标段编号： 2305-440305-04-01-753930007001

深圳市建设工程施工招标投标文件

标段名称： 珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）Ⅰ标段

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 中铁南方投资集团有限公司

日期： 2025年09月30日

目录

投标人资信标情况汇总表.....1
1、投标人综合实力情况.....5
1.1 企业基本情况表.....5
1.2 近 3 年财务报表原件扫描件.....6
1.3、固定办公场地证明（办公场所的房产证或房屋租赁合同原件扫描件）.....337
1.4 营业执照等证明文件原件扫描件.....338
1.5 纳税证明.....343
2、投标人业绩情况.....350
2.1 龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工.....351
2.2 南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程Ⅳ标段.....364
2.3 侨城东路北延通道工程（三标段）.....374
2.4 深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包.....384
2.5 粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程 2 标（五和—聚龙）投资+施工总承包.....409
3、项目经理业绩情况.....438
4、履约评价情况.....518
4.1 龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同-2025 年二季度.....519
4.2 龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同-2024 年四季度.....522
4.3 龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同-2024 年三季度.....525
4.4 龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同-2024 年二季度.....528
4.5 龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同-2024 年度安全质量管理优秀市政项目.....531
5、人员配备情况.....533
6、企业获奖情况.....582
6.1 深圳市城市轨道交通 10 号线工程.....583
6.2 深圳市城市轨道交通 6 号线工程.....584
6.3 深圳市城市轨道交通 6 号线工程.....585
6.4 中共海口市委党校（市行政学院、社会主义学院）新校区项目.....586
6.5 深圳滨海大道（总部基地段）交通综合改造工程.....587
7、其他.....588
7.1 企业三体系认证证书.....588
7.2 企业科技类获奖.....594

投标人资信标情况汇总表

<table>
<tr><td colspan="6">投标人基本情况</td></tr>
<tr><td>投标人企业名称</td><td colspan="2">中铁南方投资集团有限公司</td><td>法定代表人姓名</td><td colspan="2">王伟</td></tr>
<tr><td>资质类别及等级</td><td colspan="2">市政公用工程施工总承包壹级;
建筑工程施工总承包壹级;
公路工程施工总承包壹级；机电工程施工总承包二级;
铁路工程施工总承包三级。</td><td>项目经理资格、
职称类别及等级</td><td colspan="2">龙海：一级注册建造师（市政公用工程、铁路工程）:具备在有效期内的安全生产考核合格证(B证)；职称类别及等级：工程管理专业正高级工程师。</td></tr>
<tr><td>企业性质</td><td colspan="2">国有</td><td>是否中小微企业</td><td colspan="2">否</td></tr>
<tr><td>企业办公场所</td><td colspan="5">深圳市南山区中心路3333号中铁大厦
南山街道中铁南方总部大厦
不动产权证号：粤（2018）深圳市不动产权第0177377号</td></tr>
<tr><td rowspan="2">财务情况</td><td>营业收入</td><td colspan="4">2022年：2836430.76万元
2023年：2618299.04 万元
2024年：2482729.37 万元
合计：7937459.17 万元</td></tr>
<tr><td>负债率</td><td colspan="4">2022年：73.22%
2023年:72.73%
2024年：73.16%
平均负债率：73.03 %</td></tr>
<tr><td>投标人其他补充说明</td><td colspan="5">2022年度纳税15428.26万元;
2023年度纳税20746.17万元;
2024年度纳税53253.78万元;
2025年上半年纳税26110.8万元。</td></tr>
<tr><td colspan="6">投标人业绩情况</td></tr>
<tr><td>序号</td><td>工程名称</td><td>工程类型</td><td>合同签订日期/竣工验收时间</td><td>合同金额（万元）</td><td>备注（在建/完工）</td></tr>
<tr><td>1</td><td>龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工</td><td>市政工程</td><td>2025.04.10
（竣工验收时间）</td><td>16850.93</td><td>完工</td></tr>
</table>

2	南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程Ⅳ标段	市政工程	2025.1.8（合同签订日期）	10156.55	在建
3	侨城东北延通道工程（三标段）	市政工程	2023.4.5（合同签订日期）	662046.60	在建
4	深圳市城市轨道交通22号线一期工程施工总承包	轨道交通	2024.1.11（合同签订日期）	1919929.01（其中给排水管线改迁及恢复工程合同金额69081万元）	在建
5	粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和—聚龙）投资+施工总承包	市政工程	2021.12.10（合同签订日期）	1914881.55（其中给排水管线改迁及恢复工程合同金额19675万元）	在建

项目经理业绩情况

序号	工程名称	工程类型	合同金额(万元)	竣工验收时间	项目经理姓名	备注
1	深圳市黄木岗综合交通枢纽工程	市政工程	470312.43	2024.1	龙海	项目经理
2	深圳市城市轨道交通5号线工程5304标一工区	轨道交通	70000.00	2011.6	龙海	项目经理
3	深圳市城市轨道交通10号线工程主体工程1011标段	轨道交通	467543.70	2020.7	龙海	项目副经理兼安全总监

履约评价情况

序号	项目名称	评价单位	评价等级	评价日期	备注
1	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段)施工合同	深圳市南山区建筑工务署	良好	2025.8.19（2025年二季度）	
2	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段)施工合同	深圳市南山区建筑工务署	良好	2025.3.5（2024年四季度）	

3	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段)施工合同	深圳市南山区建筑工务署		良好	2025.3.4（2024年三季度）	
4	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段)施工合同	深圳市南山区建筑工务署		良好	2025.3.4（2024年二季度）	
5	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段)施工合同	深圳市南山区建筑工务署		优秀	2025年3月3日	2024年度安全质量管理优秀市政项目
人员配备情况						
序号	拟在本项目从事职务	姓名	职称	注册证/上岗证	社保情况（*年*月--*年*月）	备注
1	项目经理	龙海	正高级工程师	建造师注册证（粤1342011201106793）	2025年02月--2025年08月	
2	技术负责人	张晓东	正高级工程师	职称证（2023050100498）	2025年02月--2025年08月	
3	安全负责人	支院利	工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2020）0019301）	2025年02月--2025年08月	
4	质量负责人	李蕾	工程师	职称证（Z34380010014）	2025年02月--2025年08月	
5	生产经理	杜富明	高级工程师	职称证（2020032614）	2025年02月--2025年08月	
6	生产经理	王传勇	高级工程师	职称证（20210301220）	2025年02月--2025年09月	
7	安全员	钟日亮	工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2019）0049903）	2025年02月--2025年09月	
8	安全员	张建	高级工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2020）0001999）	2025年02月--2025年08月	
9	安全员	潘飞超	高级工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2023）0020630）	2025年02月--2025年08月	
10	质检员	廖杰	高级工程师	职称证（2019030705）	2025年02月--2025年08月	
11	给排水工程师	邓云峰	工程师	职称证（Z3401110803）	2025年02月--2025年08月	
12	给排水工程师	张力辉	正高级工程师	职称证（20210100386）	2025年02月--2025年08月	
13	管线工程师	陈娇	工程师	职称证（2023050302512）	2025年02月--2025年08月	
14	BIM工程师	蒋四礼	高级工程师	职称证（2403001223911）	2025年02月--2025年08月	
15	造价工程师	杨育琴	高级工程	造价师注册证（建	2025年02月	

			师	[造]11204400002996）	--2025 年 08 月	
16	劳资专管员	余栋栋	工程师	职称证（Z34380010042）	2025 年 02 月 --2025 年 08 月	
17	资料员	陈旷	中级会计师	技术资格证 （31701220944025509754）	2025 年 02 月 --2025 年 09 月	
18	资料员	夏杰	工程师	职称证（3425020904）	2025 年 02 月 --2025 年 09 月	
企业获奖情况						
序号	获奖名称	项目名称	获奖级别	颁奖机构	获奖日期	备注
1	2022-2023 年度国家优质工程奖	深圳市城市轨道交通 10 号线工程	国家级	中国施工企业管理协会	2023.12	
2	2022-2023 年度国家优质工程奖	深圳市城市轨道交通 6 号线工程	国家级	中国施工企业管理协会	2023.12	
3	第二十届中国土木工程詹天佑奖	深圳市城市轨道交通 6 号线工程	国家级	中国土木工程学会/ 北京詹天佑土木工程科学技术发展基金会	2023.12	
4	2022-2023 年度国家优质工程奖	中共海口市委党校（市行政学院、社会主义学院）新校区项目	国家级	中国施工企业管理协会	2023.12	
5	第十七届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖	深圳滨海大道（总部基地段）交通综合改造工程	省级	广东省土木建筑学会	2025.8	

1、投标人综合实力情况

1.1 企业基本情况表

<table>
<tr><td colspan="5">投标人基本情况</td></tr>
<tr><td>投标人企业名称</td><td>中铁南方投资集团有限公司</td><td>法定代表人姓名</td><td colspan="2">王伟</td></tr>
<tr><td>资质类别及等级</td><td>市政公用工程施工总承包壹级;
建筑工程施工总承包壹级;
公路工程施工总承包壹级；机电工程施工总承包二级；铁路工程施工总承包三级。</td><td>项目经理资格、职称类别及等级</td><td colspan="2">龙海：一级注册建造师（市政公用工程、铁路工程）；具备在有效期内的安全生产考核合格证(B证)；职称类别及等级：工程管理专业正高级工程师。</td></tr>
<tr><td>企业性质</td><td>国有</td><td>是否中小微企业</td><td colspan="2">否</td></tr>
<tr><td>企业办公场所</td><td colspan="4">深圳市南山区中心路3333号中铁大厦
南山街道中铁南方总部大厦
不动产权证号：粤（2018）深圳市不动产权第0177377号</td></tr>
<tr><td rowspan="2">财务情况</td><td>营业收入</td><td colspan="3">2022年：2836430.76万元
2023年：2618299.04 万元
2024年：2482729.37 万元
合计：7937459.17 万元</td></tr>
<tr><td>负债率</td><td colspan="3">2022年：73.22%
2023年:72.73%
2024年：73.16%
平均负债率：73.03 %</td></tr>
<tr><td>投标人其他补充说明</td><td colspan="4">2022年度纳税15428.26万元;
2023年度纳税20746.17万元;
2024年度纳税53253.78万元;
2025年上半年纳税26110.8万元。</td></tr>
</table>

1.2 近 3 年财务报表原件扫描件

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度财务报表及审计报告

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

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23C4RHHM82

内容	页码
审计报告	1 - 3
2022 年度财务报表	
合并资产负债表	1 - 2
公司资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
公司利润表	6
合并现金流量表	7
公司现金流量表	8
合并所有者权益变动表	9
公司所有者权益变动表	10
财务报表附注	11 - 92

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

普华永道

审计报告

普华永道中天审字(2023)第30645号
(第一页，共三页)

中铁南方投资集团有限公司董事会：

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中铁南方投资集团有限公司(以下简称“中铁南方投资公司”)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财务报表附注。

(二) 我们的意见

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，公允反映了中铁南方投资公司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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中铁南方投资公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中铁南方投资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误导致的重大错报。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 邮编200021
总机：+86 (21) 2323 8888, 传真：+86 (21) 2323 8800, www.pwccn.com

三、 管理层和治理层对财务报表的责任(续)

在编制财务报表时，管理层负责评估中铁南方投资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中铁南方投资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中铁南方投资公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

(六) 就中铁南方投资公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师 胡巍

中国·上海市
2023 年 3 月 30 日

注册会计师 邱宁

仅供参考 上海市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段
南流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段
南流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投资项目

中铁南方投资集团有限公司

2022 年 12 月 31 日合并资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	七(1)	7,182,964,753.30	5,509,937,714.95
应收账款	七(2)	4,097,616,065.41	4,378,081,230.37
预付款项	七(3)	503,796,711.65	1,459,278,369.09
其他应收款	七(4)	2,864,870,007.18	1,941,319,912.59
存货	七(5)	2,225,147,358.83	1,785,782,556.67
合同资产	七(6)	595,898,748.58	840,010,659.02
其他流动资产	七(7)	938,668,838.00	713,730,847.74
流动资产合计		18,408,962,482.95	16,628,141,290.43
非流动资产			
长期应收款	七(8)	832,580,179.17	-
长期股权投资	七(9)	2,699,134,927.82	2,195,337,360.52
其他权益工具投资	七(10)	608,000,000.00	364,000,000.00
投资性房地产	七(11)	470,571,828.07	487,554,814.43
固定资产	七(12)	200,086,082.35	212,802,469.65
使用权资产		17,236,184.79	3,895,682.27
无形资产	七(13)	251,338,292.07	262,705,943.24
长期待摊费用		1,566,563.00	301,900.00
递延所得税资产	七(14)	127,436,892.28	68,282,399.91
其他非流动资产	七(16)	11,800,363,270.35	7,400,803,854.34
非流动资产合计		17,008,314,219.90	10,995,684,424.36
资产总计		35,417,276,702.85	27,623,825,714.79

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：徐汉成　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包设计施工）I标段，II标段，II期招投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包设计施工）I标段，II标段，II期招投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包设计施工）I标段，II标段，II期招投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年 12 月 31 日合并资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款	七(17)	200,169,444.45	100,093,333.33
应付票据	七(18)	312,997,000.00	518,420,000.00
应付账款	七(19)	12,979,906,225.83	10,155,116,561.64
预收款项		51,246,107.29	45,875,400.78
合同负债	七(20)	1,529,206,082.31	3,286,694,328.36
应付职工薪酬	七(21)	-	130,868.60
应交税费	七(22)	179,615,228.49	132,068,111.48
其他应付款	七(23)	1,348,328,574.91	511,874,309.36
一年内到期的非流动负债	七(24)	330,035,854.32	793,107,835.78
其他流动负债	七(25)	1,364,565,558.18	618,442,272.85
流动负债合计		18,296,070,075.78	16,161,823,022.18
非流动负债			
长期借款	七(26)	2,674,922,772.76	2,350,191,831.00
应付债券	七(27)	1,034,701,987.49	-
租赁负债		13,297,276.34	1,599,877.22
长期应付款	七(28)	3,884,366,502.44	464,060,667.20
递延所得税负债	七(14)	30,464,461.29	12,304,786.90
非流动负债合计		7,637,753,000.32	2,828,156,662.32
负债合计		25,933,823,076.10	18,989,979,684.50
所有者权益			
实收资本	七(29)	3,875,065,787.00	3,343,367,300.00
资本公积	七(30)	19,316,095.82	15,757,700.61
专项储备	七(31)	-	-
盈余公积	七(32)	449,409,292.58	384,977,460.54
未分配利润	七(33)	1,651,995,044.83	1,487,389,766.23
归属于母公司所有者权益合计		5,995,786,220.23	5,231,492,227.38
少数股东权益		3,487,667,406.52	3,402,353,802.91
所有者权益合计		9,483,453,626.75	8,633,846,030.29
负债及所有者权益总计		35,417,276,702.85	27,623,825,714.79

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：徐汉成　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年 12 月 31 日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金		5,626,248,052.04	3,048,432,563.44
应收账款	十六(1)	1,672,846,211.08	2,681,719,656.10
预付款项		111,796,754.36	845,735,840.74
其他应收款	十六(2)	7,638,965,079.92	5,722,654,909.06
存货		28,058.61	1,107,705.63
合同资产		447,784,436.22	287,905,776.09
其他流动资产		436,565,371.51	48,752,546.82
流动资产合计		15,934,233,963.74	12,636,308,997.88
非流动资产			
长期应收款		496,440,935.83	-
长期股权投资	十六(3)	4,497,695,425.14	4,190,126,914.61
其他权益工具投资		2,000,000.00	-
投资性房地产		470,571,828.07	487,554,814.43
固定资产		116,756,272.35	122,952,479.27
使用权资产		6,609,280.48	-
无形资产		75,453,858.61	80,852,208.68
递延所得税资产		85,692,561.53	38,841,941.71
其他非流动资产		2,405,919,227.32	88,768,630.98
非流动资产合计		8,157,139,389.33	5,009,096,989.68
资产总计		24,091,373,353.07	17,645,405,987.56

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：[illegible] 主管会计工作的负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包业绩）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包业绩）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包业绩）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年 12 月 31 日公司资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款		200,169,444.45	100,093,333.33
应付票据		51,497,000.00	25,000,000.00
应付账款		9,596,424,812.93	5,390,456,560.99
预收款项		234,430.84	387,769.37
合同负债		649,753,197.93	2,067,723,452.11
应付职工薪酬		-	-
应交税费		124,438,193.95	104,990,331.23
其他应付款		6,083,583,361.93	4,660,157,524.42
一年内到期的非流动负债		151,809,078.55	463,615,830.58
其他流动负债		826,021,317.27	186,250,260.80
流动负债合计		17,683,930,837.85	12,998,675,062.83
非流动负债			
长期借款		298,231,777.77	-
租赁负债		6,102,739.97	-
长期应付款		918,462,685.37	109,242,328.20
非流动负债合计		1,222,797,203.11	109,242,328.20
负债合计		18,906,728,040.96	13,107,917,391.03
所有者权益			
实收资本		3,875,065,787.00	3,343,367,300.00
资本公积		6,738,395.21	3,180,000.00
盈余公积		449,409,292.58	384,977,460.54
未分配利润		853,431,837.32	805,963,835.99
所有者权益合计		5,184,645,312.11	4,537,488,596.53
负债及所有者权益总计		24,091,373,353.07	17,645,405,987.56

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：徐汉成　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度合并利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	七(34)	28,364,307,692.78	28,228,260,388.51
减：营业成本	七(34)、七(35)	26,582,551,010.66	26,991,643,360.57
税金及附加	七(36)	20,468,364.87	30,553,497.93
销售费用	七(35)	556,603.77	-
管理费用	七(35)	203,530,124.53	171,147,992.78
研发费用	七(35)	12,881,687.97	17,352,845.38
财务费用	七(37)	(18,035,914.48)	14,559,255.03
其中：利息费用		17,289,183.21	32,066,293.24
利息收入		(40,905,605.54)	(34,842,401.70)
加：其他收益		7,026,298.91	3,455,608.09
投资损失	七(40)	(240,560,990.38)	(94,102,270.76)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,359,587.30	49,343,227.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		(307,396,191.70)	(171,512,365.23)
资产减值损失	七(38)	(23,978,043.67)	(3,868,023.84)
信用减值损失	七(39)	(234,656,043.70)	(16,834,468.94)
资产处置收益		24,262.54	582,277.26
二、营业利润		1,070,211,299.16	892,236,558.63
加：营业外收入		864,724.98	18,146,404.96
减：营业外支出		522,867.15	11,451.33
三、利润总额		1,070,553,156.99	910,371,512.26
减：所得税费用	七(41)	255,333,923.11	212,082,924.37
四、净利润		815,219,233.88	698,288,587.89
按经营持续性分类			
持续经营净利润		815,219,233.88	698,288,587.89
按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		761,455,597.64	685,674,106.77
少数股东损益		53,763,636.24	12,614,481.12
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		815,219,233.88	698,288,587.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		761,455,597.64	685,674,106.77
归属于少数股东的综合收益		53,763,636.24	12,614,481.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：[illegible] 主管会计工作的负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江三角洲城市改排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段技术使用
珠江三角洲城市改排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段技术使用
珠江三角洲城市改排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段技术使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	十六(4)	19,538,371,567.38	16,724,564,638.87
减：营业成本	十六(4)	18,611,269,789.85	16,195,038,866.65
税金及附加		10,228,381.52	25,736,598.30
管理费用		163,337,187.57	138,932,336.53
研发费用		12,043,095.74	16,656,472.43
财务费用		9,824,757.83	48,368,460.51
其中：利息费用		24,546,830.08	45,158,784.01
利息收入		(19,297,926.71)	(12,862,550.10)
加：其他收益		3,815,110.37	3,233,853.94
投资收益		199,943,814.92	320,305,619.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,868,215.53	50,030,600.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		(307,396,191.70)	(171,512,365.23)
资产减值损失		(10,694,178.47)	2,209,720.94
信用减值损失		(172,801,744.10)	(28,041,221.64)
资产处置收益		-	157,156.01
二、营业利润		751,931,357.59	597,697,032.82
加：营业外收入		795,968.05	4,096,851.47
减：营业外支出		-	4,954.50
三、利润总额		752,727,325.64	601,788,929.79
减：所得税费用		108,409,005.27	108,288,525.46
四、净利润		644,318,320.37	493,500,404.33
按经营持续性分类			
持续经营净利润		644,318,320.37	493,500,404.33
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		644,318,320.37	493,500,404.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：[illegible] 主管会计工作的负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	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		25,214,104,481.50	26,658,360,241.71
收到的税费返还		297,513,695.62	45,861,607.62
收到其他与经营活动有关的现金		1,918,338,111.19	5,367,249,361.51
经营活动现金流入小计		27,429,956,288.31	32,071,471,210.84
购买商品、接受劳务支付的现金		(22,705,365,983.59)	(27,213,879,800.21)
支付给职工以及为职工支付的现金		(381,539,692.24)	(312,854,785.42)
支付的各项税费		(363,467,070.49)	(369,921,662.91)
支付其他与经营活动有关的现金	七(42)	(1,999,869,262.04)	(2,231,130,725.15)
经营活动现金流出小计		(25,450,242,008.36)	(30,127,786,973.69)
经营活动产生的现金流量净额		1,979,714,279.95	1,943,684,237.15
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		151,800,000.00	64,464,140.22
处置固定资产、无形资产及其他长期资产收回的现金净额		624,492.45	726,437.21
收到的其他与投资活动有关的现金		34,475,614.02	2,926,814,624.87
投资活动现金流入小计		186,900,106.47	2,992,005,202.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(10,132,587.54)	(11,930,605.69)
投资支付的现金		(867,237,980.00)	(868,340,940.00)
支付其他与投资活动有关的现金		(971,618,887.97)	-
投资活动现金流出小计		(1,848,989,455.51)	(880,271,545.69)
投资活动使用的现金流量净额		(1,662,089,349.04)	2,111,733,656.61
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		614,835,349.00	560,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		82,416,862.00	136,100,000.00
取得借款收到的现金		850,000,000.00	656,000,000.00
发行债券收到的现金		993,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		2,457,835,349.00	1,216,470,000.00
偿还债务支付的现金		(342,967,231.00)	(501,550,069.00)
分配利润或偿付利息支付的现金		(702,268,491.70)	(604,890,097.01)
其中：子公司支付给少数股东的利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七(42)	(41,845,123.47)	(328,411,760.70)
筹资活动现金流出小计		(1,087,080,846.17)	(1,434,851,926.71)
筹资活动产生的现金流量净额		1,370,754,502.83	(218,381,926.71)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	七(42)	1,688,379,433.74	3,837,035,967.05
加：年初现金及现金等价物余额		5,442,437,533.48	1,605,401,566.43
六、年末现金及现金等价物余额	七(42)	7,130,816,967.22	5,442,437,533.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：穆永[illegible]　主管会计工作的负责人：徐议成　会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江三流域市政排水管网完善工程（打包支项）（施工）Ⅱ标段，珠江三流域市政排水管网完善工程（打包支项）（施工）Ⅲ标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	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		17,899,407,636.39	15,075,906,550.30
收到其他与经营活动有关的现金		222,497,639.73	3,609,913,528.05
经营活动现金流入小计		18,121,905,276.12	18,685,820,078.35
购买商品、接受劳务支付的现金		(14,632,274,125.52)	(17,022,013,731.63)
支付给职工以及为职工支付的现金		(232,148,291.19)	(192,355,623.70)
支付的各项税费		(191,795,841.51)	(95,767,339.66)
支付其他与经营活动有关的现金		(1,062,109,930.03)	(2,163,384,020.19)
经营活动现金流出小计		(16,118,328,188.25)	(19,473,520,715.18)
经营活动产生的现金流量净额		2,003,577,087.87	(787,700,636.83)
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益所收到的现金		279,799,816.50	165,626,722.70
处置固定资产、无形资产及其他长期资产收回的现金净额		-	252,559.99
收回投资收到的现金		360,000,000.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金		198,671,974.59	2,506,146,078.20
投资活动现金流入小计		838,471,791.09	2,672,025,360.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(5,973,423.48)	(8,850,423.03)
投资支付的现金		(640,700,295.00)	(444,216,000.00)
取得子公司支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		(908,467,417.79)	-
投资活动现金流出小计		(1,555,141,136.27)	(453,066,423.03)
投资活动使用的现金流量净额		(716,669,345.18)	2,218,958,937.86
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		532,418,487.00	424,370,000.00
取得借款收到的现金		600,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		921,786,705.76	3,071,958,576.68
筹资活动现金流入小计		2,054,205,192.76	3,596,328,576.68
偿还债务支付的现金		(202,000,000.00)	(1,189,011,561.65)
分配利润或偿付利息支付的现金		(556,798,413.77)	(467,841,696.31)
支付其他与筹资活动有关的现金		-	(772,480,621.78)
筹资活动现金流出小计		(758,798,413.77)	(2,429,333,879.74)
筹资活动产生的现金流量净额		1,295,406,778.99	1,166,994,696.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		2,582,314,521.68	2,598,252,997.97
加：年初现金及现金等价物余额		3,042,824,746.50	444,571,748.53
六、年末现金及现金等价物余额		5,625,139,268.18	3,042,824,746.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：穆[illegible]　主管会计工作的负责人：徐议成　会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度合并所有者权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计		
2021 年 1 月 1 日年初余额		2,919,977,300.00	14,777,700.61	-	335,627,420.11	1,274,455,699.89	4,544,838,120.61	3,253,639,321.79	7,798,477,442.40
2021 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	685,674,106.77	685,674,106.77	12,614,481.12	698,288,587.89
所有者投入和减少资本									
所有者投入资本	七(29)、七(30)	423,390,000.00	980,000.00	-	-	-	424,370,000.00	136,100,000.00	560,470,000.00
利润分配									
提取盈余公积	七(32)	-	-	-	49,350,040.43	(49,350,040.43)	-	-	-
对所有者的分配	七(33)	-	-	-	-	(423,390,000.00)	(423,390,000.00)	-	(423,390,000.00)
专项储备提取和使用									
提取专项储备	七(31)	-	-	26,523,187.31	-	-	26,523,187.31	-	26,523,187.31
使用专项储备	七(31)	-	-	(26,523,187.31)	-	-	(26,523,187.31)	-	(26,523,187.31)
2021 年 12 月 31 日年末余额		3,343,367,300.00	15,757,700.61	-	384,977,460.54	1,487,389,766.23	5,231,492,227.38	3,402,353,802.91	8,633,846,030.29
2022 年 1 月 1 日年初余额		3,343,367,300.00	15,757,700.61	-	384,977,460.54	1,487,389,766.23	5,231,492,227.38	3,402,353,802.91	8,633,846,030.29
2022 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	761,455,597.64	761,455,597.64	53,763,636.24	815,219,233.88
所有者投入和减少资本									
所有者投入资本	七(29)、七(30)	531,698,487.00	720,000.00	-	-	-	532,418,487.00	82,416,862.00	614,835,349.00
处置子公司而减少		-	-	-	-	-	-	(40,000,000.00)	(40,000,000.00)
股份支付		-	2,838,395.21	-	-	-	2,838,395.21	-	2,838,395.21
利润分配									
提取盈余公积	七(32)	-	-	-	64,431,832.04	(64,431,832.04)	-	-	-
对所有者的分配	七(33)	-	-	-	-	(532,418,487.00)	(532,418,487.00)	(10,866,894.63)	(543,285,381.63)
专项储备提取和使用									
提取专项储备	七(31)	-	-	16,322,334.71	-	-	16,322,334.71	-	16,322,334.71
使用专项储备	七(31)	-	-	(16,322,334.71)	-	-	(16,322,334.71)	-	(16,322,334.71)
2022 年 12 月 31 日年末余额		3,875,065,787.00	19,316,095.82	-	449,409,292.58	1,651,995,044.83	5,995,786,220.23	3,487,667,406.52	9,483,453,626.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：徐议成

会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度公司所有者权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2021 年 1 月 1 日年初余额		2,919,977,300.00	2,200,000.00	-	335,627,420.11	785,203,472.09	4,043,008,192.20
2021 年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	493,500,404.33	493,500,404.33
所有者投入和减少资本							
所有者投入资本		423,390,000.00	980,000.00	-	-	-	424,370,000.00
利润分配							
提取盈余公积		-	-	-	49,350,040.43	(49,350,040.43)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	(423,390,000.00)	(423,390,000.00)
专项储备提取和使用							
提取专项储备		-	-	26,523,187.31	-	-	26,523,187.31
使用专项储备		-	-	(26,523,187.31)	-	-	(26,523,187.31)
2021 年 12 月 31 日年末余额		3,343,367,300.00	3,180,000.00	-	384,977,460.54	805,963,835.99	4,537,488,596.53
2022 年 1 月 1 日年初余额		3,343,367,300.00	3,180,000.00	-	384,977,460.54	805,963,835.99	4,537,488,596.53
2022 年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	644,318,320.37	644,318,320.37
所有者投入和减少资本							
所有者投入资本		531,698,487.00	720,000.00	-	-	-	532,418,487.00
股份支付		-	2,838,395.21	-	-	-	2,838,395.21
利润分配							
提取盈余公积		-	-	-	64,431,832.04	(64,431,832.04)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	(532,418,487.00)	(532,418,487.00)
专项储备提取和使用							
提取专项储备		-	-	16,322,334.71	-	-	16,322,334.71
使用专项储备		-	-	(16,322,334.71)	-	-	(16,322,334.71)
2022 年 12 月 31 日年末余额		3,875,065,787.00	6,738,395.21	-	449,409,292.58	853,431,837.32	5,184,645,312.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2022 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中铁南方投资集团有限公司(曾用名“中铁建设投资集团有限公司”)(以下简称“本公司”)系根据中国法律、行政法规的有关规定，经国务院国有资产监督管理委员会(“国资委”)批准，由中国中铁股份有限公司(以下简称“中国中铁”)出资，于 2008 年 1 月 22 日在中华人民共和国广东省深圳市注册成立的有限责任公司，取得的企业法人营业执照注册号为 91440300671879861R；本公司经批准的经营期限为长期；注册资本为人民币 500,000 万元；注册地是广东省深圳市；总部位于广东省深圳市。

本公司的母公司为中国中铁，最终母公司为中国铁路工程集团有限公司。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)经批准的经营范围为项目投资(具体项目另行申报)；建设项目管理；基础设施建设；房地产开发，土地一级开发整理；设计咨询、工程咨询；机械设备租赁；市政公用工程、房屋建筑工程、机电安装工程、铁路工程施工总承包；城市轨道交通工程专业承包；物业管理、自有物业租赁、房地产经纪与代理；股权投资。于 2022 年度，本集团的实际主营业务为项目投资；建设项目管理；基础设施建设；房地产开发，土地一级开发整理；市政公用工程、房屋建筑工程、机电安装工程；城市轨道交通工程专业承包；自有物业租赁。

本财务报表由本公司企业负责人于 2023 年 3 月 30 日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的流动负债超过流动资产为人民币 1,749,696,874.11 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 362,366,064.95 元)。基于本集团负债情况及营运资金需求，管理层充分考虑了本集团现有的资金来源，截至 2022 年 12 月 31 日止，本集团未使用的银行及金融机构借款授信额度为人民币 23,723,717,500.00 元。基于以上考虑，本公司董事会认为本集团有足够的资金满足自资产负债表日起不短于 12 个月的营运资金需求及清偿到期债务。因此，本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司 2022 年度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 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现金流量等有关信息。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团基础设施建设业务由于项目建设期、制造及安装期较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为一年以内。

(3) 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(4) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

仅供珠江口流域水政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域水政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域水政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(4)　合并财务报表的编制方法(续)

结构化主体是指在判断主体的控制方时，表决权或类似权利没有被作为设计主体架构时的决定性因素(例如表决权仅与行政管理事务相关)的主体。主导该主体相关活动的依据是合同或相应安排。当本集团在结构化主体中担任资产管理人时，本集团需要判断就该结构化主体而言，本集团是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权。如果本集团担任资产管理人时仅仅是代理人，则相关决策权主要为代表其他方(结构化主体的其他投资者)行使，因此并不控制该结构化主体。如果本集团担任资产管理人时被判断为主要代表其自身行使决策权，则是主要责任人，因而控制该结构化主体。

(5)　合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体请参见附注四(11)。

(6)　现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7)　外币折算

(a)　外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(8)　金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（勾地立项）（施工）II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（勾地立项）（施工）II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(8)　金融工具(续)

(a)　金融资产

(i)　分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

仅供珠江口流域城市排水管网完善工程（打包立项）（施工）项目（标段，招标用）
珠江口流域城市排水管网完善工程（打包立项）（施工）项目（标段，招标用）
珠江口流域城市排水管网完善工程（打包立项）（施工）项目（标段，招标用）

四　重要会计政策和会计估计(续)

(8)　金融工具(续)

(a)　金融资产(续)

(i)　分类和计量(续)

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii)　减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收账款和合同资产外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

仅供珠江三角洲综合交通枢纽广佛环线广州南站至佛山西站段（施工）I标段、II标段，珠江三角洲城际铁路规划建设管网完善工程（打包二期）（施工）I标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(8)　金融工具(续)

(a)　金融资产(续)

(ii)　减值(续)

应收账款组合 1	应收地方政府/地方国有企业客户
应收账款组合 2	应收中铁工合并范围内客户
应收账款组合 3	应收中央企业客户
应收账款组合 4	应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

合同资产组合 1	基础设施建设项目
合同资产组合 2	金融资产模式的政府和社会资本合作项目
合同资产组合 3	未到期的质保金

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收押金和保证金
其他应收款组合 2	应收代垫款
其他应收款组合 3	应收资金集中管理款
其他应收款组合 4	应收其他款项

长期应收款组合 1	应收工程款
长期应收款组合 2	应收其他款项

对于长期应收工程款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除长期应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的应收款项和合同资产损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及租赁负债等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段技术使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 存货

(a) 分类

存货主要包括原材料和房地产开发成本等。存货按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按先进先出法核算，原材料和库存商品成本包括采购成本和其他使存货达到目前使用状态所发生的支出。

(c) 房地产开发成本及房地产开发产品

房地产开发成本及房地产开发产品主要包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工前所发生的符合资本化条件的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品成本结转时按实际成本核算；公共配套设施指按政府有关部门批准的公共配套项目如道路等，其所发生的支出列入开发成本，按成本核算对象和成本项目进行明细核算；开发用土地所发生的支出亦列入开发成本核算。

(d) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

(e) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(10) 合同资产和合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本集团已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注四(8))。

(11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(11)　长期股权投资(续)

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a)　投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b)　后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包建设）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包建设）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包建设）（施工）III标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(17))。

(12) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工程设计使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工程设计使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工程设计使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(12)　投资性房地产(续)

投资性房地产的用途改变为自用或对外出售时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产、无形资产或存货。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(17))。

(13)　固定资产

(a)　固定资产确认及初始计量

固定资产是指为提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、施工设备、运输设备、试验设备及仪器和其他固定资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

(b)　固定资产的折旧方法

固定资产折旧从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

仅供珠江三角洲城市政排水综合完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江三角洲城市政排水综合完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江三角洲城市政排水综合完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法(续)

	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3-5	3.17-9.70
施工设备	年限平均法	5	0	20.00
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
其他固定资产	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(17))。

(d) 固定资产的处置

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

(14) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产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，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(15) 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权及软件，以成本计量。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(15) 无形资产(续)

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 特许经营权

本集团作为社会资本方，采用政府和社会资本合作(以下简称“PPP”)项目合同等参与高速公路及其他基础设施的建设并取得特许经营权资产，在项目运营期间，本集团有权利向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。本集团取得的与高速公路有关的特许经营权按照车流量法进行摊销；与其他基础设施有关的特许经营权按照预计经营期间采用年限平均法分期平均摊销。

(c) 软件

软件按预计使用年限或合同规定的使用年限 2－10 年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺工法开发的预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集；
- 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段技标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(15)　无形资产(续)

(e)　研究与开发(续)

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(i)　无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(17))。

(16)　长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(17)　长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

(18)　职工薪酬

职工薪酬是本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

仅供珠江三角洲城市轨道交通黄阁至坑口段完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江三角洲城市轨道交通黄阁至坑口段完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江三角洲城市轨道交通黄阁至坑口段完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(18)　职工薪酬(续)

(a)　短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b)　离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利包括为员工缴纳的基本养老保险、失业保险和企业年金计划，属于设定提存计划。

(i)　基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(c)　辞退福利

本集团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，在本集团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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(19)　利润分配

拟分配的利润于董事会批准的当期，确认为负债。

(20)　收入确认

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(20)　收入确认(续)

(a)　基础设施建设及部分制造与安装和提供服务的收入

本集团提供的基础设施建设、部分制造与安装以及基础设施建设项目的咨询、研发、可行性研究等服务，根据已完工或已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。

基础设施建设、部分制造与安装以及劳务合同的完工进度主要根据建造项目的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本集团对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供基础设施建设、产品制造与安装和其他服务而发生的工程施工、制造及安装和其他劳务成本，确认为合同履约成本。本集团在确认收入时，按照已完工或已完成劳务的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本集团将为获取建造合同、产品制造与安装合同及其他服务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一个营业周期以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过该项业务的营业周期，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为合同资产和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(b)　PPP 项目合同

PPP 项目合同，是指社会资本方与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时符合“双特征”和“双控制”条件。其中，“双特征”是指，社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并就其提供的公共产品和服务获得补偿；“双控制”是指，政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格，PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

本集团根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

仅供珠江口流域市政基础设施（公共项目）（施工）项目（一标段，二标段）招标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(20)　收入确认(续)

(b)　PPP 项目合同(续)

本集团提供基础设施建设服务，确定其身份是主要责任人还是代理人，若本集团为主要责任人，则相应地并按照附注四(20)(a)所述的会计政策确认收入，同时确认合同资产。对于确认的基础设施建设收入确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产，根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团在提供运营服务时，确认相应的运营服务收入。

本集团根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，本集团在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时确认为应收款项。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本集团从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

(c)　建设和移交合同

对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照附注四(20)(a)所述的会计政策确认相关建造服务收入和成本，建造服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

(d)　利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(21)　政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

仅供珠江区流域城市地下排水管网完善工程（一期）（总包立项）（施工）II标段打包项目（施工）II标段招标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 政府补助(续)

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收入。

(22) 当期所得税和递延所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(a) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(b) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

仅供珠江口流域市政拆水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政拆水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政拆水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(22)　当期所得税和递延所得税(续)

(b)　递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(23)　租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物和施工设备。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本集团作为出租人

本集团保留着与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，租赁均为经营租赁。

仅供珠江口滨海综合交通枢纸水仙门通道工程（打包立项）（施工）I标段、珠江口滨海综合交通枢纸水仙门通道工程（打包立项）（施工）II标段、珠江口滨海综合交通枢纸水仙门通道工程（打包立项）（施工）III标段方案使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(23)　租赁(续)

(a)　经营租赁

本集团经营租出自有的房屋及建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(24)　分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(25)　安全生产费

本集团根据财政部财资【2022】136 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件。

安全生产费用计提计入相关产品的成本或当期损益，同时增加专项储备；实际支出时，属于费用性的支出直接冲减专项储备，属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(26)　重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a)　采用会计政策的关键判断

(i)　对结构化主体拥有控制的判断

在判断本集团是否控制投资于基础设施建设的结构化主体时，需要综合评估结构化主体的设立目的、识别结构化主体的相关活动以及对相关活动进行决策的机制、其他方享有的实质性权利等因素，以判断本集团是否实质上拥有权力。

仅供珠江三角洲城市轨道交通网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江三角洲城市轨道交通网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江三角洲城市轨道交通网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(26)　重要会计估计和判断(续)

(a)　采用会计政策的关键判断(续)

(i)　对结构化主体拥有控制的判断(续)

在判断本集团是否控制由本集团担任资产管理人的结构化主体时，需要管理层基于所有的事实和情况综合判断本集团是以主要责任人还是其他方的代理人的身份行使决策权。如果本集团是主要责任人，则对结构化主体具有控制。在判断本集团是否为主要责任人时，考虑的因素包括资产管理人对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、取得的薪酬水平和因持有结构化主体其他利益而面临可变回报的风险敞口。一旦相关事实和情况的变化导致这些因素发生变化时，本集团将进行重新评估。

(ii)　金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，反映企业为实现其目标而开展的特定活动，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等，进而决定企业所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(b)　重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

仅供珠江三角洲城市综合体群（一期）项目（施工）（EPC总承包）使用
珠江口流域综合治理水资源配置工程（EPC总承包）（施工）使用
珠江口流域综合治理水资源配置工程（EPC总承包）（施工）使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(26)　重要会计估计和判断(续)

(b)　重要会计估计及其关键假设(续)

(i)　基础设施建设业务的收入确认

管理层根据履约进度在一段时间内确认基础设施建设业务的收入。履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履约合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对基础设施建设业务的合同预计总收入和预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的预计总收入和预计总成本调整履约进度和确认收入的金额，这一修订将反映在本集团的当期财务报表中。

(ii)　应收账款及合同资产的预期信用损失

本集团对应收账款及合同资产按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于已发生信用减值的应收账款和合同资产，单项确认预期信用损失；当无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团按照信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，通过违约敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2022 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、40%和 10%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。2022 年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	5.20%	4.85%	6.01%
工业增加值	5.47%	4.61%	6.82%

仅供珠江口流域内排水管网完善工程（可包立项）（施工）项目招标使用
珠江口流域内排水管网完善工程（可包立项）（施工）项目招标使用
珠江口流域内排水管网完善工程（可包立项）（施工）项目招标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(26)　重要会计估计和判断(续)

(b)　重要会计估计及其关键假设(续)

(iii)　房地产开发成本和开发产品的减值准备

本集团于资产负债表日对房地产开发成本和开发产品存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。若相关存货的实际可变现净值因市场状况变动及/或开发成本重大偏离预算而低于或高于预期，则有可能导致重大减值损失的计提或转回。

(iv)　金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、证券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。该估计可能与下一年度的实际结果有所不同。

(v)　所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

仅供珠江口流域综合治理水信网完善工程（已立项）（施工）II标项目使用
珠江口流域综合治理水信网完善工程（已立项）（施工）III标项目使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(27)　重要会计政策变更

财政部于 2021 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》，并于 2022 年颁布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会【2022】13 号)、《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》、《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2022 年年报工作的通知》(财会【2022】32 号)(以下简称“2022 年年报工作的通知”)、《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》(财资【2022】136 号)、《企业会计准则实施问答》(以下统称“通知和实施问答”)，本集团已采用上述通知和实施问答编制 2022 年度财务报表，对本集团及本公司 2022 年度财务报表及 2021 年度的比较财务报表均无重大影响。

五　税项

(1)　本集团适用的主要税种及其税率

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	25%或 15%
增值税	应纳税增值额(除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%及 3%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

(a)　根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税【2018】54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6 号)等相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(2)　税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税【2020】31 号)的规定，如果满足“注册在海南自由贸易港，以海南自由贸易港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”的条件，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本集团子公司中铁海南投资建设有限公司(“中铁海南公司”)的主营业务在鼓励类产业范围之内，本年适用的企业所得税税率为 15%。

仅供珠海市城市排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用
珠江口污水治理（横门）工程（打包立项）（施工）III标段投标使用
珠江口污水治理（横门）工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

六　子公司

(1)　于 2022 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司

	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例
中铁东南投资有限公司(原名“中铁(厦门)投资有限公司”)	福建省厦门市	福建省厦门市	项目投资	100.00%
广东佛云中铁投资发展有限公司	广东省云浮市	广东省云浮市	项目投资	70.00%
中铁珠三角投资发展有限公司	广东省广州市	广东省佛山市	项目投资	100.00%
中铁海西投资发展有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	项目投资	100.00%
中铁(江门)城镇化建设投资发展有限公司	广东省江门市	广东省江门市	项目投资	100.00%
中铁南方（惠州）投资有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	项目投资	100.00%
中铁(河源)投资建设有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	项目投资	100.00%
深圳中铁朗侨峰居有限责任公司	广东省深圳市	广东省深圳市	项目投资	100.00%
中铁(福州)投资有限公司	福建省福州市	福建省福州市	项目投资	100.00%
中铁南方(东莞)投资有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	项目投资	100.00%
莆田涵盛投资有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	项目投资	81.00%
广东中铁西江高科投资有限公司(以下称"西江高科")	广东省肇庆市	广东省肇庆市	项目投资	84.80%
遵义中铁南方新蒲经开区投资有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	项目投资	90.00%
遵义中铁南方新蒲职校投资有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	项目投资	90.00%
中铁海南投资建设有限公司(“中铁海南公司”) (a)	海南省海口市	海南省海口市	项目投资	15.67%
中铁(揭阳)建设开发有限公司	广东省揭阳市	广东省揭阳市	项目投资	100.00%
中铁(三亚)投资有限公司	广东省三亚市	广东省三亚市	项目投资	100.00%
广州启创投资有限公司	广东省广州市	广东省广州市	项目投资	88.00%
佛山市顺德北部顺铁路桥建设有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	项目投资	90.00%
江门新铁公路建设有限公司	广东省江门市	广东省江门市	项目投资	100.00%
中铁南方(佛山)投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	项目投资	100.00%
中铁南方(佛山)城市发展有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	项目投资	70.00%
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司(“中铁珠西国际公司”) (b)	广东省鹤山市	广东省鹤山市	项目投资	46.00%

(a)　中铁海南公司于 2018 年 12 月 14 日注册成立，于 2019 年 12 月 17 日发生股权变更。股权变更后，中国中铁持股比例为 51%，中国香港投资有限公司持股比例为 33.33%，本集团的持股比例为 15.67%。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团与中国中铁(持股比例 51%)签订一致行动人协议，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会行使表决权时与本集团保持一致。根据中铁海南公司章程规定，股东大会为最高权力机构，其重大经营决策须经代表三分之二以上表决权的股东通过才可作出决议。本集团与中国中铁(持股比例 51%)持股比例之和为 66.67%，对股东大会有控制权。因此在财务方面由本集团将中铁海南公司纳入表内核算。

仅供珠江口高域市域(郊)铁路网完善工程（珠海（横琴）至广州南沙）项目（施工）招标使用，珠江口高域市域(郊)铁路网完善工程（珠海（横琴）至广州南沙）项目（施工）招标投标使用

六　子公司(续)

(1)　于 2022 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司(续)

(b)　中铁珠西国际公司于 2021 年 8 月 13 日注册成立，根据中铁珠西国际公司章程规定，股东大会为最高权力机构，其重大经营决策经二分之一以上表决权的股东通过才可做出决议。本集团与同受本集团之母公司控制的关联方中铁建工集团有限公司、中铁上海工程局集团有限公司、中铁广州工程局集团有限公司、中铁四局集团有限公司、中铁城市规划设计研究院有限公司、中铁第六勘察设计院集团有限公司持股比例之和为65%，对股东大会有控制权。

中铁珠西国际公司董事会由 7 名董事组成，本集团有权委派 5 名董事，重大经营决策经半数董事通过才可做出决议，本集团对董事会有控制权。因此在财务方面由本集团将中铁珠西国际公司纳入表内核算。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标投标使用

六　子公司(续)

(2)　重要非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东持股比例	2022 归属于少数股东的损益	2022 年度向少数股东支付的股利	2022 年 12 月 31 日少数股东权益
中铁海南公司	84.33%	49,335,622.99	-	2,607,320,297.65

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2022 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中铁海南公司	2,763,572,418.37	659,787,391.00	3,423,359,809.37	325,476,592.05	6,076,864.13	331,553,456.18

	2021 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中铁海南公司	3,003,025,769.37	375,822,637.65	3,378,848,407.02	345,531,644.16	13,460.77	345,545,104.93

	2022 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中铁海南公司	263,153,129.17	58,503,051.10	58,503,051.10	48,531,860.83

	2021 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中铁海南公司	1,007,460,582.86	13,446,353.82	13,446,353.82	(294,720,832.81)

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	-	5,481.50
银行存款	7,130,792,228.50	5,442,424,541.23
其中：存放于关联方中铁财务有限责任公司的存款(a)	5,794,144,757.25	4,493,069,837.96
其他货币资金(b)	52,172,524.80	67,507,692.22
合计	7,182,964,753.30	5,509,937,714.95

(a) 于 2022 年 12 月 31 日，存放于同受本公司之母公司控制的关联方—中铁财务有限责任公司的款项，包括本集团根据母公司相关资金集中管理办法存入资金集中管理专户的款项人民币 5,794,144,757.25 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 4,493,069,837.96 元)，按照银行同期存款利率计息，可随时用于支取。

(b) 其他货币资金主要是受到限制的存款，包括保函保证金等受到限制的银行存款。于 2022 年 12 月 31 日，受到限制的存款金额为 52,147,786.08 元(2021 年 12 月 31 日：67,500,181.47 元)。

(2) 应收账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款(a)	4,473,032,175.49	4,544,236,049.41
减：坏账准备(b)	(375,416,110.08)	(166,154,819.04)
净额	4,097,616,065.41	4,378,081,230.37

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	2,943,238,634.30	3,474,288,323.82
一到二年	871,660,054.20	548,511,518.20
二到三年	296,862,958.71	135,002,114.87
三到四年	65,675,298.52	323,958,447.93
四到五年	272,958,447.93	55,631,255.73
五年以上	22,636,781.83	6,844,388.86
合计	4,473,032,175.49	4,544,236,049.41

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（特定区域）（施工）Ⅱ标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（特定区域）（施工）Ⅲ标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（特定区域）（施工）Ⅳ标段招标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(2)　应收账款(续)

(a)　应收账款账龄分析如下：(续)

因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2022 年度，金融资产转移而终止确认的应收账款为人民币 2,450,456,289.45 元 (2021 年度：人民币 3,451,188,971.49 元)，相关损失为人民币 307,396,191.70 元(2021 年度：人民币 171,512,365.23 元)。因其发生的频率较低，本集团管理应收账款的业务模式仍以收取合同现金流量为目标，故将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

(b)　坏账准备

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
坏账准备	375,416,110.08	166,154,819.04

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i)　于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	135,832,603.00	100.00%	(135,832,603.00)	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	135,427,890.26	100.00%	(135,427,890.26)	
合计	271,260,493.26		(271,260,493.26)	

于 2021 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	186,832,603.00	30.00%	(56,049,780.90)	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	135,427,890.26	31.67%	(42,892,045.26)	
合计	322,260,493.26		(98,941,826.16)	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(2)　应收账款(续)

(b)　坏账准备(续)

(ii)　组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合—应收地方政府/地方国有企业客户：

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	2,676,837,372.85	0.44%	(11,839,487.39)
一到二年	870,668,577.24	5.00%	(43,533,428.88)
二到三年	296,862,958.71	10.00%	(29,686,295.87)
三到四年	65,675,298.52	18.00%	(11,821,553.73)
四到五年	24,334,736.50	25.00%	(6,083,684.13)
合计	3,934,378,943.82		(102,964,450.00)

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	3,467,296,846.86	0.30%	(10,234,157.05)
一到二年	548,511,518.20	5.00%	(27,425,575.92)
二到三年	135,002,114.87	10.00%	(13,500,211.49)
三到四年	24,334,736.50	18.00%	(4,380,252.57)
四到五年	32,994,473.90	25.00%	(8,248,618.47)
五年以上	6,844,388.86	50.00%	(3,422,194.43)
合计	4,214,984,079.19		(67,211,009.93)

组合—应收中铁工合并范围内客户：

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	39,053,202.64	0.20%	(78,106.40)
一到两年	991,476.96	3.00%	(29,744.31)
合计	40,044,679.60		(107,850.71)

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	991,476.96	0.20%	(1,982.95)

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包A项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包A项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包A项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(2)　应收账款(续)

(b)　坏账准备(续)

(ii)　组合计提坏账准备的应收账款分析如下：(续)

组合—应收中央企业客户：

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	17,808,061.16	0.20%	(35,616.12)

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	-	0.20%	-

组合—应收其他客户：

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	209,539,997.65	0.50%	(1,047,699.99)

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	
	金额		金额
一年以内	6,000,000.00	-	-

2022 年度，本集团计提坏账准备 209,261,291.04 元 (2021 年度计提坏账准备 64,120,735.99 元)。(附注七(15))

(c)　2022 年度，本集团无应收账款核销(2021 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 预付款项

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
预付工程款	493,822,353.26	1,065,235,043.98
预付土地出让金	-	389,850,815.52
预付其他款项	9,974,358.39	4,192,509.59
合计	503,796,711.65	1,459,278,369.09

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	占总金额比例	金额	占总金额比例
一年以内	502,684,779.99	99.78%	1,458,971,317.25	99.98%
一到二年	934,879.82	0.18%	-	0.00%
二到三年	-	0.00%	147,170.00	0.01%
三年以上	177,051.84	0.04%	159,881.84	0.01%
合计	503,796,711.65	100.00%	1,459,278,369.09	100.00%

于 2022 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 1,111,931.66 元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 307,051.84 元)，主要为预付的分包工程款及材料款。

(4) 其他应收款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收资金集中管理款	2,709,553,382.18	1,738,734,494.21
应收股权转让款	100,000,000.00	100,000,000.00
应收无息拆借资金	67,560,255.62	68,896,350.18
应收代垫款	21,315,649.04	45,977,688.18
应收押金和保证金	9,854,552.34	9,629,383.87
应收其他款项	9,403,682.39	9,688,577.89
小计	2,917,687,521.57	1,972,926,494.33
减：坏账准备(b)	(52,817,514.39)	(31,606,581.74)
合计	2,864,870,007.18	1,941,319,912.59

应收资金集中管理款为本集团归集至母公司中国中铁内部清算中心账户的资金。

仅供珠江三角洲城市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）I标段，珠江三角洲城市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段，珠江三角洲城市政排水管网完善工程（河口项目）（施工）II标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(a) 信用损失准备分析如下：

(i) 处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	2,709,553,382.18	0.50%	(13,547,766.91)	回收可能性
应收代垫款	17,206,751.93	0.50%	(86,033.78)	回收可能性
应收押金和保证金	6,320,868.47	0.50%	(31,604.34)	回收可能性
应收其他款项	6,433,938.01	0.50%	(32,169.69)	回收可能性
合计	2,739,514,940.59		(13,697,574.72)	

组合计提：	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	1,738,734,494.21	0.50%	(8,693,672.47)	回收可能性
应收代垫款	41,352,926.72	0.50%	(206,764.63)	回收可能性
应收押金和保证金	6,063,806.95	0.50%	(30,319.03)	回收可能性
应收其他款项	105,572,988.46	0.50%	(527,864.94)	回收可能性
合计	1,891,724,216.34		(9,458,621.07)	

(ii) 于 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款(2021 年 12 月 31 日：无)。

(iii) 处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收代垫款	4,108,897.11	10.89%	(447,549.04)	回收可能性
应收押金和保证金	3,533,683.87	41.54%	(1,467,890.63)	回收可能性
应收其他款项	170,530,000.00	21.82%	(37,204,500.00)	回收可能性
合计	178,172,580.98		(39,119,939.67)	

组合计提：	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收代垫款	4,624,761.46	19.67%	(909,679.59)	回收可能性
应收押金和保证金	3,565,576.92	6.65%	(237,087.12)	回收可能性
应收其他款项	73,011,939.61	28.76%	(21,001,193.96)	回收可能性
合计	81,202,277.99		(22,147,960.67)	

(b) 2022 年度，本集团计提坏账准备 21,210,932.65 元 (2021 年度：转回坏账准备 46,780,203.81 元)(附注七(15))。

(c) 2022 年度，本集团无其他应收款核销(2021 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(5)　存货

(a)　存货分类如下：

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
房地产开发成本	2,225,119,300.22	-	2,225,119,300.22	1,784,674,851.04	-	1,784,674,851.04
临时设施	-	-	-	23,193.43		23,193.43
原材料	28,058.61	-	28,058.61	1,084,512.20	-	1,084,512.20
合计	2,225,147,358.83	-	2,225,147,358.83	1,785,782,556.67	-	1,785,782,556.67

(b)　于 2022 年度，存货中无资本化的借款利息费用(2021 年度：无)。

(6)　合同资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
合同资产	12,468,482,945.98	8,289,057,396.74
减：合同资产减值准备(a)	(72,220,927.05)	(48,242,883.38)
小计	12,396,262,018.93	8,240,814,513.36
减：列示于其他非流动资产的合同资产原值(附注七(16))	(11,858,667,049.97)	(7,439,011,475.83)
减：列示于其他非流动资产的合同资产减值准备(附注七(16))	58,303,779.62	38,207,621.49
合计	595,898,748.58	840,010,659.02

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(6)　合同资产(续)

(a)　合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2022 年 12 月 31 日，计提减值准备的合同资产分析如下：

(i)　于 2022 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日，本集团无单项计提减值准备的合同资产。

(ii)　于 2022 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
处于建设期的金融资产				
模式的政府和社会资本合作项目	7,954,862,328.87	0.51%	(40,199,928.35)	预期信用损失
未到期的应收质保金	4,237,306,586.18	0.47%	(19,771,360.60)	预期信用损失
基础设施建设项目	276,314,030.93	4.43%	(12,249,638.10)	预期信用损失
合计	12,468,482,945.98		(72,220,927.05)	

于 2021 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
处于建设期的金融资产				
模式的政府和社会资本合作项目	7,165,558,027.14	0.51%	(36,358,211.37)	预期信用损失
未到期的应收质保金	790,415,987.43	0.56%	(4,434,222.84)	预期信用损失
基础设施建设项目	333,083,382.17	2.24%	(7,450,449.17)	预期信用损失
合计	8,289,057,396.74		(48,242,883.38)	

(7)　其他流动资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待结算进项税额	787,065,412.06	353,523,551.90
待认证/待抵扣进项税	135,749,539.43	355,257,380.50
预缴税金	15,853,886.51	4,949,915.34
合计	938,668,838.00	713,730,847.74

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，II标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(8)　长期应收款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收长期工程款	669,037,957.38	-
应收其他款项	167,726,041.80	-
减：未实现融资收益	-	-
小计	836,763,999.18	-
减：坏账准备	(4,183,820.01)	-
小计	832,580,179.17	-
减：一年内到期的长期应收款	-	-
净额	832,580,179.17	-

(9)　长期股权投资

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
合营企业(a)	1,891,366,800.49	1,725,240,753.38
联营企业(b)	807,768,127.33	470,096,607.14
合计	2,699,134,927.82	2,195,337,360.52

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(a)　合营企业

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动			2022 年 12 月 31 日
		增加投资	减少投资	按权益法调整的净损益	
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司(i)	734,454,900.00	149,666,700.00	-	-	884,121,600.00
广州南沙科创置业有限公司(ii)	658,585,024.24	-	(151,800,000.00)	(2,295,714.13)	504,489,310.11
广州南沙科创产业园开发管理有限公司(iii)	183,992,509.09	39,900,000.00	-	121,907.70	224,014,416.79
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司(iv)	108,808,167.96	-	-	4,403,644.94	113,211,812.90
东莞水乡铁创投资有限公司(v)	39,400,152.09	-	-	182,795.27	39,582,947.36
广东阳信高速公路有限公司(vi)	-	125,945,000.00	-	1,713.33	125,946,713.33
合计	1,725,240,753.38	315,511,700.00	(151,800,000.00)	2,414,347.11	1,891,366,800.49

(i)　本集团持有汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司(以下简称“牛田洋公司”) 44.90%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经出席董事会会议的全部董事表决通过，方可做出董事会决议。其中，牛田洋公司董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名，副董事长 2 名。本公司有权委派董事长 1 名和董事 1 名。本集团和其他股东共同控制牛田洋公司，因此作为合营企业按权益法核算。由于该公司管理的项目仍处于建设阶段，未产生损益。

(ii)　本集团子公司中铁珠三角投资有限公司(以下简称“中铁珠三角”)持有广州南沙科创置业有限公司(以下简称“南沙科创置业”) 33.00%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。同时，南沙科创置业董事会由 5 名董事组成，其中本集团委派 1 名董事长，中铁珠三角委派 1 名副董事长。本集团和其他股东共同控制南沙科创置业，因此作为合营企业按权益法核算。

(iii)　本集团子公司中铁珠三角投资有限公司(以下简称“中铁珠三角”)持有广州南沙科创产业园开发管理有限公司(以下简称“南沙科创”) 39.90%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。本集团和其他股东共同控制南沙科创，因此作为合营企业按权益法核算。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（包括江圆）（施工）项目投标使用，
珠江口流域市政排水管网完善工程（包括江圆）（施工）项目投标使用，
珠江口流域市政排水管网完善工程（包括江圆）（施工）项目投标使用，

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(a)　合营企业(续)

(iv)　本集团通过广州启创投资有限公司持有广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司(以下简称“南沙先进制造”)31.00%的股权，根据该公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。南沙先进制造董事会由 5 名董事组成，本集团和中国中铁有权共同委派 3 名董事。本集团和其他股东共同控制南沙先进制造公司，因此作为合营企业按权益法核算。

(v)　本集团子公司中铁南方(东莞)投资有限公司持有东莞水乡铁创投资有限公司(以下简称“东莞水乡”)49.00%的股权，根据公司章程规定，重大经营决策须经代表三分之二以上表决权的股东通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。本集团和其他股东共同控制东莞水乡，因此作为合营企业按权益法核算。

(vi)　本集团持有广东阳信高速公路有限公司(以下简称"阳信高速") 6.9%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经代表 90%以上(不含本数)表决权的股东同意方可通过。本集团和中国中铁的持股比例为 10%。阳信高速董事会由 5 名董事组成，本集团有权委派 2 名董事。本集团和其他股东共同控制阳信高速，因此作为合营企业按权益法核算。

重要合营企业的基础信息：

	主要经营地	注册地	持股比例	对集团活动是否具有战略性
牛田洋公司	广东省汕头市	广东省汕头市	44.90%	是
南沙科创置业	广东省广州市	广东省广州市	33.00%	是

仅供珠江口流域市政基础设施网完善工程（施工）I标段，珠江口流域市政基础设施网完善工程（施工）II标段，珠江口流域市政基础设施网完善工程（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(a)　合营企业(续)

重要合营企业的主要财务信息：

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	牛田洋公司	南沙科创置业	牛田洋公司	南沙科创置业
流动资产	393,697,275.03	2,960,146,301.47	827,869,398.72	2,153,989,167.25
非流动资产	9,209,417,339.45	4,149,208.78	6,701,736,246.92	2,458,183.38
资产合计	9,603,114,614.48	2,964,295,510.25	7,529,605,645.64	2,156,447,350.63
流动负债	72,985,016.98	558,559,794.12	28,311,215.52	763,826,937.86
非流动负债	7,629,304,542.11	1,116,980,230.95	5,900,493,759.13	96,908,218.10
负债合计	7,702,289,559.09	1,675,540,025.07	5,928,804,974.65	860,735,155.96
净资产	1,900,825,055.39	1,288,755,485.18	1,600,800,670.99	1,295,712,194.67
按持股比例计算的净资产份额(i)	853,470,449.87	425,289,310.11	718,759,501.27	427,585,024.24
对合营企业权益投资的账面价值	884,121,600.00	504,489,310.11	734,454,900.00	658,585,024.24

	2022 年度		2021 年度	
	牛田洋公司	南沙科创置业	牛田洋公司	南沙科创置业
营业收入	336,704,595.04	-	264,816,560.07	-
财务费用	-	(9,043,317.71)	-	-
所得税费用	-	2,086,608.22	-	(1,379,538.69)
净利润	-	(6,956,709.49)	-	(4,160,961.48)
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-	(6,956,709.49)	-	(4,160,961.48)
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-

仅供珠江口流域市政排水管网建设工程（打包项目）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网建设工程（打包项目）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网建设工程（打包项目）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(a)　合营企业(续)

(i)　本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(b)　联营企业

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动			2022 年 12 月 31 日
		增加投资	按权益法调整的净损益	宣告发放现金股利或利润	
遵义市中铁城市更新发展有限公司(i)	230,000,000.00	-	-	-	230,000,000.00
中铁物贸集团深圳有限公司(ii)	147,815,015.22	-	27,961,889.70	-	175,776,904.92
东莞市轨道一号线建设发展有限公司(iii)	59,480,680.00	27,026,280.00	-	-	86,506,960.00
湾区(广东)建筑装配科技有限公司(iv)	21,500,000.00	-	904,612.50	-	22,404,612.50
中铁物贸集团海南有限公司(v)	10,050,911.92	-	1,078,737.99	-	11,129,649.91
弘越和信投资(天津)合伙企业(有限合伙)(vi)	1,250,000.00	-	-	-	1,250,000.00
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）(vii)	-	175,000,000.00	-	-	175,000,000.00
广东深大城际铁路有限公司(viii)	-	105,700,000.00	-	-	105,700,000.00
合计	470,096,607.14	307,726,280.00	29,945,240.19	-	807,768,127.33

(i)　本公司持有遵义市中铁城市更新发展有限公司（以下简称：“中铁城市更新”）20.00%的股权，根据该公司章程规定，中铁城市更新不设董事会，公司决议由各股东共同表决通过，因此作为联营企业按权益法核算。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（第一批）（施工）项目，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（第二批）（施工）项目，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（第三批）（施工）项目，标段，工程量清单招标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(b)　联营企业(续)

(ii)　本公司持有中铁物贸集团深圳有限公司（以下简称：“中铁物贸深圳”）19.80%的股权，根据该公司章程规定，本公司有权委派 1 名董事，在中铁物贸深圳董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(iii)　本集团子公司中铁南方(东莞)投资有限公司持有东莞市轨道一号线建设发展有限公司（以下简称：“东莞一号线”）1.2174%的股权，本集团与中国中铁签订一致行动人协议，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会行使表决权时与本集团保持一致。根据东莞一号线章程规定，本集团和中国中铁有权共同委派 1 名董事，在东莞一号线公司董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(iv)　本公司持有湾区(广东)建筑装配科技有限公司（以下简称：“湾区建筑”）21.50%的股权，根据湾区建筑公司章程规定，本公司有权委派 1 名董事，在湾区建筑董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(v)　本集团子公司中铁海南投资建设有限公司(以下简称“中铁海南”)持有中铁物贸集团海南有限公司（以下简称：“中铁物贸海南”）19.80%的股权，根据中铁物贸海南公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。同时，中铁物贸海南董事会由 5 名董事组成，其中中铁海南委派 1 名董事在公司董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(vi)　本公司持有弘越和信投资(天津)合伙企业(有限合伙) 27.24%的股权，根据公司章程规定，重大投资事项需经过投资决策委员会三分之二及以上多数通过，本公司有权与中铁五局共同委派一名委员，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(b)　联营企业(续)

(vii)　本公司持有深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称：“深高基础设施基金”）24.91%的股权，根据公司章程规定，重大投资事项需经过投资决策委员会五分之四及以上多数通过，本公司有权委派一名委员，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(viii)　本公司持有广东深大城际铁路有限公司（以下简称：“深大城际”）21.40%的股权，据该公司章程规定，其重大经营决策须经三分之二以上股东通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。同时，本公司有权委派 1 名董事在深大城际董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

重要联营企业的基础信息：

	主要经营地	注册地	持股比例	对集团活动是否具有战略性
中铁城市更新	贵州省遵义市	贵州省遵义市	20.00%	是
中铁物贸深圳	广东省深圳市	广东省深圳市	19.80%	是
深大城际	广东省深圳市	广东省深圳市	21.40%	是
深高基础设施基金	广东省深圳市	广东省深圳市	29.41%	是

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(b)　联营企业(续)

重要联营企业的主要财务信息：

	2022 年 12 月 31 日				2021 年 12 月 31 日	
	深高基础设施基金	深大城际	中铁物贸深圳	中铁城市更新	中铁物贸深圳	中铁城市更新
流动资产	600,364,888.94	880,420,000.00	4,220,189,493.74	230,037,552.33	5,025,798,293.75	230,034,932.05
非流动资产	-	1,168,770,000.00	6,869,694.10	-	5,003,988.48	-
资产合计	600,364,888.94	2,049,190,000.00	4,227,059,187.84	230,037,552.33	5,030,802,282.23	230,034,932.05
流动负债	-	549,190,000.00	3,579,153,161.62	-	4,485,962,565.25	-
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	-	549,190,000.00	3,579,153,161.62	-	4,485,962,565.25	-
净资产	600,364,888.94	1,500,000,000.00	647,906,026.22	230,037,552.33	544,839,716.98	230,034,932.05
按持股比例计算的净资产份额(i)	176,567,313.84	321,000,000.00	128,285,393.19	46,007,510.47	147,815,015.22	46,006,986.41
调整事项(ii)	(1,567,313.84)	(215,300,000.00)	47,491,511.73	183,992,489.53	-	183,993,013.59
对联营企业权益投资的账面价值	175,000,000.00	105,700,000.00	175,776,904.92	230,000,000.00	147,815,015.22	230,000,000.00

	2022 年度				2021 年度	
	深高基础设施基金	深大城际	中铁物贸深圳	中铁城市更新	中铁物贸深圳	中铁城市更新
营业收入	-	-	5,955,437,093.37	-	7,387,907,929.69	-
税前利润	-	-	121,603,614.41	-	219,446,577.42	3,143.20
所得税费用	-	-	18,537,305.17	-	35,035,961.22	391.72
净利润	-	-	103,066,309.24	-	184,410,616.20	2,751.48
其他综合收益	-	-	-		-	-
综合收益总额	-	-	103,066,309.24	-	184,401,616.20	2,751.48
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	36,397,273.11	-

深圳市珠江口流域市政排水管网完善工程（设计施工）I标段，II标段，III标段（施工）项目

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii) 截至 2022 年 12 月 31 日，本集团已实缴出资 661,599,060.00 元。本集团对联营企业权益投资的账面价值与按照持股比例计算的净资产份额之间的差异 14,616,687.42 元主要产生于本集团与第三方股东实缴出资的时间性差异(2021 年 12 月 31 日：183,993,013.59 元)。

珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(c)　不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2022 年度	2021 年度
合营企业：		
12 月 31 日投资账面价值合计	502,755,890.38	332,200,829.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	4,710,061.24	559,607.28
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	4,710,061.24	559,607.28
联营企业：		
12 月 31 日投资账面价值合计	121,291,222.41	92,281,591.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	1,983,350.49	(39,717.53)
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	1,983,350.49	(39,717.53)

(i)　净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(10)　其他权益工具投资

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
非上市权益工具投资		
成本	608,000,000.00	364,000,000.00
累计公允价值变动	-	-
合计	608,000,000.00	364,000,000.00

本集团没有以任何方式参与或影响上述被投资单位的财务和经营决策，因此本集团对上述被投资单位不具有重大影响，出于战略投资的考虑，将其作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算。

2022 年度，本集团无因战略调整处置权益工具投资(2021 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(11)　投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
2021 年 12 月 31 日	361,840,603.36	254,941,142.39	616,781,745.75
2022 年 12 月 31 日	361,840,603.36	254,941,142.39	616,781,745.75
累计折旧			
2021 年 12 月 31 日	(76,116,583.06)	(53,110,348.26)	(129,226,931.32)
本年计提	(11,840,800.52)	(5,142,185.84)	(16,982,986.36)
2022 年 12 月 31 日	(87,957,383.58)	(58,252,534.10)	(146,209,917.68)
账面价值			
2021 年 12 月 31 日	285,724,020.30	201,830,794.13	487,554,814.43
2022 年 12 月 31 日	273,883,219.78	196,688,608.29	470,571,828.07

2022 年度，投资性房地产计提的折旧金额为 16,982,986.36 元(2021 年度：16,807,964.60 元)。

(12)　固定资产

	房屋及建筑物	施工设备	运输设备	其他固定资产	合计
原价					
2021 年 12 月 31 日	235,485,988.03	4,929,000.00	38,743,327.08	31,692,454.05	310,850,769.16
本年增加					
购置	-	-	3,393,297.13	4,217,379.17	7,610,676.30
本年减少					
处置或报废	-	-	(1,608,974.76)	(356,368.64)	(1,965,343.40)
2022 年 12 月 31 日	235,485,988.03	4,929,000.00	40,527,649.45	35,553,464.58	316,496,102.06
累计折旧					
2021 年 12 月 31 日	(45,644,353.81)	(4,929,000.00)	(27,750,087.92)	(19,724,857.78)	(98,048,299.51)
本年增加					
计提	(8,383,604.34)	-	(4,808,913.36)	(6,532,715.49)	(19,725,233.19)
本年减少					
处置或报废	-	-	1,018,385.76	345,127.23	1,363,512.99
2022 年 12 月 31 日	(54,027,958.15)	(4,929,000.00)	(31,540,615.52)	(25,912,446.04)	(116,410,019.71)
账面价值					
2021 年 12 月 31 日	189,841,634.22	-	10,993,239.16	11,967,596.27	212,802,469.65
2022 年 12 月 31 日	181,458,029.88	-	8,987,033.93	9,641,018.54	200,086,082.35

于 2022 年度，本集团固定资产计提的折旧金额为 19,725,233.19 元(2021 年度：19,364,768.02 元)，其中计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为6,926,531.41 元、10,490,067.53 元及 2,308,634.25 元(2021 年度：6,971,875.68 元、9,549,201.58 元及 2,843,690.76 元)。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在暂时闲置的重大固定资产。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(12)　固定资产(续)

于 2022 年 12 月 31 日，本集团固定资产中无尚未取得产权证的房屋建筑物(2021 年 12 月 31 日：无)。

(13)　无形资产

	土地使用权	软件	特许经营权	合计
原价				
2021 年 12 月 31 日	97,297,956.78	11,570,873.83	219,526,207.00	328,395,037.61
本年增加	-	72,264.14	-	72,264.14
2022 年 12 月 31 日	97,297,956.78	11,643,137.97	219,526,207.00	328,467,301.75
累计摊销				
2021 年 12 月 31 日	(20,269,511.10)	(7,743,460.79)	(37,676,122.48)	(65,689,094.37)
本年增加	(1,962,508.16)	(3,449,227.55)	(6,028,179.60)	(11,439,915.31)
2022 年 12 月 31 日	(22,232,019.26)	(11,192,688.34)	(43,704,302.08)	(77,129,009.68)
账面价值				
2021 年 12 月 31 日	77,028,445.68	3,827,413.04	181,850,084.52	262,705,943.24
2022 年 12 月 31 日	75,065,937.52	450,449.63	175,821,904.92	251,338,292.07

于2022年度，计入营业成本、管理费用、研发费用的无形资产的摊销金额为人民币6,028,179.60、3,196,488.82、2,215,246.89元(2021年度：人民币6,028,179.59、2,874,760.24、2,802,163.74元)。

于2022年12月31日，无形资产无作为借款的抵押物(2021年12月31日：无)。

于2022年度，本集团研究开发支出共计人民币12,881,687.97元(2021年度：人民币17,352,845.38元)，于当期全部计入研发费用。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(14) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
信用减值准备	432,405,444.48	107,769,034.66	197,761,400.78	49,369,637.51
资产减值准备	72,220,927.05	18,034,362.65	48,242,883.38	12,041,649.80
可抵扣亏损	57,279,538.53	14,319,884.64	55,738,029.59	13,934,507.40
其他	7,638,487.29	1,909,621.82	-	-
合计	569,544,397.35	142,032,903.77	301,742,313.75	75,345,794.71
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		14,319,884.64		13,934,507.40
预计于 1 年后转回的金额		127,713,019.13		61,411,287.31
合计		142,032,903.77		75,345,794.71

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	17,246,962.18	4,225,689.07	21,296,968.33	5,225,484.50
应付质保金折现	51,453,882.06	12,863,470.52	-	-
其他	111,885,252.76	27,971,313.19	56,570,788.80	14,142,697.20
合计	180,586,097.00	45,060,472.78	77,867,757.13	19,368,181.70
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		13,192.88		16,314.31
预计于 1 年后转回的金额		45,047,279.90		19,351,867.39
合计		45,060,472.78		19,368,181.70

(c) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(14,596,011.49)	127,436,892.28	(7,063,394.80)	68,282,399.91
递延所得税负债	(14,596,011.49)	30,464,461.29	(7,063,394.80)	12,304,786.90

仅供珠江口流域市政排水管网提质工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网提质工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网提质工程（打包立项）（施工）III标段使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(15) 资产减值及损失准备

	2021 年 12 月 31 日	本年计提/(转回)	本年核销	2022 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	166,154,819.04	209,261,291.04	-	375,416,110.08
其中：单项计提坏账准备	98,941,826.16	172,318,667.10	-	271,260,493.26
组合计提坏账准备	67,212,992.88	36,942,623.94	-	104,155,616.82
其他应收款坏账准备	31,606,581.74	21,210,932.65	-	52,817,514.39
长期应收款坏账准备	-	4,183,820.01	-	4,183,820.01
信用减值损失准备小计	197,761,400.78	234,656,043.70	-	432,417,444.48
其他非流动资产减值准备	38,207,621.49	20,096,158.13	-	58,303,779.62
合同资产减值准备	10,035,261.89	3,881,885.54	-	13,917,147.43
资产减值损失准备小计	48,242,883.38	23,978,043.67	-	72,220,927.05
合计	246,004,284.16	258,634,087.37	-	504,638,371.53

(16) 其他非流动资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
合同资产(附注七(6))	11,858,667,049.97	7,439,011,475.83
减：减值准备	(58,303,779.62)	(38,207,621.49)
小计	11,800,363,270.35	7,400,803,854.34

(17) 短期借款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
信用借款	200,169,444.45	100,093,333.33

于 2022 年 12 月 31 日，短期借款的年利率区间为 2.80%至 3.36% (2021 年 12 月 31 日：3.40%至 3.70%)。

(18) 应付票据

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	312,997,000.00	518,420,000.00

2022 年 12 月 31 日，本集团无已到期未支付的应付票据(2021 年 12 月 31 日：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(19) 应付账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付工程进度款	12,888,745,515.04	10,041,067,663.28
应付材料采购款	38,532,938.56	59,762,977.77
应付劳务费	16,868,671.74	21,697,441.44
应付租赁费	20,165,028.03	20,712,436.81
应付设备款	1,591,278.17	2,705,206.27
其他	14,002,794.29	9,170,836.07
合计	12,979,906,225.83	10,155,116,561.64

(20) 合同负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
预收工程款	1,490,795,940.70	3,218,745,050.82
已结算未完工款	38,410,141.61	67,949,277.54
合计	1,529,206,082.31	3,286,694,328.36

(21) 应付职工薪酬

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	-	72,859.61
应付设定提存计划(b)	-	58,008.99
合计	-	130,868.60

(a) 短期薪酬

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	-	261,219,825.37	(261,219,825.37)	-
职工福利费	-	19,806,240.67	(19,806,240.67)	-
社会保险费	24,497.92	12,561,124.15	(12,585,622.07)	-
其中：医疗保险费	20,410.05	11,530,979.79	(11,551,389.84)	-
工伤保险费	3,051.40	287,069.99	(290,121.39)	-
生育保险费	1,036.47	743,074.37	(744,110.84)	-
住房公积金	48,340.32	22,909,400.28	(22,957,740.60)	-
工会经费和职工教育经费	-	5,819,543.50	(5,819,543.50)	-
其他短期薪酬	21.37	22,349,416.30	(22,349,437.67)	-
合计	72,859.61	344,665,550.27	(344,738,409.88)	-

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(21) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	2022 年度		2021 年度	
	应付金额	年末金额	应付金额	年末金额
基本养老保险	21,531,880.91	-	16,498,472.85	49,055.69
补充养老保险	13,435,214.71	-	13,607,407.74	7,536.00
失业保险费	228,864.17	-	154,996.92	1,417.30
合计	35,195,959.79	-	30,260,877.51	58,008.99

(22) 应交税费

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
企业所得税	165,521,733.88	101,858,639.69
个人所得税	11,941,199.70	14,474,147.79
印花税	818,165.70	10,811,275.41
增值税	1,228,735.13	4,753,746.07
其他	105,394.08	170,302.52
合计	179,615,228.49	132,068,111.48

(23) 其他应付款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付暂收款(附注九(5))	150,000,000.00	150,000,000.00
应付无息拆借资金	136,148,180.25	137,993,303.72
应付押金	68,489,354.97	69,038,693.32
应付资产证券化款项	886,385,166.19	54,705,788.09
应付奖励金	44,775,063.73	44,284,956.73
应付代收代付款	39,056,882.83	24,319,135.80
应付保证金	4,645,847.96	3,285,211.17
应付其他款项	18,828,078.98	28,247,220.53
合计	1,348,328,574.91	511,874,309.36

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(24)　一年内到期的非流动负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款(附注七(28))	151,022,833.79	486,838,405.76
一年内到期的长期借款(附注七(26))	174,839,305.01	301,625,360.56
一年内到期的租赁负债	4,173,715.52	4,644,069.46
合计	330,035,854.32	793,107,835.78

(25)　其他流动负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税额(a)	1,246,343,405.60	517,560,096.97
待转简易计税	118,222,152.58	100,882,175.88
合计	1,364,565,558.18	618,442,272.85

(a)　本集团作为一般纳税人提供建造服务，已确认相关收入(或利得)或已收取合同款项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增值税额，本集团将其计入待转销项税额。

(26)　长期借款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
质押借款(a)	2,551,530,300.00	2,651,816,691.56
信用借款	298,231,777.77	-
小计	2,849,762,077.77	2,651,816,691.56
减：一年内到期的长期借款(附注七(24))	(174,839,305.01)	(301,625,360.56)
合计	2,674,922,772.76	2,350,191,331.00

(a)　于 2022 年 12 月 31 日，银行质押借款 2,551,530,300.00 元(2021 年 12 月 31 日：2,451,816,691.56 元)系由中铁珠三角投资发展有限公司之子公司佛山市顺德北部顺铁路桥建设有限公司、江门新铁公路建设有限公司及莆田涵盛投资有限公司所持有的应收账款(项目收益权)作质押，利息每 6 个月支付一次，本金分别应于提款之日起第 3、4、5、6、14 年分别偿还。

(b)　于 2022 年 12 月 31 日，长期借款的年利率区间为 2.80%至 5.24%(2021 年 12 月 31 日：4.41%至 5.24%)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(27)　应付债券

	2021 年 12 月 31 日	本年发行	溢折价摊销及汇率影响	本年计提利息	本年偿还本金	本年支付利息	2022 年 12 月 31 日
2021 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券	-	500,000,000.00	(2,370,924.17)	22,933,333.33	-	-	520,562,409.16
2022 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券(第二期)	-	500,000,000.00	(2,617,088.33)	16,756,666.66	-	-	514,139,578.33
小计	-	1,000,000,000.00	(4,988,012.50)	39,689,999.99	-	-	1,034,701,987.49
减：一年内到期的应付债券	-						-
一年后到期的应付债券合计	-						1,034,701,987.49

广州市珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付债券(续)

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行净金额
2021 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券	500,000,000.00	2022-1-21	3 年	497,629,075.83
2022 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券(第二期)	500,000,000.00	2022-4-11	3 年	497,382,911.67
合计				995,011,987.50

(28) 长期应付款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付质保金	4,035,389,336.23	950,899,072.96
减：一年内到期的长期应付款 (附注七(24))	(151,022,833.79)	(486,838,405.76)
合计	3,884,366,502.44	464,060,667.20

(29) 实收资本

	2021 年 12 月 31 日	所有者投入	2022 年 12 月 31 日	所占比例(%)
中国中铁	3,343,367,300.00	531,698,487.00	3,875,065,787.00	100.00

本公司控股股东中国中铁在 2022 年 9 月 23 日，通过返还已上缴资金的形式对本公司注资，共返还资本金人民币 532,418,487.00 元，其中：增加注册资本人民币 531,698,487.00 元，增加资本公积人民币 720,000.00 元。

(30) 资本公积

	2021 年 12 月 31 日	本年增加 (附注七(29))	本年减少	2022 年 12 月 31 日
资本溢价	191,352,299.39	720,000.00	-	192,072,299.39
其他资本公积				
—同一控制下企业合并的影响	(175,594,598.78)	-	-	(175,594,598.78)
—股份支付	-	2,838,395.21	-	2,838,395.21
合计	15,757,700.61	3,558,395.21	-	19,316,095.82

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（可包工项）（施工）I标段、珠江口流域市政排水管网完善工程（可包工项）（施工）II标段、珠江口流域市政排水管网完善工程（可包工项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(30)　资本公积(续)

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
资本溢价	190,372,299.39	980,000.00	-	191,352,299.39
其他资本公积—同一控制下企业合并的影响	(175,594,598.78)	-	-	(175,594,598.78)
合计	14,777,700.61	980,000.00	-	15,757,700.61

(31)　专项储备

	2021年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022年 12 月 31 日
安全生产费	-	16,322,334.71	(16,322,334.71)	-

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费	-	26,523,187.31	(26,523,187.31)	-

(32)　盈余公积

	2021年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	384,977,460.54	64,431,832.04	-	449,409,292.58

	2020 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	335,627,420.11	49,350,040.43	-	384,977,460.54

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。经董事会决议，本公司 2022 年按母公司净利润的 10.00%提取法定盈余公积金 64,431,832.04 元(2021 年度：按母公司净利润的 10.00%提取，共 49,350,040.43 元)。

(33)　未分配利润

	2022 年度	2021 年度
年初未分配利润	1,487,389,766.23	1,274,455,699.89
加：本年净利润	761,455,597.64	685,674,106.77
减：提取法定盈余公积	(64,431,832.04)	(49,350,040.43)
对所有者的分配	(532,418,487.00)	(423,390,000.00)
年末未分配利润	1,651,995,044.83	1,487,389,766.23

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(33)　未分配利润(续)

于 2022 年度，根据 2022 年 11 月 2 日中铁南方投资集团有限公司第三届第二十二次董事会决议，本公司向全体股东分配利润 543,285,381.63 元。

于 2021 年度，根据 2021 年 9 月 17 日中铁南方投资集团有限公司第三届第十三次董事会决议，本公司向全体股东分配利润 423,390,000.00 元。

(34)　营业收入和营业成本

	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
-基础设施建设	28,185,911,660.61	26,531,068,755.26	28,134,624,075.50	26,964,383,355.10
-其他	124,457,988.21	29,079,326.48	20,238,782.89	6,257,110.79
	28,310,369,648.82	26,560,148,081.74	28,154,862,858.39	26,970,640,465.89
其他业务				
-租金收入(a)	44,079,621.82	17,262,636.43	64,391,882.08	16,807,964.60
-其他	9,858,422.14	5,140,292.49	9,005,648.04	4,194,930.08
	53,938,043.96	22,402,928.92	73,397,530.12	21,002,894.68
合计	28,364,307,692.78	26,582,551,010.66	28,228,260,388.51	26,991,643,360.57

	2022 年度		
	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	28,185,911,660.61	124,457,988.21	28,310,369,648.82
其中：在某一时段内确认	28,185,911,660.61	-	28,185,911,660.61
在某一时点确认	-	124,457,988.21	124,457,988.21
其他业务收入	-	53,938,043.96	53,938,043.96
合计	28,185,911,660.61	178,396,032.17	28,364,307,692.78

	2021 年度		
	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	28,134,624,075.50	20,238,782.89	28,154,862,858.39
其中：在某一时段内确认	28,134,624,075.50	-	28,134,624,075.50
在某一时点确认	-	20,238,782.89	20,238,782.89
其他业务收入	-	73,397,530.12	73,397,530.12
合计	28,134,624,075.50	93,636,313.01	28,228,260,388.51

(a)　本集团的租金收入来自于出租自有房屋及建筑物。2022 年度，租金收入中无基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金 (2021 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(35) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2022 年度	2021 年度
分包成本	26,000,105,148.32	26,061,828,647.59
职工薪酬	379,861,510.06	319,154,873.47
耗用的原材料和低值易耗品等	112,446,992.34	313,230,050.29
折旧和摊销费	54,606,301.46	68,611,863.07
办公及差旅费	13,271,939.87	18,697,233.29
租赁及物管费	29,673,235.97	7,420,898.14
业务招待费	2,991,124.29	4,019,232.35
研究开发费	4,659,443.51	3,928,814.00
咨询顾问费	3,087,198.19	2,234,112.82
其他	198,816,532.92	381,018,473.71
合计	26,799,519,426.93	27,180,144,198.73

(36) 税金及附加

	2022 年度	2021 年度
印花税	9,059,075.52	18,986,037.01
房产税	5,634,429.79	7,306,131.18
城市维护建设税	2,905,505.64	2,206,365.47
教育费附加	2,307,976.24	1,772,642.02
其他	561,377.68	282,322.25
合计	20,468,364.87	30,553,497.93

(37) 财务费用

	2022 年度	2021 年度
利息支出	192,342,487.73	158,996,988.49
减：资本化利息	(175,053,304.52)	(126,930,695.25)
利息费用小计	17,289,183.21	32,066,293.24
减：利息收入	(40,905,605.54)	(34,842,401.70)
其他	5,580,507.85	17,335,363.49
合计	(18,035,914.48)	14,559,255.03

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(38)　资产减值损失

	2022 年度	2021 年度
合同资产减值损失	23,978,043.67	3,868,023.84

(39)　信用减值损失

	2022 年度	2021 年度
应收账款坏账损失	209,261,291.04	64,120,735.99
其他应收款坏账损失/(转回)	21,210,932.65	(46,780,203.81)
债权投资减值转回	-	(506,063.24)
长期应收款坏账损失	4,183,820.01	-
合计	234,656,043.70	16,834,468.94

(40)　投资损失

	2022 年度	2021 年度
权益法核算的长期股权投资收益	32,359,587.30	49,343,227.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	(307,396,191.70)	(171,512,365.23)
其他	34,475,614.02	28,066,867.11
合计	(240,560,990.38)	(94,102,270.76)

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(41)　所得税费用

	2022 年度	2021 年度
当期所得税	296,328,741.09	208,709,587.73
递延所得税	(40,994,817.98)	3,373,336.64
合计	255,333,923.11	212,082,924.37

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(41)　所得税费用(续)

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2022 年度	2021 年度
利润总额	1,070,553,156.99	910,371,512.26
按 25%税率计算的所得税费用	267,638,289.25	227,592,878.07
非应纳税收入	(8,089,896.83)	(12,507,650.05)
不得扣除的成本、费用和损失	380,675.02	562,023.39
汇算清缴差异	13,918.66	(2,070,963.47)
其他	(4,609,062.99)	(1,493,363.57)
所得税费用	255,333,923.11	212,082,924.37

(42)　现金流量表附注

(a)　将净利润调节为经营活动现金流量

	2022 年度	2021 年度
净利润	815,219,233.88	698,288,587.89
加：资产减值损失	23,978,043.67	3,868,023.84
信用减值损失	234,656,043.70	16,834,468.94
使用权资产折旧	5,466,978.88	20,130,226.88
固定资产折旧	19,725,233.19	19,364,768.02
无形资产摊销	11,439,915.31	11,705,103.57
投资性房地产折旧和摊销	16,982,986.36	16,807,964.60
长期待摊费用摊销	991,187.72	603,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(22,662.04)	(582,277.26)
财务费用	17,261,154.04	158,714,126.05
投资收益	240,560,990.38	(77,410,094.47)
递延所得税资产增加	(59,154,492.37)	(6,158,267.22)
递延所得税负债增加	18,159,674.39	9,531,603.86
存货的减少/(增加)	(430,817,962.46)	3,189,013.36
合同资产的增加	(4,012,799,808.71)	(886,726,071.16)
合同负债的增加/(减少)	(1,757,488,246.05)	1,735,201,181.44
经营性应收项目的增加	(312,641,873.17)	(1,760,578,343.14)
经营性应付项目的增加	7,148,197,883.23	1,980,900,421.95
经营活动产生的现金流量净额	1,979,714,279.95	1,943,684,237.15

仅供珠江口流域北排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域北排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域北排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(42)　现金流量表附注(续)

(b)　现金及现金等价物净变动情况

	2022 年度	2021 年度
现金及现金等价物的年末余额	7,130,816,967.22	5,442,437,533.48
减：现金及现金等价物的年初余额	(5,442,437,533.48)	(1,605,401,566.43)
现金及现金等价物净增加额	1,688,379,433.74	3,837,035,967.05

(c)　现金及现金等价物

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金	7,182,964,753.30	5,509,937,714.95
其中：库存现金	-	5,481.50
银行存款	7,130,792,228.50	5,442,424,541.23
其他货币资金	52,172,524.80	67,507,692.22
减：受到限制的货币资金	(52,147,786.08)	(67,500,181.47)
年末现金及现金等价物余额	7,130,816,967.22	5,442,437,533.48

(d)　支付其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金主要包括：

	2022 年度	2021 年度
受限资金	-	46,445,840.09
资产证券化	1,943,254,528.32	2,078,179,976.27
其他	56,614,733.72	106,504,908.79
合计	1,999,869,262.04	2,231,130,725.15

(e)　支付其他与筹资活动有关的现金

现金流量表中支付其他与筹资活动有关的现金主要包括：

	2022 年度	2021 年度
股份调剂款	1,845,123.47	328,411,760.70
支付少数股东权益	40,000,000.00	-
合计	41,845,123.47	328,411,760.70

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段、III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段、III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段、III标段投标使用

八 分部信息

本集团主要业务为基础设施建设业务，2022 年度基础设施建设业务收入占全部营业收入的 99.37%(2021 年度：占比 99.57%)，管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时，认为无需对业务的经营成果进行区分。本集团 2022 年度 100%的收入(2021 年度：100%)来自中国境内，其资产亦位于中国，业务性质及经营所在地所面临的各种风险情况类似。因此，本财务报告未区分经营分部及按照区域列示分部信息。

九 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
中国中铁	北京	工程建设与项目投资

本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中国中铁	24,570,929,283.00	24,570,929,283.00

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例
中国中铁	100.00%	100.00%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(3)　不存在控制关系的关联方的性质

公司名称	与本集团的关系
中铁一局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁二局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁三局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁四局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁五局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁六局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁七局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁八局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁九局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁十局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁二院工程集团有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中铁第六勘察设计院集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁广州工程局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁北京工程局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁上海工程局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁科学研究院有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁隧道局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁大桥局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁物贸集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁资源集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁电气化局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁武汉电气化局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁工程设计咨询集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁财务有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁交通投资集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁华铁工程设计集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁建工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁资本有限公司	与本公司同受母公司控制
深圳市现代有轨电车有限公司	母公司合营企业
牛田洋公司	合营企业
阳信高速	合营企业
遵义市中铁城市更新发展有限公司	联营企业

仅供珠江三角洲综合枢纽完善工程（打包立项）（施工）工程设计使用
珠江三角洲综合枢纽完善工程（打包立项）（施工）工程设计使用
珠江三角洲综合枢纽完善工程（打包立项）（施工）工程设计使用

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联交易

(a) 定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买原材料、接受关联方劳务以及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定、本集团存放在中铁财务有限责任公司的存款产生的利息，适用利率参考中国人民银行公布的基准利率。

(b) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务

关联方	2022 年度	2021 年度
中铁二局集团有限公司	2,669,779,582.76	4,324,620,033.87
中铁隧道局集团有限公司	3,294,364,205.65	4,190,772,340.76
中铁广州工程局集团有限公司	2,357,816,377.08	2,966,940,824.74
中铁四局集团有限公司	4,080,990,843.43	2,664,129,031.12
中铁五局集团有限公司	2,467,025,779.63	2,560,186,838.03
中铁三局集团有限公司	2,071,435,131.09	2,383,128,311.51
中铁六局集团有限公司	1,463,875,435.42	1,339,366,041.56
中铁大桥局集团有限公司	1,324,273,984.00	1,167,823,482.16
中铁八局集团有限公司	1,104,211,189.46	937,831,795.98
中铁七局集团有限公司	1,803,645,532.83	780,668,807.12
中铁一局集团有限公司	1,249,190,339.18	600,817,427.84
中铁九局集团有限公司	444,789,449.04	642,079,422.44
中铁上海工程局集团有限公司	622,687,996.73	620,480,792.82
中铁电气化局集团有限公司	664,927,491.49	302,499,189.89
中铁十局集团有限公司	95,260,697.05	257,723,564.96
中铁武汉电气化局集团有限公司	561,746.60	46,049,823.85
其他	118,032,162.45	63,111,988.38
合计	25,832,867,943.89	25,848,229,717.03

销售商品、提供劳务：

关联方	2022 年度	2021 年度
牛田洋公司	1,254,918,963.71	1,210,566,060.02
其他	31,443,289.15	10,761,611.09
合计	1,286,362,252.86	1,221,327,671.11

仅供珠江三流域防洪排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联交易(续)

(c) 租赁

本集团作为出租方当年确认的租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2022 年度	2021 年度
中铁二局集团有限公司	房屋建筑物	6,719,650.56	6,339,292.98
中铁物贸集团有限公司	房屋建筑物	5,304,504.00	5,304,504.00
中铁广州工程局集团有限公司	房屋建筑物	-	3,419,036.23
其他	房屋建筑物	1,847,504.76	1,693,661.80
合计		13,871,659.32	16,756,495.01

本集团作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	2022 年度	2021 年度
中铁北京工程局集团有限公司	-	-

本集团作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

	2022 年度	2021 年度
中铁北京工程局集团有限公司	-	424,225.26

(d) 担保

担保方	被担保方	2022 年度		2021 年度	
		已使用担保额度	未使用担保额度	已使用担保额度	未使用担保额度
本公司	西江高科	1,000,000,000.00	-	-	-
本公司	牛田洋公司	3,368,409,225.00	2,745,445,775.00	2,649,321,697.85	3,464,533,302.15
总计		4,368,409,225.00	2,745,445,775.00	2,649,321,697.85	3,464,533,302.15

牛田洋公司与中国工商银行股份有限公司签订最高额贷款合同 1,500,000,000.00 元，由牛田洋公司的所有股东共同为该笔贷款提供担保，其中本集团的最高额保证金额为 773,000,000.00 元；牛田洋公司与国家开发银行广东省分行签订的最高额贷款合同 11,895,000,000.00 元，由牛田洋公司的所有股东共同为该笔贷款提供担保，其中本集团的最高额保证金额为 5,340,855,000.00 元。

(e) 关键管理人员薪酬

	2022 年度	2021 年度
关键管理人员薪酬	11,504,845.36	11,975,496.41

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联交易(续)

(f) 其他关联交易

交易内容	关联方	2022 年度	2021 年度
利息收入	中铁财务有限责任公司	22,133,637.17	18,432,953.21
利息支出	中铁财务有限责任公司	1,622,500.00	3,510,000.00
利息支出	中铁资本有限公司	-	2,844,527.89
利息支出	中铁大桥局集团有限公司	7,208,547.17	-
		8,831,047.17	6,354,527.89
管理费用-装修费	中铁北京局集团有限公司		605,660.18
管理费用-租赁费	中铁广州工程局集团有限公司	814,946.75	509,337.16
		814,946.75	1,114,997.34
投资收益			
-资金集中管理投资收益	中国中铁	31,859,486.20	28,066,867.11
-以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	中铁财务有限责任公司	(194,302,240.58)	-
		(162,442,754.38)	28,066,867.11

(g) 资金拆借

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
—拆入资金				
中铁财务有限责任公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00

(5) 关联方应收、应付款项余额

(a) 货币资金

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁财务有限责任公司	5,794,144,757.25	4,493,069,837.96

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

九　关联方关系及其交易(续)

(5)　关联方应收、应付款项余额(续)

(b)　应收账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁北京工程局集团有限公司	38,442,962.00	-
深圳市现代有轨电车有限公司	27,022,733.59	65,842,804.42
牛田洋公司	1,761,194.69	130,992,073.61
其他	1,601,717.60	991,476.96
合计	68,828,607.88	197,826,354.99

(c)　其他应收款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中国中铁	2,776,375,953.36	1,807,667,570.92
其中：应收资金集中管理款(i)	2,709,553,382.18	1,738,734,494.21
其他	66,822,571.18	68,933,076.71
其他	880,255.62	808,538.11
合计	2,777,256,208.98	1,808,476,109.03

(i)　于 2022 年 12 月 31 日，上述存放母公司中国中铁于中铁财务有限责任公司资金集中管理专户余额 2,709,553,382.18 元。其余的其他应收款为不计息、无担保及无固定到期日的往来款项。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段招标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段招标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段招标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(5)　关联方应收、应付款项余额(续)

(d)　预付账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁广州工程局集团有限公司	78,739,414.82	16,642,579.20
中铁上海工程局集团有限公司	75,681,581.91	34,427,872.62
中铁一局集团有限公司	65,701,773.33	117,556,154.15
中铁隧道局集团有限公司	62,177,522.56	-
中铁九局集团有限公司	59,110,815.21	31,917,540.37
中铁六局集团有限公司	26,885,695.21	24,172,070.54
中铁三局集团有限公司	26,453,934.14	30,328,831.95
中铁四局集团有限公司	19,960,904.17	460,064,126.41
中铁八局集团有限公司	15,339,202.75	35,712,381.32
中铁二局集团有限公司	14,669,436.70	26,579,155.59
中铁六勘察设计院集团有限公司	14,150,943.39	-
中铁七局集团有限公司	6,194,764.66	61,234,109.85
中铁电气化局集团有限公司	-	142,478,028.36
中铁大桥局集团有限公司	-	66,635,508.12
其他	7,398,170.77	13,261,327.89
合计	472,464,159.62	1,061,009,686.37

(e)　其他非流动资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
深圳市现代有轨电车有限公司	48,865,967.55	48,755,995.05

以上其他非流动资产均为无担保、不计息及到期日超过 12 个月的未到期的应收质保金。

(f)　应付票据

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁九局集团有限公司	500,000.00	10,370,000.00

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包工程）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包工程）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包工程）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(5)　关联方应收、应付款项余额(续)

(g)　应付账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁二局集团有限公司	1,544,776,782.73	1,686,971,256.25
中铁隧道局集团有限公司	1,842,784,862.72	1,616,324,272.51
中铁广州工程局集团有限公司	1,624,670,199.43	1,312,639,181.54
中铁四局集团有限公司	1,670,111,972.84	969,666,543.02
中铁五局集团有限公司	938,256,013.41	859,012,871.02
中铁三局集团有限公司	998,674,044.26	730,012,016.41
中铁六局集团有限公司	781,728,552.60	461,470,786.84
中铁七局集团有限公司	583,171,618.56	21,627,801.29
中铁一局集团有限公司	571,467,776.07	565,486,014.24
中铁八局集团有限公司	429,999,608.93	162,466,132.18
中铁上海工程局集团有限公司	426,852,796.00	390,120,146.02
中铁九局集团有限公司	416,915,296.34	374,244,400.20
中铁十局集团有限公司	388,504,301.03	446,475,888.73
中铁大桥局集团有限公司	322,873,993.86	130,717,655.88
中铁电气化局集团有限公司	114,439,155.90	-
中铁北京局集团有限公司	29,790,667.61	88,912,712.23
其他	35,975,560.20	51,117,279.23
合计	12,720,993,202.49	9,867,264,957.59

(h)　合同负债-预收工程款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
牛田洋公司	-	130,992,073.61

(i)　其他应付款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁大桥局集团有限公司	124,596,060.00	116,955,000.00
中国中铁	11,552,120.25	21,038,303.72
遵义市中铁城市更新发展有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
其他	4,000,365.84	3,900,365.84
合计	290,148,546.09	291,893,669.56

以上其他应付款均为无担保、不计息及没有固定到期日的往来款项。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段、珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段、珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段招标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(5)　关联方应收、应付款项余额(续)

(j)　短期借款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	-

(k)　长期应付款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁二局集团有限公司	637,159,412.29	94,503,480.75
中铁隧道局集团有限公司	590,469,881.85	34,809,107.81
中铁四局集团有限公司	542,776,100.10	134,709,688.55
中铁五局集团有限公司	392,815,240.72	17,479,768.00
中铁广州工程局集团有限公司	371,142,154.62	8,262,524.95
中铁三局集团有限公司	293,603,940.59	41,792,512.00
中铁一局集团有限公司	232,501,693.59	46,623,518.90
中铁六局集团有限公司	195,518,878.28	10,002,334.00
中铁大桥局集团有限公司	128,553,368.15	985,286.05
中铁七局集团有限公司	116,093,347.36	-
中铁上海工程局集团有限公司	110,413,324.43	45,116,058.05
中铁八局集团有限公司	98,483,053.74	20,348,429.00
中铁北京局集团有限公司	62,686,495.19	-
其他	163,397,109.95	9,293,856.90
合计	3,935,614,000.86	463,926,564.96

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包二段）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包二段）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包二段）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方应收、应付款项余额(续)

(I) 一年内到期的非流动负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
中铁财务有限责任公司	-	200,000,000.00
中铁广州工程局集团有限公司	11,597,482.15	109,126,242.10
中铁隧道局集团有限公司	24,751,297.06	79,086,266.35
中铁二局集团有限公司	20,801,349.95	29,145,398.28
中铁上海工程局集团有限公司	19,876,934.75	33,240,309.00
中铁三局集团有限公司	16,568,131.03	22,190,080.03
中铁四局集团有限公司	15,836,828.54	21,736,828.54
中铁一局集团有限公司	13,025,792.03	29,389,219.20
中铁电气化局集团有限公司	9,502,001.30	14,253,002.30
中铁五局集团有限公司	4,678,375.56	21,317,605.60
中铁十局集团有限公司	3,106,160.95	44,678,351.01
中铁六局集团有限公司	3,020,619.99	37,171,543.99
中铁八局集团有限公司	400,247.52	20,995,228.00
中铁九局集团有限公司	-	14,440,518.00
中铁北京局集团有限公司	-	4,735,800.40
其他	8,095,797.22	8,095,797.22
合计	151,261,018.05	689,602,190.02

十 承诺事项

(1) 资本承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
构建长期资产承诺	5,627,967,262.14	8,042,603,442.90

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十　承诺事项(续)

(2)　对外投资承诺

本集团于 2022 年 12 月 31 日的重大对外投资承诺如下：

	承诺投资金额	于 2022 年 12 月 31 日已实缴金额	尚未出资金额
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,750,000,000.00	175,000,000.00	1,575,000,000.00
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	1,458,524,116.67	884,121,600.00	574,402,516.67
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	700,000,000.00	588,000,000.00	112,000,000.00
广东阳信高速公路有限公司	682,726,000.00	125,945,000.00	556,781,000.00
广州南沙科创产业园开发管理有限公司	626,829,000.00	223,440,000.00	403,389,000.00
东莞市轨道一号线建设发展有限公司	259,520,120.31	86,506,960.00	173,013,160.31
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司	169,570,000.00	108,500,000.00	61,070,000.00
广东深大城际铁路有限公司	211,400,000.00	105,700,000.00	105,700,000.00
海南金发园区开发管理有限公司	90,000,000.00	18,000,000.00	72,000,000.00
东莞水乡铁创投资有限公司	59,120,000.00	39,200,000.00	19,920,000.00
合计	6,007,689,236.98	2,354,413,560.00	3,653,275,676.98

十一　资产负债表日后事项

无。

十二　资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	71,517,208.95	70,884,189.82
一到二年	65,649,473.87	70,903,824.76
二到三年	62,485,258.56	68,024,383.51
三到四年	60,788,370.41	67,957,980.08
四到五年	56,045,858.60	66,725,480.73
五年以上	144,752,348.62	228,869,769.32
合计	461,238,519.01	573,365,628.22

十三　金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

仅供珠江口西岸域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）阶段，珠江口西岸域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）阶段，珠江口西岸域市政排水管网完善工程（打包立项）

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险

(a) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率的银行借款有关，而现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务中人民币计价的浮动利率合同金额为人民币元 2,089,597,500.00 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,890,604,586.55 元)。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2022 年 12 月 31 日，本集团没有进行利率互换的安排(2021 年 12 月 31 日：无)。

于 2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 7,835,990.83 元(2021 年 12 月 31 日：约 7,089,767.20 元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行、其他大中型上市银行和中铁财务有限责任公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团对外实际担保金额为向牛田洋公司提供贷款担保人民币 3,368,409,225.00 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 2,649,321,697.85 元)。本集团认为该担保不会对本集团的财务状况产生重大影响。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十三 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	206,271,622.23	-	-	-	206,271,622.23
应付账款	12,979,906,225.83	-	-	-	12,979,906,225.83
其他应付款	1,348,328,574.91	-	-	-	1,348,328,574.91
长期借款	182,858,193.74	190,121,736.48	945,771,979.65	2,914,763,459.23	4,233,515,369.10
租赁负债	4,661,038.13	3,752,244.87	10,235,444.01	-	18,648,727.01
长期应付款	151,022,833.79	1,880,873,121.26	1,817,184,931.70	237,762,331.54	4,086,843,218.29
提供对外担保	4,368,409,225.00	-	-	-	4,368,409,225.00
合计	19,241,457,713.63	2,074,747,102.61	2,773,192,355.36	3,152,525,790.77	27,241,922,962.37

	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	101,003,397.26	-	-	-	101,003,397.26
应付账款	10,155,116,561.64	-	-	-	10,155,116,561.64
其他应付款	511,874,309.36	-	-	-	511,874,309.36
长期借款	308,538,180.93	190,724,127.66	625,776,737.37	2,812,654,515.88	3,935,693,561.84
租赁负债	5,329,355.23	975,596.76	814,946.76	-	7,119,898.75
长期应付款	486,838,405.76	179,672,643.91	284,388,023.29	-	950,899,072.96
提供对外担保	2,649,321,697.85	-	-	-	2,649,321,697.85
合计	14,216,021,908.03	371,372,368.33	910,979,707.42	2,812,654,515.88	18,311,028,499.66

于资产负债表日，本集团不存在已签订但尚未开始执行的租赁合同。

十四 公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十四　公允价值估计(续)

(1)　持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2022 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次
非上市权益工具投资	608,000,000.00

于 2021 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次
非上市权益工具投资	364,000,000.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值技术是成本法。

(a)　第三层次公允价值计量的相关信息如下：

项目	2022年12月31日公允价值	估值技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
非上市权益工具投资	608,000,000.00	成本法	投资额	不适用	不适用	不可观察

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2021年12月31日	新增	减少	本年公允价值变动-计入其他综合收益	本年公允价值变动-转入当期损益	2022年12月31日
非上市权益工具投资	364,000,000.00	244,000,000.00	-	-	-	608,000,000.00

(2)　不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券及长期应付款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
短期借款	200,169,444.45	201,989,415.72	100,093,333.33	101,003,397.26
长期借款	2,849,762,077.77	2,867,180,915.32	2,651,816,691.56	2,668,025,611.08
应付债券	1,034,701,987.49	1,041,026,482.43	-	-

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)（施工）III标段，珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)（施工）III标段竞标使用

十四　公允价值估计(续)

(2)　不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况(续)

固定利率债权投资和借款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

十五　资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、发行新股及其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团利用资产负债比率监控其资本。于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产总额(A)	35,417,276,702.85	27,623,825,714.79
负债总额(B)	25,933,823,076.10	18,989,979,684.50
资产负债率(B/A)	73.22%	68.74%

十六　公司财务报表附注

(1)　应收账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款(a)	1,973,988,648.17	2,823,119,805.25
减：坏账准备(b)	(301,142,437.09)	(141,400,149.15)
净额	1,672,846,211.08	2,681,719,656.10

(a)　因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2022 年度，金融资产转移而终止确认的应收账款为人民币 2,450,456,289.45 元(2021 年度：人民币 3,451,188,971.49 元)，相关损失为人民币 307,396,191.70 元(2021 年度：人民币 171,512,365.23 元)，因其发生的频率较低，本公司管理应收账款的业务模式仍以收取合同现金流量为目标，故将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段使用

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 坏账准备

	2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	(301,142,437.09)	(141,400,149.15)

计提坏账准备的应收账款分析如下：

(i) 单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	135,832,603.00	100%	(135,832,603.00)	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	135,427,890.26	100%	(135,427,890.26)	
合计	271,260,493.26		(271,260,493.26)	

	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	186,832,603.00	30.00%	(56,049,780.90)	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	135,427,890.26	31.67%	(42,892,045.26)	
合计	322,260,493.26		(98,941,826.16)	

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	1,473,544,025.74	0.42%	(6,135,282.05)
一到二年	83,102,486.79	4.98%	(4,135,294.80)
二到三年	104,051,110.00	10.00%	(10,405,111.00)
三到四年	18,591,101.66	18.00%	(3,346,398.30)
四到五年	23,439,430.72	25.00%	(5,859,857.68)
五年以上	-	55.00%	-
合计	1,702,728,154.91		(29,881,943.83)

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：(续)

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	2,063,808,900.74	0.23%	(4,733,911.47)
一到二年	310,854,213.76	5.00%	(15,542,710.69)
二到三年	62,917,904.01	10.00%	(6,291,790.40)
三到四年	23,439,430.72	18.00%	(4,219,097.53)
四到五年	32,994,473.90	25.00%	(8,248,618.47)
五年以上	6,844,388.86	50.00%	(3,422,194.43)
合计	2,500,859,311.99		(42,458,322.99)

(iii) 2022 年度，本公司计提坏账准备 159,742,287.94 元 (2020 年度：计提坏账准备 77,641,517.01 元)。

(c) 于 2022 年度，本公司无应收账款核销(2021 年度：无)。

(2) 其他应收款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收拆借资金	5,802,554,485.05	4,798,953,994.41
应收资金集中管理款(注)	1,846,866,130.58	904,198,712.79
应收代垫款	16,887,385.32	37,800,888.80
应收押金和保证金	7,914,448.80	6,884,192.73
应收其他款项	1,003,088.12	512,800.20
小计	7,675,225,537.87	5,748,350,588.93
减：坏账准备(a)	(36,260,457.95)	(25,695,679.87)
合计	7,638,965,079.92	5,722,654,909.06

注： 应收资金集中管理款为本集团归集至母公司中国中铁内部清算中心账户的资金。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 信用损失准备分析如下：

(i) 处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：

	2022 年 12 月 31 日			
	账面价值	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	1,846,866,130.58	0.50%	(9,234,330.65)	回收可能性
应收押金和保证金	6,102,256.07	0.50%	(30,511.28)	回收可能性
应收其他代垫款	16,564,814.14	0.50%	(82,824.08)	回收可能性
应收其他款项	5,737,057,573.17	0.00%	(10,316.72)	回收可能性
合计	7,606,590,773.96		(9,357,982.73)	

组合计提：

	2021 年 12 月 31 日			
	账面价值	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	904,198,712.79	0.50%	(4,520,993.56)	回收可能性
应收押金和保证金	5,037,000.00	0.50%	(25,185.00)	回收可能性
应收其他代垫款	37,416,487.44	0.50%	(187,082.43)	回收可能性
应收其他款项	4,730,484,855.00	0.00%	(2,136.06)	回收可能性
合计	5,677,137,055.23		(4,735,397.05)	

(ii) 于 2022 年 12 月 31 日，本公司无处于第二阶段的其他应收款(2021 年 12 月 31 日：无)。

(iii) 处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：

	2022 年 12 月 31 日			
	账面价值	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收押金和保证金	1,812,192.73	15.45%	(279,932.51)	回收可能性
应收其他代垫款	322,571.18	60.00%	(193,542.71)	回收可能性
应收其他款项	66,500,000.00	39.74%	(26,429,000.00)	回收可能性
合计	68,634,763.91		(26,902,475.22)	

组合计提：

	2021 年 12 月 31 日			
	账面价值	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收押金和保证金	1,847,192.73	8.12%	(149,997.10)	回收可能性
应收其他代垫款	384,401.36	55.17%	(212,091.76)	回收可能性
应收其他款项	68,981,939.61	29.86%	(20,598,193.96)	回收可能性
合计	71,213,533.70		(20,960,282.82)	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

十六　公司财务报表附注(续)

(3)　长期股权投资

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
子公司(a)	2,777,495,594.39	3,055,106,999.39
合营企业(b)	1,010,068,313.33	734,454,900.00
联营企(c)	710,131,517.42	400,565,015.22
小计	4,497,695,425.14	4,190,126,914.61
减：长期股权投资减值准备	-	-
合计	4,497,695,425.14	4,190,126,914.61

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

名称	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动			2022 年 12 月 31 日	减值准备年末余额	本年宣告分派的现金股利
		增加投资	减少投资	计提减值准备			
中铁(江门)城镇化建设投资发展有限公司	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	-	8,144,100.00
中铁南方(东莞)投资有限公司	150,000,000.00	-	-	-	150,000,000.00	-	52,034,878.63
深圳中铁朗侨峰居有限责任公司	55,000,000.00	-	-	-	55,000,000.00	-	507,649.52
中铁海西投资发展有限公司	187,422,299.39	-	-	-	187,422,299.39	-	-
中铁南方(惠州)投资有限公司	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00	-	-
莆田涵盛投资有限公司	72,900,000.00	40,388,595.00	-	-	113,288,595.00	-	-
广东中铁西江高科投资有限公司	424,000,000.00	-	-	-	424,000,000.00	-	-
中铁(福州)投资有限公司	130,000,000.00	-	-	-	130,000,000.00	-	15,323,600.00
遵义中铁南方新蒲职校投资有限公司	151,523,800.00	-	-	-	151,523,800.00	-	-
遵义中铁南方新蒲经开区投资有限公司	302,060,900.00	-	-	-	302,060,900.00	-	-
深圳深汕特别合作区深铁投资发展有限公司	360,000,000.00	-	(360,000,000.00)	-	-	-	97,802,051.62
中铁东南投资有限公司	120,000,000.00	-	-	-	120,000,000.00	-	6,830,936.73
中铁海南投资建设有限公司	470,000,000.00	-	-	-	470,000,000.00	-	-
广东佛云中铁投资发展有限公司	109,200,000.00	-	-	-	109,200,000.00	-	-
中铁珠三角投资发展有限公司(合并)	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	-	99,156,600.00
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司	23,000,000.00	-	-	-	23,000,000.00	-	-
中铁南方(佛山)城市发展有限公司	-	42,000,000.00	-	-	42,000,000.00	-	-
中铁(揭阳)建设开发有限公司	-	-	-	-	-	-	-
中铁(三亚)投资有限公司	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,055,106,999.39	82,388,595.00	(360,000,000.00)	-	2,777,495,594.39	-	279,799,816.50

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 对合营企业投资

名称	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动 增加投资	本年增减变动 按权益法调整的净损益	2022 年 12 月 31 日	持股比例	减值准备年末余额
阳信公司	-	125,945,000.00	1,713.33	125,946,713.33	6.90%	-
牛田洋公司	734,454,900.00	149,666,700.00	-	884,121,600.00	44.90%	-
总计	734,454,900.00	275,611,700.00	1,713.33	1,010,068,313.33		-

(c) 对联营企业投资

名称	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动 增加投资	本年增减变动 按权益法调整的净损益	2022 年 12 月 31 日	持股比例
遵义市中铁城市更新发展有限公司	230,000,000.00	-	-	230,000,000.00	20.00%
中铁物贸集团深圳有限公司	147,815,015.22	-	27,961,889.70	175,776,904.92	27.13%
弘越和信投资(天津)合伙企业(有限合伙)	1,250,000.00	-	-	1,250,000.00	27.24%
湾区(广东)建筑装配科技有限公司	21,500,000.00	-	904,612.50	22,404,612.50	21.50%
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	175,000,000.00	-	175,000,000.00	29.41%
广东深大城际铁路有限公司	-	105,700,000.00	-	105,700,000.00	21.40%
合计	400,565,015.22	280,700,000.00	28,866,502.20	710,131,517.42	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包工项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包工项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包工项）（施工）III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
-基础设施建设	19,450,388,587.66	18,569,411,265.01	16,646,121,031.03	16,174,035,971.97
-其他	35,697,166.20	19,455,595.92	5,582,418.53	-
	19,486,085,753.86	18,588,866,860.93	16,651,703,449.56	16,174,035,971.97
其他业务				
-租金收入	43,836,109.86	17,262,636.43	64,149,591.61	16,807,964.60
-其他	8,449,703.66	5,140,292.49	8,711,597.70	4,194,930.08
	52,285,813.52	22,402,928.92	72,861,189.31	21,002,894.68
合计	19,538,371,567.38	18,611,269,789.85	16,724,564,638.87	16,195,038,866.65

	2022 年度		
	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	19,450,388,587.66	35,697,166.20	19,486,085,753.86
其中：在某一时段内确认	19,450,388,587.66	-	19,450,388,587.66
在某一时点确认	-	35,697,166.20	35,697,166.20
其他业务收入	-	52,285,813.52	52,285,813.52
合计	19,450,388,587.66	87,982,979.72	19,538,371,567.38

	2021 年度		
	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	16,646,121,031.03	5,582,418.53	16,651,703,449.56
其中：在某一时段内确认	16,646,121,031.03	-	16,646,121,031.03
在某一时点确认	-	5,582,418.53	5,582,418.53
其他业务收入	-	72,861,189.31	72,861,189.31
合计	16,646,121,031.03	78,443,607.84	16,724,564,638.87

(a) 本公司的租金收入来自于出租自有房屋及建筑物、施工设备、运输设备及其他固定资产。2022 年度，租金收入中无基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金(2021 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号：00000002202304070028

营业执照

（副本）

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。

中国（上海）自由贸易试验区

名　　称　普华永道中天会计师事务所（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　李丹

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；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】

出资额　人民币11481.1000万

成立日期　2013年01月18日

主要经营场所　中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

登记机关　上海市市场监督管理局

2023 年 04 月 07 日

此复印件仅供中铁南方投资集团有限公司2022年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2023)第30645号】之用，其他用途无效。

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公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此复印件仅供中铁南方投资集团有限公司2022年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2023)第30645号】后附用，其他用途无效。

证书序号：NO.000525

会计师事务所

执业证书

名　　称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李丹

主任会计师：

办 公 场 所：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室

组 织 形 式：特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号：31000007

注册资本(出资额)：人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号：财会函〔2012〕52 号

批准设立日期：二〇一二年十二月二十四日

之　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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇二六年十二月十七日

（换发）

中华人民共和国财政部制

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

此复印件仅供中铁南方投资集团有限公司 2022 年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2023)第30645号】后附，其他用途无效。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

此复印件仅供中铁南方投资集团有限公司2022年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2023)第30645号】后附，其他用途无效。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

（截至2020年10月10日）

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085906760 50Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	914403007703291 60G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	914403007703327 22R	47470034	2020-11-02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02

仅供珠江口流域地级非公管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域地级非公管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政非公管网完善工程（打包立项）（施工）III标段招标使用

23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	91330000579342121 3	33000001	2020-11-02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108592342556 8	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	916101360734016 9X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	91370200MA3TGAB979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	91120116668839041 4	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	91420106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可。

按照会计师事务所名称首字母排序，排名不分先后。

已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

仅供珠江口流域市政综合管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政非灾管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，招标投标使用

附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日) .xls

发布日期: 2020年11月03日

网站地图 | 联系我们

主办单位：中华人民共和国财政部

网站标识码：bm14000001 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号

技术支持：财政部信息网络中心

中华人民共和国财政部 版权所有，如需转载，请注明来源

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

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24EAB5FAL6

内容	页码
审计报告	1 - 3
2023 年度财务报表	
合并资产负债表	1 - 2
公司资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
公司利润表	6
合并现金流量表	7
公司现金流量表	8
合并所有者权益变动表	9 - 10
公司所有者权益变动表	11
财务报表附注	13 - 104

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

普华永道

审计报告

普华永道中天审字(2024)第 31256 号
(第一页，共三页)

中铁南方投资集团有限公司董事会：

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中铁南方投资集团有限公司(以下简称“中铁南方投资公司”)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财务报表附注。

(二) 我们的意见

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，公允反映了中铁南方投资公司 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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中铁南方投资公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中铁南方投资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误导致的重大错报。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 邮编200021
总机：+86 (21) 2323 8888, 传真：+86 (21) 2323 8800, www.pwccn.com

普华永道中天审字(2024)第 31256 号
(第二页，共三页)

三、 管理层和治理层对财务报表的责任(续)

在编制财务报表时，管理层负责评估中铁南方投资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中铁南方投资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中铁南方投资公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

(六) 就中铁南方投资公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市

2024 年 3 月 28 日

注册会计师 胡巍

注册会计师 邱宁

仅供珠江三角洲城际铁路广佛段、珠江三角洲城际铁路广佛段、珠江三角洲城际铁路广佛段、

中铁南方投资集团有限公司

2023 年 12 月 31 日合并资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	七(1)	7,673,571,495.70	7,182,964,753.30
应收票据		15,000,000.00	-
应收账款	七(2)	5,542,477,735.78	4,097,616,065.41
预付款项	七(3)	3,307,499,105.70	503,796,711.65
其他应收款	七(4)	2,977,609,375.94	2,864,870,007.18
存货	七(5)	2,230,503,382.18	2,225,147,358.83
合同资产	七(6)	668,860,710.61	595,898,748.58
其他流动资产	七(7)	1,232,589,870.94	938,668,838.00
流动资产合计		23,648,111,676.85	18,408,962,482.95
非流动资产			
长期应收款	七(8)	162,530,666.78	832,580,179.17
长期股权投资	七(9)	2,753,259,331.94	2,699,134,927.82
其他权益工具投资	七(10)	798,620,000.00	608,000,000.00
投资性房地产	七(11)	453,730,148.75	470,571,828.07
固定资产	七(12)	189,084,088.18	200,086,082.35
在建工程		223,321.45	-
使用权资产		21,849,380.59	17,236,184.79
无形资产	七(13)	319,468,739.12	251,338,292.07
长期待摊费用		2,654,388.44	1,566,563.00
递延所得税资产	七(14)	72,805,641.13	127,442,052.14
其他非流动资产	七(16)	11,679,749,078.28	11,800,363,270.35
非流动资产合计		16,453,974,784.66	17,008,319,379.76
资产总计		40,102,086,461.51	35,417,281,862.71

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：徐汉成　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包设计）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包设计）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包设计）（施工）II标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年 12 月 31 日合并资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款	七(17)	130,099,277.78	200,169,444.45
应付票据	七(18)	297,061,000.00	312,997,000.00
应付账款	七(19)	15,123,383,488.19	12,979,906,225.83
预收款项		48,529,364.10	51,246,107.29
合同负债	七(20)	1,214,293,111.73	1,529,206,082.31
应付职工薪酬	七(21)	-	-
应交税费	七(22)	262,905,975.98	179,615,228.49
其他应付款	七(23)	1,170,747,126.30	1,348,328,574.91
一年内到期的非流动负债	七(24)	674,621,092.96	330,035,854.32
其他流动负债	七(25)	1,830,518,610.74	1,364,565,558.18
流动负债合计		20,752,159,047.78	18,296,070,075.78
非流动负债			
长期借款	七(26)	4,225,591,498.08	2,674,922,772.76
应付债券	七(27)	997,345,803.14	1,034,701,987.49
租赁负债		13,358,797.61	13,297,276.34
长期应付款	七(28)	3,165,994,807.52	3,884,366,502.44
递延所得税负债	七(14)	12,334,866.37	30,464,461.29
非流动负债合计		8,414,625,772.72	7,637,753,000.32
负债合计		29,166,784,820.50	25,933,823,076.10
所有者权益			
实收资本	七(29)	5,000,000,000.00	3,875,065,787.00
资本公积	七(30)	22,607,511.19	19,316,095.82
专项储备	七(31)	-	-
盈余公积	七(32)	555,763,915.56	449,411,039.03
未分配利润	七(33)	1,366,734,026.06	1,651,997,568.47
归属于母公司所有者权益合计		6,945,105,452.81	5,995,790,490.32
少数股东权益		3,990,196,188.20	3,487,668,296.29
所有者权益合计		10,935,301,641.01	9,483,458,786.61
负债及所有者权益总计		40,102,086,461.51	35,417,281,862.71

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：徐汉斌　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年 12 月 31 日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金		6,247,489,871.35	5,626,248,052.04
应收账款	十六(1)	2,545,260,696.19	1,672,846,211.08
预付款项		589,788,717.05	111,796,754.36
其他应收款	十六(2)	7,670,803,234.18	7,638,965,079.92
存货		20,289.75	28,058.61
合同资产		450,787,765.06	447,784,436.22
其他流动资产		660,725,544.03	436,565,371.51
流动资产合计		18,164,876,117.61	15,934,233,963.74
非流动资产			
长期应收款		-	496,440,935.83
长期股权投资	十六(3)	5,420,559,694.15	4,497,695,425.14
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		453,730,148.75	470,571,828.07
固定资产		111,076,036.31	116,756,272.35
使用权资产		13,259,853.58	6,609,280.48
无形资产		75,360,972.38	75,453,858.61
长期待摊费用		1,839,775.68	-
递延所得税资产		28,879,342.52	85,710,026.00
其他非流动资产		1,822,203,602.28	2,405,919,227.32
非流动资产合计		7,928,909,425.65	8,157,156,853.80
资产总计		26,093,785,543.26	24,091,390,817.54

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：[signature] 主管会计工作的负责人：徐议成 会计机构负责人：[signature]

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年 12 月 31 日公司资产负债表(续)
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款		130,099,277.78	200,169,444.45
应付票据		-	51,497,000.00
应付账款		8,741,619,364.88	9,596,424,812.93
预收款项		207,343.65	234,430.84
合同负债		864,026,071.95	649,753,197.93
应交税费		184,714,511.95	124,438,193.95
其他应付款		6,051,236,958.50	6,083,583,361.93
一年内到期的非流动负债		533,206,788.82	151,809,078.55
其他流动负债		1,210,862,994.28	826,021,317.27
流动负债合计		17,715,973,311.81	17,683,930,837.85
非流动负债			
长期借款		294,216,416.66	298,231,777.77
租赁负债		8,958,857.58	6,102,739.97
长期应付款		1,805,675,818.07	918,462,685.37
非流动负债合计		2,108,851,092.31	1,222,797,203.11
负债合计		19,824,824,404.12	18,906,728,040.96
所有者权益			
实收资本		5,000,000,000.00	3,875,065,787.00
资本公积		10,029,810.58	6,738,395.21
盈余公积		555,763,915.56	449,411,039.03
未分配利润		703,167,413.00	853,447,555.34
所有者权益合计		6,268,961,139.14	5,184,662,776.58
负债及所有者权益总计		26,093,785,543.26	24,091,390,817.54

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：[illegible] 主管会计工作的负责人：徐永成 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段项目使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段项目使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段项目使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度合并利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七(34)	26,182,990,449.02	28,364,307,692.78
减：营业成本	七(34)、七(35)	24,582,751,423.79	26,582,551,010.66
税金及附加	七(36)	25,113,440.50	20,468,364.87
销售费用	七(35)	234,716.99	556,603.77
管理费用	七(35)	266,017,651.17	203,530,124.53
研发费用	七(35)	4,919,873.85	12,881,687.97
财务费用	七(37)	(81,972,026.95)	(18,035,914.48)
其中：利息费用		202,895,311.61	17,289,183.21
利息收入		(312,658,175.97)	(40,905,605.54)
加：其他收益		37,106,489.46	7,026,298.91
投资收益	七(40)	(50,276,437.34)	(240,560,990.38)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,022,755.88	32,359,587.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		(128,978,576.77)	(307,396,191.70)
资产减值损失	七(38)	(16,726,821.72)	(23,978,043.67)
信用减值损失	七(39)	73,432,144.05	(234,656,043.70)
资产处置收益		611,764.08	24,262.54
二、营业利润		1,430,072,508.20	1,070,211,299.16
加：营业外收入		1,939,978.50	864,724.98
减：营业外支出		2,327,327.57	522,867.15
三、利润总额		1,429,685,159.13	1,070,553,156.99
减：所得税费用	七(41)	402,803,720.10	255,333,923.11
四、净利润		1,026,881,439.03	815,219,233.88
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,026,881,439.03	815,219,233.88
按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		946,023,547.12	761,455,597.64
少数股东损益		80,857,891.91	53,763,636.24
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,026,881,439.03	815,219,233.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		946,023,547.12	761,455,597.64
归属于少数股东的综合收益		80,857,891.91	53,763,636.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：[illegible] 主管会计工作的负责人：徐双成 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江口流域城市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段投标使用
珠江口流域城市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用
珠江口流域城市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	十六(4)	18,457,964,868.86	19,538,371,567.38
减：营业成本	十六(4)	17,261,524,837.09	18,611,269,789.85
税金及附加		18,517,005.71	10,228,381.52
管理费用		205,567,858.28	163,337,187.57
研发费用		4,598,271.91	12,043,095.74
财务费用		35,327,359.17	9,824,757.83
其中：利息费用		42,918,335.08	24,546,830.08
利息收入		(34,306,095.73)	(19,297,926.71)
加：其他收益		5,197,821.87	3,815,110.37
投资收益		288,921,032.33	199,943,814.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,837,520.77	28,868,215.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		(128,978,576.77)	(307,396,191.70)
资产减值损失		(12,430,016.71)	(10,694,178.47)
信用减值损失		129,660,760.25	(172,801,744.10)
资产处置收益		16,461.98	-
二、营业利润		1,343,795,596.42	751,931,357.59
加：营业外收入		199,632.70	795,968.05
减：营业外支出		53,217.10	-
三、利润总额		1,343,942,012.02	752,727,325.64
减：所得税费用		280,413,246.71	108,409,005.27
四、净利润		1,063,528,765.31	644,318,320.37
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,063,528,765.31	644,318,320.37
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,063,528,765.31	644,318,320.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：[illegible] 主管会计工作的负责人：徐汉成 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，II标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	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		27,625,913,130.99	25,214,104,481.50
收到的税费返还		16,608,801.29	297,513,695.62
收到其他与经营活动有关的现金		833,295,355.02	1,918,338,111.19
经营活动现金流入小计		28,475,817,287.30	27,429,956,288.31
购买商品、接受劳务支付的现金		(25,115,959,597.39)	(22,705,365,983.59)
支付给职工以及为职工支付的现金		(425,735,181.26)	(381,539,692.24)
支付的各项税费		(372,985,551.57)	(363,467,070.49)
支付其他与经营活动有关的现金	七(42)(d)	(740,401,378.55)	(1,999,869,262.04)
经营活动现金流出小计		(26,655,081,708.77)	(25,450,242,008.36)
经营活动产生的现金流量净额	七(42)(a)	1,820,735,578.53	1,979,714,279.95
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	151,800,000.00
处置固定资产、无形资产及其他长期资产收回的现金净额		760,910.06	624,492.45
收到的其他与投资活动有关的现金		65,359,335.31	34,475,614.02
投资活动现金流入小计		67,120,245.37	186,900,106.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,604,163,147.17)	(10,132,587.54)
投资支付的现金		(396,621,600.00)	(867,237,980.00)
支付其他与投资活动有关的现金		(40,071,693.66)	(971,618,887.97)
投资活动现金流出小计		(3,040,856,440.83)	(1,848,989,455.51)
投资活动使用的现金流量净额		(2,973,736,195.46)	(1,662,089,349.04)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,547,004,213.00	614,835,349.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		421,670,000.00	82,416,862.00
取得借款收到的现金		1,830,300,000.00	850,000,000.00
发行债券收到的现金		-	993,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,377,304,213.00	2,457,835,349.00
偿还债务支付的现金		(428,904,900.00)	(342,967,231.00)
分配利润或偿付利息支付的现金		(1,292,994,867.59)	(702,268,491.70)
其中：子公司支付给少数股东的利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七(42)(e)	-	(41,845,123.47)
筹资活动现金流出小计		(1,721,899,767.59)	(1,087,080,846.17)
筹资活动产生的现金流量净额		1,655,404,445.41	1,370,754,502.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	七(42)(b)	502,403,828.48	1,688,379,433.74
加：年初现金及现金等价物余额		7,130,816,967.22	5,442,437,533.48
六、年末现金及现金等价物余额	七(42)(c)	7,633,220,795.70	7,130,816,967.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：[illegible] 主管会计工作的负责人：徐汉成 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江流域小型农村饮用水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段使用
珠江流域小型农村饮用水管网完善工程（打包项目）（施工）III标段使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	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		20,739,626,833.08	17,899,407,636.39
收到其他与经营活动有关的现金		351,870,365.63	222,497,639.73
经营活动现金流入小计		21,091,497,198.71	18,121,905,276.12
购买商品、接受劳务支付的现金		(18,880,252,660.00)	(14,632,274,125.52)
支付给职工以及为职工支付的现金		(268,105,277.12)	(232,148,291.19)
支付的各项税费		(221,419,802.74)	(191,795,841.51)
支付其他与经营活动有关的现金		(671,004,671.65)	(1,062,109,930.03)
经营活动现金流出小计		(20,040,782,411.51)	(16,118,328,188.25)
经营活动产生的现金流量净额		1,050,714,787.20	2,003,577,087.87
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益所收到的现金		30,679,951.76	279,799,816.50
处置固定资产、无形资产及其他长期资产收回的现金净额		119,106.03	-
收回投资收到的现金		1,000,000.00	360,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		420,100,568.82	198,671,974.59
投资活动现金流入小计		451,899,626.61	838,471,791.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(8,043,819.36)	(5,973,423.48)
投资支付的现金		(1,079,926,700.00)	(640,700,295.00)
取得子公司支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		(2,250,024.57)	(908,467,417.79)
投资活动现金流出小计		(1,090,220,543.93)	(1,555,141,136.27)
投资活动使用的现金流量净额		(638,320,917.32)	(716,669,345.18)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,125,334,213.00	532,418,487.00
取得借款收到的现金		200,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		733,300,000.00	921,786,705.76
筹资活动现金流入小计		2,058,634,213.00	2,054,205,192.76
偿还债务支付的现金		(274,015,361.11)	(202,000,000.00)
分配利润或偿付利息支付的现金		(1,168,021,992.53)	(556,798,413.77)
支付其他与筹资活动有关的现金		(406,640,126.07)	-
筹资活动现金流出小计		(1,848,677,479.71)	(758,798,413.77)
筹资活动产生的现金流量净额		209,956,733.29	1,295,406,778.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		622,350,603.17	2,582,314,521.68
加：年初现金及现金等价物余额		5,625,139,268.18	3,042,824,746.50
六、年末现金及现金等价物余额		6,247,489,871.35	5,625,139,268.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王丰 主管会计工作的负责人：徐议成 会计机构负责人：[illegible]

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度合并所有者权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计		
2021 年 12 月 31 日年末余额		3,343,367,300.00	15,757,700.61	-	384,977,460.54	1,487,389,766.23	5,231,492,227.38	3,402,353,802.91	8,633,846,030.29
会计政策变更		-	-	-	1,746.45	2,523.64	4,270.09	889.77	5,159.86
同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	-	-
2022 年 1 月 1 日年初余额		3,343,367,300.00	15,757,700.61	-	384,979,206.99	1,487,392,289.87	5,231,496,497.47	3,402,354,692.68	8,633,851,190.15
2022 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	761,455,597.64	761,455,597.64	53,763,636.24	815,219,233.88
所有者投入和减少资本									
所有者投入资本	七(29)、七(30)	531,698,487.00	720,000.00	-	-	-	532,418,487.00	82,416,862.00	614,835,349.00
处置子公司而减少		-	-	-	-	-	-	(40,000,000.00)	(40,000,000.00)
股份支付		-	2,838,395.21	-	-	-	2,838,395.21	-	2,838,395.21
利润分配									
提取盈余公积	七(32)	-	-	-	64,431,832.04	(64,431,832.04)	-	-	-
对所有者的分配	七(33)	-	-	-	-	(532,418,487.00)	(532,418,487.00)	(10,866,894.63)	(543,285,381.63)
专项储备提取和使用									
提取专项储备	七(31)	-	-	16,322,334.71	-	-	16,322,334.71	-	16,322,334.71
使用专项储备	七(31)	-	-	(16,322,334.71)	-	-	(16,322,334.71)	-	(16,322,334.71)
2022 年 12 月 31 日年末余额		3,875,065,787.00	19,316,095.82	-	449,411,039.03	1,651,997,568.47	5,995,790,490.32	3,487,668,296.29	9,483,458,786.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：徐设成　　会计机构负责人：

广州珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度合并所有者权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计		
2023 年 1 月 1 日年初余额		3,875,065,787.00	19,316,095.82	-	449,411,039.03	1,651,997,568.47	5,995,790,490.32	3,487,668,296.29	9,483,458,786.61
2023 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	946,023,547.12	946,023,547.12	80,857,891.91	1,026,881,439.03
所有者投入和减少资本									
所有者投入资本	七(29)、七(30)	1,124,934,213.00	400,000.00	-	-	-	1,125,334,213.00	421,670,000.00	1,547,004,213.00
处置子公司而减少		-	-	-	-	-	-	-	-
股份支付		-	2,891,415.37	-	-	-	2,891,415.37	-	2,891,415.37
利润分配									
提取盈余公积	七(32)	-	-	-	106,352,876.53	(106,352,876.53)	-	-	-
对所有者的分配	七(33)	-	-	-	-	(1,124,934,213.00)	(1,124,934,213.00)	-	(1,124,934,213.00)
专项储备提取和使用									
提取专项储备	七(31)	-	-	785,881.27	-	-	785,881.27	-	785,881.27
使用专项储备	七(31)	-	-	(785,881.27)	-	-	(785,881.27)	-	(785,881.27)
2023 年 12 月 31 日年末余额		5,000,000,000.00	22,607,511.19	-	555,763,915.56	1,366,734,026.06	6,945,105,452.81	3,990,196,188.20	10,935,301,641.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：徐设成

会计机构负责人：

及供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度公司所有者权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2021 年 12 月 31 日年末余额		3,343,367,300.00	3,180,000.00		384,977,460.54	805,963,835.99	4,537,488,596.53
会计政策变更		-	-	-	1,746.45	15,718.02	17,464.47
2022 年 1 月 1 日年初余额		3,343,367,300.00	3,180,000.00	-	384,979,206.99	805,979,554.01	4,537,506,061.00
2022 年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	644,318,320.37	644,318,320.37
所有者投入和减少资本							
所有者投入资本		531,698,487.00	720,000.00	-	-	-	532,418,487.00
股份支付		-	2,838,395.21	-	-	-	2,838,395.21
利润分配							
提取盈余公积		-	-	-	64,431,832.04	(64,431,832.04)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	(532,418,487.00)	(532,418,487.00)
专项储备提取和使用							
提取专项储备		-	-	16,322,334.71	-	-	16,322,334.71
使用专项储备		-	-	(16,322,334.71)	-	-	(16,322,334.71)
2022 年 12 月 31 日年末余额		3,875,065,787.00	6,738,395.21	-	449,411,039.03	853,447,555.34	5,184,662,776.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：徐汉成

会计机构负责人：

珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度公司所有者权益变动表（续）

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2022 年 12 月 31 日年末余额		3,875,065,787.00	6,738,395.21	-	449,411,039.03	853,447,555.34	5,184,662,776.58
会计政策变更		-	-	-	-	-	-
2023 年 1 月 1 日年初余额		3,875,065,787.00	6,738,395.21	-	449,411,039.03	853,447,555.34	5,184,662,776.58
2023 年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	1,063,528,765.31	1,063,528,765.31
所有者投入和减少资本							
所有者投入资本		1,124,934,213.00	400,000.00	-	-	-	1,125,334,213.00
股份支付		-	2,891,415.37	-	-	-	2,891,415.37
利润分配							
提取盈余公积		-	-	-	106,352,876.53	(106,352,876.53)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	(1,124,934,213.00)	(1,124,934,213.00)
其他		-	-	-	-	17,478,181.88	17,478,181.88
专项储备提取和使用							
提取专项储备		-	-	785,881.27	-	-	785,881.27
使用专项储备		-	-	(785,881.27)	-	-	(785,881.27)
2023 年 12 月 31 日年末余额		5,000,000,000.00	10,029,810.58	-	555,763,915.56	703,167,413.00	6,268,961,139.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：徐汉成

会计机构负责人：

广州珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中铁南方投资集团有限公司(曾用名“中铁建设投资集团有限公司”)(以下简称“本公司”)系根据中国法律、行政法规的有关规定，经国务院国有资产监督管理委员会(“国资委”)批准，由中国中铁股份有限公司(以下简称“中国中铁”)出资，于 2008 年 1 月 22 日在中华人民共和国广东省深圳市注册成立的有限责任公司,取得的企业法人营业执照统一社会信用代码为 91440300671879861R；本公司经批准的经营期限为长期；注册资本为人民币 500,000 万元；注册地是广东省深圳市；总部位于广东省深圳市。

本公司的母公司为中国中铁，最终母公司为中国铁路工程集团有限公司。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)经批准的经营范围为项目投资(具体项目另行申报)；建设项目管理；基础设施建设；房地产开发；土地一级开发整理；设计咨询、工程咨询；机械设备租赁；市政公用工程、房屋建筑工程、机电安装工程、铁路工程施工总承包；城市轨道交通工程专业承包；物业管理、自有物业租赁、房地产经纪与代理；股权投资。于 2023 年度，本集团的实际主营业务为项目投资；建设项目管理；基础设施建设；房地产开发，土地一级开发整理；市政公用工程、房屋建筑工程、机电安装工程；城市轨道交通工程专业承包；自有物业租赁。

本财务报表由本公司企业负责人于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)。因此，本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度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 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现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（可研立项）（施工）标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（可研立项）（施工）标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）标段招标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(2) 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团基础设施建设业务由于项目建设期、制造及安装期较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为一年以内。

(3) 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(4) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(4)　合并财务报表的编制方法(续)

结构化主体是指在判断主体的控制方时，表决权或类似权利没有被作为设计主体架构时的决定性因素(例如表决权仅与行政管理事务相关)的主体。主导该主体相关活动的依据是合同或相应安排。当本集团在结构化主体中担任资产管理人时，本集团需要判断就该结构化主体而言，本集团是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权。如果本集团担任资产管理人时仅仅是代理人，则相关决策权主要为代表其他方(结构化主体的其他投资者)行使，因此并不控制该结构化主体。如果本集团担任资产管理人时被判断为主要代表其自身行使决策权，则是主要责任人，因而控制该结构化主体。

(5)　合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体请参见附注四(11)。

(6)　现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7)　外币折算

(a)　外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(8)　金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

仅供珠江口基域市政排水管网完善工程（施工）（II标段，III标段）投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(8)　金融工具(续)

(a)　金融资产

(i)　分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

仅供珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）III标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）IV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）V标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）VI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）VII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）VIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）IX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）X标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XL标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XLIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）L标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）LXXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XC标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）XCIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）C标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXL标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXLIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CL标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CLXXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXC标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CXCIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CC标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXL标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXLIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCL标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCLXXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXC标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCXCIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCC标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXL标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXLIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCL标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCLXXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXC标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CCCXCIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CD标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXIV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXV标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXVI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXVII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXVIII标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXIX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXX标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打包立项）（施工）CDXXXI标段，珠江口流域城市防洪综合治理工程（打

四 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 金融工具(续)

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收账款和合同资产外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

仅供珠江上流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江上流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江上流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(8)　金融工具(续)

(ii)　减值（续）

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	应收地方政府/地方国有企业客户
应收账款组合 2	应收中铁工合并范围内客户
应收账款组合 3	应收中央企业客户
应收账款组合 4	应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

合同资产组合 1	基础设施建设项目
合同资产组合 2	金融资产模式的政府和社会资本合作项目
合同资产组合 3	未到期的质保金

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收押金和保证金
其他应收款组合 2	应收代垫款
其他应收款组合 3	应收资金集中管理款
其他应收款组合 4	应收其他款项
长期应收款组合 1	应收工程款
长期应收款组合 2	应收其他款项

仅供珠江三角洲(广州)城市轨道交通网完善工程（打包立项）（施工）标段，

四　重要会计政策和会计估计(续)

(8)　金融工具(续)

(ii)　减值(续)

对于长期应收工程款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除长期应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的应收款项和合同资产损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii)　终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b)　金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及租赁负债等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

仅供珠江三角洲流域市政排水管网完善工程（包立项）（施工）III标段，珠江三角洲流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段，珠江三角洲流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段，没投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(8)　金融工具(续)

(ii)　减值(续)

(b)　金融负债(续)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c)　金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(9)　存货

(a)　分类

存货主要包括原材料和房地产开发成本等。存货按成本与可变现净值孰低计量。

(b)　发出存货的计价方法

存货发出时的成本按先进先出法核算，原材料和库存商品成本包括采购成本和其他使存货达到目前使用状态所发生的支出。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程　施工总承包人（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(9)　存货(续)

(c)　房地产开发成本及房地产开发产品

房地产开发成本及房地产开发产品主要包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工前所发生的符合资本化条件的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品成本结转时按实际成本核算；公共配套设施指按政府有关部门批准的公共配套项目如道路等，其所发生的支出列入开发成本，按成本核算对象和成本项目进行明细核算；开发用土地所发生的支出亦列入开发成本核算。

(d)　存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

(e)　本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(10)　合同资产和合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本集团已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注四(8))。

(11)　长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

仅供珠江口流域综合治理工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政设施改善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(11)　长期股权投资(续)

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a)　投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b)　后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

仅供珠江三角洲城市排水管网完善工程(可包含总体设计)建设工作阶段，珠江口流域城市排水管网完善工程(可包含总体设计)建设工作阶段使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(11)　长期股权投资(续)

(b)　后续计量及损益确认方法(续)

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c)　确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d)　长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(17))。

(12)　投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

仅供珠江口流域地质灾害综合（打包立项）（施工）项目投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(12) 投资性房地产(续)

投资性房地产的用途改变为自用或对外出售时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产、无形资产或存货。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(17))。

(13) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产是指为提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、施工设备、运输设备、试验设备及仪器和其他固定资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(13)　固定资产(续)

(b)　固定资产的折旧方法(续)

固定资产折旧从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3-5	3.17-9.70
施工设备	年限平均法	5	0	20.00
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
其他固定资产	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c)　当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(17))。

(d)　固定资产的处置

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

(14)　借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产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，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段招投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(14)　借款费用(续)

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(15)　无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权及软件，以成本计量。

(a)　土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b)　特许经营权

本集团作为社会资本方，采用政府和社会资本合作(以下简称“PPP”)项目合同等参与高速公路及其他基础设施的建设并取得特许经营权资产，在项目运营期间，本集团有权利向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。本集团取得的与高速公路有关的特许经营权按照车流量法进行摊销；与其他基础设施有关的特许经营权按照预计经营期间采用年限平均法分期平均摊销。

(c)　软件

软件按预计使用年限或合同规定的使用年限 2—10 年平均摊销。

(d)　定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e)　研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)(施工、I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)(施工) II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)(施工)III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(15)　无形资产(续)

(e)　研究与开发(续)

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺工法开发的预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集；
- 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(16)　长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(17)　长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。

仅供珠江三角洲流域市政排水管网完善工程（施工）I标段，珠江三角洲流域市政排水管网完善工程（施工）II标段，珠江三角洲流域市政排水管网完善工程（施工）III标段发标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(17)　长期资产减值(续)

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

(18)　职工薪酬

职工薪酬是本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a)　短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b)　离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利包括为员工缴纳的基本养老保险、失业保险和企业年金计划，属于设定提存计划。

(i)　基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

仅供珠江三角洲流域中心城市政府外围环线快速路网完善工程（东段）（总承包）（施工）I标段，珠江三角洲流域中心城市政府外围环线快速路网完善工程（东段）（总承包）（施工）II标段招标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 职工薪酬(续)

(c) 辞退福利

本集团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，在本集团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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(19) 利润分配

拟分配的利润于董事会批准的当期，确认为负债。

(20) 收入确认

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 基础设施建设及部分制造与安装和提供服务的收入

本集团提供的基础设施建设、部分制造与安装以及基础设施建设项目的咨询、研发、可行性研究等服务，根据已完工或已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。

基础设施建设、部分制造与安装以及劳务合同的完工进度主要根据建造项目的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本集团对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供基础设施建设、产品制造与安装和其他服务而发生的工程施工、制造及安装和其他劳务成本，确认为合同履约成本。本集团在确认收入时，按照已完工或已完成劳务的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本集团将为获取建造合同、产品制造与安装合同及其他服务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(20)　收入确认(续)

(a)　基础设施建设及部分制造与安装和提供服务的收入(续)

对于摊销期限在一个营业周期以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过该项业务的营业周期，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为合同资产和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(b)　PPP 项目合同

PPP 项目合同，是指社会资本方与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时符合“双特征”和“双控制”条件。其中，“双特征”是指，社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并就其提供的公共产品和服务获得补偿；“双控制”是指，政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格，PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

本集团根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

本集团提供基础设施建设服务，确定其身份是主要责任人还是代理人，若本集团为主要责任人，则相应地并按照附注四(20)(a)所述的会计政策确认收入，同时确认合同资产。对于确认的基础设施建设收入确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产，根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团在提供运营服务时，确认相应的运营服务收入。

仅供珠江三角洲城市政务管网完善工程（已立项）（施工）II标段、III标段投标使用
珠江三角洲城市排水管网完善工程（已立项）（施工）II标段、III标段投标使用
珠江三角洲城市排水管网完善工程（已立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(20)　收入确认(续)

(b)　PPP 项目合同(续)

本集团根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，本集团在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时确认为应收款项。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本集团从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

(c)　建设和移交合同

对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照附注四(20)(a)所述的会计政策确认相关建造服务收入和成本，建造服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

(d)　利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(21)　政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 政府补助(续)

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收入。

(22) 当期所得税和递延所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(a) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(b) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(22)　当期所得税和递延所得税(续)

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(23)　租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物和施工设备。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

仅供珠江三角洲综合交通枢纽广州至湛江(经茂名)铁路广州至茂名段项目完善工程(打包立项)(施工Ⅰ、Ⅱ标段，珠江三角洲综合交通枢纽广州至湛江(经茂名)铁路广州至茂名段项目完善工程(打包立项)(施工)Ⅱ标段)投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(23)　租赁(续)

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本集团作为出租人

本集团保留着与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，租赁均为经营租赁。

(a)　经营租赁

本集团经营租出自有的房屋及建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(24)　分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(25)　安全生产费

本集团根据财政部财资【2022】136 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件。

安全生产费用计提计入相关产品的成本或当期损益，同时增加专项储备；实际支出时，属于费用性的支出直接冲减专项储备，属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

仅供珠江口流域市政基础设施完善工程(打包立项)（施工）I标段，珠江口流域市政基础设施完善工程(打包立项)（施工）II标段，珠江口流域雨污水管网完善工程(打包立项)（施工）III标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(26) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 对结构化主体拥有控制的判断

在判断本集团是否控制投资于基础设施建设的结构化主体时，需要综合评估结构化主体的设立目的、识别结构化主体的相关活动以及对相关活动进行决策的机制、其他方享有的实质性权利等因素，以判断本集团是否实质上拥有权力。

(a) 采用会计政策的关键判断(续)

(i) 对结构化主体拥有控制的判断(续)

在判断本集团是否控制由本集团担任资产管理人的结构化主体时，需要管理层基于所有的事实和情况综合判断本集团是以主要责任人还是其他方的代理人的身份行使决策权。如果本集团是主要责任人，则对结构化主体具有控制。在判断本集团是否为主要责任人时，考虑的因素包括资产管理人对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、取得的薪酬水平和因持有结构化主体其他利益而面临可变回报的风险敞口。一旦相关事实和情况的变化导致这些因素发生变化时，本集团将进行重新评估。

(ii) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，反映企业为实现其目标而开展的特定活动，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等，进而决定企业所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。

仅供珠江口东域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口东域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口东域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(26)　重要会计估计和判断(续)

(ii)　金融资产的分类(续)

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(b)　重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i)　基础设施建设业务的收入确认

管理层根据履约进度在一段时间内确认基础设施建设业务的收入。履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履约合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对基础设施建设业务的合同预计总收入和预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的预计总收入和预计总成本调整履约进度和确认收入的金额，这一修订将反映在本集团的当期财务报表中。

(ii)　应收账款及合同资产的预期信用损失

本集团对应收账款及合同资产按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于已发生信用减值的应收账款和合同资产，单项确认预期信用损失；当无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团按照信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，通过违约敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

仅供珠江三角洲城际轨道交通广佛江珠城轨道工程（广州市域铁路段）（施工）IV标段（打包立项）（施工）II标段，珠江三角洲城际轨道交通广佛江珠城轨道工程（广州市域铁路段）（施工）III标段（打包立项）（施工）II标段投标使用

四 重要会计政策和会计估计(续)

(26) 重要会计估计和判断(续)

(ii) 应收账款及合同资产的预期信用损失(续)

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2023 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、40%和 10%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。2023 年度，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	5.06%	4.59%	5.33%
工业增加值	4.74%	4.26%	4.99%

(iii) 房地产开发成本和开发产品的减值准备

本集团于资产负债表日对房地产开发成本和开发产品存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。若相关存货的实际可变现净值因市场状况变动及/或开发成本重大偏离预算而低于或高于预期，则有可能导致重大减值损失的计提或转回。

(iv) 金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、证券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。该估计可能与下一年度的实际结果有所不同。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四　重要会计政策和会计估计(续)

(26)　重要会计估计和判断(续)

(v)　所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，I标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

四　重要会计政策和会计估计(续)

(27)　重要会计政策变更

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)。本集团及本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，并采用追溯调整法处理，相应调整 2022 年年初留存收益及其他相关财务报表项目，2022 年度的比较财务报表已相应重列，具体影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额 2022 年 1 月 1 日	
		本集团	本公司
针对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易而产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，本集团及本公司相应确认为递延所得税资产和递延所得税负债。	递延所得税资产/负债	5,159.86	17,464.47
	未分配利润	(2,523.64)	(15,718.02)
	盈余公积	(1,746.45)	(1,746.45)
	少数股东权益	(889.77)	-

	2022 年 12 月 31 日	
	本集团	本公司
递延所得税资产/负债	5,159.86	17,464.47
未分配利润	(2,523.64)	(15,718.02)
盈余公积	(1,746.45)	(1,746.45)
少数股东权益	(889.77)	-

	2022 年度	
	本集团	本公司
所得税费用	-	-

除上述受影响的报表项目外，执行解释 16 号的规定对 2022 年 1 月 1 日及 2022 年 12 月 31 日的其他报表项目没有重大影响。

五　税项

(1)　本集团适用的主要税种及其税率

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	25%或 15%
增值税	应纳税增值额(除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%及 3%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标投标使用

五　税项(续)

(1)　本集团适用的主要税种及其税率(续)

(a)　根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税【2018】54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021] 6 号)等相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(2)　税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税【2020】31 号)的规定，如果满足“注册在海南自由贸易港，以海南自由贸易港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”的条件，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本集团子公司中铁海南投资建设有限公司(“中铁海南公司”)的主营业务在鼓励类产业范围之内，本年适用的企业所得税税率为 15%。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）招标使用

六　子公司

(1)　于 2023 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司

	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例
中铁东南投资有限公司(曾用名"中铁(厦门)投资有限公司")(a)	福建省厦门市	福建省厦门市	项目投资	49.00%
广东佛云中铁投资发展有限公司	广东省云浮市	广东省云浮市	项目投资	70.00%
中铁珠三角投资发展有限公司	广东省广州市	广东省佛山市	项目投资	100.00%
中铁海西投资发展有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	项目投资	100.00%
中铁(江门)城镇化建设投资发展有限公司	广东省江门市	广东省江门市	项目投资	100.00%
中铁南方(惠州)投资有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	项目投资	100.00%
深圳中铁朗侨峰居有限责任公司	广东省深圳市	广东省深圳市	项目投资	100.00%
中铁(福州)投资有限公司	福建省福州市	福建省福州市	项目投资	100.00%
中铁南方(东莞)投资有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	项目投资	100.00%
莆田涵盛投资有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	项目投资	81.00%
广东中铁西江高科投资有限公司(以下称“西江高科”)	广东省肇庆市	广东省肇庆市	项目投资	84.80%
遵义中铁南方新蒲经开区投资有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	项目投资	90.00%
遵义中铁南方新蒲职校投资有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	项目投资	90.00%
中铁海南投资建设有限公司(“中铁海南公司”)(b)	海南省海口市	海南省海口市	项目投资	15.70%
中铁南方(广东)投资有限公司(曾用名"中铁(揭阳)建设开发有限公司")	广东省广州市	广东省广州市	项目投资	100.00%
中铁南方深圳投资有限公司 (曾用名"中铁(三亚)投资有限公司")	广东省深圳市	广东省深圳市	项目投资	100.00%
广州启创投资有限公司	广东省广州市	广东省广州市	项目投资	88.00%
佛山市顺德北部顺铁路桥建设有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	项目投资	90.00%
江门新铁公路建设有限公司	广东省江门市	广东省江门市	项目投资	100.00%
中铁南方(佛山)投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	项目投资	100.00%
中铁南方(佛山)城市发展有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	项目投资	70.00%
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司(“中铁珠西国际公司”)(c)	广东省鹤山市	广东省鹤山市	项目投资	46.00%
中铁南方(云浮)绿色建材有限公司(“中铁云浮”)(d)	广东省云浮市	广东省云浮市	项目投资	40.00%
惠州市仲恺城铁投资建设有限公司(“惠州仲恺”)(e)	广东省惠州市	广东省惠州市	项目投资	45.00%
广东佛肇云高速公路有限公司	广东省云浮市	广东省云浮市	项目投资	94.90%

仅供珠江口流域综合治理骨干通道珠江口水资源配置工程（打包立项）（施工）标段，珠江口流域综合治理骨干通道珠江口水资源配置工程（打包立项）（施工）标段完善工程（打包立项）（施工）招标投标使用

六　子公司(续)

(1)　于 2023 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司(续)

(a)　中铁东南投资有限公司(曾用名"中铁(厦门)投资有限公司")(以下简称“中铁东南”)，于 2015 年 9 月 6 日成立，于 2023 年 4 月 19 日发生股权变更。股权变更后，中国中铁持股比例为 51%，由于本集团和中国中铁签订了一致行动人协议，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会行使表决权时与本集团保持一致。本集团与中国中铁(持股比例 51%)持股比例之和为 100%，对股东大会有控制权。因此本集团将中铁东南公司纳入合并范围。

(b)　中铁海南公司于 2018 年 12 月 14 日注册成立，于 2019 年 12 月 17 日发生股权变更。股权变更后，中国中铁持股比例为 51%，中国香港投资有限公司持股比例为 33.33%，本集团的持股比例为 15.67%。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团与中国中铁(持股比例 51%)签订一致行动人协议，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会行使表决权时与本集团保持一致。根据中铁海南公司章程规定，股东大会为最高权力机构，其重大经营决策须经代表三分之二以上表决权的股东通过才可作出决议。本集团与中国中铁(持股比例 51%)持股比例之和为 66.67%，对股东大会有控制权。因此本集团将中铁海南公司纳入合并范围。

(c)　中铁珠西国际公司于 2021 年 8 月 13 日注册成立，根据中铁珠西国际公司章程规定，股东大会为最高权力机构，其重大经营决策经二分之一以上表决权的股东通过才可做出决议。本集团与同受本集团之母公司控制的关联方中铁建工集团有限公司、中铁上海工程局集团有限公司、中铁广州工程局集团有限公司、中铁四局集团有限公司、中铁城市规划设计研究院有限公司、中铁第六勘察设计院集团有限公司持股比例之和为 65%，对股东大会有控制权。

中铁珠西国际公司董事会由 7 名董事组成，本集团有权委派 5 名董事，重大经营决策经半数董事通过才可做出决议，本集团对董事会有控制权。因此本集团将中铁珠西国际公司纳入合并范围。

(d)　中铁云浮于 2023 年 8 月注册成立，其中中铁南方持股比例为 40%，中铁九局持股比例为 25%，云昇投资持股比例为 10%，振兴物业持股比例为 25%，中铁云浮董事会共 7 人，其中中铁南方 3 人，中铁九局 1 人，董事会作出一般决议须经全体董事的二分之一以上表决通过才可作出决议，且经理层总经理和财务总监等关键岗位均为中铁南方派出，因此，中铁南方能够主导中铁云浮的日常经营活动，有权力享有并影响可变回报金额，对中铁云浮实施控制，因此本集团将中铁云浮公司纳入合并范围。

仅供珠江口流域城市建设综合管网完善工程（越秀区）（施工）II标段，珠江口流域城市建设综合管网完善工程（荔湾区）（施工）II标段，珠江口流域城市建设综合管网完善工程（海珠区）（施工）II标段，招标投标使用

六　子公司(续)

(1)　于 2023 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司(续)

(e)　惠州仲恺于 2023 年 9 月注册成立，其中中铁南方持股比例为 45%，中铁信托持股比例为 30%，惠州仲恺城市发展集团有限公司（以下简称“仲恺城发”）持股比例为 20%，中铁八局持股比例为 4.9%，中铁大桥院持股比例为 0.1%。惠州仲恺董事会共 5 人，其中中铁南方 3 人，中铁信托 1 人，仲恺城发 1 人，董事会作出一般决议须经全体董事的二分之一以上表决通过才可作出决议，，且经理层总经理和财务总监等关键岗位均为中铁南方派出，因此，中铁南方能够主导惠州仲恺的日常经营活动，有权力享有并影响可变回报金额，对惠州仲恺实施控制，因此本集团将惠州仲恺纳入合并范围。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

六　子公司(续)

(2)　重要非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东持股比例	2023 归属于少数股东的损益	2023 年度向少数股东支付的股利	2023 年 12 月 31 日少数股东权益
中铁海南公司	84.00%	106,720,465.90	-	2,713,432,419.64

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2023 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中铁海南公司	2,683,011,318.84	846,871,306.25	3,529,882,625.09	278,586,491.79	32,937,150.62	311,523,642.41

	2022 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中铁海南公司	2,763,572,418.37	659,787,391.00	3,423,359,809.37	325,476,592.05	6,076,864.13	331,553,456.18

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

六　子公司(续)

(2)　重要非全资子公司的相关信息

	2023 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中铁海南公司	259,463,802.64	126,551,009.01	126,551,009.01	13,255,221.90

	2022 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中铁海南公司	263,153,129.17	58,503,051.10	58,503,051.10	48,531,860.83

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注

(1)　货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	-	-
银行存款	7,633,204,400.80	7,130,792,228.50
其中：存放于关联方中铁财务有限责任公司的存款(a)	5,657,332,644.68	5,794,144,757.25
其他货币资金(b)	40,367,094.90	52,172,524.80
合计	7,673,571,495.70	7,182,964,753.30

(a)　于 2023 年 12 月 31 日，存放于同受本公司之母公司控制的关联方—中铁财务有限责任公司的款项，包括本集团根据母公司相关资金集中管理办法存入资金集中管理专户的款项人民币 5,657,332,644.68 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 5,794,144,757.25 元)，按照银行同期存款利率计息，可随时用于支取。

(b)　其他货币资金主要是受到限制的存款，包括银行承兑汇票保证金等受到限制的银行存款。于 2023 年 12 月 31 日，受到限制的存款金额为 40,350,700.00 元(2022 年 12 月 31 日：52,147,786.08 元)。

(2)　应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款(a)	5,842,308,058.41	4,473,032,175.49
减：坏账准备(b)	(299,830,322.63)	(375,416,110.08)
净额	5,542,477,735.78	4,097,616,065.41

(a)　应收账款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	4,651,677,474.75	2,943,238,634.30
一到二年	462,185,275.05	871,660,054.20
二到三年	287,622,333.27	296,862,958.71
三到四年	270,714,380.15	65,675,298.52
四到五年	33,985,399.15	272,958,447.93
五年以上	136,123,196.04	22,636,781.83
合计	5,842,308,058.41	4,473,032,175.49

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）招标投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）招标投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）招标投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(2)　应收账款(续)

(a)　应收账款账龄分析如下：(续)

因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2023 年度，金融资产转移而终止确认的应收账款为人民币 610,319,993.69 元(2022 年度：人民币 2,450,456,289.45 元)，相关损失为人民币 128,978,576.77 元(2022 年度：人民币 307,396,191.70 元)。因其发生的频率较低，本集团管理应收账款的业务模式仍以收取合同现金流量为目标，故将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

(b)　坏账准备

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
坏账准备	299,830,322.63	375,416,110.08

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i)　于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	173,450,834.11	100%	(173,450,834.11)	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值

于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	135,832,603.00	100.00%	(135,832,603.00)	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	135,427,890.26	100.00%	(135,427,890.26)	
合计	271,260,493.26		(271,260,493.26)	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合—应收地方政府/地方国有企业客户：

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	4,620,770,916.05	0.40%	(18,483,083.67)
一到二年	461,575,034.41	5.00%	(23,078,751.70)
二到三年	273,243,787.47	10.00%	(27,324,378.75)
三到四年	230,987,109.58	18.00%	(41,577,679.72)
四到五年	6,420,283.95	25.00%	(1,605,070.99)
合计	5,592,997,131.46		(112,068,964.83)

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	2,676,837,372.85	0.44%	(11,839,487.39)
一到二年	870,668,577.24	5.00%	(43,533,428.88)
二到三年	296,862,958.71	10.00%	(29,686,295.87)
三到四年	65,675,298.52	18.00%	(11,821,553.73)
四到五年	24,334,736.50	25.00%	(6,083,684.13)
合计	3,934,378,943.82		(102,964,450.00)

组合—应收中铁工合并范围内客户：

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	2,887,857.92	0.20%	(5,775.72)
一到两年	610,240.64	3.00%	(18,307.22)
两到三年	991,476.96	5.00%	(49,573.85)
合计	4,489,575.52		(73,656.79)

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段，IV标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段，IV标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段，IV标段使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(2)　应收账款(续)

(ii)　组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合—应收中铁工合并范围内客户(续)

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	39,053,202.64	0.20%	(78,106.40)
一到两年	991,476.96	3.00%	(29,744.31)
合计	40,044,679.60		(107,850.71)

组合—应收中央企业客户：

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	-	0.20%	-

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	17,808,061.16	0.20%	(35,616.12)

组合—应收其他客户：

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	28,018,700.78	0.50%	(140,093.50)
三至四年	32,439,532.24	30.00%	(9,731,859.67)
四至五年	10,912,284.30	40.00%	(4,364,913.73)
合计	71,370,517.32		(14,236,866.90)

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(2)　应收账款(续)

(ii)　组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合—应收其他客户(续)

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	209,539,997.65	0.50%	(1,047,699.99)

2023 年度，本集团转回坏账准备 75,585,787.45 元(2022 年度计提坏账准备 209,261,291.04 元)。(附注七(15))

(c)　2023 年度，本集团无应收账款核销(2022 年度：无)。

(3)　预付款项

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预付工程款	667,922,239.53	493,822,353.26
预付其他款项	2,639,576,866.17	9,974,358.39
合计	3,307,499,105.70	503,796,711.65

(a)　预付款项账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占总金额比例	金额	占总金额比例
一年以内	3,306,076,303.86	99.95%	502,684,779.99	99.78%
一到二年	1,245,750.00	0.04%	934,879.82	0.18%
二到三年	-	0.00%	-	0.00%
三年以上	177,051.84	0.01%	177,051.84	0.04%
合计	3,307,499,105.70	100.00%	503,796,711.65	100.00%

于 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 1,422,801.84 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1,111,931.66 元)，主要为预付的分包工程款及材料款。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收资金集中管理款	2,749,625,075.84	2,709,553,382.18
应收股权转让款	-	100,000,000.00
应收无息拆借资金	139,704,071.37	67,560,255.62
应收代垫款	14,297,818.22	21,315,649.04
应收押金和保证金	10,915,415.20	9,854,552.34
应收其他款项	121,405,236.09	9,403,682.39
小计	3,035,947,616.72	2,917,687,521.57
减：坏账准备(b)	(58,338,240.78)	(52,817,514.39)
合计	2,977,609,375.94	2,864,870,007.18

应收资金集中管理款为本集团归集至母公司中国中铁内部清算中心账户的资金。

(a) 信用损失准备分析如下：

(i) 处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	2,749,625,075.84	0.50%	(13,748,125.38)	回收可能性
应收代垫款	10,676,929.66	0.50%	(53,384.63)	回收可能性
应收押金和保证金	7,702,397.40	0.50%	(38,511.99)	回收可能性
应收其他款项	186,278,995.60	0.50%	(931,389.19)	回收可能性
合计	2,954,283,398.50		(14,771,411.19)	

组合计提：	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	2,709,553,382.18	0.50%	(13,547,766.91)	回收可能性
应收代垫款	17,206,751.93	0.50%	(86,033.78)	回收可能性
应收押金和保证金	6,320,868.47	0.50%	(31,604.34)	回收可能性
应收其他款项	6,433,938.01	0.50%	(32,169.69)	回收可能性
合计	2,739,514,940.59		(13,697,574.72)	

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款(2022 年 12 月 31 日：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(4)　其他应收款(续)

(iii)　处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收代垫款	3,608,588.56	38.25%	(1,380,449.66)	回收可能性
应收押金和保证金	3,213,017.80	20.92%	(672,118.75)	回收可能性
应收其他款项	74,842,611.86	55.47%	(41,514,261.18)	回收可能性
合计	81,664,218.22		(43,566,829.59)	

组合计提：	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收代垫款	4,108,897.11	10.89%	(447,549.04)	回收可能性
应收押金和保证金	3,533,683.87	41.54%	(1,467,890.63)	回收可能性
应收其他款项	170,530,000.00	21.82%	(37,204,500.00)	回收可能性
合计	178,172,580.98		(39,119,939.67)	

(b)　2023 年度，本集团计提坏账准备 5,520,726.39 元(2022 年度：计提坏账准备 21,210,932.65 元)(附注七(15))。

(c)　2023 年度，本集团无其他应收款核销(2022 年度：无)。

(5)　存货

(a)　存货分类如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
房地产开发成本	2,230,483,092.43	-	2,230,483,092.43	2,225,119,300.22	-	2,225,119,300.22
临时设施	-	-	-	-	-	-
原材料	20,289.75	-	20,289.75	28,058.61	-	28,058.61
合计	2,230,503,382.18	-	2,230,503,382.18	2,225,147,358.83	-	2,225,147,358.83

(b)　于 2023 年度，存货中无资本化的借款利息费用(2022 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)(施工)II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)(施工)II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)

七 合并财务报表项目附注(续)

(6) 合同资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	12,423,337,537.66	12,468,482,945.98
减：合同资产减值准备(a)	(74,727,748.77)	(72,220,927.05)
小计	12,348,609,788.89	12,396,262,018.93
减：列示于其他非流动资产的合同资产原值(附注七(16))	(11,738,786,522.55)	(11,858,667,049.97)
减：列示于其他非流动资产的合同资产减值准备(附注七(16))	59,037,444.27	58,303,779.62
合计	668,860,710.61	595,898,748.58

(a) 合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2023 年 12 月 31 日，计提减值准备的合同资产分析如下：

(i) 于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团无单项计提减值准备的合同资产。

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
处于建设期的金融资产				
模式的政府和社会资本合作项目	8,044,058,551.43	0.50%	(40,563,804.22)	预期信用损失
未到期的应收质保金	3,933,681,278.03	0.50%	(19,668,406.59)	预期信用损失
基础设施建设项目	445,597,708.20	3.25%	(14,495,537.96)	预期信用损失
合计	12,423,337,537.66		(74,727,748.77)	

仅供珠江三角洲流域市政排水管网完善工程(打包项目)(施工)I标段，珠江三角洲流域市政排水管网完善工程(打包项目)(施工)II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程(打包项目)(施工)III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(6)　合同资产(续)

(a)　合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2023 年 12 月 31 日，计提减值准备的合同资产分析如下：(续)

(ii)　于 2023 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：(续)

于 2022 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
处于建设期的金融资产模式的政府和社会资本合作项目	7,954,862,328.87	0.51%	(40,199,928.35)	预期信用损失
未到期的应收质保金	4,237,306,586.18	0.47%	(19,771,360.60)	预期信用损失
基础设施建设项目	276,314,030.93	4.43%	(12,249,638.10)	预期信用损失
合计	12,468,482,945.98		(72,220,927.05)	

(7)　其他流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待结算进项税额	964,727,064.98	787,065,412.06
待认证/待抵扣进项税	261,982,096.21	135,749,539.43
预缴税金	5,880,709.75	15,853,886.51
合计	1,232,589,870.94	938,668,838.00

(8)　长期应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收长期工程款	-	669,037,957.38
应收其他款项	163,347,403.80	167,726,041.80
减：未实现融资收益	-	-
小计	163,347,403.80	836,763,999.18
减：坏账准备	(816,737.02)	(4,183,820.01)
小计	162,530,666.78	832,580,179.17
减：一年内到期的长期应收款	-	-
净额	162,530,666.78	832,580,179.17

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合营企业(a)	2,085,624,242.47	1,891,366,800.49
联营企业(b)	681,855,089.47	807,768,127.33
减：长期股权投资减值准备	(14,220,000.00)	-
长期股权投资净额	2,753,259,331.94	2,699,134,927.82

(a) 合营企业

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动			2023 年 12 月 31 日
		增加投资	减少投资	按权益法调整的净损益	
沙头市生田滨快速通道投资发展有限公司(i)	884,121,600.00	149,666,700.00			

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

(ii) 本集团子公司中铁珠三角投资有限公司(以下简称“中铁珠三角”)持有广州南沙科创置业有限公司(以下简称“南沙科创置业”)33.00%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。同时，南沙科创置业董事会由 5 名董事组成，其中本集团委派 1 名董事长，中铁珠三角委派 1 名副董事长。本集团和其他股东共同控制南沙科创置业，因此作为合营企业按权益法核算。

(iii) 本集团子公司中铁珠三角投资有限公司(以下简称“中铁珠三角”)持有广州南沙科创产业园开发管理有限公司(以下简称“南沙科创”)39.90%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。本集团和其他股东共同控制南沙科创，因此作为合营企业按权益法核算。

(iv) 本集团通过广州启创投资有限公司持有广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司(以下简称“南沙先进制造”)31.00%的股权，根据该公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。南沙先进制造董事会由 5 名董事组成，本集团和中国中铁有权共同委派 3 名董事。本集团和其他股东共同控制南沙先进制造公司，因此作为合营企业按权益法核算。

(v) 本集团子公司中铁南方(东莞)投资有限公司持有东莞水乡铁创投资有限公司(以下简称“东莞水乡”)49.00%的股权，根据公司章程规定，重大经营决策须经代表三分之二以上表决权的股东通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。本集团和其他股东共同控制东莞水乡，因此作为合营企业按权益法核算。

(vi) 本集团持有广东阳信高速公路有限公司(以下简称“阳信高速”)6.9%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经代表 90%以上(不含本数)表决权的股东同意方可通过。本集团和中国中铁的持股比例为 10%。阳信高速董事会由 5 名董事组成，本集团有权委派 2 名董事。本集团和其他股东共同控制阳信高速，因此作为合营企业按权益法核算。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

重要合营企业的基础信息：

(a) 合营企业(续)

	主要经营地	注册地	持股比例	对集团活动是否具有战略性
牛田洋公司	广东省汕头市	广东省汕头市	44.90%	是
南沙科创置业	广东省广州市	广东省广州市	33.00%	是

重要合营企业的主要财务信息：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	牛田洋公司	南沙科创置业	牛田洋公司	南沙科创置业
流动资产	358,524,135.92	3,693,502,347.07	393,697,275.03	2,960,146,301.47
非流动资产	10,312,420,091.90	6,221,407.91	9,209,417,339.45	4,149,208.78
资产合计	10,670,944,227.82	3,699,723,754.98	9,603,114,614.48	2,964,295,510.25
流动负债	190,197,966.36	635,213,809.84	72,985,016.98	558,559,794.12
非流动负债	8,330,011,360.03	1,783,587,226.72	7,629,304,542.11	1,116,980,230.95
负债合计	8,520,209,326.39	2,418,801,036.56	7,702,289,559.09	1,675,540,025.07
净资产	2,150,734,901.43	1,280,922,718.42	1,900,825,055.39	1,288,755,485.18
按持股比例计算的净资产份额(i)	965,679,970.74	422,704,497.08	853,470,449.87	425,289,310.11
对合营企业权益投资的账面价值	1,033,797,704.77	501,904,497.08	884,121,600.00	504,489,310.11

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(a)　合营企业(续)

	2023 年度		2022 年度	
	牛田洋公司	南沙科创置业	牛田洋公司	南沙科创置业
营业收入	360,714,952.11	14,171,962.39	336,704,595.04	-
财务费用	344,695,247.22	3,592,356.80	-	(9,043,317.71)
所得税费用	6,982.01	(2,610,922.25)	-	2,086,608.22
净利润	20,946.04	(7,832,766.76)	-	(6,956,709.49)
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	20,946.04	(7,832,766.76)	-	(6,956,709.49)
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-

(i)　本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

珠江口流域市政排水管网完善工程（打包方案）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(b)　联营企业

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动			2023 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日账面价值
		增加投资	收回投资	按权益法调整的净损益		减值准备	
遵义市双立建设有限责任公司(i)	230,000,000.00	-	(151,000,000.00)	(3,011.16)	78,996,988.84	(14,220,000.00)	64,776,988.84
中铁物贸集团深圳有限公司(ii)	175,776,904.92	-	-	3,806,462.12	179,583,367.04	-	179,583,367.04
东莞市轨道一号线建设发展有限公司(iii)	86,506,960.00	16,434,900.00	-	-	102,941,860.00	-	102,941,860.00
湾区(广东)建筑装配科技有限公司(iv)	22,404,612.50	-	-	4,302,497.02	26,707,109.52	-	26,707,109.52
中铁物贸集团海南有限公司(v)	11,129,649.91	-	-	542,848.73	11,672,498.64	-	11,672,498.64
弘越和信投资(天津)合伙企业(有限合伙)(vi)	1,250,000.00	-	-	3,265.43	1,253,265.43	-	1,253,265.43
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)(vii)	175,000,000.00	-	-	-	175,000,000.00	-	175,000,000.00
广东深大城际铁路有限公司(viii)	105,700,000.00	-	-	-	105,700,000.00	-	105,700,000.00
合计	807,768,127.33	16,434,900.00	(151,000,000.00)	8,652,062.14	681,855,089.47	(14,220,000.00)	667,635,089.47

珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(b)　联营企业(续)

(i)　本公司持有遵义市双立建设有限责任公司(以下简称：“遵义双立”)20.00%的股权，根据该公司章程规定，遵义双立不设董事会，公司决议由各股东共同表决通过，因此作为联营企业按权益法核算。遵义双立成立于 2018 年 3 月，注册资本 150,000 万元，由本公司和遵义市红花岗城市建设投资经营有限公司（以下简称“遵义城投”）共同出资设立，主要用于建设长征八厂棚户区改造项目。其中本公司认缴出资 30,000 万元，出资比例 20%；遵义城投认缴出资 120,000 万元，出资比例 80%。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已出资 23,000 万元，但由于遵义城投一直未履行出资义务，该项目未开工，本公司遂要求从遵义双立撤回投资，于 2023 年收到 15,100 万元，并计划将剩余投资款 7,900 万元于 2024 年至 2029 年分期收回。遵义双立承诺将本公司对其剩余的 7,900 万元投资款按照还款计划按期支付给本公司。本期计提减值人民币 1,422 万元为剩余投资款 7,900 万元与剩余未收回投资款的现值 6,478 万元的差额

(ii)　本公司持有中铁物贸集团深圳有限公司(以下简称：“中铁物贸深圳”)19.80%的股权，根据该公司章程规定，本公司有权委派 1 名董事，在中铁物贸深圳董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(iii)　本集团子公司中铁南方(东莞)投资有限公司持有东莞市轨道一号线建设发展有限公司(以下简称：“东莞一号线”)1.2174%的股权，本集团与中国中铁签订一致行动人协议，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会行使表决权时与本集团保持一致。根据东莞一号线章程规定，本集团和中国中铁有权共同委派 1 名董事，在东莞一号线公司董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(iv)　本公司持有湾区(广东)建筑装配科技有限公司(以下简称：“湾区建筑”)21.50%的股权，根据湾区建筑公司章程规定，本公司有权委派 1 名董事，在湾区建筑董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(v)　本集团子公司中铁海南投资建设有限公司(以下简称“中铁海南”)持有中铁物贸集团海南有限公司(以下简称：“中铁物贸海南”)19.80%的股权，根据中铁物贸海南公司章程规定，其重大经营决策须经所有股东一致通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。同时，中铁物贸海南董事会由 5 名董事组成，其中中铁海南委派 1 名董事在公司董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

仅供中铁南方投资集团有限公司发行2023年度第一期中期票据（打包上市）（债券通）（债券通）（可持续挂钩）使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(b)　联营企业(续)

(vi)　本公司持有弘越和信投资(天津)合伙企业(有限合伙)27.24%的股权，根据公司章程规定，重大投资事项需经过投资决策委员会三分之二及以上多数通过，本公司有权与中铁五局共同委派一名委员，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(vii)　本公司持有深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称："深高基础设施基金")24.91%的股权，根据公司章程规定，重大投资事项需经过投资决策委员会五分之四及以上多数通过，本公司有权委派一名委员，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

(viii)　本公司持有广东深大城际铁路有限公司(以下简称："深大城际")21.40%的股权，据该公司章程规定，其重大经营决策须经三分之二以上股东通过，股东会会议由股东按照实缴出资比例行表决权。同时，本公司有权委派 1 名董事在深大城际董事会中享有表决权，对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）（第二）工标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）（第二）工标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）（第二）工标段，III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

重要联营企业的基础信息：

	主要经营地	注册地	持股比例	对集团活动是否具有战略性
遵义双立	贵州省遵义市	贵州省遵义市	20.00%	是
中铁物贸深圳	广东省深圳市	广东省深圳市	19.80%	是
深大城际	广东省深圳市	广东省深圳市	21.14%	是
深高基础设施基金	广东省深圳市	广东省深圳市	29.41%	是

重要联营企业的主要财务信息：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	深高基础设施基金	深大城际	中铁物贸深圳	遵义双立	深高基础设施基金	深大城际	中铁物贸深圳	遵义双立
流动资产	613,777,740.48	678,582,587.64	5,322,057,358.02	79,022,496.53	600,364,888.94	880,420,000.00	4,220,189,493.74	230,037,552.33
非流动资产	-	8,784,510,337.82	9,692,258.09	-	-	1,168,770,000.00	6,869,694.10	-
资产合计	613,777,740.48	9,463,092,925.46	5,331,749,616.11	79,022,496.53	600,364,888.94	2,049,190,000.00	4,227,059,187.84	230,037,552.33
流动负债	5,960,000.00	2,416,832,758.65	4,669,813,136.06	-	-	549,190,000.00	3,579,153,161.62	
非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
负债合计	5,960,000.00	2,416,832,758.65	4,669,813,136.06	-	-	549,190,000.00	3,579,153,161.62	-
净资产	607,817,740.48	7,046,260,166.81	661,936,480.05	79,022,496.53	600,364,888.94	1,500,000,000.00	647,906,026.22	230,037,552.33
按持股比例计算的净资产份额(i)	178,759,197.48	1,489,579,399.26	131,063,423.05	15,804,499.31	176,567,313.84	321,000,000.00	128,285,393.19	46,007,510.47
调整事项(ii)	(3,759,197.48)	(1,383,879,399.26)	48,519,943.99	63,192,489.53	(1,567,313.84)	(215,300,000.00)	47,491,511.73	183,992,489.53
对联营企业权益投资的账面价值	175,000,000.00	105,700,000.00	179,583,367.04	78,996,988.84	175,000,000.00	105,700,000.00	175,776,904.92	230,000,000.00

仅供深江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
深江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	2023 年度				2022 年度			
	深高基础设施基金	深大城际	中铁物贸深圳	遵义双立	深高基础设施基金	深大城际	中铁物贸深圳	遵义双立
营业收入	-	-	7,487,604,959.22	-	-	-	5,955,437,093.37	-
税前利润	6,067,052.33	-	149,511,170.99	(7,423.02)	-	-	121,603,614.41	-
所得税费用	-	-	22,570,693.21	7,632.78	-	-	18,537,305.17	-
净利润	6,067,052.33	-	127,115,421.61	(15,055.80)	-	-	103,066,309.24	-
其他综合收益	-	-		-	-	-	-	-
综合收益总额	6,067,052.33	-	127,115,421.61	(15,055.80)	-	-	103,066,309.24	-
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	113,084,967.78	-	-	-	-	-

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii) 截至 2023 年 12 月 31 日，本集团已实缴出资 527,033,960.00 元。本集团按照持股比例计算的净资产份额大于联营企业权益投资的账面价值的差异 1,275,926,163.21 元主要产生于本集团与第三方股东实缴出资的时间性差异(2022 年 12 月 31 日：14,616,687.43 元)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(9)　长期股权投资(续)

(c)　不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2023 年度	2022 年度
合营企业：		
12 月 31 日投资账面价值合计	549,922,040.62	502,755,890.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	7,266,150.24	4,710,061.24
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	7,266,150.24	4,710,061.24
联营企业：		
12 月 31 日投资账面价值合计	142,574,733.59	121,291,222.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	4,848,611.18	1,983,350.49
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	4,848,611.18	1,983,350.49

(i)　净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(10)　其他权益工具投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
非上市权益工具投资		
成本	798,620,000.00	608,000,000.00
累计公允价值变动	-	-
合计	798,620,000.00	608,000,000.00

本集团没有以任何方式参与或影响上述被投资单位的财务和经营决策，因此本集团对上述被投资单位不具有重大影响，出于战略投资的考虑，将其作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算。

2023 年度，本集团无因战略调整处置权益工具投资(2022 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(11)　投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	361,840,603.36	254,941,142.39	616,781,745.75
2023 年 12 月 31 日	361,840,603.36	254,941,142.39	616,781,745.75
累计折旧			
2022 年 12 月 31 日	(87,957,383.58)	(58,252,534.10)	(146,209,917.68)
本年计提	(11,699,493.48)	(5,142,185.84)	(16,841,679.32)
2023 年 12 月 31 日	(99,656,877.06)	(63,394,719.94)	(163,051,597.00)
账面价值			
2022 年 12 月 31 日	273,883,219.78	196,688,608.29	470,571,828.07
2023 年 12 月 31 日	262,183,726.30	191,546,422.45	453,730,148.75

2023 年度，投资性房地产计提的折旧金额为 16,841,679.32 元(2022 年度：16,982,986.36 元)。

(12)　固定资产

	房屋及建筑物	施工设备	运输设备	其他固定资产	合计
原价					
2022 年 12 月 31 日	235,485,988.03	4,929,000.00	40,527,649.45	35,553,464.58	316,496,102.06
本年增加					
购置	-	-	2,926,384.54	3,870,892.88	6,797,277.42
本年减少					
处置或报废	-	(4,929,000.00)	(3,292,978.63)	(1,812,754.76)	(10,034,733.39)
2023 年 12 月 31 日	235,485,988.03	-	40,161,055.36	37,611,602.70	313,258,646.09
累计折旧					
2022 年 12 月 31 日	(54,027,958.15)	(4,929,000.00)	(31,540,615.52)	(25,912,446.04)	(116,410,019.71)
本年增加					
计提	(8,250,994.60)	-	(4,243,403.83)	(5,155,727.18)	(17,650,125.61)
本年减少					
处置或报废	-	4,929,000.00	3,174,690.89	1,781,896.52	9,885,587.41
2023 年 12 月 31 日	(62,278,952.75)	-	(32,609,328.46)	(29,286,276.70)	(124,174,557.91)
账面价值					
2022 年 12 月 31 日	181,458,029.88	-	8,987,033.93	9,641,018.54	200,086,082.35
2023 年 12 月 31 日	173,207,035.28	-	7,551,726.90	8,325,326.00	189,084,088.18

于 2023 年度，本集团固定资产计提的折旧金额为 17,650,125.61 元(2022 年度：19,725,233.19 元)，其中计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 5,528,017.61 元、12,122,108.00 元及 0.00 元(2022 年度：6,926,531.41 元、10,490,067.53 元及 2,308,634.25 元)。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在暂时闲置的重大固定资产。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(12)　固定资产(续)

于 2023 年 12 月 31 日，本集团固定资产中无尚未取得产权证的房屋建筑物(2022 年 12 月 31 日：无)。

(13)　无形资产

	土地使用权	软件	特许经营权	合计
原价				
2022 年 12 月 31 日	97,297,956.78	11,643,137.97	219,526,207.00	328,467,301.75
本年增加	-	2,867,670.28	74,274,878.02	77,142,548.30
2023 年 12 月 31 日	97,297,956.78	14,510,808.25	293,801,085.02	405,609,850.05
累计摊销				
2022 年 12 月 31 日	(22,232,019.26)	(11,192,688.34)	(43,704,302.08)	(77,129,009.68)
本年增加	(1,962,508.16)	(1,021,413.49)	(6,028,179.60)	(9,012,101.25)
2023 年 12 月 31 日	(24,194,527.42)	(12,214,101.83)	(49,732,481.68)	(86,141,110.93)
账面价值				
2022 年 12 月 31 日	75,065,937.52	450,449.63	175,821,904.92	251,338,292.07
2023 年 12 月 31 日	73,103,429.36	2,296,706.42	244,068,603.34	319,468,739.12

于2023年度，计入营业成本、管理费用、研发费用的无形资产的摊销金额为人民币6,124,528.28、2,887,572.97、0.00元(2022年度：人民币6,028,179.60、3,196,488.82、2,215,246.89元)。

于2023年12月31日，无形资产无作为借款的抵押物(2022年12月31日：无)。

于2023年度，本集团研究开发支出共计人民币4,919,873.85元(2022年度：人民币12,881,687.97元)，于当期全部计入研发费用。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工II标段，III标段）使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工II标段，III标段）使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工II标段，III标段）使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(14) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
信用减值准备	358,985,300.47	89,126,402.20	432,405,444.48	107,769,034.66
资产减值准备	74,727,748.77	18,656,674.70	72,220,927.05	18,034,362.65
可抵扣亏损	51,239,258.51	12,809,814.62	57,279,538.53	14,319,884.64
租赁负债	21,634,538.90	4,851,916.46	17,309,096.34	3,568,691.72
其他	4,568,988.00	1,142,247.00	7,638,487.29	1,909,621.82
合计	511,155,834.65	126,587,054.98	586,853,493.69	145,601,595.49
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		12,809,814.62		14,319,884.64
预计于 1 年后转回的金额		113,777,240.36		131,281,710.85
合计		126,587,054.98		145,601,595.49

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	14,349,025.30	3,539,974.35	17,246,962.18	4,225,689.07
应付质保金折现	188,825,398.98	47,000,394.20	51,453,882.06	12,863,470.52
使用权资产	21,849,380.60	4,870,366.77	17,236,184.78	3,551,544.15
其他	42,822,179.88	10,705,544.97	111,885,252.76	27,971,313.19
合计	267,845,984.76	66,116,280.29	197,822,281.78	48,612,016.93
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		593,178.60		13,192.88
预计于 1 年后转回的金额		65,523,101.69		48,598,824.05
合计		66,116,280.29		48,612,016.93

(c) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(53,781,413.85)	72,805,641.13	(14,596,011.49)	127,442,052.14
递延所得税负债	(53,781,413.92)	12,334,866.37	(14,596,011.49)	30,464,461.29

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(15)　资产减值及损失准备

	2022 年 12 月 31 日	本年计提/(转回)	本年核销	2023 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	375,416,110.08	(75,585,787.45)	-	299,830,322.63
其中：单项计提坏账准备	271,260,493.26	(97,809,659.15)	-	173,450,834.11
组合计提坏账准备	104,155,616.82	22,223,871.70	-	126,379,488.52
其他应收款坏账准备	52,817,514.39	5,520,726.39	-	58,338,240.78
长期应收款坏账准备	4,183,820.01	(3,367,082.99)	-	816,737.02
信用减值损失准备小计	432,417,444.48	(73,432,144.05)	-	358,985,300.43
长期股权投资减值准备	-	14,220,000.00	-	14,220,000.00
其他非流动资产减值准备	58,303,779.62	733,664.65	-	59,037,444.27
合同资产减值准备	13,917,147.43	1,773,157.07	-	15,690,304.50
资产减值损失准备小计	72,220,927.05	16,726,821.72	-	88,947,748.77
合计	504,638,371.53	(56,705,322.33)	-	447,933,049.20

	2021 年 12 月 31 日	本年计提/(转回)	本年核销	2022 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	166,154,819.04	209,261,291.04	-	375,416,110.08
其中：单项计提坏账准备	98,941,826.16	172,318,667.10	-	271,260,493.26
组合计提坏账准备	67,212,992.88	36,942,623.94	-	104,155,616.82
其他应收款坏账准备	31,606,581.74	21,210,932.65	-	52,817,514.39
长期应收款坏账准备	-	4,183,820.01	-	4,183,820.01
信用减值损失准备小计	197,761,400.78	234,656,043.70	-	432,417,444.48
其他非流动资产减值准备	38,207,621.49	20,096,158.13	-	58,303,779.62
合同资产减值准备	10,035,261.89	3,881,885.54	-	13,917,147.43
资产减值损失准备小计	48,242,883.38	23,978,043.67	-	72,220,927.05
合计	246,004,284.16	258,634,087.37	-	504,638,371.53

(16)　其他非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产(附注七(6))	11,738,786,522.55	11,858,667,049.97
减：减值准备	(59,037,444.27)	(58,303,779.62)
小计	11,679,749,078.28	11,800,363,270.35

(17)　短期借款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
信用借款	130,099,277.78	200,169,444.45

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（红包立项）（施工）I标段、II标段、III标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（红包立项）（施工）I标段、II标段、III标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（红包立项）（施工）I标段、II标段、III标段使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(17)　短期借款（续）

于 2023 年 12 月 31 日，短期借款的年利率区间为 2.58%至 2.8% (2022 年 12 月 31 日：2.80%至 3.36%)。

(18)　应付票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	297,061,000.00	312,997,000.00

2023 年 12 月 31 日，本集团无已到期未支付的应付票据(2022 年 12 月 31 日：无)。

(19)　应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付工程进度款	14,997,422,898.19	12,888,745,515.04
应付材料采购款	41,693,619.71	38,532,938.56
应付劳务费	27,767,971.83	16,868,671.74
应付租赁费	5,629,708.59	20,165,028.03
应付设备款	792,092.02	1,591,278.17
其他	50,077,197.85	14,002,794.29
合计	15,123,383,488.19	12,979,906,225.83

(20)　合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收工程款	1,156,289,229.16	1,490,795,940.70
已结算未完工款	58,003,882.57	38,410,141.61
合计	1,214,293,111.73	1,529,206,082.31

(21)　应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	-	-
应付设定提存计划(b)	-	-
合计	-	-

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(21)　应付职工薪酬(续)

(a)　短期薪酬

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	-	290,907,889.81	(290,907,889.81)	-
职工福利费	-	23,914,061.57	(23,914,061.57)	-
社会保险费	-	14,717,797.65	(14,717,797.65)	-
其中：医疗保险费	-	13,311,898.94	(13,311,898.94)	-
工伤保险费	-	460,976.63	(460,976.63)	-
生育保险费	-	944,922.08	(944,922.08)	-
住房公积金	-	27,588,566.51	(27,588,566.51)	-
工会经费和职工教育经费	-	9,952,663.29	(9,952,663.29)	-
其他短期薪酬	-	18,963,186.45	(18,963,186.45)	-
合计	-	386,044,165.28	(386,044,165.28)	-

(b)　设定提存计划

	2023 年度		2022 年度	
	应付金额	年末金额	应付金额	年末金额
基本养老保险	24,019,385.01	-	21,531,880.91	-
补充养老保险	16,288,765.26	-	13,435,214.71	-
失业保险费	316,623.95	-	228,864.17	-
合计	40,624,774.22	-	35,195,959.79	-

(22)　应交税费

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
企业所得税	245,975,944.35	165,521,733.88
个人所得税	9,678,260.80	11,941,199.70
印花税	17.33	818,165.70
增值税	7,129,664.61	1,228,735.13
其他	122,088.89	105,394.08
合计	262,905,975.98	179,615,228.49

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(23)　其他应付款(续)

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付暂收款(附注九(5))	-	150,000,000.00
应付无息拆借资金	137,585,608.48	136,148,180.25
应付押金	68,029,637.39	68,489,354.97
应付资产证券化款项	869,738,715.46	886,385,166.19
应付奖励金	43,454,805.73	44,775,063.73
应付代收代付款	23,620,800.53	39,056,882.83
应付保证金	1,400,440.73	4,645,847.96
应付其他款项	26,917,117.98	18,828,078.98
合计	1,170,747,126.30	1,348,328,574.91

(24)　一年内到期的非流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款(附注七(28))	529,212,257.21	151,022,833.79
一年内到期的长期借款(附注七(26))	96,792,400.00	174,839,305.01
一年内到期的租赁负债	8,275,741.33	4,173,715.52
一年内到期的应付债券(附注七(27))	40,340,694.42	-
合计	674,621,092.96	330,035,854.32

(25)　其他流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额(a)	1,742,272,888.85	1,246,343,405.60
待转简易计税	88,160,258.02	118,222,152.58
待结算进项税贷方余额	85,463.87	-
合计	1,830,518,610.74	1,364,565,558.18

(a)　本集团作为一般纳税人提供建造服务，已确认相关收入(或利得)或已收取合同款项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增值税额，本集团将其计入待转销项税额。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段招标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段招标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段招标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(26) 长期借款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
质押借款(a)	2,476,925,400.00	2,551,530,300.00
信用借款	1,845,458,498.08	298,231,777.77
小计	4,322,383,898.08	2,849,762,077.77
减：一年内到期的长期借款(附注七(24))	(96,792,400.00)	(174,839,305.01)
合计	4,225,591,498.08	2,674,922,772.76

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，银行质押借款 2,476,925,400.00 元(2022 年 12 月 31 日：2,551,530,300.00 元)系由中铁珠三角投资发展有限公司之子公司佛山市顺德北部顺铁路桥建设有限公司、江门新铁公路建设有限公司及莆田涵盛投资有限公司所持有的应收账款(项目收益权)作质押，利息每 6 个月支付一次，本金分别应于提款之日起第 3、4、5、6、14 年分别偿还。

于 2023 年 12 月 31 日，长期借款的年利率区间为 2.55%至 3.89%(2022 年 12 月 31 日：2.80%至 5.24%)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(27)　应付债券

	2022 年 12 月 31 日	本年发行	溢折价摊销及汇率影响	本年计提利息	本年偿还本金	本年支付利息	2023 年 12 月 31 日
2021 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券	520,562,409.16	-	1,173,427.41	24,333,333.33	-	(24,000,000.00)	522,069,169.90
2022 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券(第二期)	514,139,578.33	-	1,160,388.23	23,167,361.10	-	(22,850,000.00)	515,617,327.66
小计	1,034,701,987.49	-	2,333,815.64	47,500,694.43	-	(46,850,000.00)	1,037,686,497.56
减：一年内到期的应付债券	-						(40,340,694.42)
一年后到期的应付债券合计	1,034,701,987.49						997,345,803.14

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行净金额
2021 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券	500,000,000.00	2022-1-21	3 年	497,629,075.83
2022 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券(第二期)	500,000,000.00	2022-4-11	3 年	497,382,911.67
合计				995,011,987.50

珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(28)　长期应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付质保金	3,695,207,064.73	4,035,389,336.23
减：一年内到期的长期应付款 (附注七(24))	(529,212,257.21)	(151,022,833.79)
合计	3,165,994,807.52	3,884,366,502.44

(29)　实收资本

	2022 年 12 月 31 日	所有者投入	2023 年 12 月 31 日	所占比例(%)
中国中铁	3,875,065,787.00	1,124,934,213.00	5,000,000,000.00	100%

本公司控股股东中国中铁在 2023 年，通过返还已上缴资金的形式对本公司注资，共返还资本金人民 1,125,334,213.00 元，其中：增加注册资本人民币 1,124,934,213.00 元，增加资本公积人民币 400,000.00 元。

(30)　资本公积

	2022 年 12 月 31 日	本年增加 (附注七(29))	本年减少	2023 年 12 月 31 日
资本溢价	192,072,299.39	400,000.00	-	192,472,299.39
其他资本公积				
—同一控制下企业合并的影响	(175,594,598.78)	-	-	(175,594,598.78)
—股份支付	2,838,395.21	2,891,415.37	-	5,729,810.58
合计	19,316,095.82	3,291,415.37	-	22,607,511.19

	2021 年 12 月 31 日	本年增加 (附注七(29))	本年减少	2022 年 12 月 31 日
资本溢价	191,352,299.39	720,000.00	-	192,072,299.39
其他资本公积				
—同一控制下企业合并的影响	(175,594,598.78)	-	-	(175,594,598.78)
—股份支付	-	2,838,395.21	-	2,838,395.21
合计	15,757,700.61	3,558,395.21	-	19,316,095.82

(31)　专项储备

	2022年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023年 12 月 31 日
安全生产费	-	785,881.27	(785,881.27)	-

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(31) 专项储备(续)

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
安全生产费	-	16,322,334.71	(16,322,334.71)	-

(32) 盈余公积

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	449,411,039.03	106,352,876.53	-	555,763,915.56

	2021 年 12 月 31 日	会计政策变更(a)	2022 年 1 月 1 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	384,977,460.54	1,746.45	384,979,206.99	64,431,832.04	-	449,411,039.03

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。经董事会决议，本公司 2023 年按母公司净利润的 10.00%提取法定盈余公积金 106,352,876.53 元(2022 年度：按母公司净利润的 10.00%提取，共 64,431,832.04 元)。

(a) 如附注四(27)所述，本集团及本公司根据解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的规定，采用追溯调整法进行会计处理，2022 年 1 月 1 日及 2022 年 12 月 31 日盈余公积的金额已经重述。

(33) 未分配利润

	2023 年度	2022 年度
年初未分配利润	1,651,997,568.47	1,487,389,766.23
加：会计变更	-	2,523.64
加：本年净利润	946,023,547.12	761,455,597.64
减：提取法定盈余公积	(106,352,876.53)	(64,431,832.04)
对所有者的分配	(1,124,934,213.00)	(532,418,487.00)
年末未分配利润	1,366,734,026.06	1,651,997,568.47

于 2023 年 9 月 22 日，根据 2023 年中铁南方投资集团有限公司第三届第三十四次董事会决议，本公司向全体股东分配利润 532,418,487.00 元。

于 2022 年 11 月 2 日，根据 2022 年 11 月 2 日中铁南方投资集团有限公司第三届第二十二次董事会决议，本公司向全体股东分配利润 543,285,381.63 元。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(33)　未分配利润(续)

如附注四(27)所述，本集团及本公司根据解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的规定，采用追溯调整法进行会计处理，2022 年 1 月 1 日及 2022 年 12 月 31 日未分配利润的金额已经重述。

(34)　营业收入和营业成本

	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
-基础设施建设	25,018,381,578.85	23,676,129,041.07	28,185,911,660.61	26,531,068,755.26
-其他	1,088,410,609.91	877,214,316.12	124,457,988.21	29,079,326.48
	26,106,792,188.76	24,553,343,357.19	28,310,369,648.82	26,560,148,081.74
其他业务				
-租金收入(a)	58,518,289.60	16,964,469.01	44,079,621.82	17,262,636.43
-其他	17,679,970.66	12,443,597.59	9,858,422.14	5,140,292.49
	76,198,260.26	29,408,066.60	53,938,043.96	22,402,928.92
合计	26,182,990,449.02	24,582,751,423.79	28,364,307,692.78	26,582,551,010.66

	2023 年度		
	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	25,018,381,578.85	1,088,410,609.91	26,106,792,188.76
其中：在某一时段内确认	25,018,381,578.85	-	25,018,381,578.85
在某一时点确认	-	1,088,410,609.91	1,088,410,609.91
其他业务收入	-	76,198,260.26	76,198,260.26
合计	25,018,381,578.85	1,164,608,870.17	26,182,990,449.02

	2022 年度		
	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	28,185,911,660.61	124,457,988.21	28,310,369,648.82
其中：在某一时段内确认	28,185,911,660.61	-	28,185,911,660.61
在某一时点确认	-	124,457,988.21	124,457,988.21
其他业务收入	-	53,938,043.96	53,938,043.96
合计	28,185,911,660.61	178,396,032.17	28,364,307,692.78

(a)　本集团的租金收入来自于出租自有房屋及建筑物。2023 年度，租金收入中无基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金(2022 年度：无)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(35)　费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2023 年度	2022 年度
分包成本	23,354,568,281.75	26,000,105,148.32
职工薪酬	422,929,004.68	379,861,510.06
耗用的原材料和低值易耗品等	109,770,158.44	112,446,992.34
折旧和摊销费	53,154,536.64	54,606,301.46
办公及差旅费	20,025,710.95	13,271,939.87
租赁及物管费	1,863,503.02	29,673,235.97
业务招待费	3,713,255.92	2,991,124.29
研究开发费	1,835,172.09	4,659,443.51
咨询顾问费	3,356,366.17	3,087,198.19
其他	882,707,676.14	198,816,532.92
合计	24,853,923,665.80	26,799,519,426.93

(36)　税金及附加

	2023 年度	2022 年度
印花税	9,460,269.89	9,059,075.52
房产税	7,287,312.08	5,634,429.79
城市维护建设税	4,417,249.68	2,905,505.64
教育费附加	3,269,517.94	2,307,976.24
其他	679,090.91	561,377.68
合计	25,113,440.50	20,468,364.87

(37)　财务费用

	2023 年度	2022 年度
利息支出	212,377,672.60	192,342,487.73
减：资本化利息	(9,482,360.99)	(175,053,304.52)
利息费用小计	202,895,311.61	17,289,183.21
减：利息收入	(312,658,175.97)	(40,905,605.54)
其他	27,790,837.41	5,580,507.85
合计	(81,972,026.95)	(18,035,914.48)

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）IT使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）IT使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）IT使用
非投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(38)　资产减值损失

	2023 年度	2022 年度
长期股权投资减值损失	14,220,000.00	-
合同资产减值损失	1,773,157.07	3,881,885.54
其他非流动资产减值损失	733,664.65	20,096,158.13
合计	16,726,821.72	23,978,043.67

(39)　信用减值损失

	2023 年度	2022 年度
应收账款坏账损失	(75,585,787.45)	209,261,291.04
其他应收款坏账损失	5,520,726.39	21,210,932.65
债权投资减值转回	-	-
长期应收款坏账损失	(3,367,082.99)	4,183,820.01
合计	(73,432,144.05)	234,656,043.70

(40)　投资收益

	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益	44,022,755.88	32,359,587.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	(128,978,576.77)	(307,396,191.70)
其他	34,679,383.55	34,475,614.02
合计	(50,276,437.34)	(240,560,990.38)

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(41)　所得税费用

	2023 年度	2022 年度
当期所得税	366,296,904.01	296,328,741.09
递延所得税	36,506,816.09	(40,994,817.98)
合计	402,803,720.10	255,333,923.11

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2023 年度	2022 年度
利润总额	1,429,685,159.13	1,070,553,156.99
按 25%税率计算的所得税费用	357,421,289.81	267,638,289.25
非应纳税收入	(10,954,937.17)	(8,089,896.83)
不得扣除的成本、费用和损失	414,429.13	380,675.02
汇算清缴差异	(2,960,270.03)	13,918.66
其他	58,883,208.36	(4,609,062.99)
所得税费用	402,803,720.10	255,333,923.11

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

七 合并财务报表项目附注(续)

(42) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2023 年度	2022 年度
净利润	1,026,881,439.03	815,219,233.88
加：资产减值损失	16,726,821.72	23,978,043.67
信用减值损失	(73,432,144.05)	234,656,043.70
使用权资产折旧	9,130,665.47	5,466,978.88
固定资产折旧	17,650,125.61	19,725,233.19
无形资产摊销	9,012,101.25	11,439,915.31
投资性房地产折旧和摊销	16,841,679.32	16,982,986.36
长期待摊费用摊销	1,162,199.13	991,187.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(611,764.08)	(22,662.04)
财务费用	122,067,827.28	17,261,154.04
投资收益	50,276,437.34	240,560,990.38
递延所得税资产减少/(增加)	54,636,411.01	(59,154,492.37)
递延所得税负债(减少)/增加	(18,129,594.92)	18,159,674.39
存货的减少/(增加)	4,768,571.78	(430,817,962.46)
合同资产的减少/(增加)	45,145,408.32	(4,012,799,808.71)
合同负债的减少	(314,912,970.58)	(1,757,488,246.05)
经营性应收项目的增加	(1,495,649,692.79)	(312,641,873.17)
经营性应付项目的增加	2,349,172,057.69	7,148,197,883.23
经营活动产生的现金流量净额	1,820,735,578.53	1,979,714,279.95

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2023 年度	2022 年度
现金及现金等价物的年末余额	7,633,220,795.70	7,130,816,967.22
减：现金及现金等价物的年初余额	(7,130,816,967.22)	(5,442,437,533.48)
现金及现金等价物净增加额	502,403,828.48	1,688,379,433.74

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

七　合并财务报表项目附注(续)

(42)　现金流量表附注(续)

(c)　现金及现金等价物

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	7,673,571,495.70	7,182,964,753.30
其中：库存现金	-	-
银行存款	7,633,204,400.80	7,130,792,228.50
其他货币资金	40,367,094.90	52,172,524.80
减：受到限制的货币资金	(40,350,700.00)	(52,147,786.08)
年末现金及现金等价物余额	7,633,220,795.70	7,130,816,967.22

(d)　支付其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
资产证券化	589,534,066.70	1,943,254,528.32
其他	150,867,311.85	56,614,733.72
合计	740,401,378.55	1,999,869,262.04

(e)　支付其他与筹资活动有关的现金

现金流量表中支付其他与筹资活动有关的现金主要包括：

	2023 年度	2022 年度
股份调剂款	-	1,845,123.47
支付少数股东权益	-	40,000,000.00
合计	-	41,845,123.47

八　分部信息

本集团主要业务为基础设施建设业务，2023 年度基础设施建设业务收入占全部营业收入 95.55%(2022 年度：占比 99.37%)，管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时，认为无需对业务的经营成果进行区分。本集团 2023 年度 100%的收入(2022 年度：100%)来自中国境内，其资产亦位于中国，业务性质及经营所在地所面临的各种风险情况类似。因此，本财务报告未区分经营分部及按照区域列示分部信息。

仅供珠江流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

九 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
中国中铁	北京	工程建设与项目投资

本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中国中铁	24,570,929,283.00	24,570,929,283.00

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例
中国中铁	100.00%	100.00%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(3)　不存在控制关系的关联方的性质

公司名称	与本集团的关系
中铁一局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁二局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁三局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁四局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁五局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁六局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁七局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁八局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁九局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁十局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁二院工程集团有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中铁第六勘察设计院集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁广州工程局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁北京工程局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁上海工程局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁科学研究院有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁隧道局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁大桥局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁物贸集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁资源集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁电气化局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁武汉电气化局集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁工程设计咨询集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁财务有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁交通投资集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁华铁工程设计集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁建工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中铁资本有限公司	与本公司同受母公司控制
深圳市现代有轨电车有限公司	母公司合营企业
广州南沙科创产业园开发管理有限公司	本公司之合营企业
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司	本公司之合营企业
牛田洋公司	本公司之合营企业
阳信高速	本公司之合营企业
深大城际	本公司之联营企业
遵义双立	本公司之联营企业

仅供珠江三角洲综合交通网络完善工程（打包立项）（横琴口岸）项目（珠海侧）使用

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联交易

(a) 定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买原材料、接受关联方劳务以及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定、本集团存放在中铁财务有限责任公司的存款产生的利息，适用利率参考中国人民银行公布的基准利率。

(b) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务

关联方	2023 年度	2022 年度
中铁二局集团有限公司	2,080,563,826.47	2,669,779,582.76
中铁隧道局集团有限公司	2,287,608,605.15	3,294,364,205.65
中铁广州工程局集团有限公司	3,096,937,639.53	2,357,816,377.08
中铁四局集团有限公司	3,369,603,709.49	4,080,990,843.43
中铁五局集团有限公司	956,980,968.93	2,467,025,779.63
中铁三局集团有限公司	1,864,345,717.24	2,071,435,131.09
中铁六局集团有限公司	891,291,417.01	1,463,875,435.42
中铁大桥局集团有限公司	665,679,967.86	1,324,273,984.00
中铁八局集团有限公司	1,299,586,162.61	1,104,211,189.46
中铁七局集团有限公司	2,654,233,943.52	1,803,645,532.83
中铁一局集团有限公司	2,120,347,575.47	1,249,190,339.18
中铁九局集团有限公司	370,505,283.50	444,789,449.04
中铁上海工程局集团有限公司	981,286,297.64	622,687,996.73
中铁电气化局集团有限公司	45,793,213.76	664,927,491.49
中铁十局集团有限公司	14,480,706.26	95,260,697.05
中铁武汉电气化局集团有限公司	3,700,831.19	561,746.60
中铁物贸集团有限公司	859,007,241.10	2,246,228.02
其他	140,273,690.46	115,785,934.43
合计	23,702,226,797.19	25,832,867,943.89

仅供珠江口流域中欧排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域中欧排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域中欧排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(4)　关联交易(续)

(b)　购销商品、提供和接受劳务(续)

关联方	2023 年度	2022 年度
广州南沙科创产业园开发管理有限公司	829,993,342.93	623,082,730.36
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司	20,482,670.74	411,458,553.02
深大城际	2,802,031,986.24	1,558,833,787.16
深圳市现代有轨电车有限公司	33,331,442.04	(588,645.14)
阳信高速	7,474,115,749.32	2,761,210,937.00
牛田洋公司	293,092,667.85	1,254,918,963.71
其他	-	31,443,289.15
合计	11,453,047,859.12	6,640,359,615.26

(c)　租赁

本集团作为出租方当年确认的租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2023 年度	2022 年度
中铁二局集团有限公司	房屋建筑物	6,915,447.36	6,719,650.56
中铁物贸集团有限公司	房屋建筑物	5,304,504.00	5,304,504.00
中铁建工集团有限公司	房屋建筑物	2,100,000.00	-
其他	房屋建筑物	1,635,036.23	1,847,504.76
合计		15,954,987.59	13,871,659.32

(d)　担保

担保方	被担保方	2023 年度		2022 年度	
		已使用担保额度	未使用担保额度	已使用担保额度	未使用担保额度
本公司	牛田洋公司	3,642,349,500.00	1,698,505,500.00	3,368,409,225.00	2,745,445,775.00

牛田洋公司与中国工商银行股份有限公司签订最高额贷款合同 1,500,000,000.00 元，由牛田洋公司的所有股东共同为该笔贷款提供担保，其中本集团的最高额保证金额为 773,000,000.00 元；牛田洋公司与国家开发银行广东省分行签订的最高额贷款合同 11,895,000,000.00 元，由牛田洋公司的所有股东共同为该笔贷款提供担保，其中本集团的最高额保证金额为 5,340,855,000.00 元。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段使用

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联交易(续)

(e) 关键管理人员薪酬

	2023 年度	2022 年度
关键管理人员薪酬	13,831,909.74	11,504,845.36

(f) 其他关联交易

交易内容	关联方	2023 年度	2022 年度
利息收入	中铁财务有限责任公司	30,541,242.49	22,133,637.17
利息支出	中铁财务有限责任公司	4,831,093.05	1,622,500.00
利息支出	中铁大桥局集团有限公司	6,712,040.10	7,208,547.17
		11,543,133.15	8,831,047.17
管理费用-租赁费	中铁广州工程局集团有限公司	611,210.06	814,946.75
		611,210.06	814,946.75
投资收益			
-资金集中管理投资收益	中国中铁	34,679,383.55	31,859,486.20
-以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	中铁财务有限责任公司	-	(194,302,240.58)
		34,679,383.55	(162,442,754.38)

(g) 资金拆借

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
拆入资金				
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00

(5) 关联方应收、应付款项余额

(a) 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
中铁财务有限责任公司	5,657,332,644.68	5,794,144,757.25

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方应收、应付款项余额(续)

(b) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日 账面余额	2022 年 12 月 31 日 账面余额
中铁北京工程局集团有限公司	-	38,442,962.00
深圳市现代有轨电车有限公司	37,147,754.29	27,022,733.59
牛田洋公司	87,369,417.81	1,761,194.69
其他	1,601,717.60	1,601,717.60
合计	126,118,889.70	68,828,607.88

(c) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日 账面余额	2022 年 12 月 31 日 账面余额
中国中铁	2,816,666,891.47	2,776,375,953.36
其中：应收资金集中管理款(i)	2,749,625,075.84	2,709,553,382.18
其他	67,041,815.63	66,822,571.18
其他	156,715,543.86	880,255.62
合计	2,973,382,435.33	2,777,256,208.98

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，上述存放母公司中国中铁于中铁财务有限责任公司资金集中管理专户余额 2,749,625,075.84 元。其余的其他应收款为不计息、无担保及无固定到期日的往来款项。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段使用

九　关联方关系及其交易(续)

(5)　关联方应收、应付款项余额(续)

(d)　预付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中铁广州工程局集团有限公司	-	78,739,414.82
中铁上海工程局集团有限公司	50,301,042.45	75,681,581.91
中铁一局集团有限公司	46,177,816.57	65,701,773.33
中铁隧道局集团有限公司	81,826,348.16	62,177,522.56
中铁九局集团有限公司	10,106,455.72	59,110,815.21
中铁六局集团有限公司	15,432,974.73	26,885,695.21
中铁三局集团有限公司	11,306,457.47	26,453,934.14
中铁四局集团有限公司	216,756,586.08	19,960,904.17
中铁八局集团有限公司	-	15,339,202.75
中铁二局集团有限公司	191,085,404.28	14,669,436.70
中铁第六勘察设计院集团有限公司	14,150,943.39	14,150,943.39
中铁七局集团有限公司	1,721,988.44	6,194,764.66
中铁物贸集团有限公司	109,756,000.00	2,127,880.20
其他	10,108,605.24	5,270,290.57
合计	758,730,622.53	472,464,159.62

(e)　其他非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
广东深大城际铁路有限公司	143,548,693.32	-
深圳市现代有轨电车有限公司	7,486,555.16	48,865,967.55
合计	151,035,248.48	48,865,967.55

以上其他非流动资产均为无担保、不计息及到期日超过 12 个月的未到期的应收质保金。

(f)　应付票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中铁九局集团有限公司	500,000.00	500,000.00

仅供珠江口流域治理及城市内涝防治排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段使用
珠江口流域治理及城市内涝防治排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段使用
珠江口流域治理及城市内涝防治排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段使用

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方应收、应付款项余额(续)

(g) 应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中铁二局集团有限公司	1,902,050,141.58	1,544,776,782.73
中铁隧道局集团有限公司	2,048,689,627.70	1,842,784,862.72
中铁广州工程局集团有限公司	1,682,705,701.70	1,624,670,199.43
中铁四局集团有限公司	1,674,714,937.92	1,670,111,972.84
中铁五局集团有限公司	1,032,584,673.27	938,256,013.41
中铁三局集团有限公司	1,432,282,644.03	998,674,044.26
中铁六局集团有限公司	713,252,386.13	781,728,552.60
中铁七局集团有限公司	859,248,103.15	583,171,618.56
中铁一局集团有限公司	988,737,862.13	571,467,776.07
中铁八局集团有限公司	576,638,252.34	429,999,608.93
中铁上海工程局集团有限公司	510,054,066.21	426,852,796.00
中铁九局集团有限公司	394,855,067.37	416,915,296.34
中铁十局集团有限公司	323,441,986.98	388,504,301.03
中铁大桥局集团有限公司	446,150,907.75	322,873,993.86
中铁电气化局集团有限公司	109,132,216.38	114,439,155.90
中铁北京工程局集团有限公司	70,883,900.55	29,790,667.61
其他	49,914,617.21	35,975,560.20
合计	14,815,337,092.40	12,720,993,202.49

(h) 其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中铁大桥局集团有限公司	131,710,822.50	124,596,060.00
中国中铁	5,874,785.98	11,552,120.25
遵义市双立建设有限责任公司	-	150,000,000.00
其他	1,658,505.84	4,000,365.84
合计	139,244,114.32	290,148,546.09

以上其他应付款均为无担保、不计息及没有固定到期日的往来款项。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段技标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）工标段技标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(5)　关联方应收、应付款项余额(续)

(i)　短期借款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00

(j)　长期应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中铁二局集团有限公司	591,562,865.01	637,159,412.29
中铁隧道局集团有限公司	484,660,272.51	590,469,881.85
中铁四局集团有限公司	457,508,922.92	542,776,100.10
中铁五局集团有限公司	149,657,198.20	392,815,240.72
中铁广州工程局集团有限公司	430,304,964.02	371,142,154.62
中铁三局集团有限公司	143,345,224.99	293,603,940.59
中铁一局集团有限公司	169,985,241.55	232,501,693.59
中铁六局集团有限公司	150,725,541.14	195,518,878.28
中铁大桥局集团有限公司	150,101,663.09	128,553,368.15
中铁七局集团有限公司	185,227,321.02	116,093,347.36
中铁上海工程局集团有限公司	108,383,549.95	110,413,324.43
中铁八局集团有限公司	149,499,906.92	98,483,053.74
中铁北京工程局集团有限公司	23,851,319.10	62,686,495.19
其他	135,049,961.59	163,397,109.95
合计	3,329,863,952.01	3,935,614,000.86

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（设计）I标段投标使用

九　关联方关系及其交易(续)

(5)　关联方应收、应付款项余额(续)

(k)　一年内到期的非流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中铁广州工程局集团有限公司	38,150,339.86	11,597,482.15
中铁隧道局集团有限公司	89,141,086.86	24,751,297.06
中铁二局集团有限公司	124,799,934.23	20,801,349.95
中铁上海工程局集团有限公司	39,794,702.04	19,876,934.75
中铁三局集团有限公司	7,852,799.63	16,568,131.03
中铁四局集团有限公司	38,988,770.47	15,836,828.54
中铁一局集团有限公司	51,777,135.34	13,025,792.03
中铁电气化局集团有限公司	9,650,732.29	9,502,001.30
中铁五局集团有限公司	78,455,620.35	4,678,375.56
中铁十局集团有限公司	3,532,817.50	3,106,160.95
中铁六局集团有限公司	-	3,020,619.99
中铁八局集团有限公司	4,404,724.53	400,247.52
中铁建工集团有限公司	10,789,188.79	463,792.20
中铁北京工程局集团有限公司	11,787,823.75	-
其他	20,667,106.13	8,095,797.22
合计	529,792,781.77	151,724,810.25

十　承诺事项

(1)　资本承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
构建长期资产承诺	5,102,154,667.63	5,627,967,262.14

(2)　对外投资承诺

本集团于 2023 年 12 月 31 日的重大对外投资承诺如下：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段技术使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段技术使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段技术使用

十　承诺事项(续)

(2)　对外投资承诺(续)

	承诺投资金额	于 2023 年 12 月 31 日已实缴金额	尚未出资金额
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,750,000,000.00	175,000,000.00	1,575,000,000.00
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	1,458,524,116.67	1,033,788,300.00	424,735,816.67
广东阳信高速公路有限公司	682,726,000.00	125,945,000.00	556,781,000.00
广州南沙科创产业园开发管理有限公司	626,829,000.00	263,340,000.00	363,489,000.00
东莞市轨道一号线建设发展有限公司	259,520,120.31	102,941,860.00	156,578,260.31
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司	169,570,000.00	108,500,000.00	61,070,000.00
广东深大城际铁路有限公司	211,400,000.00	105,700,000.00	105,700,000.00
海南金发园区开发管理有限公司	90,000,000.00	18,000,000.00	72,000,000.00
东莞水乡铁创投资有限公司	59,120,000.00	39,200,000.00	19,920,000.00
合计	5,307,689,236.98	1,972,415,160.00	3,335,274,076.98

十一　资产负债表日后事项

无。

十二　资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	61,477,544.25	71,517,208.95
一到二年	52,773,709.11	65,649,473.87
二到三年	51,639,059.40	62,485,258.56
三到四年	46,535,377.01	60,788,370.41
四到五年	44,754,141.73	56,045,858.60
五年以上	48,209,761.67	144,752,348.62
合计	305,389,593.17	461,238,519.01

十三　金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段使用

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险

(a) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率的银行借款有关，而现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务中人民币计价的浮动利率合同金额为人民币 1,858,297,081.42 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 2,089,597,500.00 元)。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团没有进行利率互换的安排(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 9,291,485.41 元(2022 年 12 月 31 日：约 7,835,990.83 元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行、其他大中型上市银行和中铁财务有限责任公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本集团持有的债权投资及其他债权投资主要为国债及金融债等具有较高信用评级的固定收益类债券。本集团通过设定整体投资额度以控制信用风险敞口，并且每年复核和审批投资额度。本集团会定期监控债券投资的信用风险敞口、债券信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

对于应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

仅供珠江三角洲核心区城市排水管网完善工程(市区段)(施工)项目(含总包立项)

十三 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险(续)

此外，财务担保和贷款承诺可能会因为交易对手方违约而产生风险，本集团对财务担保和贷款承诺制定了严格的申请和审批要求，综合考虑内外部信用评级等信息，持续监控信用风险敞口、交易对手方信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团对外实际担保金额为向牛田洋公司提供贷款担保人民币 3,642,349,500.00 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 3,368,409,225.00 元)。本集团认为该担保不会对本集团的财务状况产生重大影响。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	137,690,738.89	-	-	-	137,690,738.89
应付账款	15,123,383,488.19	-	-	-	15,123,383,488.19
其他应付款	1,170,747,126.30	-	-	-	1,170,747,126.30
长期借款	181,348,941.55	227,942,033.87	1,579,615,616.63	792,287,336.06	2,781,193,928.11
租赁负债	8,998,472.50	6,799,151.24	7,854,544.94	-	23,652,168.68
长期应付款	529,212,257.21	805,337,658.51	2,127,823,043.90	421,659,504.09	3,884,032,463.71
提供对外担保	-	-	-	-	-
合计	17,151,381,024.64	1,040,078,843.62	3,715,293,205.47	1,213,946,840.15	23,120,699,913.88

	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	206,271,622.23	-	-	-	206,271,622.23
应付账款	12,979,906,225.83	-	-	-	12,979,906,225.63
其他应付款	1,348,326,574.91	-	-	-	1,348,328,574.91
长期借款	182,856,193.74	190,121,735.48	945,771,979.65	2,914,763,459.23	4,233,515,369.10
租赁负债	4,661,038.13	3,752,244.87	10,235,444.01	-	18,648,727.01
长期应付款	151,022,833.79	1,880,873,121.26	1,817,184,931.70	237,762,331.54	4,086,843,218.29
提供对外担保	4,388,409,225.00	-	-	-	4,368,409,225.00
合计	19,261,453,713.63	2,074,747,101.61	2,773,192,355.36	3,152,525,790.77	27,241,922,962.17

于资产负债表日，本集团不存在已签订但尚未开始执行的租赁合同。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)(施工)II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程(打包立项)(施工)III标段使用

十四 公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2023 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次
非上市权益工具投资	798,620,000.00

于 2022 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次
非上市权益工具投资	608,000,000.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值技术是成本法。

(a) 第三层次公允价值计量的相关信息如下：

项目	2023 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
非上市权益工具投资	798,620,000.00	成本法	投资额	不适用	不适用	不可观察

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2022 年 12 月 31 日	新增	减少	本年公允价值变动-计入其他综合收益	本年公允价值变动-转入当期损益	2023 年 12 月 31 日
非上市权益工具投资	608,000,000.00	190,620,000.00	-	-	-	798,620,000.00

(2) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券及长期应付款等。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十四　公允价值估计(续)

(2)　不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况(续)

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
短期借款	130,099,277.78	130,099,277.78	200,169,444.45	201,989,415.72
长期借款	4,322,383,898.08	4,322,383,898.08	2,849,762,077.77	2,867,180,915.32
应付债券	997,345,803.14	997,345,803.14	1,034,701,987.49	1,041,026,482.43

固定利率债权投资和借款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

十五　资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、发行新股及其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团利用资产负债比率监控其资本。于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产总额(A)	40,102,086,461.51	35,417,276,702.85
负债总额(B)	29,166,784,820.50	25,933,823,076.10
资产负债率(B/A)	72.73%	73.22%

十六　公司财务报表附注

(1)　应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款(a)	2,705,532,299.62	1,973,988,648.17
减：坏账准备(b)	(160,271,603.43)	(301,142,437.09)
净额	2,545,260,696.19	1,672,846,211.08

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段招标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(a) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2023 年度，金融资产转移而终止确认的应收账款为人民币 610,319,993.69 元(2022 年度：人民币 2,450,456,289.45 元)，相关损失为人民币 128,978,576.77 元(2022 年度：人民币 307,396,191.70 元)，因其发生的频率较低，本公司管理应收账款的业务模式仍以收取合同现金流量为目标，故将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

(b) 坏账准备

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	(160,271,603.43)	(301,142,437.09)

计提坏账准备的应收账款分析如下：

(i) 单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	-	100%	-	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	135,427,890.26	100%	(135,427,890.26)	
合计	135,427,890.26		(135,427,890.26)	

	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备		理由
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	
应收账款单位 1	135,832,603.00	100%	(135,832,603.00)	已发生信用减值，预计可收回金额低于账面价值
应收账款单位 2	135,427,890.26	100%	(135,427,890.26)	
合计	271,260,493.26		(271,260,493.26)	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十六　公司财务报表附注(续)

(1)　应收账款(续)

(b)　坏账准备(续)

(ii)　组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	2,420,854,438.47	0.35%	(8,362,144.05)
一到二年	59,455,632.59	5.00%	(2,972,781.61)
二到三年	38,795,165.75	10.00%	(3,879,516.58)
三到四年	44,578,888.60	18.00%	(8,024,199.94)
四到五年	6,420,283.95	25.00%	(1,605,070.99)
五年以上	-	55.00%	-
合计	2,570,104,409.36		(24,843,713.17)

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

中铁南方投资集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 坏账准备(续) 币元)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账

一年以内	1,
一到二年	
二到三年	1
三到四年	
四到五年	
五年以上	
合计	1,7

款分析如下：(续)

2022 年 12 月 31 日		
账面余额	坏账准备	
金额	整个存续期预期信用损失率	金额
73,544,025.74	0.42%	(6,135,282.05)
83,102,486.79	4.98%	(4,135,294.80)
04,051,110.00	10.00%	(10,405,111.00)
18,591,101.66	18.00%	(3,346,398.30)
23,439,430.72	25.00%	(5,859,857.68)
-	55.00%	-
02,728,154.91		(29,881,943.83)

(iii) 2023 年度，本公司转回坏账 准备 159,742,287.94 元)。

(c) 于 2023 年度，本公司无应收

(2) 其他应收款

准备 140,870,833.66 元(2022 年度：计提坏账

应收拆借资金 账款核销(2022 年度：无)。
应收资金集中管理款(注)
应收代垫款
应收押金和保证金
应收其他款项
小计
减：坏账准备(a)
合计

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
小计	5,806,470,554.12	5,802,554,485.05
	1,840,557,359.47	1,846,866,130.58
减：坏账准备(a)	6,223,555.28	16,887,385.32
合计	8,280,537.80	7,914,448.80
	59,236,436.95	1,003,088.12
	7,720,768,443.62	7,675,225,537.87
	(49,965,209.44)	(36,260,457.95)
	7,670,803,234.18	7,638,965,079.92

注： 应收资金集中管理款为本集团 金。

团归集至母公司中国中铁内部清算中心账户的资

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 信用损失准备分析如下：

(i) 处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：	2023 年 12 月 31 日			
	账面价值	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	1,840,557,359.47	0.49%	(9,063,330.65)	回收可能性
应收押金和保证金	5,532,953.00	0.50%	(27,664.77)	回收可能性
应收其他代垫款	5,900,984.10	0.50%	(29,504.92)	回收可能性
应收其他款项	5,798,764,379.21	0.00%	(139,809.35)	回收可能性
合计	7,650,755,675.78		(9,260,309.69)	

组合计提：	2022 年 12 月 31 日			
	账面价值	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收资金集中管理款	1,846,866,130.58	0.50%	(9,234,330.65)	回收可能性
应收押金和保证金	6,102,256.07	0.50%	(30,511.28)	回收可能性
应收其他代垫款	16,564,814.14	0.50%	(82,824.08)	回收可能性
应收其他款项	5,737,057,573.17	0.00%	(10,316.72)	回收可能性
合计	7,606,590,773.96		(9,357,982.73)	

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司无处于第二阶段的其他应收款(2022 年 12 月 31 日：无)。

(iii) 处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

组合计提：	2023 年 12 月 31 日			
	账面价值	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收押金和保证金	2,747,584.80	20.64%	(567,095.86)	回收可能性
应收其他代垫款	322,571.18	60.00%	(193,542.71)	回收可能性
应收其他款项	66,942,611.86	59.67%	(39,944,261.18)	回收可能性
合计	70,012,767.84		(40,704,899.75)	

组合计提：	2022 年 12 月 31 日			
	账面价值	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收押金和保证金	1,812,192.73	15.45%	(279,932.51)	回收可能性
应收其他代垫款	322,571.18	60.00%	(193,542.71)	回收可能性
应收其他款项	66,500,000.00	39.74%	(26,429,000.00)	回收可能性
合计	68,634,763.91		(26,902,475.22)	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段使用

十六　公司财务报表附注(续)

(3)　长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司(a)	3,707,755,594.39	2,777,495,594.39
合营企业(b)	1,159,783,368.93	1,010,068,313.33
联营企业(c)	567,240,730.83	710,131,517.42
小计	5,434,779,694.15	4,497,695,425.14
减：长期股权投资减值准备	(14,220,000.00)	
合计	5,420,559,694.15	4,497,695,425.14

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

名称	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动			2023 年 12 月 31 日	减值准备年末余额	本年宣告分派的现金股利
		增加投资	减少投资	计提减值准备			
中铁(江门)城镇化建设投资发展有限公司	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	-	11,480,748.44
中铁南方(东莞)投资有限公司	150,000,000.00	-	-	-	150,000,000.00	-	24,951,612.77
深圳中铁朗侨峰居有限责任公司	55,000,000.00	-	-	-	55,000,000.00	-	275,694.73
中铁海西投资发展有限公司	187,422,299.39	-	-	-	187,422,299.39	-	-
中铁南方(惠州)投资有限公司	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00	-	-
莆田涵盛投资有限公司	113,288,595.00	-	-	-	113,288,595.00	-	-
广东中铁西江高科投资有限公司	424,000,000.00	-	-	-	424,000,000.00	-	-
中铁(福州)投资有限公司	130,000,000.00	-	-	-	130,000,000.00	-	17,030,004.93
遵义中铁南方新浦职校投资有限公司	151,523,800.00	-	-	-	151,523,800.00	-	-
遵义中铁南方新蒲经开区投资有限公司	302,060,900.00	-	-	-	302,060,900.00	-	-
深圳深汕特别合作区深铁投资发展有限公司	-	-	-	-	-	-	-
中铁东南投资有限公司	120,000,000.00	-	-	-	120,000,000.00	-	1,470,303.47
中铁海南投资建设有限公司	470,000,000.00	-	-	-	470,000,000.00	-	-
广东佛云中铁投资发展有限公司	109,200,000.00	-	-	-	109,200,000.00	-	-
中铁珠三角投资发展有限公司(合并)	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	-	227,046,904.65
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司	23,000,000.00	-	-	-	23,000,000.00	-	-
中铁南方(佛山)城市发展有限公司	42,000,000.00	14,000,000.00	-	-	56,000,000.00	-	-
中铁南方深圳投资有限公司	-	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
惠州市仲恺城铁投资建设有限公司	-	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	-	-
中铁南方（佛山）投资有限公司	-	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
中铁南方（云浮）绿色建材有限公司	-	615,400,000.0	-	-	615,400,000.00	-	-
广东南新高速公路有限公司	-	60,960,000.00	-	-	60,960,000.00	-	-
广东佛肇云高速公路有限公司	-	35,400,000.00	-	-	35,400,000.00	-	-
合计	2,777,495,594.39	930,260,000.00	-	-	3,707,755,594.39	-	282,255,268.99

珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 对合营企业投资

名称	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动 增加投资	按权益法调整的净损益	2023 年 12 月 31 日	持股比例	减值准备年末余额
阳信公司	125,946,713.33	-	38,950.83	125,985,664.16	6.90%	-
牛皿洋公司	884,121,600.00	149,666,700.00	9,404.77	1,033,797,704.77	44.90%	-
总计	1,010,068,313.33	149,666,700.00	48,355.60	1,159,783,368.93		-

(c) 对联营企业投资

名称	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动 减少投资	按权益法调整的净损益	减值准备	2023 年 12 月 31 日账面价值	持股比例
遵义市双立建设有限责任公司	230,000,000.00	(151,000,000.00)	(3,011.16)	(14,220,000.00)	64,776,988.84	20.00%
中铁物贸集团深圳有限公司	175,776,904.92	-	3,806,462.12	-	179,583,367.04	19.80%
弘越和信投资(天津)合伙企业(有限合伙)	1,250,000.00	-	3,265.43	-	1,253,265.43	21.05%
湾区(广东)建筑装配科技有限公司	22,404,612.50	-	4,302,497.02	-	26,707,109.52	21.50%
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	175,000,000.00	-	-	-	175,000,000.00	29.41%
广东深大城际铁路有限公司	105,700,000.00	-	-	-	105,700,000.00	21.40%
合计	710,131,517.42	(151,000,000.00)	8,109,213.41	(14,220,000.00)	553,020,730.83	

广州市珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）I标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包项目）（施工）III标段
招投标使用

十六 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
-基础设施建设	17,483,642,205.02	16,374,525,602.50	19,450,388,587.66	18,569,411,265.01
-其他	906,126,675.98	864,736,080.95	35,697,166.20	19,455,595.92
	18,389,768,881.00	17,239,261,683.45	19,486,085,753.86	18,588,866,860.93
其他业务				
-租金收入	58,220,518.72	16,964,469.01	43,836,109.86	17,262,636.43
-其他	9,975,469.14	5,298,684.63	8,449,703.66	5,140,292.49
	68,195,987.86	22,263,153.64	52,285,813.52	22,402,928.92
合计	18,457,964,868.86	17,261,524,837.09	19,538,371,567.38	18,611,269,789.85

2023 年度

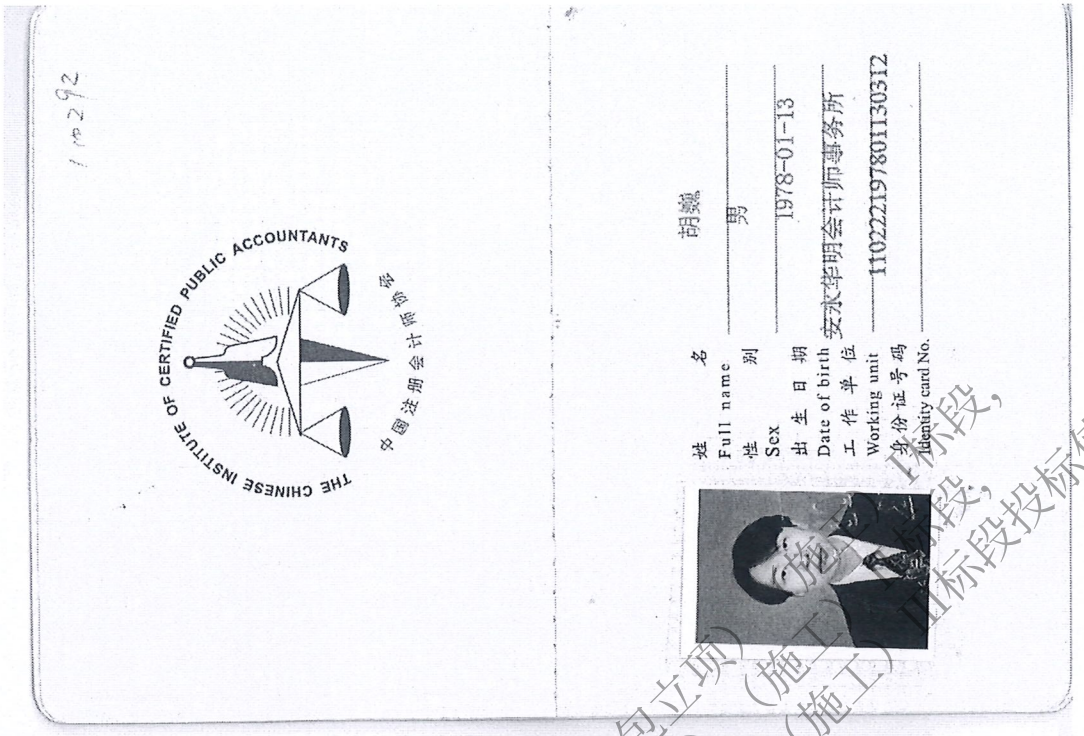
	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	17,483,642,205.02	906,126,675.98	18,389,768,881.00
其中：在某一时段内确认	17,483,642,205.02	-	17,483,642,205.02
在某一时点确认	-	906,126,675.98	906,126,675.98
其他业务收入	-	68,195,987.86	68,195,987.86
合计	17,483,642,205.02	974,322,663.84	18,457,964,868.86

2022 年度

	基础设施建设	其他	合计
主营业务收入	19,450,388,587.66	35,697,166.20	19,486,085,753.86
其中：在某一时段内确认	19,450,388,587.66	-	19,450,388,587.66
在某一时点确认	-	35,697,166.20	35,697,166.20
其他业务收入	-	52,285,813.52	52,285,813.52
合计	19,450,388,587.66	87,982,979.72	19,538,371,567.38

(a) 本公司的租金收入来自于出租自有房屋及建筑物、施工设备、运输设备及其他固定资产。2023 年度，租金收入中无基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金(2022 年度：无)。

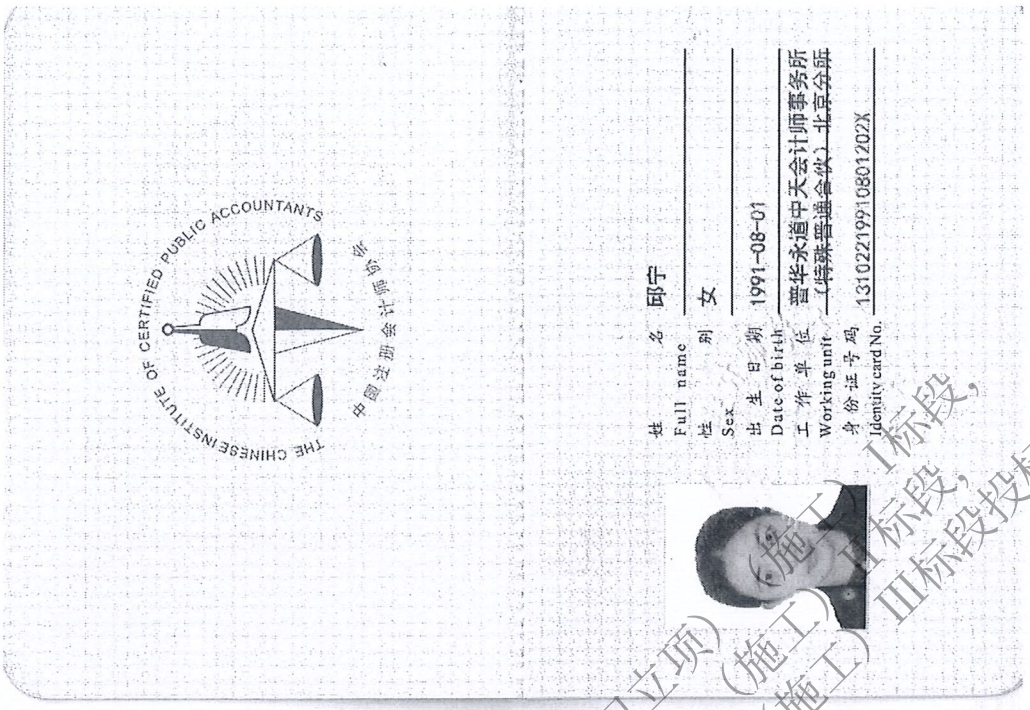
仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用





仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）项目标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）项目标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）项目标段，

此复印件仅供中铁南方投资集团有限公司2023年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2024)第31256号】后附，其他用途无效。





仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段，

此复印件仅供中铁南方投资集团有限公司2023年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2024)第31256号】后附，其他用途无效。

此复印件仅供 中铁南方投资集团有限公司
2023 年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2024)第 31256 号】后附，
之用，其他用途无效。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

证书序号：NO.000525

会计师事务所

执业证书

名　　称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李丹

主任会计师：

办 公 场 所：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室

组 织 形 式：特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号：31000007

注册资本(出资额)：人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号：财会函〔2012〕52 号

批准设立日期：二〇一二年十二月二十四日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇二六年十二月十七日

（换发）

中华人民共和国财政部制

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号：00000002202306280015

营业执照

（副本）

中国（上海）自由贸易试验区

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	普华永道中天会计师事务所（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	李丹
经营范围	许可项目：注册会计师业务。（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，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：税务服务；财务咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；信息技术咨询服务；市场主体登记注册代理；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；薪酬管理服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；计算机系统服务；信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；软件外包服务；信息系统运行维护服务；人工智能基础软件开发；数据处理和存储支持服务；大数据服务；智能控制系统集成；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；工程造价咨询业务；工业设计服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
出 资 额	人民币11481.1000万
成立日期	2013年01月18日
主要经营场所	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

登记机关

2023 年 06 月 28 日

上海市市场监督管理局

PRICEWATERHOUSECOOPERS ZHONG TIAN LLP

此复印件仅供 中铁南方投资集团有限公司 2023 年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2024)第31256号】后附 用途，其他用途无效。

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公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

（截至2020年10月10日）

从事证券服务业务会计师事务所备案名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085906760500	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	91310000055878 70XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	913101015680937 64U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	913101060862422 61L	31000008	2020-11-02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020-11-02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020-11-02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	91370200MA3TGAB979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020896987900	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	91120116668839041 4	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	91420106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可。

按照会计师事务所名称首字母排序，排名不分先后。

已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段使用

附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日) .xls

发布日期: 2020年11月03日

网站地图 | 联系我们

主办单位：中华人民共和国财政部

网站标识码：bm14000001 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号

技术支持：财政部信息网络中心

中华人民共和国财政部 版权所有，如需转载，请注明来源

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

中铁南方投资集团有限公司

审　计　报　告

众环审字（2025）2300019号

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

目　录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
所有者权益变动表	11
财务报表附注	13

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。
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，
报告编码：鄂25DMY7R7N1

中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路165号长江产业大厦17-18楼
邮政编码：430077
Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

审 计 报 告

众环审字（2025）2300019号

中铁南方投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中铁南方投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024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，公允反映了贵公司2024年12月31日合并及公司的财务状况以及2024年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非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。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

此页无正文，系众环审字（2025）2300019 号报告签章页。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

乔玉滋

中国注册会计师：

杨芹

中国·武汉

2025年3月18日

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）甲标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）甲标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）甲标段投标使用

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		——	——
货币资金	八（一）	7,890,693,860.97	7,673,571,495.70
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			15,000,000.00
应收账款	八（二）	6,203,085,103.34	5,542,477,735.78
应收款项融资			
预付款项	八（三）	1,036,032,287.17	3,307,499,105.70
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八（四）	2,515,464,839.16	2,977,609,375.94
其中：应收股利	八（四）	38,615,447.66	
△买入返售金融资产			
存货	八（五）	2,251,469,702.12	2,230,503,382.18
其中：原材料	八（五）	19,550.27	20,289.75
库存商品(产成品)			
合同资产	八（六）	425,613,934.14	668,860,710.61
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（七）	880,405,403.62	1,232,589,870.94
流动资产合计		21,202,765,130.52	23,648,111,676.85
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八（八）	731,222,574.49	162,530,666.78
长期股权投资	八（九）	2,797,152,148.46	2,753,259,331.94
其他权益工具投资	八（十）	1,797,620,000.00	798,620,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八（十一）	436,888,469.43	453,730,148.75
固定资产	八（十二）	178,322,862.58	189,084,088.18
其中：固定资产原价	八（十二）	313,545,366.55	313,258,646.09
累计折旧	八（十二）	135,222,503.97	124,174,557.91
固定资产减值准备			
在建工程	八（十三）	123,940,513.43	223,321.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十四）	23,079,301.18	21,849,380.59
无形资产	八（十五）	4,716,345,541.27	319,468,739.12
开发支出	八（十六）	3,234,098.46	
商誉			
长期待摊费用	八（十七）	26,718,634.43	2,654,388.44
递延所得税资产	八（十八）	91,160,293.30	72,805,641.13
其他非流动资产	八（十九）	12,515,175,986.93	11,679,749,078.28
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		23,440,860,423.96	16,453,974,784.66
资产总计		44,643,625,554.48	40,102,086,461.51

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

合并资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十）	170,125,166.67	130,099,277.78
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	八（二十一）	32,030,524.25	
应付票据	八（二十二）	691,026,783.04	297,061,000.00
应付账款	八（二十三）	13,057,403,914.00	15,123,383,488.19
预收款项	八（二十四）	45,626,185.56	48,529,364.10
合同负债	八（二十五）	2,515,929,893.18	1,214,293,111.73
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	八（二十六）		
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（二十七）	300,384,271.31	262,905,975.98
其中：应交税金	八（二十七）	298,895,383.64	262,898,926.95
其他应付款	八（二十八）	2,136,820,150.39	1,170,747,126.30
其中：应付股利			
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（二十九）	2,875,574,011.43	674,621,092.96
其他流动负债	八（三十）	1,546,367,631.55	1,830,518,610.74
流动负债合计		23,371,288,531.38	20,752,159,047.78
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款	八（三十一）	4,575,912,971.61	4,225,591,498.08
应付债券	八（三十二）		997,345,803.14
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	八（三十三）	15,461,007.46	13,358,797.61
长期应付款	八（三十四）	4,687,971,217.64	3,165,994,807.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八（十八）	11,625,863.86	12,334,866.37
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		9,290,971,060.57	8,414,625,772.72
负 债 合 计		32,662,259,591.95	29,166,784,820.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（三十五）	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	八（三十五）	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	八（三十五）	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（三十六）	22,228,248.37	22,607,511.19
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八（三十七）		
盈余公积	八（三十八）	700,643,970.78	555,763,915.56
其中：法定公积金	八（三十八）	700,643,970.78	555,763,915.56
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（三十九）	2,187,530,145.42	1,366,734,026.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,910,402,364.57	6,945,105,452.81
*少数股东权益		4,070,963,597.96	3,990,196,188.20
所有者权益（或股东权益）合计		11,981,365,962.53	10,935,301,641.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,643,625,554.48	40,102,086,461.51

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

合并利润表

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,827,293,787.18	26,182,990,449.02
其中：营业收入	八（四十）	24,827,293,787.18	26,182,990,449.02
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,966,448,920.05	24,797,065,079.35
其中：营业成本	八（四十）	22,784,371,921.74	24,582,751,423.79
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财物损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		42,817,718.82	25,113,440.50
销售费用	八（四十一）	94,719.30	234,716.99
管理费用	八（四十二）	237,373,156.66	266,017,651.17
研发费用	八（四十三）	5,418,832.14	4,919,873.85
财务费用	八（四十四）	-103,627,428.61	-81,972,026.95
其中：利息费用	八（四十四）	210,267,817.96	202,895,311.61
利息收入	八（四十四）	328,209,524.59	312,658,175.97
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益	八（四十五）	5,945,987.51	37,106,489.46
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十六）	-80,238,137.47	-50,276,437.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八（四十六）	-14,247,348.40	44,022,755.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	八（四十六）	-92,947,000.37	-128,978,576.77
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（四十七）	-32,030,524.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（四十八）	3,327,170.80	73,432,144.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（四十九）	-3,604,965.79	-16,726,821.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	2,383,746.99	611,764.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,756,628,144.92	1,430,072,508.20
加：营业外收入	八（五十一）	8,567,549.71	1,939,978.50
其中：政府补助			
减：营业外支出	八（五十二）	258,027.61	2,327,327.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,764,937,667.02	1,429,685,159.13
减：所得税费用	八（五十三）	426,421,250.68	402,803,720.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,338,516,416.34	1,026,881,439.03
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,311,275,438.58	946,023,547.12
*少数股东损益		27,240,977.76	80,857,891.91
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,338,516,416.34	1,026,881,439.03
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,338,516,416.34	1,026,881,439.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,311,275,438.58	946,023,547.12
*归属于少数股东的综合收益总额		27,240,977.76	80,857,891.91
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域防洪排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域防洪排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域防洪排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

合并现金流量表

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		30,625,190,953.60	27,625,913,130.99
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,751,122.85	16,608,801.29
收到其他与经营活动有关的现金		160,651,920.98	833,295,355.02
经营活动现金流入小计		30,787,593,997.43	28,475,817,287.30
购买商品、接受劳务支付的现金		24,427,401,969.21	25,115,959,597.39
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		499,800,145.93	425,735,181.26
支付的各项税费		666,389,122.60	372,985,551.57
支付其他与经营活动有关的现金		3,443,113,149.68	740,401,378.55
经营活动现金流出小计		29,036,704,387.42	26,655,081,708.77
经营活动产生的现金流量净额	八（五十五）	1,750,889,610.01	1,820,735,578.53
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		102,923,089.06	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,057,599.89	30,679,951.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,985,455.35	760,910.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		521,696,008.11	34,679,383.55
投资活动现金流入小计		646,662,152.41	67,120,245.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,916,698,724.02	2,604,163,147.17
投资支付的现金		1,288,532,700.00	396,621,600.00
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,845,087.05	40,071,693.66
投资活动现金流出小计		3,212,076,511.07	3,040,856,440.83
投资活动产生的现金流量净额		-2,565,414,358.66	-2,973,736,195.46
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		53,626,432.00	1,547,004,213.00
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		53,526,432.00	421,670,000.00
取得借款收到的现金		1,829,396,428.61	1,830,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,333,333.34	
筹资活动现金流入小计		1,886,356,193.95	3,377,304,213.00
偿还债务支付的现金		270,021,457.00	428,904,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		561,662,522.51	1,292,994,867.59
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		8,293,841.51	
筹资活动现金流出小计		839,977,821.02	1,721,899,767.59
筹资活动产生的现金流量净额		1,046,378,372.93	1,655,404,445.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	八（五十五）	231,853,624.28	502,403,828.48
加：期初现金及现金等价物余额	八（五十五）	7,633,220,795.70	7,130,816,967.22
六、期末现金及现金等价物余额	八（五十五）	7,865,074,419.98	7,633,220,795.70

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

合并所有者权益变动表

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	5,000,000,000.00				22,607,511.19				555,763,915.56		1,366,734,026.06	6,945,105,452.81	3,990,196,188.20	10,935,301,641.01
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他														
二、本期期初余额	5,000,000,000.00				22,607,511.19				555,763,915.56		1,366,734,026.06	6,945,105,452.81	3,990,196,188.20	10,935,301,641.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-379,262.82				144,880,055.22		820,796,119.36	965,296,911.76	80,767,409.76	1,046,064,321.52
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,311,275,438.58	1,311,275,438.58	27,240,977.76	1,338,516,416.34
（二）所有者投入和减少资本					-379,262.82				—	—		-379,262.82	53,526,432.00	53,147,169.18
1、所有者投入的普通股		—	—	—	100,000.00	—	—	—	—	—	—	100,000.00	53,526,432.00	53,626,432.00
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—	-479,262.82	—	—	—	—	—	—	-479,262.82		-479,262.82
4、其他		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用		—	—	—										
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	3,994,482.08	—	—	—	3,994,482.08		3,994,482.08
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-3,994,482.08	—	—	—	-3,994,482.08		-3,994,482.08
（四）利润分配									144,880,055.22		-490,479,319.22	-345,599,264.00		-345,599,264.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—			144,880,055.22	—	-144,880,055.22		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—			144,880,055.22	—	-144,880,055.22		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—				—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—				—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—				—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—				—			—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-345,599,264.00	-345,599,264.00		-345,599,264.00
4、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、弥补亏损		—	—	—		—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本期期末余额	5,000,000,000.00				22,228,248.37				700,643,970.78		2,187,530,145.42	7,910,402,364.57	4,070,963,597.96	11,981,365,962.53

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域（粤）工程（投标）项目（标段）投标使用

合并所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	3,875,065,787.00				19,316,095.82				449,411,039.03		1,651,997,568.47	5,995,790,490.32	3,487,668,296
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本期期初余额	3,875,065,787.00				19,316,095.82				449,411,039.03		1,651,997,568.47	5,995,790,490.32	3,487,668,296
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,124,934,213.00				3,291,415.37				106,352,876.53		-285,263,542.41	949,314,962.49	502,527,891
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—			—	—	—	946,023,547.12	946,023,547.12	80,857,891
（二）所有者投入和减少资本	1,124,934,213.00				3,291,415.37							1,128,225,628.37	421,670,000
1、所有者投入的普通股	1,124,934,213.00	—	—	—	400,000.00			—	—	—	—	1,125,334,213.00	421,670,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本					—	—	—	—	—	—	—		
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—	2,891,415.37	—	—	—	—	—	—	2,891,415.37	
4、其他		—	—	—									
（三）专项储备提取和使用		—	—	—									
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—		785,881.21	—	—	—	785,881.21	
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—		-785,881.21	—	—	—	-785,881.21	
（四）利润分配									106,352,876.53		-1,231,287,089.53	-1,124,934,213.00	
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—			106,352,876.53	—	-106,352,876.53		—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—			106,352,876.53	—	-106,352,876.53		—
任意公积金	—	—	—	—	—	—				—			—
#储备基金	—	—	—	—	—	—				—			—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—				—			—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—				—			—
☆2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—		—				—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—		—	—	-1,124,934,213.00	-1,124,934,213.00	
4、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、弥补亏损		—	—	—		—	—	—	—	—			—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—				—			—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—				—			—
6、其他													
四、本期期末余额	5,000,000,000.00				22,607,511.19				555,763,915.56		1,366,734,026.06	6,945,105,452.81	3,990,196,188.20

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

仅供珠江口控股（集团）有限公司（珠江口控股）工程（第二标段）项目竣工结算使用

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		——	——
货币资金		5,281,267,337.42	6,247,489,871.35
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	2,995,311,541.12	2,545,260,696.19
应收款项融资			
预付款项		511,227,513.95	589,788,717.05
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二（二）	7,888,732,592.22	7,670,803,234.18
其中：应收股利	十二（二）	38,254,338.22	
△买入返售金融资产			
存货		19,550.27	20,289.75
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
合同资产		218,890,192.73	450,787,765.08
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		377,898,361.32	660,725,544.03
流动资产合计		17,273,347,089.03	18,164,876,117.61
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		539,067,355.07	
长期股权投资	十二（三）	5,918,917,730.57	5,420,559,694.15
其他权益工具投资		1,001,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		436,888,469.43	453,730,148.75
固定资产		104,196,352.96	111,076,036.31
其中：固定资产原价		191,382,037.81	190,852,315.70
累计折旧		87,185,684.85	79,776,279.39
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,481,588.46	13,259,853.58
无形资产		72,960,648.04	75,360,972.38
开发支出		2,942,836.32	
商誉			
长期待摊费用		25,235,873.41	1,839,775.68
递延所得税资产		34,212,367.07	28,879,342.52
其他非流动资产		2,332,218,373.41	1,822,203,602.28
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		10,476,121,594.74	7,928,909,425.65
资 产 总 计		27,749,468,683.77	26,093,785,543.26

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		170,125,166.67	130,099,277.78
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		32,030,524.25	
应付票据		534,323,333.25	
应付账款		7,631,559,886.97	8,741,619,364.88
预收款项		703,231.68	207,343.65
合同负债		1,572,665,793.04	864,026,071.95
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		265,123,246.61	184,714,511.95
其中：应交税金		263,708,012.99	184,707,777.27
其他应付款		6,061,326,323.06	6,051,236,958.50
其中：应付股利			
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		682,274,041.89	533,206,788.82
其他流动负债		967,067,657.37	1,210,862,994.28
流动负债合计		17,917,199,204.79	17,715,973,311.81
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款			294,216,416.66
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债		4,767,837.15	8,958,857.58
长期应付款		2,455,718,477.29	1,805,675,818.07
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			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		2,460,486,314.44	2,108,851,092.31
负 债 合 计		20,377,685,519.23	19,824,824,404.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,650,547.76	10,029,810.58
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		700,643,970.78	555,763,915.56
其中：法定公积金		700,643,970.78	555,763,915.56
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		1,661,488,646.00	703,167,413.00
所有者权益（或股东权益）合计		7,371,783,164.54	6,268,961,139.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,749,468,683.77	26,093,785,543.26

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

本报告书共103页，第8页

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

利润表

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,996,280,884.73	18,457,964,868.86
其中：营业收入	十二（四）	16,996,280,884.73	18,457,964,868.86
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,412,604,444.20	17,525,535,332.16
其中：营业成本	十二（四）	15,157,238,644.59	17,261,524,837.09
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财物损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		37,369,374.45	18,517,005.71
销售费用			
管理费用		200,681,847.87	205,567,858.28
研发费用		5,418,832.14	4,598,271.91
财务费用		11,895,745.15	35,327,359.17
其中：利息费用		32,515,188.19	42,918,335.08
利息收入		33,257,636.66	34,306,095.73
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		2,406,249.25	5,197,821.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	243,873,093.23	288,921,032.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,214,577.64	38,837,520.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-92,947,000.37	-128,978,576.77
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-32,030,524.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,882,463.36	129,660,760.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,977,722.58	-12,430,016.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,412,139.35	16,461.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,808,242,138.89	1,343,795,596.42
加：营业外收入		1,847,149.61	199,632.70
其中：政府补助			
减：营业外支出		131,504.93	53,217.10
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		1,809,957,783.57	1,343,942,012.02
减：所得税费用		361,157,231.35	280,413,246.71
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		1,448,800,552.22	1,063,528,765.31
持续经营净利润		1,448,800,552.22	1,063,528,765.31
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
△5、不能转损益的保险合同金融变动			
6、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
△7、可转损益的保险合同金融变动			
△8、可转损益的分出再保险合同金融变动			
9、其他			
七、综合收益总额		1,448,800,552.22	1,063,528,765.31

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口滨海城市防洪排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段、II标段、III标段投标使用

现金流量表

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		22,549,130,652.83	20,739,626,833.08
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		558,981.66	
收到其他与经营活动有关的现金		91,288,908.79	351,870,365.63
经营活动现金流入小计		22,640,978,543.28	21,091,497,198.71
购买商品、接受劳务支付的现金		16,710,645,195.15	18,880,252,660.00
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		386,248,419.70	268,105,277.12
支付的各项税费		524,928,705.66	221,419,802.74
支付其他与经营活动有关的现金		3,059,694,535.92	671,004,671.65
经营活动现金流出小计		20,681,516,856.43	20,040,782,411.51
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	1,959,461,686.85	1,050,714,787.20
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,225,000.00	30,679,951.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,977,895.35	119,106.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		576,779,431.73	420,100,568.82
投资活动现金流入小计		583,982,327.08	451,899,626.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,800,512.26	8,043,819.36
投资支付的现金		1,635,822,797.00	1,079,926,700.00
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		266,100,800.00	2,250,024.57
投资活动现金流出小计		1,916,724,109.26	1,090,220,543.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,332,741,782.18	-638,320,917.32
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		100,000.00	1,125,334,213.00
取得借款收到的现金		170,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		278,377,530.03	733,300,000.00
筹资活动现金流入小计		448,477,530.03	2,058,634,213.00
偿还债务支付的现金		134,000,000.00	274,015,361.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		358,199,913.76	1,168,021,992.53
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,554,387,049.48	406,640,126.07
筹资活动现金流出小计		2,046,586,963.24	1,848,677,479.71
筹资活动产生的现金流量净额		-1,598,109,433.21	209,956,733.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	-971,389,528.54	622,350,603.17
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	6,247,489,871.35	5,625,139,268.18
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	5,276,100,342.81	6,247,489,871.35

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

所有者权益变动表

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本期金额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	5,000,000,000.00				10,029,810.58				555,763,915.56		703,167,413.00	6,268,961,139.14
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他												
二、本期期初余额	5,000,000,000.00				10,029,810.58				555,763,915.56		703,167,413.00	6,268,961,139.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-379,262.82				144,880,055.22		958,321,233.00	1,102,822,025.40
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—			—	—	—	1,448,800,552.22	1,448,800,552.22
（二）所有者投入和减少资本					-379,262.82							-379,262.82
1、所有者投入的普通股		—	—	—	100,000.00		—	—	—	—	—	100,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本							—	—	—	—	—	
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—	-479,262.82	—	—	—	—	—	—	-479,262.82
4、其他		—	—	—								
（三）专项储备提取和使用		—	—	—								
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	3,994,482.08	—	—	—	3,994,482.08
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-3,994,482.08	—	—	—	-3,994,482.08
（四）利润分配									144,880,055.22		-490,479,319.22	-345,599,264.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	144,880,055.22	—	-144,880,055.22	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	144,880,055.22	—	-144,880,055.22	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-345,599,264.00	-345,599,264.00
4、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、弥补亏损		—	—	—	—	—	—	—		—		
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
6、其他												
四、本期期末余额	5,000,000,000.00				9,650,547.76				700,643,970.78		1,661,488,646.00	7,371,783,164.54

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：中铁南方投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上期金额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	3,875,065,787.00				6,738,395.21				449,411,039.03		853,447,555.34	5,184,662,776.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期期初余额	3,875,065,787.00				6,738,395.21				449,411,039.03		853,447,555.34	5,184,662,776.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,124,934,213.00				3,291,415.37				106,352,876.53		-150,280,142.34	1,084,298,362.56
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—		—	—	—	1,063,528,765.31	1,063,528,765.31
（二）所有者投入和减少资本	1,124,934,213.00				3,291,415.37							1,128,225,628.37
1、所有者投入的普通股	1,124,934,213.00	—	—	—	400,000.00	—	—	—	—	—	—	1,125,334,213.00
2、其他权益工具持有者投入资本							—	—	—	—	—	
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—	2,891,415.37	—	—	—	—	—	—	2,891,415.37
4、其他		—	—	—								
（三）专项储备提取和使用		—	—	—								
1、提取专项储备	—	—	—	—	—		—	785,881.27	—	—	—	785,881.27
2、使用专项储备	—	—	—	—	—		—	-785,881.27	—	—	—	-785,881.27
（四）利润分配									106,352,876.53		-1,213,808,907.65	-1,107,456,031.12
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	106,352,876.53	—	-106,352,876.53	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	106,352,876.53	—	-106,352,876.53	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,124,934,213.00	-1,124,934,213.00
4、其他											17,478,181.88	17,478,181.88
（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、弥补亏损		—	—	—		—	—	—		—		
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
6、其他												
四、本期期末余额	5,000,000,000.00				10,029,810.58				555,763,915.56		703,167,413.00	6,268,961,139.14

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

241

中铁南方投资集团有限公司

财务报表附注

2024 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

中铁南方投资集团有限公司（以下简称“本公司”）于 2008 年 1 月 22 日成立，法定代表人为王伟，注册资本为人民币 500,000.00 万元，统一社会信用代码为 91440300671879861R，住所为深圳市南山区中心路 3333 号中铁大厦。

本公司的母公司为中国中铁股份有限公司，最终母公司为中国铁路工程集团有限公司。

本公司及子公司所属行业为项目投资，经营范围为一般经营项目：项目投资；建设项目管理；基础设施建设；房地产开发，土地一级开发整理；设计咨询、工程咨询；机械设备租赁；市政公用工程、房屋建筑工程、机电安装工程；铁路工程施工总承包；城市轨道交通工程专业承包；物业管理、自有物业租赁、房地产经纪与代理；股权投资。建筑材料销售。许可经营项目是：餐饮服务。

本财务报表业经本公司 2025 年 3 月 18 日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

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。

（四）营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团基础设施建设业务、部分制造与安装业务及房地产开发业务由于项目建设期、制造及安装期以及房地产开发期间较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为一年以内。

（五）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

合并当期期末，如合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，则以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

3. 业务

业务是指企业内部某些生产经营活动或资产的组合，该组合一般具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入。

合并方在合并中取得的组合应当至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献，该组合才构成业务。

该组合在合并日无产出的，同时满足下列条件的加工处理过程本集团判断为是实质性的：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

(1) 该加工处理过程对投入转化为产出至关重要；

(2) 具备执行该过程所需技能、知识或经验的有组织的员工，且具备必要的材料、权利、其他经济资源等投入，例如技术、研究和开发项目、房地产或矿区权益等。

该组合在合并日有产出的，满足下列条件之一的加工处理过程本集团判断为是实质性的：

(1) 该加工处理过程对持续产出至关重要，且具备执行该过程所需技能、知识或经验的有组织的员工；

(2) 该加工处理过程对产出能力有显著贡献，且该过程是独有、稀缺或难以取代的。

本集团在判断组合是否构成业务时，从市场参与者角度考虑可以将其作为业务进行管理和经营，而不是根据合并方的管理意图或被合并方的经营历史来判断。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中净利润及综合收益总额项下单独列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

结构化主体是指在确定主体的控制方时，没有将表决权或类似权利作为决定因素（如表决权仅与被投资方的日常行政管理活动有关）而设计的主体。结构化主体的相关活动由合同安排决定。当本公司在结构化主体中担任资产管理人时，本公司需要判断，在结构化主体中，本公司是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权。若本公司担任资产管理人时仅为代理人，代表主要责任人（结构化主体的其他投资者）行使决策权，则本公司不控制该结构化主体。若本公司担任资产管理人时被判断为代表其自身行使决策权，则为主要责任人，控制该结构化主体。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营，当本公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

(八) 现金及现金等价物

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号—收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的重大融资成分的应收账款时，初始确认的应收账款则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款(将于一年内到期的，列示于一年内到期的非流动资产)、债权投资(将于一年内到期的，列示于一年内到期的非流动资产)、其他流动资产(取得时期限在一年内(含一年)的债权投资)等。

此类金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

2) 对于购入或源生的未发生信用减值，但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在其他债权投资(将于一年内到期，列示于一年内到期的非流动资产)、应收款项融资、其他流动资产(取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资)等项目下列报。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报。

此类金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产根据其流动性在资产负债表中交易性金融资产、其他非流动金融资产项目下列报。

本集团以公允价值对该等金融资产进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2. 金融负债的分类和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划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其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息费用计入当期损益。

(2) 其他金融负债

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产以及租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融工具自初始确认后信用风险已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行支付其合同现金义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已经发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

(3) 预期信用损失的确定

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，除对单项金额重大且信用风险显著增加但未发生信用减值及单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。本集团以信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、工程项目合同结算周期、债务人所处行业等。

本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

1）应收票据

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合 1-商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据组合 2-银行承兑汇票		

2）应收账款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合 1-应收中国中铁内部单位	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 2-应收中央企业客户		
应收账款组合 3-应收地方政府/地方国有企业客户		
应收账款组合 4-应收中国国家铁路集团有限公司		
应收账款组合 5-应收海外企业客户		
应收账款组合 6-应收其他客户		

3）其他应收款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合 1-应收押金保证金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款组合 2-应收代垫款		
其他应收款组合 3-应收其他款项		

4）合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产组合 1-基础设施建设项目	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产组合 2-土地一级开发项目		
合同资产组合 3-BT 项目建设支出未计价部分		
合同资产组合 4-金融资产模式 PPP 项目在建设期确认的金融资产		
合同资产组合 5-应收质量保证金		

5）长期应收款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款组合 1-应收工程款、应收租赁款	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款组合 2-应收其他款项		通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包业项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包业项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包业项）（施工）III标段投标使用

2）对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

3）对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

4）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

4. 金融资产的转移

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(1) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

因转移收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额与分摊的前述账面金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应终止确认的部分从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

5. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

6. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债与权益工具的区分

如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

(2) 金融负债与权益工具的会计处理

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、房地产开发成本、房地产开发产品等。房地产开发成本和房地产开发产品主要包括土地取得成本、前期开发费用、工程建筑成本、基础设施成本、配套设施成本以及与工程相关的其他费用等。

2. 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，其余周转材料采用分次摊销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（十一）合同资产和合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，本集团将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认减值准备(附注四(九))。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

2. 初始投资成本的确定

(1) 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入留存收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）按成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4. 长期股权投资处置

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

（十三）投资性房地产

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

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

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

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

4. 本集团在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

地产。

本集团在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧从达到预定可使用状态的次月起，采用*年限平均法或工作量法并*按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3-5	3.17-9.7
施工设备	年限平均法	5	0	20.00
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
其他固定资产	年限平均法	3-10	0-10	18.00-33.33

对固定资产的预计使用寿命以及预计总工作量、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2. 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

3. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

4. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十七）无形资产

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

1. 无形资产包括矿权、土地使用权、特许经营权、专利权、非专利技术、软件等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值进行初始计量。

(1) 矿权

矿权包括探矿权和采矿权。

探矿权是指取得探矿权的成本及可形成地质勘探结果的资本性支出。形成地质成果的探矿权转入采矿权，并自相关矿山开始开采时，按其已探明矿山储量按照工作量法计提摊销，不能形成地质成果的探矿权成本一次性记入当期损益。

采矿权包括支付的采矿权价款及其他直接费用。采矿权依据相关的已探明矿山储量按照工作量法计提摊销。

(2) 土地使用权

土地使用权按预计使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(3) 特许经营权

本公司作为社会资本方，采用政府和社会资本合作(以下简称“PPP”)项目合同等参与高速公路及其他基础设施的建设并取得特许经营权资产，在项目运营期间，本公司有权利向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时确认为应收款项，并按照附注四(九)的规定进行会计处理。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的差额，确认为无形资产。本公司取得的与高速公路有关的特许经营权按照车流量法进行摊销；与其他基础设施有关的特许经营权按照预计经营期间 12-40 年平均摊销。

(4) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 2-10 年平均摊销。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

(5) 非专利技术

非专利技术按预计使用年限或合同规定的使用年限 2-10 年平均摊销。

(6) 软件

软件按预计使用年限或合同规定的使用年限 2-10 年平均摊销。

2. 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 研究与开发

本公司的研究开发支出主要包括本公司实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试及研发技术服务费等支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(1) 工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

(2) 管理层已批准生产工艺工法开发的预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

(4) 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；

(5) 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益，以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产，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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用包括软基处理费、使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬是本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

1. 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利包括为员工缴纳的基本养老保险、失业保险和企业年金计划，属于设定提存计划；为满足一定条件的离退休人员、因公已故员工遗属以及内退和下岗人员提供的补充退休福利，属于设定受益计划。

(1) 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 补充退休福利

对于设定受益计划，本集团在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

1)服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；

2)设定受益计划义务的利息费用；

3)重新计量设定受益计划净负债所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债的利息费用计入当期损益。重新计量设定受益计划净负债所产生的变动(包括精算利得或损失)计入其他综合收益。

本集团对以下待遇确定型福利的负债与费用进行精算评估：

1)离休人员的补充退休后医疗报销福利；

2)离退休人员及因公已故员工遗属的补充退休后养老福利。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

3. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 股份支付

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团实施的中国中铁2021年限制性股票激励计划作为以权益结算的股份支付进行核算。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

中国中铁修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非中国中铁取消了部分或全部已授予的权益工具。如果中国中铁取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

如果中国中铁需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，按照

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

（二十一）应付债券

1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

2. 可转换公司债券

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

（二十二）预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为其他流动负债。

1. 修复义务

因特许经营权合同要求本集团需承担对所管理收费公路进行大修养护及路面重铺的责任形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，当履行该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

2. 待执行亏损合同

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

待执行合同变成亏损合同的，本集团对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，将超过部分确认为预计负债；无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，确认为预计负债。预计负债应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之中的较低者。

3. 未决诉讼

因尚未判决的诉讼导致本集团需承担对可能败诉的判决结果形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，当履行该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

4. 质量保证金

因产品销售合同要求，本集团需承担对所销售隧道掘进设备质保期内进行维修责任形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，当履行该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(二十三) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1．符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2．同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具

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

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

3．会计处理

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

（1）基础设施建设及相关业务和部分制造与安装业务的收入

本集团提供的基础设施建设和基建项目的勘察、设计、咨询、研发、可行性研究、监理等服务，以及在工程设备与零部件制造业务中的钢结构产品制造与安装业务，根据履约进度在一段时间内确认收入。

基础设施建设合同、基建项目的勘察设计等服务合同以及钢结构产品制造与安装合同的履约进度主要根据建造项目的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本集团对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供基础设施建设和基建项目的勘察设计等服务以及钢结构产品制造与安装而发生的成本，确认为合同履约成本。本集团在确认收入时，按照履约进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本集团将为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过该项业务的营业周期，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；本集团对于合同取得成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一个营业周期，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为其他流动资产和其他非流动资产。

（2）销售工程设备和零部件、工程物资等商品的收入

本集团销售工程设备和零部件、工程物资等商品，并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债(附注四(二十二))。

（3）房地产开发业务的收入

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

本集团商品房销售业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。基于销售合同条款及适用于合同的法律规定，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。本集团的房地产销售收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且本集团已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。在确认合同交易价格时，若包含重大融资成分，本集团将相应调整合同承诺对价。

本集团一级土地开发业务部分合同根据业务合同的性质，当客户能够控制本集团履约过程中在建的商品或服务的情况下，按照已完成履约义务的进度在一段时间内确认，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定；部分合同收入在某一时点确认。

(4) PPP 项目合同

PPP 项目合同，是指社会资本方与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时符合“双特征”和“双控制”条件。其中，“双特征”是指，社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并就其提供的公共产品和服务获得补偿；“双控制”是指，政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格，PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

本集团根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

本集团提供基础设施建设服务，确定其身份是主要责任人还是代理人，若本集团为主要责任人，则相应地并按照附注四(二十四)3. (1)所述的会计政策确认收入，同时确认合同资产。对于确认的基础设施建设收入确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产，根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团在提供运营服务时，确认相应的运营服务收入。

根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，本集团在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时确认为应收款项。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本集团从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

(5) 建设和移交合同

对于本集团提供基础设施建设服务的，于建设阶段，按照附注四(二十四)3.(1)所述的会计政策确认相关基础设施建设服务收入和成本，基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

(6) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十五) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

（二十六）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

6. 拆迁补偿款的会计处理方法

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

（二十七）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

3. 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

4. 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

（1）递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

（2）本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

（二十八）租赁

1. 公司作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、施工设备、运输设备、工业生产设备和其他使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋及建筑物、施工设备、运输设备及其他固定资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本集团将应收租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十九) 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十) 资产证券化业务的会计处理方法

本集团将部分应收款项(“基础资产”)证券化，将基础资产出售并转让给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券。本集团作为资产服务机构，

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

提供资产及其回收有关的管理服务、基础合同的变更管理及其他服务。基础资产在回收期间的回收资金在支付特定目的实体税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余资金作为次级资产支持证券的收益。

在判断基础资产证券化是否属于金融资产转移时，若本集团保留了收取金融资产现金流量的合同权利，但承担了将收取的该现金流量支付给一个或多个最终收款方的合同义务，当且仅当同时符合以下三个条件时，基础资产证券化满足金融资产转移的条件：1)本集团只有从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方；2)转让合同规定禁止本集团出售或抵押该金融资产，但本集团可以将其作为向最终收款方支付现金流量义务的保证；3)本集团有义务将代表最终收款方收取的所有现金流量及时划转给最终收款方，且无重大延误。

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

(1) 当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；

(2) 当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；

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

本集团将部分工程质量保证金证券化，在满足工程施工相关履约义务已完成并由承包人承诺完成缺陷责任相关履约义务的条件下，将工程质量保证金出售并转让给特殊目的实体，参考运用上述证券化金融资产会计政策。

(三十一) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2. 债务重组

债务重组为在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

(1) 本公司作为债权人

对于债务人以存货、固定资产等非金融资产抵偿对本集团债务的，以放弃债权的公允价值，以及使该资产达到当前位置和状态，或预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税费等其他相关成本确定所取得的非金融资产的初始成本。本集团所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债权终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与原债权终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债权终止确认的，原债权继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 本公司作为债务人

本集团作为债务人，以资产清偿债务方式进行债务重组的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债务终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债务，重组债务的确认金额与原债务终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债务终止确认的，原债务继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

3. 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果该交换具有商业实质，并且换入资产的公允价值能够可靠计量的，按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；如该交换不具有商业实质，按照各项换入资产的公允价值的相对比例将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值不能可靠计量的，按照各项换入资产的原账面价值的相对比例或其他合理的比例对换出资产的账面价值进行分摊。

4. 金融企业受托业务

本集团的受托业务主要为受托贷款及受托代理投资和信托财产管理等。

受托贷款是指由客户(作为委托人)提供资金，由本集团之子公司(作为受托人)按照委托人确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率而代理发放、监督、使用并由本集团之子公司协助收回的贷款，其风险由委托人承担，本集团之子公司只收取手续费。本集团之子公司实际收到委托人提供的资金列入受托贷款资金项目，根据委托人意愿发放贷款时按照实际发放或投出金额计入受托贷款项目。上述受托贷款及到期后将资金返还给委托人的义务在资产负债表外核算。受托、代理投资由委托人提供资金，本集团之子公司以资金受托人、代理人的身份在约定期间、约定的范围代委托人进行投资，本集团之子公司仅收取手续费，不承担与受托、代理投资资产相关的主要风险。上述受托、代理投资的资产及到期将该等资产返还给委托人的义务在资产负债表表外核算。

信托财产管理系本集团之子公司(作为受托人)按照信托合同的约定管理委托人交付的信托财产。根据《中华人民共和国信托法》、《信托业务会计核算办法》等规定，本集团之子公司将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。本集团之子公司管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目独立核算和编制财务报表。

5. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十二) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

计和关键判断进行持续的评价。

1. 采用会计政策的关键判断

(1)对结构化主体拥有控制的判断

在判断本集团是否控制投资于基础设施建设的结构化主体时，需要综合评估结构化主体的设立目的、识别结构化主体的相关活动以及对相关活动进行决策的机制、其他方享有的实质性权利等因素，以判断本集团是否实质上拥有权力。

在判断本集团是否控制由本集团担任资产管理人的结构化主体时，需要管理层基于所有的事实和情况综合判断本集团是以主要责任人还是其他方的代理人的身份行使决策权。如果本集团是主要责任人，则对结构化主体具有控制。在判断本集团是否为主要责任人时，考虑的因素包括资产管理人对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、取得的薪酬水平和因持有结构化主体其他利益而面临可变回报的风险敞口。一旦相关事实和情况的变化导致这些因素发生变化时，本集团将进行重新评估。

(2)金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，反映企业为实现其目标而开展的特定活动，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等，进而决定企业所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

2. 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 基础设施建设业务的收入确认

管理层根据履约进度在一段时间内确认基础设施建设业务的收入。履约进度主要根据项

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

目的性质，按已经完成的为履约合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对基础设施建设业务的合同预计总收入和预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的预计总收入和预计总成本调整履约进度和确认收入的金额，这一修订将反映在本集团的当期财务报表中。

(2) 应收账款及合同资产的预期信用损失

本集团对应收账款及合同资产按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于已发生信用减值的应收账款和合同资产，单项确认预期信用损失；当无法以合理成本评估单项资产的预期信用损失时，本集团按照信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。在确定预期信用损失时，本集团参考历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。如果预期信用损失率计算结果较管理层以往预期信用损失率存在差异时，管理层将考虑是否需要调整对预期信用损失率的估计。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景，2024年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是50%、40%和10%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。2024年度，本集团已考虑了不同宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

2024年度，本集团在各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	5.20%	4.85%	6.01%
工业增加值	5.47%	4.61%	6.82%

(3) 债权投资的预期信用损失

本集团对处于不同阶段的债权投资的预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团通过债权投资违约风险敞口和预期信用损失率计算债权投资预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本集团采用了与应收账款和合同资产预期信用损失一致的方法。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准包括以下一个或多个指标发生显著变化：逾期天数、债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

(4) 房地产开发成本和开发产品的减值准备

本集团于资产负债表日对房地产开发成本和开发产品存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。若相关存货的实际可变现净值因市场状况变动及/或开发成本重大偏离预算而低于或高于预期，则有可能导致重大减值损失的计提或转回。

(5) 金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、证券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。该估计可能与下一年度的实际结果有所不同。

(6) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(7) 离退休员工的补充福利

本集团承担的离退休员工补充福利费用，即设定受益计划责任，其现值取决于多项精算假设，包括折现率。该等假设的任何变动均将影响应付离退休人员福利费负债的账面价值。

本集团于每半年对计算离退休员工福利费负债现值时所采用的折现率进行重新评估，本

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

集团重新评估时参考了与未来支付离退休员工补充福利时支付年限相当的国债利率，其他精算假设的拟定基于当时市场情况而定。

(8) 高速公路特许经营权的摊销

采用 PPP 项目合同等参与高速公路建设而取得的特许经营权资产作为无形资产核算，自相关收费公路开始运营时按车流量法进行摊销，即特定年限实际车流量与经营期间的预估总车流量的比例计算年度摊销金额。

本集团管理层对于预测总车流量涉及重大估计和判断。当实际车流量与预测量出现较大差异时，本集团管理层将根据实际车流量对预测总车流量进行重新估计，并调整以后年度每标准车流量应计提的摊销。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

1.《企业会计准则解释第 17 号》

(1) 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(2) 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，对 2021 年 1 月 1 日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2.《企业会计准则解释第 18 号》

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，并对可比期间信息进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 会计估计变更

本公司 2024 年度无应披露的重要会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司 2024 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

六、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(税务总局公告 2023 年第 37 号)，本公司在 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

（二）税收优惠

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税【2020】31 号)的规定，如果满足“注册在海南自由贸易港，以海南自由贸易港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”的条件，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本集团子公司中铁海南投资建设有限公司(“中铁海南公司”)的主营业务在鼓励类产业范围之内，本年适用的企业所得税税率为 15%。

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）III标段投标使用

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地、主要经营地	业务性质
1	中铁(江门)城镇化建设投资发展有限公司	3	境内非金融子企业	广东省江门市	项目投资
2	中铁南方（东莞）投资有限公司	3		广东省东莞市	项目投资
3	深圳中铁朗侨峰居有限责任公司	3		广东省深圳市	项目投资
4	中铁海西投资发展有限公司	3		福建省莆田市	项目投资
5	中铁南方（惠州）投资有限公司	3		广东省肇庆市	项目投资
6	莆田涵盛投资有限公司	3		福建省莆田市	项目投资
7	广东中铁西江高科投资有限公司	3		广东省肇庆市	项目投资
8	中铁（福建）投资有限公司	3		福建省福州市	项目投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地、主要经营地	业务性质
9	遵义中铁南方新蒲职校投资有限公司	3		贵州省遵义市	项目投资
10	遵义中铁南方新蒲经开区投资有限公司	3		贵州省遵义市	项目投资
11	中铁东南投资有限公司	3		福建省厦门市	项目投资
12	中铁海南投资建设有限公司	3		海南省海口市	项目投资
13	广东佛云中铁投资发展有限公司	3		广东省云浮市	项目投资
14	广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司	3		广东省鹤山市	项目投资
15	中铁珠三角投资发展有限公司	3		广东省广州市	项目投资
16	惠州市仲恺城铁投资建设有限公司	3		广东省惠州市	项目投资
17	中铁南方深圳投资有限公司	3		广东省深圳市	项目投资
18	中铁南方（佛山）投资有限公司	3		广东省佛山市	项目投资
19	广东惠坪高速公路有限公司	3		广东省惠州市	项目投资
20	中铁南方（云浮）绿色建材有限公司	3		广东省云浮市	项目投资
21	广东南新高速公路有限公司	3		广东省鹤山市	项目投资
22	广东佛肇云高速公路有限公司	3		广东省云浮市	项目投资
23	中铁南方科技（深圳）有限公司	3		广东省深圳市	项目投资
24	中铁南方（佛山）城市发展有限公司	3		广东省佛山市	项目投资

（续上表）

序号	实收资本	认缴持股比例(%)	实缴持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式
1	200,000,000.00	100.00	100.00	100.00	200,000,000.00	出资设立
2	150,000,000.00	100.00	100.00	100.00	150,000,000.00	出资设立
3	55,000,000.00	100.00	100.00	100.00	55,000,000.00	出资设立
4	200,000,000.00	100.00	100.00	100.00	200,000,000.00	出资设立
5	100,000,000.00	100.00	100.00	100.00	100,000,000.00	出资设立
6	30,000,000.00	81.00	81.00	81.00	121,764,692.00	出资设立
7	500,000,000.00	84.80	84.80	84.80	424,000,000.00	出资设立
8	130,000,000.00	100.00	100.00	100.00	130,000,000.00	出资设立
9	20,000,000.00	90.00	90.00	90.00	151,523,800.00	出资设立
10	20,000,000.00	90.00	90.00	90.00	302,060,900.00	出资设立
11	120,000,000.00	49.00	100.00	100.00	120,000,000.00	出资设立
12	3,000,000,000.00	15.67	15.67	66.67	470,000,000.00	出资设立
13	0.00					出资设立
14	49,000,000.00	46.00	46.00	46.00	23,000,000.00	出资设立
15	200,000,000.00	100.00	100.00	100.00	200,000,000.00	出资设立
16	115,690,000.00	45.00	77.79	45.00	90,000,000.00	出资设立
17	100,000,000.00	100.00	100.00	100.00	100,000,000.00	出资设立
18	100,000,000.00	100.00	100.00	100.00	100,000,000.00	出资设立
19	0.00	66.00		66.00		出资设立

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

序号	实收资本	认缴持股比例(%)	实缴持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资额	取得方式
20	90,000,000.00	40.00	44.44	40.00	615,400,000.00	出资设立
21	14,000,000.00	10.96	78.29	10.96	247,840,000.00	出资设立
22	9,500,000.00	5.40	56.84	5.40	95,400,000.00	出资设立
23	20,000,000.00	100.00	100.00	100.00	20,000,000.00	出资设立
24	80,000,000.00	70.00	70.00	70.00	56,000,000.00	出资设立

注 1：中铁东南投资有限公司于 2015 年 9 月 6 日成立，于 2023 年 4 月 19 日发生股权变更。股权变更后，中国中铁持股比例为 51%，由于本公司和中国中铁签订了一致行动人协议，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会行使表决权时与本集团保持一致。本公司与中国中铁(持股比例 51%)持股比例之和为 100%，对股东大会有控制权。因此本公司将中铁东南投资有限公司纳入合并范围。

注 2：中铁海南投资建设有限公司于 2018 年 12 月 14 日注册成立，于 2019 年 12 月 17 日发生股权变更。股权变更后，中国中铁持股比例为 51%，中国香港投资有限公司持股比例为 33.33%，本公司的持股比例为 15.67%。本公司与中国中铁(持股比例 51%)于 2019 年 12 月 31 日签订一致行动人协议，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会行使表决权时与本集团保持一致。根据中铁海南投资建设有限公司章程规定，股东大会为最高权力机构，其重大经营决策须经代表三分之二以上表决权的股东通过才可作出决议。本公司与中国中铁(持股比例 51%)持股比例之和为 66.67%，对股东大会有控制权。因此本公司将中铁海南投资建设有限公司纳入合并范围。

注 3：广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司于 2021 年 8 月 13 日注册成立，根据其章程规定，股东大会为最高权力机构，其重大经营决策经二分之一以上表决权的股东通过才可做出决议。本公司与同受本公司之母公司控制的关联方中铁建工集团有限公司、中铁上海工程局集团有限公司、中铁广州工程局集团有限公司、中铁四局集团有限公司、中铁城市规划设计研究院有限公司、中铁第六勘察设计院集团有限公司持股比例之和为 65%，对股东大会有控制权。中铁珠西国际公司董事会由 7 名董事组成，本集团有权委派 5 名董事，重大经营决策经半数董事通过才可做出决议，本集团对董事会有控制权。因此本集团将中铁珠西国际公司纳入合并范围。

注 4：惠州市仲恺城铁投资建设有限公司于 2023 年 9 月注册成立，其中本公司持股比例为 45%，中铁信托持股比例为 30%，惠州仲恺城市发展集团有限公司(以下简称“仲恺城发”)持股比例为 20%，中铁八局持股比例为 4.9%，中铁大桥院持股比例为 0.1%。惠州仲恺董事会共 5 人，其中中铁南方 3 人，中铁信托 1 人，仲恺城发 1 人，董事会作出一般决议须经全

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）III标段投标使用

体董事的二分之一以上表决通过才可作出决议，，且经理层总经理和财务总监等关键岗位均为中铁南方派出，因此，本公司能够主导惠州仲恺的日常经营活动，有权力享有并影响可变回报金额，对其实施控制，因此本公司将其纳入合并范围。

注 5：中铁南方（云浮）绿色建材有限公司于 2023 年 8 月注册成立，其中中铁南方持股比例为 40%，中铁九局持股比例为 25%，云投资持股比例为 10%，振兴物业持股比例为 25%，中铁云浮董事会共 7 人，其中中铁南方 3 人，中铁九局 1 人，董事会作出一般决议须经全体董事的二分之一以上表决通过才可作出决议，且经理层总经理和财务总监等关键岗位均为中铁南方派出，因此，本公司能够主导其日常经营活动，有权力享有并影响可变回报金额，对其实施控制，因此本公司将中铁云浮公司纳入合并范围。

（二）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中铁海南投资建设有限公司	84.00	4,663,729.79		2,718,096,149.43

2. 主要财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	2,651,680,999.63	2,683,011,318.84
非流动资产	847,041,085.97	846,871,306.25
资产合计	3,498,722,085.60	3,529,882,625.09
流动负债	242,073,301.79	278,586,491.79
非流动负债	32,737,741.85	32,937,150.62
负债合计	274,811,043.64	311,523,642.41
营业收入	27,189,873.29	259,463,802.64
净利润	5,552,059.28	126,551,009.01
综合收益总额	5,552,059.28	126,551,009.01
经营活动现金流量	28,752,435.22	13,255,221.90

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，上期指 2023 年度，本期指 2024 年度。除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。

（一）货币资金

项　目	期末余额	期初余额
银行存款	7,870,211,339.50	7,633,204,400.80
其他货币资金	20,482,521.47	40,367,094.90
合　计	7,890,693,860.97	7,673,571,495.70
其中：存放财务公司的款项总额	5,060,930,449.70	5,657,332,644.68

受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	期初余额
冻结	5,166,994.61	
银行承兑汇票保证金	20,447,946.38	40,346,200.00
其他	4,500.00	4,500.00
合　计	25,619,440.99	40,350,700.00

（二）应收账款

1．按账龄披露应收账款

账　龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,032,169,991.87	19,760,023.72	4,651,677,474.75	18,628,952.89
1-2 年	924,513,097.55	46,469,102.76	462,185,275.05	23,097,058.92
2-3 年	88,769,845.20	8,859,195.62	287,622,333.27	40,761,021.44
3-4 年	142,088,163.34	36,225,845.80	270,714,380.15	58,597,277.72
4-5 年	180,715,328.26	53,857,154.98	33,985,399.15	22,622,815.62
5 年以上	129,439,253.51	129,439,253.51	136,123,196.04	136,123,196.04
合　计	6,497,695,679.73	294,610,576.39	5,842,308,058.41	299,830,322.63

2．按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	149,714,767.94	2.30	149,714,767.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,347,980,911.79	97.70	144,895,808.45	2.28	6,203,085,103.34
其中：组合-应收中国中铁内部单位	7,658,637.12	0.12	82,198.22	1.07	7,576,438.90
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	6,169,232,557.87	94.94	134,329,219.57	2.18	6,034,903,338.30

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

类　别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
组合-应收中国国家铁路集团有限公司	121,770,732.11	1.87	243,541.46	0.20	121,527,190.65
组合-应收其他客户	49,318,984.69	0.76	10,240,849.20	20.76	39,078,135.49
合　计	6,497,695,679.73	——	294,610,576.39	4.53	6,203,085,103.34

(续上表)

类　别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	173,450,834.11	2.97	173,450,834.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,668,857,224.30	97.03	126,379,488.52	2.23	5,542,477,735.78
其中：组合-应收中国中铁内部单位	4,489,575.52	0.08	73,656.79	1.64	4,415,918.73
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	5,592,997,131.46	95.73	112,068,964.83	2.00	5,480,928,166.63
组合-应收其他客户	71,370,517.32	1.22	14,236,866.90	19.95	57,133,650.42
合　计	5,842,308,058.41	——	299,830,322.63	5.13	5,542,477,735.78

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
遵义市湘江投资（集团）有限公司	149,714,767.94	149,714,767.94	100.00	账龄过长，无法收回风险大
小　计	149,714,767.94	149,714,767.94	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 其他组合

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合-应收中国中铁内部单位	7,658,637.12	1.07	82,198.22
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	6,169,232,557.87	2.18	134,329,219.57
组合-应收中国国家铁路集团有限公司	121,770,732.11	0.20	243,541.46
组合-应收其他客户	49,318,984.69	20.76	10,240,849.20
小　计	6,347,980,911.79	——	144,895,808.45

（续）

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合-应收中国中铁内部单位	4,489,575.52	1.64	73,656.79
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	5,592,997,131.46	2.00	112,068,964.83
组合-应收其他客户	71,370,517.32	19.95	14,236,866.90
小　计	5,668,857,224.30	——	126,379,488.52

3．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
南沙建设管理局	1,495,800,809.09	23.02	19,362,501.46
深圳市地铁集团有限公司	1,257,560,782.95	19.35	32,122,516.69
深圳市交通公用设施建设中心	1,045,652,854.50	16.09	4,182,611.42
福州地铁集团有限公司	883,623,322.71	13.60	3,535,442.33
江门市新会区公路发展有限公司	267,035,872.46	4.11	38,462,799.17
小　计	4,949,673,641.71	76.18	97,665,871.07

（三）预付款项

1．预付款项按账龄列示

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	766,127,529.26	73.95		3,306,076,303.86	99.96	
1至2年	269,727,706.07	26.03		1,245,750.00	0.04	
2至3年						
3年以上	177,051.84	0.02		177,051.84		
合　计	1,036,032,287.17	100.00		3,307,499,105.70	100.00	

2．按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
中铁四局集团有限公司	166,697,946.92	16.09	
中铁七局集团有限公司	131,542,020.97	12.70	
中铁广州工程局集团有限公司	109,810,538.81	10.60	
中铁九局集团有限公司	98,864,171.08	9.54	
中铁六局集团有限公司	91,924,907.80	8.87	
小　计	598,839,585.58	57.80	

（四）其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	38,615,447.66	
其他应收款项	2,476,849,391.50	2,977,609,375.94
合　计	2,515,464,839.16	2,977,609,375.94

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

1．应收股利

项　目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	38,615,447.66		——	——
其中：中铁物贸集团深圳有限公司	38,254,338.22			否
中铁物贸集团海南有限公司	361,109.44			否
合　计	38,615,447.66		——	——

2．其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账　龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	2,439,222,929.90	12,196,797.89	2,954,284,398.50	14,771,416.19
1-2 年	16,861,165.17	1,341,450.74	5,494,253.93	486,326.86
2-3 年	5,017,256.07	681,380.49	675,000.00	89,700.00
3 年以上	73,121,108.29	43,153,438.81	75,493,964.29	42,990,797.73
合　计	2,534,222,459.43	57,373,067.93	3,035,947,616.72	58,338,240.78

(2) 按坏账准备计提方法披露其他应收款项

类　别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,534,222,459.43	100.00	57,373,067.93	2.26	2,476,849,391.50
合　计	2,534,222,459.43	——	57,373,067.93	——	2,476,849,391.50

(续上表)

类　别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,035,947,616.72	100.00	58,338,240.78	1.92	2,977,609,375.94
合　计	3,035,947,616.72	——	58,338,240.78	——	2,977,609,375.94

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合-应收押金和保证金	7,827,639.75	5.44	425,610.11	10,915,415.20	6.51	710,630.74

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合-应收代垫款	37,135,397.55	7.98	2,964,929.02	14,285,518.22	10.04	1,433,834.29
组合-其他	2,489,259,422.13	2.17	53,982,528.80	3,010,746,683.30	1.87	56,193,775.75
小　计	2,534,222,459.43	2.26	57,373,067.93	3,035,947,616.72	1.92	58,338,240.78

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	14,771,411.19		43,566,829.59	58,338,240.78
期初余额在本期	——	——	——	
--转入第二阶段		3,046.65		3,046.65
--转入第三阶段				
--转回第二阶段			-3,046.65	-3,046.65
--转回第一阶段				
本期计提	2,035,686.91	2,059,427.14	-1,615,824.76	2,479,289.29
本期转回	3,268,849.47		175,612.67	3,444,462.14
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	13,538,248.63	2,062,473.79	41,772,345.51	57,373,067.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
中国中铁股份有限公司财务部	无息拆借资金	66,500,000.00	3 年以上	2.62	26,600,000.00
中国中铁股份有限公司财务部清算中心	结算业务暂付款	2,255,857,174.43	1-2 年	89.02	11,279,285.87
广州南沙科创置业有限公司	其他	113,882,005.48	1 年以内	4.49	569,410.03
中铁二局建设有限公司	内部债权债务清算	12,326,284.00	1-2 年	0.49	368,499.95
中铁二局集团有限公司	内部债权债务清算	10,515,556.95	1-2 年	0.41	462,211.39
小　计	——	2,459,081,020.86	——	97.03	39,279,407.24

(5) 与资金集中管理相关的其他应收款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
与资金集中管理相关的其他应收款	2,256,469,362.89	11,282,346.80	2,245,187,016.09

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

（续）

项　目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
与资金集中管理相关的其他应收款	2,749,625,075.84	13,748,125.38	2,735,876,950.46

（五）存货

1．存货分类

项　目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,550.27		19,550.27
自制半成品及在产品	2,251,450,151.85		2,251,450,151.85
其中：开发成本	2,251,469,702.12		2,251,469,702.12

（续）

项　目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,289.75		20,289.75
自制半成品及在产品	2,230,483,092.43		2,230,483,092.43
其中：开发成本	2,230,503,382.18		2,230,503,382.18

2．存货期末余额中含有借款费用资本化金额 24,558,527.17 元。

（六）合同资产

1．合同资产情况

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	242,033,335.07	14,041,849.81	227,991,485.26
金融资产模式 PPP 项目未确认收款权建设支出	8,375,145,366.90	42,281,145.02	8,332,864,221.88
应收质量保证金	4,401,943,933.66	22,009,719.73	4,379,934,213.93
小　计	13,019,122,635.63	78,332,714.56	12,940,789,921.07
减：计入其他非流动资产的合同资产	12,578,473,774.06	63,297,787.13	12,515,175,986.93
合　计	440,648,861.57	15,034,927.43	425,613,934.14

（续）

项　目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	445,597,708.20	14,495,537.96	431,102,170.24
金融资产模式 PPP 项目未确认收款权建设支出	8,044,058,551.43	40,563,804.22	8,003,494,747.21
应收质量保证金	3,933,681,278.03	19,668,406.59	3,914,012,871.44
小　计	12,423,337,537.66	74,727,748.77	12,348,609,788.89
减：计入其他非流动资产的合同资产	11,738,786,522.55	59,037,444.27	11,679,749,078.28

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）II标段招投标使用

项　目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
合　计	684,551,015.11	15,690,304.50	668,860,710.61

2．合同资产减值准备

项　目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
组合计提减值准备	74,727,748.77	11,988,650.68	8,383,684.89			78,332,714.56	
小　计	74,727,748.77	11,988,650.68	8,383,684.89			78,332,714.56	

（七）其他流动资产

项　目	期末余额	期初余额
待结算进项税	665,124,935.74	964,727,064.98
待认证进项税额	113,060,156.24	261,982,096.21
预缴税金	101,804,241.64	5,880,709.75
合同取得成本	416,070.00	
合　计	880,405,403.62	1,232,589,870.94

（八）长期应收款

项　目	期末余额	期初余额
进入运营期非无形资产模式的 PPP 项目分期收取的转让款	156,619,386.80	163,347,403.80
分期收取的工程款	578,277,673.00	
合　计	734,897,059.80	163,347,403.80
减：长期应收款折现		
减：长期应收款减值准备	3,674,485.31	816,737.02
长期应收款净值	731,222,574.49	162,530,666.78
减：一年内到期部分		
一年后到期的长期应收款净值	731,222,574.49	162,530,666.78

（九）长期股权投资

1．长期股权投资分类

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	2,085,624,242.47	159,132,772.71	86,610,227.42	2,158,146,787.76
对联营企业投资	681,855,089.47	116,152,578.89	144,782,307.66	653,225,360.70
小　计	2,767,479,331.94	275,285,351.60	231,392,535.08	2,811,372,148.46
减：长期股权投资减值准备	14,220,000.00			14,220,000.00
合　计	2,753,259,331.94	275,285,351.60	231,392,535.08	2,797,152,148.46

2．长期股权投资明细

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	2,713,398,100.00	2,767,479,331.94	289,532,700.00	182,141,860.00	-14,247,348.40
合营企业					
广州南沙先进制造产业园开发管理限公司	108,500,000.00	120,473,098.05			2,814,882.89
广州南沙科创产业园开发管理有限公司	276,906,000.00	263,888,686.75	13,566,000.00		-477,141.82
广州南沙科创置业有限公司	429,000,000.00	501,904,497.08		79,200,000.00	-23,335,905.09
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	1,183,455,000.00	1,033,797,704.77	149,666,700.00		8,133.32
广东绿动南方新能源发展有限公司	13,600,000.00	-	13,600,000.00		-
广东阳信高速公路有限公司	132,945,000.00	125,985,664.16	7,000,000.00	-	1,769,086.95
东莞水乡铁创投资有限公司	39,200,000.00	39,574,591.66	-		-5,478,983.54
小　计	2,183,606,000.00	2,085,624,242.47	183,832,700.00	79,200,000.00	-24,699,927.29
联营企业					
中铁物贸集团深圳有限公司	31,742,100.00	179,583,367.04			9,585,257.91
弘越和信投资（天津）合伙企业（有合伙）	1,250,000.00	1,253,265.43			-
湾区（广东）建筑装配科技有限公司	21,500,000.00	26,707,109.52			1,171,237.29
遵义市双立建设有限责任公司	79,000,000.00	78,996,988.84			-1.70
深圳深高基础设施私募股权投资基（有限合伙）	175,000,000.00	175,000,000.00			-319,136.13
广东深大城际铁路有限公司	211,400,000.00	105,700,000.00	105,700,000.00		
中铁物贸集团	9,900,000.00	11,672,498.64			15,221.52

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
海南有限公司					
东莞市轨道一号线建设发展有限公司		102,941,860.00		102,941,860.00	
小　计	529,792,100.00	681,855,089.47	105,700,000.00	102,941,860.00	10,452,578.89

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合　计	49,250,675.08			2,811,372,148.46	14,220,000.00
合营企业					
广州南沙先进制造产业园开发管理限公司	7,410,227.42			115,877,753.52	
广州南沙科创产业园开发管理有限公司				276,977,544.93	
广州南沙科创置业有限公司				399,368,591.99	
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司				1,183,472,538.09	
广东绿动南方新能源发展有限公司				13,600,000.00	
广东阳信高速公路有限公司				134,754,751.11	
东莞水乡铁创投资有限公司				34,095,608.12	
小　计	7,410,227.42			2,158,146,787.76	-
联营企业					
中铁物贸集团深圳有限公司	38,254,338.22			150,914,286.73	
弘越和信投资（天津）合伙企业（有合伙）	-			1,253,265.43	
湾区（广东）建筑装配科技有限公司	3,225,000.00			24,653,346.81	
遵义市双立建设有限责任公司	-			78,996,987.14	14,220,000.00
深圳深高基础设施私募股权投资基（有限合伙）	-			174,680,863.87	
广东深大城际铁路有限公司				211,400,000.00	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中铁物贸集团海南有限公司	361,109.44			11,326,610.72	
东莞市轨道一号线建设发展有限公司					
小　计	41,840,447.66	-		653,225,360.70	14,220,000.00

3．重要合营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数		期初数/上期数	
	广州南沙科创置业有限公司	汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	广州南沙科创置业有限公司	汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司
流动资产	3,927,856,600.95	307,111,415.65	3,693,502,347.07	358,524,135.92
非流动资产	5,874,883.91	11,347,352,370.05	6,221,407.91	10,312,420,091.90
资产合计	3,933,731,484.86	11,654,463,785.70	3,699,723,754.98	10,670,944,227.82
流动负债	820,120,516.33	597,875,383.11	635,213,809.84	190,197,966.36
非流动负债	1,903,403,114.00	8,605,235,386.86	1,783,587,226.72	8,330,011,360.03
负债合计	2,723,523,630.33	9,203,110,769.97	2,418,801,036.56	8,520,209,326.39
净资产	1,210,207,854.53	2,451,353,015.73	1,280,922,718.42	2,150,734,901.43
按持股比例计算的净资产份额	399,368,591.99	1,100,657,504.06	422,704,497.08	965,679,970.74
调整事项		82,815,034.03	79,200,000.00	68,117,734.03
对合营企业权益投资的账面价值	399,368,591.99	1,183,472,538.09	501,904,497.08	1,033,797,704.77
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	155,378,734.10	371,611,275.57	14,171,962.39	360,714,952.11
财务费用	82,789,116.68	355,819,266.12	3,592,356.80	344,695,247.22
所得税费用		6,038.10	-2,610,922.25	6,982.01
净利润	-70,430,610.10	18,114.30	-7,832,766.76	20,946.04
终止经营净利润				
其他综合				

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	期末数/本期数		期初数/上期数	
	广州南沙科创置业有限公司	汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	广州南沙科创置业有限公司	汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司
收益				
综合收益总额	-70,430,610.10	18,114.30	-7,832,766.76	20,946.04
本公司本期收到的来自合营企业的股利				

4．重要联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数			
	中铁物贸集团深圳有限公司	遵义市双立建设有限责任公司	深圳深高基础设施私募股权投资基（有限合伙）	广东深大城际铁路有限公司
流动资产	3,653,832,736.35	79,022,365.54	611,670,694.70	
非流动资产	9,852,997.90			
资产合计	3,663,685,734.25	79,022,365.54	611,670,694.70	
流动负债	3,107,422,237.26		4,938,082.18	
非流动负债				
负债合计	3,107,422,237.26		4,938,082.18	
净资产	556,263,496.99	79,022,365.54	606,732,612.52	
按持股比例计算的净资产份额	150,914,286.73	15,804,473.11	178,440,061.34	
调整事项		63,192,514.03	-3,759,197.47	
对联营企业权益投资的账面价值	150,914,286.73	78,996,987.14	174,680,863.87	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	6,227,424,336.27			
财务费用	37,330,384.88	8.50	-3,908,954.22	
所得税费用	6,686,209.78			
净利润	35,330,843.76	-8.50	-1,805,127.96	
终止经营净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	35,330,843.76	-8.50	-1,805,127.96	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，III标段投标使用

项　目	期末数/本期数			
	中铁物贸集团深圳有限公司	遵义市双立建设有限责任公司	深圳深高基础设施私募股权投资基（有限合伙）	广东深大城际铁路有限公司
本公司本期收到的来自联营企业的股利				

（续上表）

项　目	期初数/上期数			
	中铁物贸集团深圳有限公司	遵义市双立建设有限责任公司	深圳深高基础设施私募股权投资基（有限合伙）	广东深大城际铁路有限公司
流动资产	5,322,057,358.02	79,022,496.53	613,777,740.48	678,582,587.64
非流动资产	9,692,258.09		-	8,784,510,337.82
资产合计	5,331,749,616.11	79,022,496.53	613,777,740.48	9,463,092,925.46
流动负债	4,669,813,136.06		5,960,000.00	2,416,832,758.65
非流动负债				
负债合计	4,669,813,136.06	-	5,960,000.00	2,416,832,758.65
净资产	661,936,480.05	79,022,496.53	607,817,740.48	7,046,260,166.81
按持股比例计算的净资产份额	131,063,423.05	15,804,499.31	178,759,197.48	1,489,579,399.26
调整事项	48,519,943.99	63,192,489.53	-3,759,197.48	-1,383,879,399.26
对合营企业权益投资的账面价值	179,583,367.04	78,996,988.84	175,000,000.00	105,700,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	7,487,604,959.22			
财务费用	30,546,986.05	140.99	-12,043,300.37	
所得税费用	22,570,693.21	7,632.78		
净利润	127,115,421.61	-15,055.80	6,067,052.33	
终止经营净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	127,115,421.61	-15,055.80	6,067,052.33	
公司本期收到的来自合	113,084,967.78			

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

营企业的股利				

5．不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上期数
合营企业：	——	——
投资账面价值合计	575,305,657.68	549,922,040.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,996,158.05	7,266,150.24
其他综合收益		
综合收益总额	1,996,158.05	7,266,150.24
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	37,233,222.96	142,574,733.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,186,458.80	4,848,611.18
其他综合收益		
综合收益总额	1,186,458.80	4,848,611.18

（十）其他权益工具投资

项　目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额
非上市权益工具投资	1,797,620,000.00	798,620,000.00				
合　计	1,797,620,000.00	798,620,000.00				

（十一）投资性房资产

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	616,781,745.75			616,781,745.75
其中：房屋、建筑物	361,840,603.36			361,840,603.36
土地使用权	254,941,142.39			254,941,142.39
累计折旧和累计摊销合计	163,051,597.00	16,841,679.32		179,893,276.32
其中：房屋、建筑物	99,656,877.06	11,699,493.48		111,356,370.54
土地使用权	63,394,719.94	5,142,185.84		68,536,905.78
投资性房地产账面净值合计	453,730,148.75	——	——	436,888,469.43
其中：房屋、建筑物	262,183,726.30	——	——	250,484,232.82
土地使用权	191,546,422.45	——	——	186,404,236.61
投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
投资性房地产账面价值合计	453,730,148.75	——	——	436,888,469.43
其中：房屋、建筑物	262,183,726.30	——	——	250,484,232.82
土地使用权	191,546,422.45	——	——	186,404,236.61

（十二）固定资产

项　目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	178,322,862.58	189,084,088.18
固定资产清理		
合　计	178,322,862.58	189,084,088.18

1．固定资产情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计：	313,258,646.09	6,914,879.26	6,628,158.80	313,545,366.55
其中：房屋及建筑物	235,485,988.03		3,479,000.00	232,006,988.03
运输设备	40,161,055.36	1,517,082.73	1,675,427.29	40,002,710.80
其他	37,611,602.70	5,397,796.53	1,473,731.51	41,535,667.72
累计折旧合计：	124,174,557.91	16,674,662.98	5,626,716.92	135,222,503.97
其中：房屋及建筑物	62,278,952.75	8,168,368.36	1,932,740.43	68,514,580.68
运输设备	32,609,328.46	3,780,253.85	2,307,636.24	34,081,946.07
其他	29,286,276.70	4,726,040.77	1,386,340.25	32,625,977.22
固定资产账面净值合计	189,084,088.18	——	——	178,322,862.58
其中：房屋及建筑物	173,207,035.28	——	——	163,492,407.35
运输设备	7,551,726.90	——	——	5,920,764.73
其他	8,325,326.00	——	——	8,909,690.50
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输设备				
其他				
固定资产账面价值合计	189,084,088.18	——	——	178,322,862.58
其中：房屋及建筑物	173,207,035.28	——	——	163,492,407.35
运输设备	7,551,726.90	——	——	5,920,764.73
其他	8,325,326.00	——	——	8,909,690.50

（十三）在建工程

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东省云浮市郁南县建筑用花岗岩、变质砂岩矿项目	123,940,513.43		123,940,513.43	223,321.45		223,321.45
合　计	123,940,513.43		123,940,513.43	223,321.45		223,321.45

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

1．重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
广东省云浮市郁南县建筑用花岗岩、变质砂岩矿项目	69,530,000,000.00	223,321.45	123,717,191.98			123,940,513.43
小　计	69,530,000,000.00	223,321.45	123,717,191.98			123,940,513.43

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	期中：本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源
广东省云浮市郁南县建筑用花岗岩、变质砂岩矿项目	0.18		26,916,051.40	26,916,051.40	2.95	自筹+贷款
小　计			26,916,051.40	26,916,051.40		

(十四) 使用权资产

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计：	67,638,052.90	10,997,100.86	26,120,418.74	52,514,735.02
其中：房屋及建筑物	42,531,034.93	10,997,100.86	1,669,666.81	51,858,468.98
施工设备	24,276,104.00		24,276,104.00	0.00
运输设备	830,913.97		174,647.93	656,266.04
累计折旧合计：	45,788,672.31	9,647,614.89	26,000,853.36	29,435,433.84
其中：房屋及建筑物	20,801,219.72	9,647,614.89	1,669,666.81	28,779,167.80
施工设备	24,276,104.00		24,276,104.00	0.00
运输设备	711,348.59		55,082.55	656,266.04
固定资产账面净值合计	21,849,380.59	——	——	23,079,301.18
其中：房屋及建筑物	21,729,815.21	——	——	23,079,301.18
施工设备		——	——	
运输设备	119,565.38	——	——	
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
施工设备				
运输设备				
固定资产账面价值合计	21,849,380.59	——	——	23,079,301.18
其中：房屋及建筑物	21,729,815.21	——	——	23,079,301.18
施工设备		——	——	
运输设备	119,565.38	——	——	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）

（十五）无形资产

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	405,609,850.05	4,405,894,428.74		4,811,504,278.79
其中：土地使用权	97,297,956.78			97,297,956.78
软件	14,510,808.25	565,757.22		15,076,565.47
采矿权		3,583,781,114.85		3,583,781,114.85
特许经营权	293,801,085.02	821,547,556.67		1,115,348,641.69
累计摊销额合计	86,141,110.93	9,017,626.59		95,158,737.52
其中：土地使用权	24,194,527.42	1,962,508.16		26,157,035.58
软件	12,214,101.83	1,026,938.84		13,241,040.67
采矿权				
特许经营权	49,732,481.68	6,028,179.59		55,760,661.27
无形资产减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
软件				
采矿权				
特许经营权				
账面价值合计	319,468,739.12	——	——	4,716,345,541.27
其中：土地使用权	73,103,429.36	——	——	71,140,921.20
软件	2,296,706.42	——	——	1,835,524.80
采矿权		——	——	3,583,781,114.85
特许经营权	244,068,603.34	——	——	1,059,587,980.42

（十六）开发支出

项　目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
施工相关			3,234,098.46				3,234,098.46
合　计			3,234,098.46				3,234,098.46

（十七）长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	2,654,388.44	28,758,140.68	5,819,880.88		25,592,648.24	
其他		1,251,095.79	125,109.60		1,125,986.19	
合　计	2,654,388.44	30,009,236.47	5,944,990.48		26,718,634.43	

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1．未经抵销的递延所得税资产或负债

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产	662,805,198.68	164,018,505.55	544,064,568.78	134,814,238.59
可抵扣亏损	107,507,355.36	26,876,838.84	51,239,258.51	12,809,814.63
资产减值准备	92,552,714.42	23,123,165.95	74,727,748.75	18,656,674.75
信用减值准备	355,658,129.63	87,744,008.31	358,985,300.45	89,126,402.20
衍生金融资产	32,030,524.25	8,007,631.06		
股份支付	2,372,289.32	593,072.33	4,568,988.00	1,142,247.00
租赁负债	24,071,116.62	5,520,521.79	21,634,538.91	4,851,916.47
内部交易未实现亏损	48,613,069.08	12,153,267.27	32,908,734.16	8,227,183.54
递延所得税负债	340,489,761.57	84,484,076.11	300,754,718.91	74,343,463.83
应付质保金折现	216,949,256.00	54,106,312.25	188,825,398.98	47,000,394.20
固定资产折旧	12,747,372.05	3,119,480.45	14,349,025.30	3,539,974.35
使用权资产	23,079,301.20	5,329,825.33	21,849,380.59	4,870,366.77
其他	87,713,832.32	21,928,458.08	75,730,914.04	18,932,728.51

2．以抵销后的净额列示递延所得税资产或负债

项　目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	72,858,212.25	91,160,293.30	62,008,597.46	72,805,641.13
递延所得税负债	72,858,212.25	11,625,863.86	62,008,597.46	12,334,866.37

（十九）其他非流动资产

项　目	期末余额	期初余额
合同资产	12,578,473,774.06	11,738,786,522.55
小　计	12,578,473,774.06	11,738,786,522.55
减：减值准备	63,297,787.13	59,037,444.27
减：一年内到期的非流动资产		
减：一年内到期的非流动资产减值准备		
非流动资产净值	12,515,175,986.93	11,679,749,078.28

（二十）短期借款

项　目	期末余额	期初余额
信用借款	170,125,166.67	130,099,277.78
合　计	170,125,166.67	130,099,277.78

（二十一）衍生金融负债

项　目	期末余额	期初余额
ABS 首发折扣率差异	32,030,524.25	
合　计	32,030,524.25	

（二十二）应付票据

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

种　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	691,026,783.04	297,061,000.00
合　计	691,026,783.04	297,061,000.00

（二十三）应付账款

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	12,560,860,254.32	14,914,235,029.32
1-2 年	495,291,481.28	195,588,197.22
2-3 年		3,958,080.94
3 年以上	1,252,178.40	9,602,180.71
合　计	13,057,403,914.00	15,123,383,488.19

（二十四）预收账款

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	45,626,185.56	48,529,364.10
合　计	45,626,185.56	48,529,364.10

（二十五）合同负债

项　目	期末余额	期初余额
建造合同已结算未完工款	280,856,358.91	58,003,882.57
预收工程款	2,235,073,534.27	1,156,289,229.16
合　计	2,515,929,893.18	1,214,293,111.73

（二十六）应付职工薪酬

1．应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		392,415,805.64	392,415,805.64	
离职后福利－设定提存计划		48,178,935.29	48,178,935.29	
合　计		440,594,740.93	440,594,740.93	

2．短期薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		307,659,282.63	307,659,282.63	
职工福利费		24,511,716.52	24,511,716.52	
社会保险费		23,622,753.57	23,622,753.57	
其中：医疗保险费及生育保险费		22,729,693.37	22,729,693.37	
工伤保险费		893,060.20	893,060.20	
住房公积金		29,201,227.12	29,201,227.12	
工会经费和职工教育经费		7,420,825.80	7,420,825.80	
小　计		392,415,805.64	392,415,805.64	

3．设定提存计划明细情况

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		26,012,107.03	26,012,107.03	
失业保险费		1,535,762.01	1,535,762.01	
企业年金缴费		20,631,066.25	20,631,066.25	
小　计		48,178,935.29	48,178,935.29	

(二十七) 应交税费

项　目	期末余额	期初余额
增值税	29,807,815.16	7,129,664.61
房产税	108,849.24	98,137.87
土地使用税	5,901.70	5,901.70
城市维护建设税	2,055,510.61	10,528.77
企业所得税	259,868,790.44	245,975,944.35
教育费附加	893,332.60	4,512.33
地方教育费附加	595,555.07	3,008.22
个人所得税	6,828,230.57	9,678,260.80
印花税	220,285.92	17.33
合　计	300,384,271.31	262,905,975.98

(二十八) 其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,136,820,150.39	1,170,747,126.30
合　计	2,136,820,150.39	1,170,747,126.30

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项　目	期末余额	期初余额
保证金	732,321.60	1,400,440.73
代收代付	9,044,465.60	7,781,193.13
押金	58,934,697.37	68,098,464.04
暂收款	28,370,688.05	24,695,250.08
资产证券化	1,775,988,716.65	869,738,715.46
内部债权债务清算	147,776,414.72	129,676,214.36
其他	115,972,846.40	69,356,848.50
合　计	2,136,820,150.39	1,170,747,126.30

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,266,396,752.19	96,792,400.00
1 年内到期的长期应付款	559,632,869.13	529,212,257.21

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券	1,040,934,280.92	40,340,694.42
1 年内到期的租赁负债	8,610,109.19	8,275,741.33
合　计	2,875,574,011.43	674,621,092.96

（三十）其他流动负债

项　目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,546,367,631.55	1,830,518,610.74
合　计	1,546,367,631.55	1,830,518,610.74

（三十一）长期借款

项　目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	2,362,910,500.00	2,476,925,400.00	3.8-3.9
信用借款	3,479,399,223.80	1,845,458,498.08	2.19-2.95
减：一年内到期的长期借款	1,266,396,752.19	96,792,400.00	
合　计	4,575,912,971.61	4,225,591,498.08	

（三十二）应付债券

1. 明细情况

项　目	期末余额	期初余额
公司债券	1,040,934,280.92	1,037,686,497.56
减：一年内到期的应付债券	1,040,934,280.92	40,340,694.42
合　计		997,345,803.14

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2021 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券（第一期）	500,000,000.00	2022/1/21	3 年	500,000,000.00	522,069,169.90
2022 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券（第二期）	500,000,000.00	2022/4/11	3 年	500,000,000.00	515,617,327.66
小　计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	1,037,686,497.56

（续上表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2021 年面向专业投资者非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券（第一期）		24,390,416.66	-1,141,875.57	24,000,000.00	523,601,462.13
2022 年面向专业投资者		23,240,416.66	-1,325,074.47	22,850,000.00	517,332,818.79

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）III标段投标使用

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
非公开发行粤港澳大湾区项目收益专项公司债券（第二期）					
小　计		47,630,833.32	-2,466,950.04	46,850,000.00	1,040,934,280.92

（三十三）租赁负债

项　目	期末余额	期初余额
租赁负债	24,071,116.65	21,634,538.94
重分类至一年内到期的非流动负债	8,610,109.19	8,275,741.33
租赁负债净额	15,461,007.46	13,358,797.61

（三十四）长期应付款

1．明细情况

项　目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,687,971,217.64	3,165,994,807.52
合　计	4,687,971,217.64	3,165,994,807.52

2．长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项　目	期末余额	期初余额
中铁四局集团有限公司	947,212,934.19	437,458,762.00
中铁二局集团有限公司	791,301,973.63	518,682,789.15
中铁隧道局集团有限公司	624,943,242.97	458,720,699.66
中铁广州工程局集团有限公司	534,666,491.11	398,865,206.92
中铁三局集团有限公司	313,921,948.13	144,273,379.12
小　计	3,212,046,590.03	1,958,000,836.85

（三十五）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合　计	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00
中国中铁股份有限公司	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00

（三十六）资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价	192,472,299.39	100,000.00		192,572,299.39
其他资本公积	-169,864,788.20	-479,262.82		-170,344,051.02
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	5,729,810.58	-479,262.82		5,250,547.76
同一控制下企业合并的影响	-175,594,598.78			-175,594,598.78
合　计	22,607,511.19	-379,262.82		22,228,248.37

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：国有独享资本公积				

（三十七）专项储备

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,994,482.08	3,994,482.08	
合　计		3,994,482.08	3,994,482.08	

（三十八）盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	555,763,915.56	144,880,055.22		700,643,970.78
合　计	555,763,915.56	144,880,055.22		700,643,970.78

本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积

（三十九）未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
上年年末余额	1,366,734,026.06	1,651,997,568.47
期初调整金额		
本期期初余额	1,366,734,026.06	1,651,997,568.47
本期增加额	1,311,275,438.58	946,023,547.12
其中：本期净利润转入	1,311,275,438.58	946,023,547.12
本期减少额	490,479,319.22	1,231,287,089.53
其中：本期提取盈余公积数	144,880,055.22	106,352,876.53
本期分配现金股利数	345,599,264.00	1,124,934,213.00
本期期末余额	2,187,530,145.42	1,366,734,026.06

（四十）营业收入、营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	24,768,759,967.19	22,746,890,013.53	26,106,792,188.76	24,553,343,357.19
基建建设	22,925,431,424.39	21,122,810,767.02	24,774,557,662.66	23,474,367,565.74
房地产开发			27,450,000.00	24,705,000.00
PPP（含 BOT）项目投业务	1,053,742,549.23	879,699,747.52	216,373,916.19	177,056,475.33
PPP（含 BOT）运营业务	16,870,692.85	18,285,337.79	17,031,969.80	12,478,235.17
物资贸易	742,464,857.53	719,651,586.23	890,362,425.25	859,007,241.10
其他	30,250,443.19	6,442,574.97	181,016,214.86	5,728,839.85
2. 其他业务小计	58,533,819.99	37,481,908.21	76,198,260.26	29,408,066.60
租金收入	52,363,120.48	29,552,041.55	58,518,289.60	16,964,469.01
其他	6,170,699.51	7,929,866.66	17,679,970.66	12,443,597.59
合　计	24,827,293,787.18	22,784,371,921.74	26,182,990,449.02	24,582,751,423.79

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）

（四十一）销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
展览费	3,398.54	
广告费	20,566.04	22,452.83
咨询指导费	70,754.72	212,264.16
合　计	94,719.30	234,716.99

（四十二）管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	173,734,926.03	199,198,099.14
财产保险费	115,898.20	118,015.18
固定资产折旧	9,765,779.95	11,474,780.99
使用权资产折旧	1,691,366.80	1,695,381.27
无形资产摊销	2,944,449.29	2,864,207.83
修理费	171,543.16	127,829.16
长期待摊费用摊销	7,563,419.30	410,248.89
低值易耗品摊销	153,483.17	280,425.90
业务招待费	2,921,932.40	3,713,255.92
差旅费	7,064,768.39	7,794,782.45
办公费	5,339,794.13	5,682,225.38
水电费	426,665.39	664,502.04
租赁费	907,515.30	431,669.89
诉讼费	256,255.24	438,692.12
聘请中介机构费	1,178,130.36	1,713,391.17
咨询、顾问费	4,304,020.33	3,356,366.17
董事会费	363,940.88	430,154.12
广告宣传费	22,706.51	379,775.89
物业管理费	851,569.17	3,810,678.66
招投标费	297,599.12	2,088,761.44
车辆费	3,002,258.82	3,127,600.28
会议费	264,127.57	336,391.61
劳动保护、安全生产费用	187,598.78	248,609.43
党建费用	81,298.00	209,329.87
其他	13,762,110.37	15,422,476.37
合　计	237,373,156.66	266,017,651.17

（四十三）研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人员支出	2,639,552.16	3,084,701.76
委外研发费用	1,745,246.39	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	本期发生额	上期发生额
中间试验和产品试制费	960,176.99	
其他	73,856.60	1,835,172.09
合　计	5,418,832.14	4,919,873.85

（四十四）财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息费用	210,267,817.96	202,895,311.61
减：利息收入	328,209,524.59	312,658,175.97
手续费	14,314,278.02	27,790,837.41
合　计	-103,627,428.61	-81,972,026.95

（四十五）其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
政府补助	5,153,364.62	36,520,987.51	是
代扣代缴个人所得税手续费返还	574,718.47	141,328.16	否
其他	217,904.42	444,173.79	否
合　计	5,945,987.51	37,106,489.46	
其中：政府补助	5,153,364.62	36,520,987.51	

（四十六）投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,247,348.40	44,022,755.88
处置长期股权投资收益	7,403,601.53	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-92,947,000.37	-128,978,576.77
债务重组收益	-2,143,398.34	
资金集中管理利息收入	21,696,008.11	34,679,383.55
合　计	-80,238,137.47	-50,276,437.34

（四十七）公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融负债	-32,030,524.25	
合　计	-32,030,524.25	

（四十八）信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,219,746.24	-75,585,787.45
其他应收款坏账损失	-965,172.85	5,520,726.39
长期应收款坏账损失	2,857,748.29	-3,367,082.99
合　计	-3,327,170.80	-73,432,144.05

（四十九）资产减值损失

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	3,604,965.79	1,773,157.07
其他非流动资产资产减值准备		733,664.65
长期股权投资减值准备		14,220,000.00
合　计	3,604,965.79	16,726,821.72

（五十）资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,383,746.99	611,764.08
合　计	2,383,746.99	611,764.08

（五十一）营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的应付款	1,336,024.70	482,932.13	1,336,024.70
违约金收入	6,719,673.27	162,325.02	6,719,673.27
罚款净收入	395,453.00	8,000.00	395,453.00
出售废旧材料收入	75,655.73	0.00	75,655.73
债务豁免		1,241,250.99	
其他	40,743.01	45,470.36	40,743.01
合　计	8,567,549.71	1,939,978.50	8,567,549.71

（五十二）营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	60,000.00	50,000.00	60,000.00
非常损失	90,110.89	-471,191.37	90,110.89
非流动资产损毁报废损失	33,823.06		33,823.06
诉讼支出		2,743,032.09	
其他	74,093.66	5,486.85	74,093.66
合　计	258,027.61	2,327,327.57	258,027.61

（五十三）所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	445,484,905.36	366,296,904.01
递延所得税调整	-19,063,654.68	36,506,816.09
合　计	426,421,250.68	402,803,720.10

（五十四）借款费用

1．当期资本化的借款费用金额为 27,397,325.08 元。

2．当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.50%。

（五十五）合并现金流量表项目注释

1．现金流量表补充资料

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1)将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	1,338,516,416.34	1,026,881,439.03
加：资产减值损失	3,604,965.79	16,726,821.72
信用减值损失	-3,327,170.80	-73,432,144.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,948,060.30	17,650,125.61
使用权资产折旧	8,885,865.68	9,130,665.47
无形资产摊销	9,017,626.59	9,012,101.25
投资性房地产折旧和摊销	16,841,679.32	16,841,679.32
长期待摊费用摊销	5,719,537.28	1,162,199.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-2,383,746.99	-611,764.08
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	33,823.06	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	32,030,524.25	
财务费用(收益以“－”号填列)	210,267,817.96	122,067,827.28
投资损失(收益以“－”号填列)	80,238,137.47	50,276,437.34
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-18,354,652.17	54,636,411.01
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-709,002.51	-18,129,594.92
存货的减少(增加以“－”号填列)	-20,966,319.94	4,768,571.78
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,717,158,310.21	-1,450,504,284.47
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,792,684,358.59	2,034,259,087.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,750,889,610.01	1,820,735,578.53
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,865,074,419.98	7,633,220,795.70
减：现金的期初余额	7,633,220,795.70	7,130,816,967.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	231,853,624.28	502,403,828.48

2. 现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	期初余额
(1) 现金	7,865,074,419.98	7,633,220,795.70
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,865,074,419.98	7,633,220,795.70
可随时用于支付的其他货币资金		

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项　目	期末余额	期初余额
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	7,865,074,419.98	7,633,220,795.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,619,440.99	冻结、保证金等
合　计	25,619,440.99	

九、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国中铁股份有限公司	北京	工程建设与项目投资	24,570,929,283.00	100.00	100.00

本公司最终控制方是中国铁路工程集团有限公司。

(二) 本公司的子公司有关信息

详见附注七(一)子公司情况。

(三) 合营企业和联营企业有关信息

详见附注八(九)长期股权投资。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	与本公司关系
广东深大城际铁路有限公司	本公司之联营企业
广东阳信高速公路有限公司	本公司之合营企业
广州南沙科创产业园开发管理有限公司	本公司之合营企业
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司	本公司之合营企业
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	本公司之合营企业

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

深圳市现代有轨电车有限公司	母公司之合营企业
中铁八局集团有限公司	同一最终控制方
中铁北京工程局集团有限公司	同一最终控制方
中铁财务有限责任公司	同一最终控制方
中铁大桥局集团有限公司	同一最终控制方
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	同一最终控制方
中铁第六勘察设计院集团有限公司	同一最终控制方
中铁电气化局集团有限公司	同一最终控制方
中铁二局集团有限公司	同一最终控制方
中铁二院工程集团有限责任公司	同一最终控制方
中铁工程设计咨询集团有限公司	同一最终控制方
中铁广州工程局集团有限公司	同一最终控制方
中铁建工集团建筑安装有限公司	同一最终控制方
中铁建工集团有限公司	同一最终控制方
中铁九局集团有限公司	同一最终控制方
中铁科学研究院集团有限公司	同一最终控制方
中铁科学研究院有限公司	同一最终控制方
中铁六局集团有限公司	同一最终控制方
中铁七局集团有限公司	同一最终控制方
中铁三局集团有限公司	同一最终控制方
中铁上海工程局集团有限公司	同一最终控制方
中铁十局集团有限公司	同一最终控制方
中铁四局集团有限公司	同一最终控制方
中铁隧道局集团有限公司	同一最终控制方
中铁五局集团有限公司	同一最终控制方
中铁武汉电气化局集团有限公司	同一最终控制方
中铁物贸集团有限公司	同一最终控制方
中铁一局集团有限公司	同一最终控制方
中铁云网信息科技有限公司	同一最终控制方
中铁长江交通设计集团有限公司	同一最终控制方
中铁资源集团有限公司	同一最终控制方

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中铁物贸集团有限公司	采购货物	参考市价	719,651,586.23	100.00	859,007,241.10	100.00
中铁长江交通设计集团有限公司	接受劳务	参考市价	7,134,188.68			
中铁建工集团建筑安装有限公司	接受劳务	参考市价	11,855,159.05	100.00		
中铁云网信息科技有限公司	接受劳务	参考市价	2,942,836.32	100.00		
中铁八局集团有限公司	接受劳务	参考市价	1,044,409,127.25	4.22	1,299,586,162.61	5.29
中铁北京工程局集团有限公司	接受劳务	参考市价	77,403,421.06	0.31		
中铁大桥局集团有限公司	接受劳务	参考市价	496,383,079.45	2.00	665,679,967.86	2.71
中铁第六勘察设计院集团有限公司	接受劳务	参考市价	1,300,533.02	0.01		-
中铁电气化局集团有限公司	接受劳务	参考市价	33,386,652.96	0.13	45,793,213.76	0.19
中铁二局集团有限公司	接受劳务	参考市价	3,054,606,820.47	12.33	2,080,563,826.47	8.46
中铁工程设计咨询集团有限公司	接受劳务	参考市价	8,138,872.63	0.03		
中铁广州工程局集团有限公司	接受劳务	参考市价	2,415,849,230.26	9.75	3,096,937,639.53	12.60
中铁九局集团有限公司	接受劳务	参考市价	100,882,738.03	0.41	370,505,283.50	1.51
中铁科学研究院集团有限公司	接受劳务	参考市价	8,529,240.87	0.03		-

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中铁科学研究院有限公司	接受劳务	参考市价	2,677,663.21	0.01		-
中铁六局集团有限公司	接受劳务	参考市价	763,186,903.57	3.08	891,291,417.01	3.63
中铁七局集团有限公司	接受劳务	参考市价	1,806,087,913.96	7.29	2,654,233,943.52	10.80
中铁三局集团有限公司	接受劳务	参考市价	1,460,167,794.71	5.89	1,864,345,717.24	7.58
中铁上海工程局集团有限公司	接受劳务	参考市价	1,032,701,021.64	4.17	981,286,297.64	3.99
中铁十局集团有限公司	接受劳务	参考市价	-6,286,546.71	-0.03	14,480,706.26	0.06
中铁四局集团有限公司	接受劳务	参考市价	2,140,895,581.60	8.64	3,369,603,709.49	13.71
中铁隧道局集团有限公司	接受劳务	参考市价	2,867,424,596.36	11.57	2,287,608,605.15	9.31
中铁五局集团有限公司	接受劳务	参考市价	922,612,128.72	3.72	956,980,968.93	3.89
中铁武汉电气化局集团有限公司	接受劳务	参考市价	3,622,092.23	0.01	3,700,831.19	0.02
中铁一局集团有限公司	接受劳务	参考市价	2,066,194,033.90	8.34	2,120,347,575.47	8.63
中铁长江交通设计集团有限公司	接受劳务	参考市价	28,348,979.25	0.11		-
中铁资源集团有限公司	接受劳务	参考市价	6,814,966.07	0.03		-
其他					140,273,690.46	0.57

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中铁广州工程局集团有限公司	销售货物	参考市价	214,785,162.58	28.93		

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中铁七局集团有限公司	销售货物	参考市价	169,913,345.08	22.89		
中铁四局集团有限公司	销售货物	参考市价	66,224,375.86	8.92		
中铁大桥局集团有限公司	销售货物	参考市价	52,416,504.56	7.06		
中铁隧道局集团有限公司	销售货物	参考市价	48,126,064.12	6.48		
中铁五局集团有限公司	销售货物	参考市价	47,042,032.06	6.34		
中铁六局集团有限公司	销售货物	参考市价	41,538,638.70	5.59		
中铁八局集团有限公司	销售货物	参考市价	38,940,814.32	5.24		
中铁上海工程局集团有限公司	销售货物	参考市价	34,520,513.78	4.65		
中铁三局集团有限公司	销售货物	参考市价	28,957,406.47	3.90		
中铁二局集团有限公司	管理费	参考市价	11,817,822.64	39.07		
中铁八局集团有限公司	管理费	参考市价	8,374,525.47	27.68		
中铁北京工程局集团有限公司	管理费	参考市价	6,176,493.40	20.42		
中铁广州工程局集团有限公司	管理费	参考市价	1,388,928.43	4.59		
中铁六局集团有限公司	管理费	参考市价	171,955.60	0.57		
中铁一局集团有限公司	管理费	参考市价	313,955.82	1.04		
深圳市现代有轨电车有限公司	提供劳务	参考市价	16,549,910.78		33,331,442.04	0.13
广东阳信高速公路有限公司	提供劳务	参考市价	5,104,856,204.10	22.27	7,474,115,749.32	30.10

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	提供劳务	参考市价	96,186,265.34	0.42	293,092,667.85	1.18
广州南沙科创产业园开发管理有限公司					829,993,342.93	3.34
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司					20,482,670.74	0.08
广东深大城际铁路有限公司					2,802,031,986.24	11.29

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	年度确认的租赁收益
中铁二局集团有限公司	房屋建筑物	6,762,412.18
中铁物贸集团有限公司	房屋建筑物	5,490,161.67
中铁第六勘察设计院集团有限公司	房屋建筑物	250,776.43
中铁北京工程局集团有限公司	房屋建筑物	23,504.42
中铁六局集团有限公司	房屋建筑物	401,881.74
中铁七局集团有限公司	房屋建筑物	786,450.94
广州南沙科创产业园开发管理有限公司	房屋建筑物	207,002.88
广州南沙先进制造产业园开发管理有限公司	房屋建筑物	60,781.44

3. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	3,926,828,200.00	2019/11/14	2039/8/23	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中铁财务有限责任公司	47,300,000.00	2023/3/31	2033/3/30	
中铁财务有限责任公司	33,000,000.00	2023/8/31	2033/8/30	
中铁财务有限责任公司	22,000,000.00	2024/2/2	2034/2/1	
中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	2024/6/28	2025/6/27	

5. 其他关联交易

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

交易内容	关联方	2024 年度	2023 年度
利息收入	中铁财务有限责任公司	28,489,560.42	30,541,242.49
利息支出	中铁财务有限责任公司	6,532,626.27	4,831,093.05
利息支出	中铁九局集团有限公司	66,888.89	
利息支出	中铁广州工程局集团有限公司	21,567.13	
利息支出	中铁大桥局集团有限公司	7,134,255.00	6,712,040.10
财务费用	中国中铁股份有限公司	12,575,985.00	
管理费支出	中铁广州工程局集团有限公司	814,946.76	611,210.06
资金集中管理利息收入	中国中铁股份有限公司	21,696,008.11	34,679,383.55

（六）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	中铁财务有限责任公司	5,060,930,449.70		5,657,332,644.68	
小　计		5,060,930,449.70		5,657,332,644.68	
应收账款	中铁广州工程局集团有限公司	957,868.46	18,993.08		
	中铁广州工程局集团有限公司	870,173.66	1,740.35		
	中铁八局集团有限公司	5,830,595.00	61,464.79		
	深圳市现代有轨电车有限公司	34,277,168.21	137,108.67	37,147,754.29	
	汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司			87,369,417.81	
	其他			1,601,717.60	
小　计		41,935,805.33	219,306.89	126,118,889.70	
其他应收款	中国中铁股份有限公司	2,329,846,694.25	51,408,663.30	2,816,666,891.47	
	中铁八局集团有限公司	1,700,029.00	8,500.15		
	中铁二局集团有限公司	22,841,840.95	830,711.34		
	中铁建工集团有限公司	30,000.00	3,000.00		
	中铁七局集团有限公司	212,923.08	1,064.61		
	广州南沙科创置业有限公司	113,882,005.48	569,410.03		
	其他			156,715,543.86	
小　计		2,468,513,492.76	52,821,349.43	2,973,382,435.33	
预付款项	中铁二局集团有限公司	1,323,318.92		191,085,404.28	
	中铁一局集团有限公司	47,488,488.54		46,177,816.57	
	中铁四局集团有限公司	166,697,946.92		216,756,586.08	
	中铁广州工程局集团有限公司	109,810,538.81			

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中铁六局集团有限公司	91,924,907.80		15,432,974.73	
	中铁九局集团有限公司	98,864,171.08		10,106,455.72	
	中铁上海工程局集团有限公司	68,750,061.92		50,301,042.45	
	中铁电气化局集团有限公司	38,697,104.59			
	中铁十局集团有限公司	13,100,808.10			
	中铁隧道局集团有限公司	74,721,582.07		81,826,348.16	
	中铁武汉电气化局集团有限公司	20,297,683.75			
	中铁三局集团有限公司	3,515,172.52		11,306,457.47	
	中铁第六勘察设计院集团有限公司			14,150,943.39	
	中铁七局集团有限公司	131,542,020.97		1,721,988.44	
	中铁物贸集团有限公司			109,756,000.00	
	中铁二局建设有限公司	15,241,900.74			
	其他	112,922,439.20		10,108,605.24	
小　计		994,898,145.93		758,730,622.53	
其他流动资产	中铁七局集团有限公司	8,256,880.73			
小　计		8,256,880.73			
其他非流动资产	广东深大城际铁路有限公司			143,548,693.32	
	深圳市现代有轨电车有限公司	5,511,201.00	27,556.01	7,486,555.16	
小　计		5,511,201.00	27,556.01	151,035,248.48	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	中铁二局集团有限公司	13,000,000.00	
	中铁广州工程局集团有限公司	1,000,000.00	
	中铁六局集团有限公司	2,000,000.00	
	中铁电气化局集团有限公司	10,027,408.44	
	中铁十局集团有限公司	1,000,000.00	
	中铁五局集团有限公司	8,350,000.00	
	中铁物贸集团有限公司	575,690.46	
	中铁九局集团有限公司		500,000.00
小　计		35,953,098.90	500,000.00

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，II标段，III标段投标使用
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中铁八局集团有限公司	641,368,492.00	576,638,252.34
	中铁二局集团有限公司	1,333,848,999.42	1,902,050,141.58
	中铁建工集团有限公司	4,682,705.65	
	中铁七局集团有限公司	914,015,863.96	859,248,103.15
	中铁一局集团有限公司	883,727,943.19	988,737,862.13
	中铁四局集团有限公司	1,047,661,056.29	1,674,714,937.92
	中铁广州工程局集团有限公司	1,585,140,500.90	1,682,705,701.70
	中铁六局集团有限公司	758,626,082.90	713,252,386.13
	中铁九局集团有限公司	305,558,154.16	394,855,067.37
	中铁上海工程局集团有限公司	419,777,445.72	510,054,066.21
	中铁十局集团有限公司	243,531,198.24	323,441,986.98
	中铁隧道局集团有限公司	2,180,539,753.05	2,048,689,627.70
	中铁武汉电气化局集团有限公司	4,149,094.20	
	中铁三局集团有限公司	1,030,549,455.65	1,432,282,644.03
	中铁五局集团有限公司	959,699,295.93	1,032,584,673.27
	中铁物贸集团有限公司	2,016,619.65	
	中铁大桥局集团有限公司	286,615,334.94	446,150,907.75
	中铁大桥勘测设计院集团有限公司	3,225,641.84	
	中铁长江交通设计集团有限公司	15,552,432.00	
	中铁北京工程局集团有限公司	66,474,753.24	70,883,900.55
	中铁二院工程集团有限责任公司	1,445,762.30	
	中铁资源集团有限公司	5,551,957.40	
	中铁第六勘察设计院集团有限公司	1,253,670.10	
	中铁工程设计咨询集团有限公司	4,636,934.28	
	中铁科学研究院集团有限公司	15,860,892.59	
	中铁电气化局集团有限公司	75,174,507.80	109,132,216.38
	中铁二局建设有限公司	107,834,504.95	
	其他		49,914,617.21
小　计		12,898,519,052.35	14,815,337,092.40
其他应付款	中国中铁股份有限公司	5,598,003.88	5,874,785.98
	中铁二局集团有限公司	853,137.00	
	中铁七局集团有限公司	89,060.00	
	中铁广州工程局集团有限公司	1,666,666.67	
	中铁九局集团有限公司	1,666,666.67	
	中铁物贸集团有限公司	637,974.00	
	中铁大桥局集团有限公司	138,845,077.50	131,710,822.50
	中铁第六勘察设计院集团有限公司	70,500.00	
	其他		1,658,505.84

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段投标使用

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
小　计		149,427,085.72	139,244,114.32
预收账款	中铁第六勘察设计院集团有限公司	348.75	
小　计		348.75	
短期借款	中铁财务有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
小　计		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债	中铁三局集团有限公司	82,568.81	
小　计		82,568.81	
长期应付款	中铁八局集团有限公司	154,564,097.05	149,499,906.92
	中铁二局集团有限公司	791,301,973.63	591,562,865.01
	中铁七局集团有限公司	229,684,735.84	185,227,321.02
	中铁一局集团有限公司	211,553,955.92	169,985,241.55
	中铁四局集团有限公司	947,212,934.19	457,508,922.92
	中铁广州工程局集团有限公司	534,666,491.11	430,304,964.02
	中铁六局集团有限公司	139,768,487.54	150,725,541.14
	中铁九局集团有限公司	80,324,024.86	
	中铁上海工程局集团有限公司	197,805,275.77	108,383,549.95
	中铁电气化局集团有限公司	2,755,356.58	
	中铁十局集团有限公司	34,390,121.54	
	中铁隧道局集团有限公司	624,943,242.97	484,660,272.51
	中铁三局集团有限公司	313,921,948.13	143,345,224.99
	中铁五局集团有限公司	119,394,971.51	149,657,198.20
	中铁大桥局集团有限公司	180,581,679.65	150,101,663.09
	中铁北京工程局集团有限公司	7,353,011.75	23,851,319.10
	中铁工程设计咨询集团有限公司	1,530,944.02	
	中铁科学研究院集团有限公司	597,003.64	
	其他		135,049,961.59
小　计		4,572,350,255.70	3,329,863,952.01
长期借款	中铁财务有限责任公司	102,300,000.00	
小　计		102,300,000.00	
一年内到期的非流动负债	中铁八局集团有限公司	4,260,909.17	4,404,724.53
	中铁二局集团有限公司	84,149,856.60	124,799,934.23
	中铁建工集团有限公司	919,667.77	10,789,188.79
	中铁七局集团有限公司	618,417.16	
	中铁一局集团有限公司	65,444,816.45	51,777,135.34
	中铁四局集团有限公司	86,811,884.79	38,988,770.47
	中铁广州工程局集团有限公司	5,502,615.25	38,150,339.86
	中铁六局集团有限公司	23,321,932.86	
	中铁上海工程局集团有限公司	34,292,925.32	39,794,702.04

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中铁隧道局集团有限公司	128,495,138.25	89,141,086.86
	中铁武汉电气化局集团有限公司	1,082,313.45	
	中铁三局集团有限公司	4,039,966.84	7,852,799.63
	中铁五局集团有限公司	78,673,014.82	78,455,620.35
	中铁北京工程局集团有限公司	20,565,510.60	11,787,823.75
	中铁科学研究院集团有限公司	888,851.00	
	中铁科学研究院有限公司	1,306,528.88	
	中铁电气化局集团有限公司		9,650,732.29
	中铁十局集团有限公司		3,532,817.50
	其他		20,667,106.13
小　计		540,374,349.21	529,792,781.77

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1．按账龄披露应收账款

账　龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	2,588,108,664.71	8,610,839.51	2,420,854,438.47	8,362,144.05
1-2 年	355,218,691.85	17,760,934.59	59,455,632.59	2,972,781.61
2-3 年	62,422,608.52	6,242,260.85	38,795,165.75	3,879,516.58
3-4 年	27,043,428.04	4,867,817.05	44,578,888.60	8,024,199.94
4-5 年	0.00	0.00	6,420,283.95	1,605,070.99
5 年以上	112,791,108.43	112,791,108.43	135,427,890.26	135,427,890.26
合　计	3,145,584,501.55	150,272,960.43	2,705,532,299.62	160,271,603.43

2．按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	112,791,108.43	3.59	112,791,108.43	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,032,793,393.12	96.41	37,481,852.00	1.24	2,995,311,541.12
其中：组合-应收中国中铁内部单位	374,513,416.96	11.91	0.00		374,513,416.96
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	2,536,509,244.05	80.64	37,238,310.54	1.47	2,499,270,933.51

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

类　别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
组合-应收中国国家铁路集团有限公司	121,770,732.11	3.87	243,541.46	0.20	121,527,190.65
合　计	3,145,584,501.55	——	150,272,960.43		2,995,311,541.12

(续上表)

类　别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	135,427,890.26	5.01	135,427,890.26	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,570,104,409.36	94.99	24,843,713.17	0.97	2,545,260,696.19
其中：组合-应收中国中铁内部单位	330,318,428.04	12.21	0.00		330,318,428.04
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	2,239,785,981.32	82.79	24,843,713.17	1.11	2,214,942,268.15
组合-应收中国国家铁路集团有限公司					
合　计	2,705,532,299.62	——	160,271,603.43		2,545,260,696.19

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
遵义市湘江投资（集团）有限公司	112,791,108.43	112,791,108.43	100.00	账龄过长，无法收回风险大
小　计	112,791,108.43	112,791,108.43	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 其他组合

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合-应收中国中铁内部单位	374,513,416.96		0.00
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	2,536,509,244.05	1.47	37,238,310.54
组合-应收中国国家铁路集团有限公司	121,770,732.11	0.20	243,541.46
小　计	3,032,793,393.12	——	37,481,852.00

（续）

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合-应收中国中铁内部单位	330,318,428.04		0.00
组合-应收地方政府/地方国有企业客户	2,239,785,981.32	1.11	24,843,713.17
组合-应收中国国家铁路集团有限公司			
小　计	2,570,104,409.36	——	24,843,713.17

3．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
深圳市地铁集团有限公司	1,257,560,782.95	39.98	32,122,516.69
深圳市交通公用设施建设中心	1,045,652,854.50	33.24	4,182,611.42
广东中铁西江高科投资有限公司	308,051,623.96	9.79	
遵义市湘江投资（集团）有限公司	112,791,108.43	3.59	112,791,108.43
深圳市深汕特别合作区安居有限公司	87,201,749.04	2.77	348,807.00
小　计	2,811,258,118.88	89.37	149,445,043.54

（二）其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	38,254,338.22	
其他应收款	7,850,478,254.00	7,670,803,234.18
合　计	7,888,732,592.22	7,670,803,234.18

1．应收股利

项　目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	38,254,338.22		——	——
其中：中铁物贸集团深圳有限公司	38,254,338.22			否
合　计	38,254,338.22		——	——

2．其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账　龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	7,821,827,063.06	6,647,505.16	7,650,756,675.78	9,260,314.69
1-2年	8,114,542.86	499,875.17	1,422,867.93	83,471.42
2-3年	980,256.07	78,420.49	15,000.00	1,200.00
3年以上	66,928,899.91	40,146,707.08	68,573,899.91	40,620,223.33
合　计	7,897,850,761.90	47,372,507.90	7,720,768,443.62	49,965,209.44

(2) 按坏账准备计提方法披露其他应收款项

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

类　别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,897,850,761.90	100.00	47,372,507.90	0.60	7,850,478,254.00
合　计	7,897,850,761.90	——	47,372,507.90	——	7,850,478,254.00

(续上表)

类　别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,720,768,443.62	100.00	49,965,209.44	0.65	7,670,803,234.18
合　计	7,720,768,443.62	——	49,965,209.44	——	7,670,803,234.18

1）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合-应收押金和保证金	6,343,049.80	5.36	339,744.86	8,280,537.80	7.18	594,760.63
组合-应收代垫款	9,634,041.54	3.91	376,354.13	6,223,555.28	3.58	223,047.63
组合-其他	7,881,873,670.56	0.59	46,656,408.91	7,706,264,350.54	0.64	49,147,401.18
小　计	7,897,850,761.90	0.60	47,372,507.90	7,720,768,443.62	0.65	49,965,209.44

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	9,260,309.69		40,704,899.75	49,965,209.44
期初余额在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,140,440.71	78,420.49	-480,380.00	738,481.20
本期转回	3,253,370.07		77,812.67	3,331,182.74
本期转销				

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
期末余额	7,147,380.33	78,420.49	40,146,707.08	47,372,507.90

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
中铁珠三角投资发展有限公司	内部债权债务清算	2,430,395,934.61	1 年以内	30.77	
中铁海西投资发展有限公司		1,741,475,223.99	1 年以内	22.05	
中铁南方（东莞）投资有限公司		1,603,241,896.12	1 年以内	20.30	
中国中铁股份有限公司财务部清算中心	资金集中管理	1,312,666,130.58	1 年以内	16.62	6,563,330.65
中铁南方（佛山）城市发展有限公司	内部债权债务清算	324,176,518.75	1 年以内	4.10	
小　计	——	7,411,955,704.05		93.85	

(5) 与资金集中管理相关的其他应收款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
与资金集中管理相关的其他应收款	1,312,666,130.58	6,563,330.65	1,306,102,799.93

(续)

项　目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
与资金集中管理相关的其他应收款	1,840,557,359.47	9,063,330.65	1,831,494,028.82

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	3,707,755,594.39	360,856,097.00	109,200,000.00	3,959,411,691.39
对合营企业投资	1,159,783,368.93	172,043,920.27		1,331,827,289.20
对联营企业投资	567,240,730.83	116,137,357.37	41,479,338.22	641,898,749.98
小　计	5,434,779,694.15	649,037,374.64	150,679,338.22	5,933,137,730.57
减：长期股权投资减值准备	14,220,000.00			14,220,000.00
合　计	5,420,559,694.15			5,918,917,730.57

2. 长期股权投资明细

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	5,809,303,791.39	5,434,779,694.15	636,822,797.00	109,200,000.00	12,214,577.64
(1)子公司					
中铁(江门)城镇化建设投资发展有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			
中铁南方（东莞）投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00			
深圳中铁朗侨峰居有限责任公司	55,000,000.00	55,000,000.00			
中铁海西投资发展有限公司	187,422,299.39	187,422,299.39			
肇庆铁城投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			
莆田涵盛投资有限公司	121,764,692.00	113,288,595.00	8,476,097.00		
广东中铁西江高科投资有限公司	424,000,000.00	424,000,000.00			
中铁（福建）投资有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00			
遵义中铁南方新蒲职校投资有限公司	151,523,800.00	151,523,800.00			
遵义中铁南方新蒲经开区投资有限公司	302,060,900.00	302,060,900.00			
中铁东南投资有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00			
中铁海南投资建设有限公司	470,000,000.00	470,000,000.00			
广东佛云中铁投资发展有限公司	0.00	109,200,000.00		109,200,000.00	
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00			
中铁珠三角投资发展有限公	200,000,000.00	200,000,000.00			

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
司					
惠州市仲恺城铁投资建设有限公司	90,000,000.00	4,500,000.00	85,500,000.00		
中铁南方深圳投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			
中铁南方（佛山）投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			
广东惠坪高速公路有限公司	0.00	0.00			
中铁南方（云浮）绿色建材有限公司	615,400,000.00	615,400,000.00			
广东南新高速公路有限公司	247,840,000.00	60,960,000.00	186,880,000.00		
广东佛肇云高速公路有限公司	95,400,000.00	35,400,000.00	60,000,000.00		
中铁南方科技（深圳）有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		
中铁南方（佛山）城市发展有限公司	56,000,000.00	56,000,000.00			
小　计	3,959,411,691.39	3,707,755,594.39	360,856,097.00	109,200,000.00	
(2) 合营企业					
汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司	1,183,455,000.00	1,033,797,704.77	149,666,700.00		8,133.32
广东绿动南方新能源发展有限公司	13,600,000.00	-	13,600,000.00	-	-
广东阳信高速公路有限公司	132,945,000.00	125,985,664.16	7,000,000.00	-	1,769,086.95
小　计	1,330,000,000.00	1,159,783,368.93	170,266,700.00		1,777,220.27
(3) 联营企业					
中铁物贸集团深圳有限公司	31,742,100.00	179,583,367.04			9,585,257.91
弘越和信投资	1,250,000.00	1,253,265.43			-

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
（天津）合伙企业（有合伙）					
湾区（广东）建筑装配科技有限公司	21,500,000.00	26,707,109.52			1,171,237.29
遵义市双立建设有限责任公司	79,000,000.00	78,996,988.84			-1.70
深圳深高基础设施私募股权投资基（有限合伙）	175,000,000.00	175,000,000.00			-319,136.13
广东深大城际铁路有限公司	211,400,000.00	105,700,000.00	105,700,000.00		
小　计	519,892,100.00	567,240,730.83	105,700,000.00		10,437,357.37

（续上表）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合　计	41,479,338.22			5,933,137,730.57	14,220,000.00
(1)子公司					
中铁(江门)城镇化建设投资发展有限公司				200,000,000.00	
中铁南方（东莞）投资有限公司				150,000,000.00	
深圳中铁朗侨峰居有限责任公司				55,000,000.00	
中铁海西投资发展有限公司				187,422,299.39	
肇庆铁城投资有限公司				100,000,000.00	
莆田涵盛投资有限公司				121,764,692.00	
广东中铁西江高科投资有限公司				424,000,000.00	
中铁（福建）投资有限公司				130,000,000.00	
遵义中铁南方新蒲职校投资有限公司				151,523,800.00	
遵义中铁南方新蒲经开区投资有限公司				302,060,900.00	
中铁东南投资有限公司				120,000,000.00	

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中铁海南投资建设有限公司				470,000,000.00	
广东佛云中铁投资发展有限公司				0.00	
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司				23,000,000.00	
中铁珠三角投资发展有限公司				200,000,000.00	
惠州市仲恺城铁投资建设有限公司				90,000,000.00	
中铁南方深圳投资有限公司				100,000,000.00	
中铁南方（佛山）投资有限公司				100,000,000.00	
广东惠坪高速公路有限公司				0.00	
中铁南方（云浮）绿色建材有限公司				615,400,000.00	
广东南新高速公路有限公司				247,840,000.00	
广东佛肇云高速公路有限公司				95,400,000.00	
中铁南方科技（深圳）有限公司				20,000,000.00	
中铁南方（佛山）城市发展有限公司				56,000,000.00	
小　计				3,959,411,691.39	
(2)合营企业					
汕头市华山洋快速通道投资发展有限公司				1,183,472,538.09	
广东绿动南方新能源发展有限公司				13,600,000.00	
广东阳信高速公路有限公司				134,754,751.11	
小　计				1,331,827,289.20	
(3)联营企业					
中铁物贸集团深圳有限公司	38,254,338.22			150,914,286.73	
弘越和信投资（天津）合伙企业（有合伙）	-			1,253,265.43	
湾区（广东）建筑装配科技有限公司	3,225,000.00			24,653,346.81	
遵义市双立建设有限责任公司	-			78,996,987.14	14,220,000.00
深圳深高基础设施私募股权投资基（有限合伙）	-			174,680,863.87	
广东深大城际铁路有限公司				211,400,000.00	
小　计	41,479,338.22			641,898,749.98	14,220,000.00

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

（四）营业收入、营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	16,938,447,737.72	15,119,460,644.89	18,389,768,881.00	17,239,261,683.45
基建建设	16,192,922,197.06	14,393,366,483.69	17,483,642,205.02	16,374,525,602.50
物资贸易	742,464,857.53	719,651,586.23	890,362,425.25	859,007,241.10
其他	3,060,683.13	6,442,574.97	15,764,250.73	5,728,839.85
2. 其他业务小计	57,833,147.01	37,777,999.70	68,195,987.86	22,263,153.64
租金	52,042,238.81	29,552,041.55	58,220,518.72	16,964,469.01
其他	5,790,908.20	8,225,958.15	9,975,469.14	5,298,684.63
合　计	16,996,280,884.73	15,157,238,644.59	18,457,964,868.86	17,261,524,837.09

（五）投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,214,577.64	38,837,520.77
成本法核算的长期股权投资收益	378,406,535.65	282,255,268.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-109,200,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-92,947,000.37	-128,978,576.77
债务重组收益	-41,410,330.25	
资金集中管理利息收入	21,696,008.11	22,907,854.70
内部调剂资金利息收入	75,113,302.45	73,898,964.64
合　计	243,873,093.23	288,921,032.33

（六）母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——
净利润	1,448,800,552.22
加：资产减值损失	1,977,722.58
信用减值损失	-9,882,463.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,413,658.86
使用权资产折旧	4,606,819.88
无形资产摊销	8,108,267.40
长期待摊费用摊销	4,030,030.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-2,412,139.35
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	2,043.89
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	32,030,524.25
财务费用(收益以“－”号填列)	32,515,188.19
投资损失(收益以“－”号填列)	-243,873,093.23
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-5,333,024.55

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

补充资料	本期发生额
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	
存货的减少(增加以“—”号填列)	739.48
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,294,022,055.24
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,961,498,915.59
其他	
经营活动产生的现金流量净额	1,959,461,686.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	
现金的期末余额	5,276,100,342.81
减：现金的期初余额	6,247,489,871.35
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-971,389,528.54

十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司 2025 年 3 月 18 日批准对外报出。

中铁瑞方投资集团有限公司

二〇二五年三月十八日

仅供珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）I标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）II标段，
珠江口流域市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）III标段投标使用

仅供报告使用

营业执照

（副 本） 5 － 1

统一社会信用代码

91420106081978608B

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

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

出资额　叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

主要经营场所　湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17—18楼

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2025 年 1 月 17 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

333

会计师事务所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：湖北省财政厅

二〇二四　年　二　月　五　日

中华人民共和国财政部制

武汉市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）
政排水管网完善工程（打包立项）（施工）
排水管网完善工程（打包立项）（施工）



姓名 Full name	乔玉湍
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1972-07-22
工作单位 Working unit	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
身份证号码 Identity card No.	412930197207222330

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

4201060003117683

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：410000080012
No. of Certificate

批准注册协会：河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 10 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

乔玉湍 年 /y 月 /m 日 /d

4

9

仅供报告使用
市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 Full name 杨芹
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1991-08-07
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
身份证号码 Identity card No. 320925199108072025

http://acc.mof.gov.cn/cpaAcct/cpaAcctPrint?id=40454105027432886282208986282

证书编号：No. of Certificate 110101301352
批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会
发证日期：Date of Issuance 2018 年 /y 01 月 /m 11 日 /d

http://acc.mof.gov.cn/cpaAcct/cpaAcctPrint?id=40454105027432886282

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

永拓 事务所 CPAs
上海分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 /y 10 月 /m 21 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安永 事务所 CPAs
上海分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 /y 10 月 /m 21 日 /d

14

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.

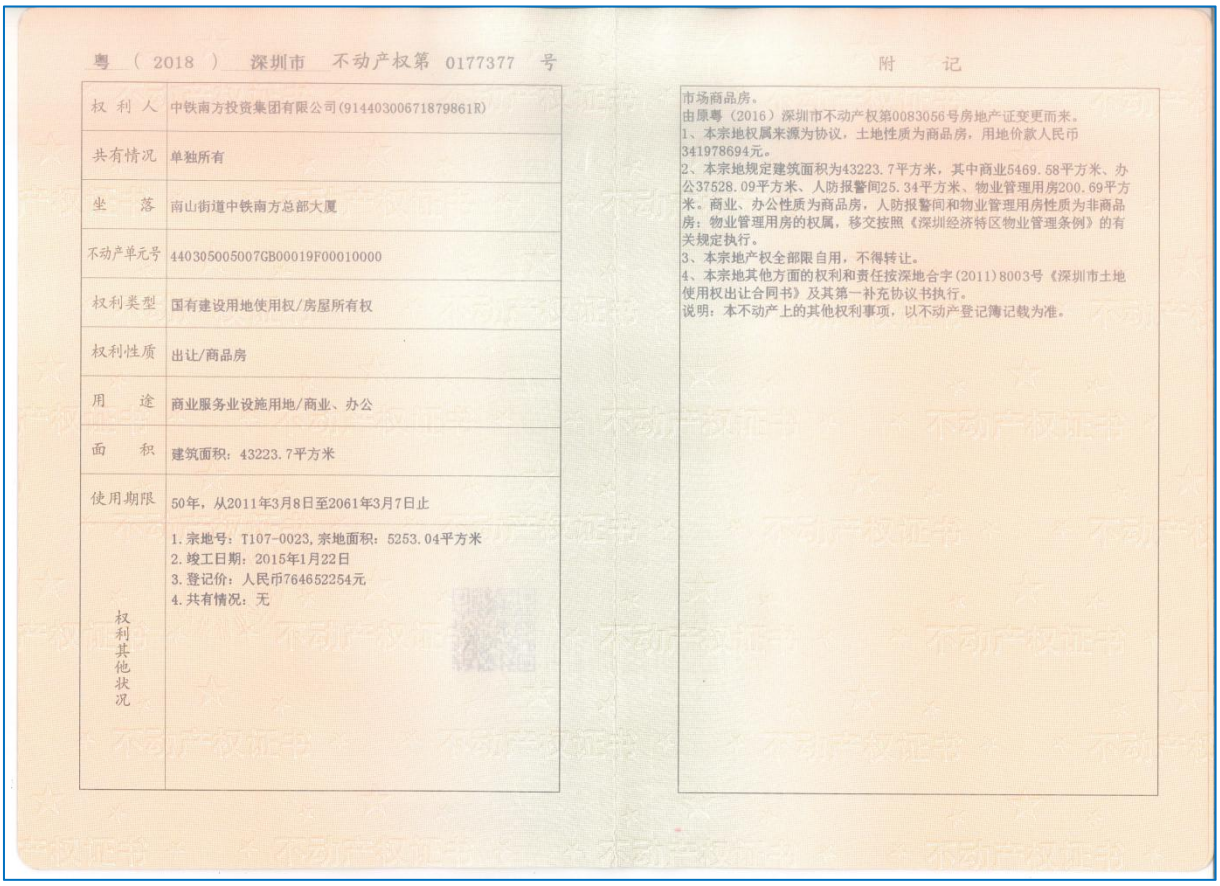
杨芹 110101301352

年 /y 月 /m 日 /d

10

市政排水管网完善工程（打包立项）（施工）

1.3、固定办公场地证明（办公场所的房产证或房屋租赁合同原件扫描件）



粤（2018）深圳市 不动产权第 0177377 号

权利人	中铁南方投资集团有限公司(91440300671879861R)
共有情况	单独所有
坐落	南山街道中铁南方总部大厦
不动产单元号	440305005007GB00019F00010000
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	出让/商品房
用途	商业服务业设施用地/商业、办公
面积	建筑面积：43223.7平方米
使用期限	50年，从2011年3月8日至2061年3月7日止
权利其他状况	1. 宗地号：T107-0023，宗地面积：5253.04平方米 2. 竣工日期：2015年1月22日 3. 登记价：人民币764652254元 4. 共有情况：无

附 记

市场商品房。
由原粤（2016）深圳市不动产权第0083056号房地产证变更而来。
1、本宗地权属来源为协议，土地性质为商品房，用地价款人民币341978694元。
2、本宗地规定建筑面积为43223.7平方米，其中商业5469.58平方米、办公37528.09平方米、人防报警间25.34平方米、物业管理用房200.69平方米。商业、办公性质为商品房，人防报警间和物业管理用房性质为非商品房；物业管理用房的权属，移交按照《深圳经济特区物业管理条例》的有关规定执行。
3、本宗地产权全部限自用，不得转让。
4、本宗地其他方面的权利和责任按深地合字(2011)8003号《深圳市土地使用权出让合同书》及其第一补充协议书执行。
说明：本不动产上的其他权利事项，以不动产登记簿记载为准。

1.4 营业执照等证明文件原件扫描件




国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System
企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单
请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号
中铁南方投资集团有限公司
存续（在营、开业、在册）
统一社会信用代码： 91440300671879861R
注册号：
法定代表人： 王伟
登记机关： 深圳市市场监督管理局南山监管局
成立日期： 2008年01月22日
发送报告
信息分享
信息打印
基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息
营业执照信息
· 统一社会信用代码： 91440300671879861R
· 企业名称： 中铁南方投资集团有限公司
· 注册号：
· 法定代表人： 王伟
· 类型： 有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
· 成立日期： 2008年01月22日
· 注册资本： 500000.000000万人民币
· 核准日期： 2024年03月01日
· 登记机关： 深圳市市场监督管理局南山监管局
· 登记状态： 存续（在营、开业、在册）
· 住所： 深圳市南山区中心路3333号中铁大厦
· 经营范围： 项目投资；建设项目管理；基础设施建设；房地产开发，土地一级开发整理；设计咨询、工程咨询；机械设备租赁；市政公用工程、房屋建筑工程、机电安装工程、铁路工程施工总承包；城市轨道交通工程专业承包；物业管理、自有物业租赁、房地产经纪与代理；股权投资。建筑材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）^餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整，详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：中铁南方投资集团有限公司

详细地址：深圳市南山区中心路3333号中铁大厦

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91440300671879861R　法定代表人：王伟

注册资本：500000万元人民币　经济性质：有限责任公司（法人独资）

证书编号：D144065653　有效期：2028年12月11日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包壹级；
公路工程施工总承包壹级；
市政公用工程施工总承包壹级。
******

发证机关：中华人民共和国住房和城乡建设部

2024年3月8日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

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

NO.DF 00077346

建筑业企业资质证书

证书编号：D244073458

企　业　名　称：中铁南方投资集团有限公司

统一社会信用代码：91440300671879861R

法　定　代　表　人：王伟

注　册　地　址：深圳市南山区中心路3333号中铁大厦

有　效　期：至 2028年12月08日

资　质　等　级：机电工程施工总承包二级
铁路工程施工总承包三级
******

先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入”粤建办事“扫码查验

发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2024年05月20日

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn
广东省建设行业数据开放平台查询网址：https://skypt.gdcic.net

统一社会信用代码：91440300671879861R

安全生产许可证

编号：（粤）JZ安许证字[2023]006261

企　业　名　称：中铁南方投资集团有限公司

法　定　代　表　人：王伟

单　位　地　址：深圳市南山区中心路3333号中铁大厦

经　济　类　型：有限责任公司(法人独资)

许　可　范　围：建筑施工

有　效　期：2023年04月14日　至　2026年04月14日

发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2024 年 05 月 16 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

1.5 纳税证明

纳税证明

深税纳证〔2023〕26269号

中铁南方投资集团有限公司(统一社会信用代码:91440300671879861R）在2022年1月1日至2022年12月31日期间(税款缴纳时间)在我局纳税记录如下：

一、已缴税费情况：

单位：元

序号	税种	自缴税费	代扣（收）代缴税费
1	城镇土地使用税	23,824.26	0
2	城市维护建设税	868,837.24	0
3	企业所得税	122,987,588.2	0
4	印花税	12,266,735.52	0
5	教育费附加	372,358.83	0
6	增值税	12,411,960.73	0
7	房产税	4,863,929.2	0
8	地方教育附加	248,239.21	0
9	残疾人就业保障金	122,686.88	0
10	车辆购置税	60,221.23	0
11	环境保护税	56,201.04	0
	合　计	154,282,582.34	0
	其中，自缴税款	153,539,297.42	

以上自缴税费，按所属期统计如下：2021年82,253,219.33元,2022年72,029,363.01元。

二、已退税费情况

（一）出口货物增值税“免抵”税额调库0元（零圆整），未包含在上表的“自缴税费”中。

（二）除出口退税以外的各类退税费0元（零圆整），已在上表的“自缴税费”中扣减。

三、欠缴税费情况

截至2023年1月6日，欠缴税费0元（零圆整）。

特此证明。

网站查询：shenzhen.chinatax.gov.cn　　咨询电话：0755-12366

文书凭证序号：522301064142903154

国家税务总局深圳市南山区税务局

2023年1月6日

纳税证明

深税纳证〔2024〕23346号

中铁南方投资集团有限公司(统一社会信用代码:91440300671879861R）在2023年1月1日至2023年12月31日期间(税款缴纳时间)在我局纳税记录如下：

一、已缴税费情况：

单位：元

序号	税种	自缴税费	代扣（收）代缴税费
1	城镇土地使用税	31,765.68	0
2	城市维护建设税	2,102,827.51	0
3	企业所得税	159,138,868.68	0
4	印花税	7,828,049.75	0
5	教育费附加	901,211.8	0
6	增值税	30,040,393.04	0
7	房产税	6,485,238.93	0
8	地方教育附加	600,807.86	0
9	残疾人就业保障金	132,879.48	0
10	车辆购置税	165,159.29	0
11	环境保护税	34,479.81	0
	合　计	207,461,681.83	0
	其中，自缴税款	205,826,782.69	

以上自缴税费，按所属期统计如下：2022年111,301,792.08元,2023年96,159,889.75元。

二、已退税费情况

（一）出口货物增值税“免抵”税额调库0元（零圆整），未包含在上表的“自缴税费”中。

（二）除出口退税以外的各类退税费0元（零圆整），已在上表的“自缴税费”中扣减。

三、欠缴税费情况

截至2024年1月4日，欠缴税费0元（零圆整）。

特此证明。

网站查询：shenzhen.chinatax.gov.cn　　咨询电话：0755-12366

文书凭证序号：522401042521481416

国家税务总局深圳市南山区税务局

2024年1月4日

纳税证明

深税纳证〔2025〕13955号

中铁南方投资集团有限公司(统一社会信用代码:914403006718798618)属于增值税汇总申报的纳税人。

该纳税人与其下属的0家分支机构在2024年1月1日至2024年12月31日（税款缴纳时间）在我局纳税记录如下：（单位：元）

一、已缴税费情况： 单位：元

1	城市维护建设税	11321921.61	0.0
2	房产税	6485238.93	0.0
3	残疾人就业保障金	154692.16	0.0
4	城镇土地使用税	31765.68	0.0
5	增值税	161741737.32	0.0
6	印花税	5840124.03	0.0
7	教育费附加	4852252.12	0.0
8	车辆购置税	3580.27	0.0
9	企业所得税	338871639.59	0.0
10	地方教育附加	3234834.74	0.0
	合　计	532,537,786.45	0
	其中，自缴税款	524,296,007.43	

以上自缴税费，按所属期统计如下：2021年1,443.75元,2022年133,814.22元,2023年200,929,555.53元,2024年331,472,972.95元。

二、已退税费情况

（一）出口货物增值税“免抵”税额调库0元（零圆整），未包含在上表的“自缴税费”中。

（二）除出口退税以外的各类退税费3,637,176.67元（叁佰陆拾叁万柒仟壹佰柒拾陆圆陆角柒分），已在上表的“自缴税费”中扣减。

三、欠缴税费情况

截至2025年1月3日，欠缴税费0元（零圆整）

特此证明。

网站查询：shenzhen.chinatax.gov.cn　　咨询电话：0755-12366

文书凭证序号：522501035406162546

国家税务总局深圳市南山区税务局

2025年1月3日

纳税证明

深税纳证〔2025〕1073378号

中铁南方投资集团有限公司(统一社会信用代码:91440300671879861R）属于增值税汇总申报的纳税人。

该纳税人与其下属的0家分支机构在2025年1月1日至2025年6月30日（税款缴纳时间）在我局纳税记录如下：（单位：元）

一、已缴税费情况： 单位：元

1	城市维护建设税	1984700.52	0.0
2	增值税	28352864.67	0.0
3	印花税	261219.28	0.0
4	教育费附加	850585.93	0.0
5	车辆购置税	27601.77	0.0
6	企业所得税	229064002.28	0.0
7	地方教育附加	567057.29	0.0
	合　计	261,108,031.74	0
	其中，自缴税款	259,690,388.52	

以上自缴税费，按所属期统计如下：2024年230,862,250.88元,2025年30,245,780.86元。

二、已退税费情况

（一）出口货物增值税“免抵”税额调库0元（零圆整），未包含在上表的“自缴税费”中。

（二）除出口退税以外的各类退税费0元（零圆整），已在上表的“自缴税费”中扣减。

三、欠缴税费情况

截至2025年9月15日，欠缴税费0元（零圆整）

特此证明。

网站查询：shenzhen.chinatax.gov.cn　　咨询电话：0755-12366

文书凭证序号：522509150937487125

国家税务总局深圳市南山区税务局

2025年9月15日


2022深圳500强企业
2022 TOP 500 ENTERPRISES IN SHENZHEN
第
57
位
中铁南方投资集团有限公司
深圳市企业联合会
SHENZHEN ENTERPRISE CONFEDERATION
深圳市企业家协会
SHENZHEN ENTREPRENEUR ASSOCIATION
二〇二二年九月


2023深圳500强企业
2023 TOP 500 ENTERPRISES IN SHENZHEN
第
61
位
中铁南方投资集团有限公司
指导单位：中国企业联合会　中国企业家协会
主办单位：深圳市企业联合会　深圳市企业家协会
二〇二三年九月


2024深圳500强企业
2024 TOP 500 ENTERPRISES IN SHENZHEN
第
61
位
中铁南方投资集团有限公司
指导单位：中国企业联合会 中国企业家协会
主办单位：深圳市企业联合会 深圳市企业家协会
二〇二四年九月

2、投标人业绩情况

投标人业绩情况					
序号	工程名称	工程类型	合同签订日期/竣工验收时间	合同金额(万元)	备注（在建/完工）
1	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工	市政工程	2025.04.10（竣工验收时间）	16850.93	完工
2	南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程IV标段	市政工程	2025.1.8（合同签订日期）	10156.55	在建
3	侨城东北延通道工程（三标段）	市政工程	2023.4.5（合同签订日期）	662046.60	在建
4	深圳市城市轨道交通22号线一期工程施工总承包	轨道交通	2024.1.11（合同签订日期）	1919929.01（其中给排水管线改迁及恢复工程合同金额69081万元）	在建
5	粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和—聚龙）投资+施工总承包	市政工程	2021.12.10（合同签订日期）	1914881.55（其中给排水管线改迁及恢复工程合同金额19675万元）	在建

2.1 龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工

中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号：2201-440305-04-01-108731003001

标段名称：龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工

建设单位：深圳市南山区建筑工务署

招标方式：公开招标

中标单位：中铁南方投资集团有限公司

中标价：16850.932207万元

中标工期：593天

项目经理(总监)：王义朋

本工程于 2022-08-17 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标，2022-11-02 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人(签字或盖章)：

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人(签字或盖章)：

日期：2022-11-10

查验码：5908795510152474

查验网址：zjj.sz.gov.cn/jsjy

NSWB

正本

合同编号：2019S299SG002

龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工合同

发包人（全称）：深圳市南山区建筑工务署

承包人（全称）：中铁南方投资集团有限公司

合同编号：2019S299SG002

龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工合同

发包人（全称）：深圳市南山区建筑工务署

承包人（全称）：中铁南方投资集团有限公司

第一部分　协议书

发包人（全称）：深圳市南山区建筑工务署

承包人（全称）：中铁南方投资集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，经公开招标，发、承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程概况

工程名称：龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）

工程地点：深圳市南山区

工程规模及特征：龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）设计范围西起龙井四路，东至北环大道，全长约 2172 米，道路等级为城市主干道，设计时速 60km/h，双向 8 车道，道路红线宽 50 米。主要工程内容包括道路、交通、景观绿化、给排水、电气、燃气、照明、智慧、海绵城市、电力和通信迁改、交通疏解等工程。建安费约为 2.7 亿元。具体以施工图纸为准。

资金来源：政府投资 100%

二、工程承包范围

本项目的招标范围包括但不限于：道路、交通、景观绿化、给排水、电气、燃气、照明、智慧、海绵城市、电力、通信迁改、交通疏解等工程。所有的细目详见技术要求及合同条款，发包人在实施过程中根据本工程实际情况有权增减部分内容，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。

1. 房建工程：（在□内打 √，并填写相应的工程量）

土石方工程	□	金属门窗工程	□
基坑支护工程	□	智能建筑工程	□
地基与基础工程	□桩基类别： 桩径：数量：	通风空调工程	□空调面积：平方米 □设计冷负荷：冷吨
主体结构工程	□混凝土□砌体□钢结构 □网架□索膜结构	室外环境工程	□
装饰，装修工程	□二次装修 □幕墙：平方米	电梯工程	□电梯部 □自动扶梯部
屋面及防水工程	□	消防工程	□
建筑给排水工程	□	燃气工程	□户数：户

			☐庭院管：米
建筑电气工程	☐	其它工程	

2. **市政工程：**（在☐内打√，并填写相应的工程量）

七通一平工程	☐万平方米	给水管道工程	☐米
挡墙护坡工程	☐长：宽：高：	给排水构筑物工程	☐
软基处理工程	☐万平方米	泵站工程	☐平方米
道路工程	☐长：宽：	电信管道工程	☐米
桥梁工程	☐座	电力管道工程	☐米
隧道工程	☐长：宽：高：	路灯照明工程	☐座
排水管道工程	☐雨水管：米 ☐污水管：米	道路改造工程	☐长：宽：
排水箱涵工程	☐长：宽：高：	绿化工程	☐
交通监控、收费综合系统工程	☐	燃气工程	☐米
交通安全设施工程	☐	其它工程	

3. **其它工程**

三、合同工期

开工日期：具体以工程师签发的开工令为准

竣工日期：

合同工期总日历天数 593 天。

标准工期/天（指按《深圳市建设工程施工工期标准》计算出的本工程工期）。

四、质量标准

本工程质量标准：合格

五、合同价款

币种：人民币

合同价款（大写）：壹亿陆仟捌佰伍拾萬玖仟叁佰贰拾贰圆零柒分

（小写）：168509322.07

本项目招标控制价为 19303.857563 万元，中标下浮率为 16.58% 。

项目单价：详见承包人的投标报价书

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 4.1 款的规定一致：

1. 协议书；
2. 中标通知书；
3. 专用条款和补充条款；
4. 通用条款；
5. 投标文件；
6. 标准、规范及有关技术文件；
7. 图纸；
8. 工程量清单；
9. 双方有关工程的洽商、变更等书面记录和文件；
10. 发包人和工程师有关通知及工程会议纪要；
11. 工程进行过程中的有关信件、数据电文（电报、电传、传真、电子数据交换和电子邮件）。

七、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

八、承包人承诺

承包人向发包人承诺按照本合同约定进行施工、竣工，在质量缺陷保修期内承担工程质量缺陷保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

九、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本合同约定的期限和方式支付合同价款及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

十、合同生效

本合同订立时间：2022 年 11 月 11 日

订立地点：深圳市南山区建筑工务署

发包人（公章）：

地　　址：

法定代表人：

委托代理人：

承包人（公章）：

地　　址：

法定代表人：

委托代理人：

给排水工程量表

序号	名称	型号及规格	单位	数量	备注
一	给水工程				
01	新建室外地上式消火栓(含阀门井)	SSF100/65-1.0	座	7	13S201-19(含图集中所有配件)
02	新建室外地上式消火栓(不含阀门井)	SSF100/65-1.0	座	20	13S201-19(含图集中所有配件)
03	球墨铸铁管(K9)	DN100	米	96	消火栓短管
04	球墨铸铁管(K9)	DN400	米	587	给水管
05	球墨铸铁管(K9)	DN1000	米	13	给水管
06	球墨铸铁管(K9)	DN1200	米	2048	给水管
07	球墨铸铁管(K9)	DN500	米	37	排泥管
08	PE警示带	300mm宽	米	4566	
09	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN1000	米	7	溢流管
10	排泥阀及阀门井	DN1200x500ø2000	套	2	07MS101-2-58
11	排泥湿井	ø1400	套	2	07MS101-2-58
12	矩形90°三通混凝土雨水检查井	2400x2400	座	1	20S515-59
13	排气阀及阀门井	DN1200 1600x2000	套	3	07MS101-2-162
14	排气阀及阀门井	DN400 1200x1200	套	1	07MS101-2-162
15	闸阀及闸阀井	DN400 1400x1800	座	9	07MS101-2-66
16	蝶阀及蝶阀井	DN500 1800x2600	座	2	07MS101-2-110
17	蝶阀及蝶阀井	DN1000 2200x3000	座	1	07MS101-2-110
18	蝶阀及蝶阀井	DN1200 2500x3750	座	4	07MS101-2-110
19	防沉降球墨铸铁井盖及井座(E600)	ø700	座	29	详见大样图
20	不锈钢装饰井盖(给水)	900x900	座	61	详见园建工程
21	球墨铸铁井盖及井座(D400)	ø700	套	61	详见大样图
22	球墨铸铁井盖及井座(C250)	ø700	套	42	详见大样图
23	拆除现状消火栓栓体		座	29	挖出运走
24	废除现状给水管	DN100	米	33	挖出运走
25	废除现状给水管	DN300	米	11	挖出运走
26	给水碰口	DN1200x500	处	1	
27	给水碰口	DN1200x400	处	2	
28	给水碰口	DN400x400	处	2	
29	给水碰口	DN400x300	处	4	
30	给水碰口	DN300x100	处	4	
31	给水碰口	DN200x100	处	6	
32	给水管道标识块	150X150X80mm	座	73	不锈钢
33	给水管道水平弯管支墩	DN1200 11.25°	座	12	详见10S505
34	给水管道水平弯管支墩	DN1200 45°	座	3	详见10S505
35	给水管道水平三通支墩	DN1200xDN1000	座	1	详见10S505
36	给水管道水平三通支墩	DN1200xDN500	座	3	详见10S505
37	给水管道水平三通支墩	DN1200xDN300	座	1	详见10S505

注：1、三通、四通、弯头、异径管、管堵等管件和混凝土支墩、标志桩不包括在内。
2、管道沟槽挖填详见示意图，本工程量不再统计土方开挖及回填工程量。

给排水工程量表

序号	名称	型号及规格	单位	数量	备注
38	给水管道水平管堵支墩	DN1200	座	1	详见10S505
39	防坠网格板	ø700，承载重量≥350kg	套	16	详见大样图
二	雨水工程				
01	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN300	米	660	雨水口连接管
02	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN400	米	17	
03	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN1000	米	16	
04	圆形混凝土雨水检查井	ø1000	座	1	20S515-29
05	圆形混凝土雨水检查井	ø1500	座	1	20S515-29
06	箱涵开孔	DN1000	座	1	详见结构工程
07	联合式环保型三算雨水口	防沉降球墨铸铁井圈和算子	座	161	详见大样图 配套防蚊闸、截污框
08	联合式环保型四算雨水口	防沉降球墨铸铁井圈和算子	座	1	详见大样图 配套防蚊闸、截污框
09	偏沟式环保型三算雨水口	防沉降球墨铸铁井圈和算子	座	46	详见大样图 配套防蚊闸、截污框
10	防沉降球墨铸铁井盖及井座(E600)	ø700	座	119	详见大样图
11	不锈钢装饰井盖(雨水)	900x900	座	34	详见园建工程
12	球墨铸铁井盖及井座(D400)	ø700	座	34	详见大样图
13	球墨铸铁井盖及井座(C250)	ø700	套	35	详见大样图
14	防坠网格板	ø700，承载重量≥350kg	套	192	详见大样图
15	废除现状雨水管	DN300	米	756	挖出运走
16	废除现状雨水管	DN1000	米	16	挖出运走
17	废除现状雨水口	防沉降球墨铸铁井圈和算子	座	209	
18	破除并恢复现状混凝土路面		平方米	936	详见道路路面结构图(二) 仅恢复至混凝土层
三	污水工程				
01	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN300	米	9	
02	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN400	米	460	
03	圆形混凝土污水检查井	ø1000	座	15	20S515-30
04	圆形混凝土污水检查井	ø1250	座	1	20S515-30
05	防沉降球墨铸铁井盖及井座(E600)	ø700	座	71	详见大样图
06	不锈钢装饰井盖(污水)	900x900	座	67	详见园建工程
07	球墨铸铁井盖及井座(D400)	ø700	座	67	详见大样图
08	球墨铸铁井盖及井座(C250)	ø700	座	24	详见大样图
09	防坠网格板	ø700，承载重量≥350kg	套	162	详见大样图
10	废除现状污水管	DN300	米	414	挖出运走
11	破除并恢复现状绿化路面		平方米	128	详见园建工程

深圳市城市交通规划设计研究中心股份有限公司 SHENZHEN URBAN TRANSPORT PLANNING CENTER CO.,LTD						工程名称	龙珠大道综合整治及黑化改造工程		
						子项名称	2标段(K1+900~K4+92.039)	版本	A
审定	黄振宇	黄振宇	校核	张传锋	张传锋	项目编号	S200863-01	设计阶段	施工图设计
审核	况旺	况旺	设计	杜红飞	杜红飞	给排水主要工程数量表		图号	GP-02
项目负责人	张仲瑾	张仲瑾	制图	杜红飞				比例	--
专业负责人	杜红飞	杜红飞	专业类别	给排水工程				日期	2022年10月

会签栏：道路 桥梁 | 给排水 电气 | 燃气 园林 | 水工 岩土 | 隧道 总图 | 建筑 结构

市政竣·通-11

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称：龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）

建设单位（公章）：深圳市南山区建筑工务署

竣工验收日期：2025 年 4 月 10 日

发出日期：2025 年 4 月 17 日

市政基础设施工程

填 写 说 明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。

市政基础设施工程

工程名称	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）	工程地点	南山区桃源街道龙珠片区龙珠四路至龙珠北环立交
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	红线宽度：52.5m 道路长度2192m 面积：115080m²	工程造价（万元）	16850.93221
结构类型	道路工程	开工日期	2023年 03 月 20 日
施工许可证号	/	竣工日期	年 月 日
监督单位	深圳市南山区建设工程质量监督检验站	监督登记号	2023010、23-6
建设单位	深圳市南山区建筑工务署	总施工单位	中铁南方投资集团有限公司
勘察单位	深圳市岩土综合勘察设计有限公司	施工单位（土建）	中铁南方投资集团有限公司
设计单位	深圳市城市交通规划设计研究中心股份	施工单位（设备安装）	中铁南方投资集团有限公司
监理单位	重庆赛迪工程咨询有限公司 深圳市燃气工程监理有限公司	工程检测单位	深圳市南山区建设工程质量监督检验站 深圳市华科达检测有限公司 深圳市水务工程检测有限公司 深圳市宝利检测有限公司
其他主要参建单位	深圳市华燃建设工程有限公司	其他主要参建单位	

专项验收情况				
专项验收名称		证明文件发出日期	文件编号	对验收的意见
单位（子单位）工程质量竣工验收记录		2024 年 12 月 6 日	20241206	合格
		年 月 日		
法律法规规定的其他验收文件		年 月 日		
		年 月 日		
		年 月 日		
		年 月 日		

附有关证明文件			
施工许可证	/		
施工图设计文件审查意见	/		
工程竣工报告	2025年 3 月 25 日	20250325	
工程质量评估报告	2025年 3 月 26 日	2025年第001号	
勘查质量检查报告	2025年 3 月 26 日	2025年第002号	
设计质量检查报告	2025年 3 月 27 日	2025年第004号 GD-E-98003	
工程质量保修书	2025年 4 月 1 日	20250401	

竣工验收组成员签名

工程名称	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）	竣工验收会议时间	2025年4月10日	
竣工验收小组成员	单位名称	签名	职务或职称	联系电话
建设单位	深圳市南山区建筑工务署			
		曹[illegible]	工程师	15919443420
		张[illegible]	职员	13172859421
勘察单位	深圳市岩土综合勘察设计有限公司	[illegible]		15602289273
设计单位	深圳市城市交通规划设计研究中心股份有限公司	[illegible]	高工	18520806608
		[illegible]	高工	18118766651
		[illegible]	高工	13530029914
		[illegible]	工程师	18520886825
	重庆赛迪工程咨询有限公司	刘隆礼	工程师	
全过程咨询单位	重庆赛迪工程咨询有限公司	[illegible]	高级工程师	18881871295
		[illegible]	工程师	13823765030
		[illegible]	高级工程师	13420901134
		[illegible]	工程师	15989239711
	深圳市燃气工程监理有限公司	[illegible]	燃气项目总监	13510142976
		[illegible]		18520227124
施工单位	中铁南方投资集团有限公司	[illegible]	工程师	13823653451
		[illegible]		13902654619
		[illegible]		13823756259
		[illegible]		13647225286
		[illegible]		13826556636
		[illegible]		15017939748
		[illegible]		13068952462
		[illegible]		13329969660
		[illegible]		13798208427

竣工验收组成员签名

工程名称	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）	竣工验收会议时间	2025年4月10日	
竣工验收小组成员	单位名称	签名	职务或职称	联系电话
建设单位	深圳市南山区建筑工务署			
勘察单位	深圳市岩土综合勘察设计有限公司			
设计单位	深圳市城市交通规划设计研究中心股份有限公司			
全过程咨询单位	重庆赛迪工程咨询有限公司			
施工单位	中铁南方投资集团有限公司			

市政基础设施工程

<table>
<tr><td>工程完成情况</td><td colspan="2">按照图纸完成合同约定全部施工内容。</td></tr>
<tr><td rowspan="2">工程质量情况</td><td>土建</td><td>符合相关规范要求，经本工程竣工验收小组组织验收，认为该土建质量合格，工程勘察、设计、施工、监理等单位的质量行为符合有关质量管理规定的要求，在工程施工过程中，各责任主体责任制落实到位，工程质量符合工程建设强制性标准和设计文件要求，较好的完成设计文件及合同约定的各项内容，经竣工验收小组成员验收，评定该土建工程为合格工程。</td></tr>
<tr><td>设备安装</td><td>符合相关规范要求，经本工程竣工验收小组组织验收，认为该设备安装质量合格，工程勘察、设计、施工、监理等单位的质量行为符合有关质量管理规定的要求，在工程施工过程中，各责任主体责任制落实到位，工程质量符合工程建设强制性标准和设计文件要求，较好的完成设计文件及合同约定的各项内容，经竣工验收小组成员验收，评定该土建工程为合格工程。</td></tr>
<tr><td>工程未达到使用功能的部位（范围）</td><td colspan="2">无</td></tr>
<tr><td rowspan="4">参加验收单位意见</td><td>建设单位</td><td>监理单位</td><td>施工单位</td></tr>
<tr><td>（公章）
项目负责人：
2025年 4月16日</td><td>（公章）
总监理工程师：（执业资格证书）
2025年 4月10日</td><td>（公章）
项目负责人：（执业资格证书）
2025年 4月10日</td></tr>
<tr><td>分包单位</td><td>设计单位</td><td>勘察单位</td></tr>
<tr><td>（公章）
项目负责人：（执业资格证书）
2025年 4月10日</td><td>（公章）
项目负责人：（执业资格证书）
2025年 4月11日</td><td>（公章）
项目负责人：（执业资格证书）
2025年 4月14日</td></tr>
</table>

2.2 南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程Ⅳ标段

中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号： 44030520210005007001

标段名称： 南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程Ⅳ标段

建设单位： 华润（深圳）有限公司

招标方式： 公开招标

中标单位： 中铁南方投资集团有限公司

中标价： 10156.554086万元

中标工期（天）： 350日历天

项目经理（总监）： 倪家祥

本工程于 2024-09-24 在深圳公共资源交易中心 交易集团建设工程招标业务分公司进行招标，现已完成招标流程。

中标人收到中标通知书后，应在 30 日内按照招标文件和中标人的投标文件与招标人签订本招标工程承发包合同。

招标代理机构（签章）：

法定代表人或其委托代理人（签字或盖章）：

招标人（盖章）：

法定代表人或其委托代理人（签字或盖章）

打印日期：2024-12-26

查验码：JY20241219446734

查验网址：https://www.szggzy.com/jyfw/zbtz.html

合同编号 CRLCJ-NS21-CXDD01-ZB-251011

【南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程Ⅳ标段】

施工总包合同

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

总承包人（乙方）：中铁南方投资集团有限公司

2025 年【1】月

第一部分　合同协议书

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

地址：深圳市南山区华润置地大厦 B 座 21 楼

法定代表人：方朋

联系人：张帆

联系电话：13554992517

电子邮箱：zhangfan383@crland.com.cn

传真：/

施工总承包人（乙方）：中铁南方投资集团有限公司
地址：深圳市南山区中心路 3333 号中铁大厦

法定代表人：王伟

联系人：李辉

联系电话：13823756259

电子邮箱：975168549@qq.com

传真：0755-33957793

鉴于：

1. 总承包人已明确知悉：2021 年 07 月 30 日，委托人【深圳市南山区建筑工务署】（以下简称“委托人”）与发包人签署《代建合同》，委托发包人实施代建，并且总承包人已认真查阅、理解委托人招标文件的全部内容，并对委托人授予发包人的权利无任何异议。

2. 总承包人愿意按照本协议的条件承揽本项目的施工。

依照《中华人民共和国民法典》及其他有关法律、法规、规章，并结合深圳市有关规定及本工程的招标文件要求，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，各方经友好协商，特订立本合同，以资共同遵守。

一、工程概况

工程名称：南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程Ⅳ标段

工程地点：深圳市南山区创新大道南起工业八路、北至同沙路

工程内容：创新大道南起工业八路、北至同沙路，全长约 8700 米，不含广深高速至茶光路段（西丽枢纽）；线位总体呈南北走向。

Ⅳ标段范围：南起于茶光路红线宽度 50 米，全长约 1247 米。本标段沿线共与茶光路、仙文

路、仙文北路、留新南路、留新一路、留光路、兴科路、仙元路和仙洞路共 9 条城市主次支路平面交叉。改造范围并包括改建创新大道主线、沿线相交道路、平面交叉口等。

建筑面积：/平方米

工程立项批准文号：深南发改批〔2021〕241 号

资金来源：政府投资 100%

二、工程承包范围

包括但不限于：道路工程、交通设施工程、景观工程、绿化工程、给排水工程、机电工程、燃气工程、管线迁改工程、地铁保护、交通疏解工程、水土保持工程等。所有的细目详见工程量清单、技术要求及合同其他文件，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：（在□内打 √，并填写相应的工程量）

□七通一平工程　　万平方米	□电信管道工程　　米
□挡墙护坡工程 长：　米；　宽：　米；高：　米	✪电力管道工程　　米
□软基处理工程　　万平方米	□污水处理厂及配套工程　　立方米/d
□水厂及配套工程　　立方米/d	□污泥处理厂及配套工程　　立方米/d
✪给水管道工程　　米	□泵站工程　　平方米
✪道路工程　长：　米 宽：　米	□隧道工程　长：　米 宽：　米 高：　米
□桥梁工程　　座	□道路改造工程　长：　米　宽：　米
□排水箱涵工程　长：　米 宽：　米 高：　米	□路灯照明工程　　座
□交通监控、收费综合系统工程	✪绿化工程　　米
✪交通安全设施工程　　米	✪燃气工程　　米
✪其它:景观工程、配套建筑、排水管道工程、电气工程、管线迁改工程、地铁保护、交通疏解、水土保持等。	

2. 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打 √，并填写相应的工程量）

□地基与基础工程　（□基础　□ 基坑支护　□边坡　□土石方　□其它_____　）；	
□主体结构工程　（□钢筋混凝土　□钢结构　□网架　□索膜结构　□其它 _____）；	
□装饰装修工程　（□金属门窗　□幕墙：　平方米　□其它_____　）；	
□通风与空调　（□通风　□空调　□其它_____　）；	
□建筑给水排水及供暖　（□室内给、排水系统　□ 室外给、排水系统　□其它_____）；	
□建筑电气工程　（□室外电气　□电气照明　□其它_____　）；	
□智能建筑	（□综合布线系统　□信息网络系统　□其它_____）；

□屋面及防水工程	□建筑节能	□消防工程
□室外工程 （ □室外设施_____ □附属建筑 □室外环境_____） 。		
□燃气工程 （户数：_____户； 庭院管：_____ 米）		

3. 二次装饰装修工程：（在□内打 √，并填写相应的工程量）

□消防工程	□门窗	□防水工程	□电气照明	□建筑节能
□通风与空调（□通风 □空调 □其它_____ ）；				
□建筑给排水及供暖（□室内给、排水系统 □室外给、排水系统 □其它_____ ）；				
□智能建筑 （□综合布线系统 □信息网络系统 □其它_____ ）；				
□装饰装修 （□抹灰 □涂饰 □饰面板（砖） □吊顶 □其它_____ ）；				
□其它：				

4. 其他工程

/。

三、合同工期

计划开工日期：2025 年 3 月 1 日（实际开工日期以监理人签发的开工令日期或开工报告中的开工日期为准）

计划竣工日期：2026 年 2 月 24 日

合同工期总日历天数：不超过 350 日历天

四、工程质量标准

工程质量标准目标：合格。

五、合同价款

本合同签约合同价（含税）为：人民币（大写）壹亿壹佰伍拾陆万伍仟伍佰肆拾元捌角陆分（¥101565540.86 元），不含税金额为人民币（大写）玖仟叁佰壹拾柒万玖仟叁佰玖拾伍元贰角捌分（¥93179395.28 元），本合同的不含税金额根据增值税率 9%计算，仅供印花税申报参考。

其中：

(1)材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）_____/_____（¥_____/_____元）；

(2)专业工程暂估价金额：

人民币（大写）叁佰捌拾伍万元整(¥3850000.00元)；

(3)暂列金额：

人民币（大写）伍佰肆拾万元整(¥5400000.00元)。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款1.5款的规定一致：

(1)本合同签订后双方新签订的补充协议；

(2)本合同第一部分的协议书；

(3)中标通知书；

(4)招标答疑补遗；

(5)本合同第四部分补充条款（如有）；

(6)本合同第三部分的专用条款；

(7)本合同附件；

(8)本合同第二部分的通用条款；

(9)本工程招标文件（含投标报价规定）；

(10)投标文件(包括总承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；

(11)现行的标准、规范、规定及有关技术文件；

(12)图纸和技术规格书；

(13)已标价工程量清单；

(14)工程质量保修书；

发包人和总承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件也属于合同的一部分。

七、词语含义

本协议中有关词语含义与通用合同条款及专用合同条款定义相同。

八、双方承诺

1、总承包人向发包人承诺，按照法律规定及合同约定进行施工、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工程质量保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

2、发包人向总承包人承诺，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，并履行本合同所约定的全部义务。

九、合同份数

本合同一式壹拾贰份，发包人玖份，总承包人叁份。

十、合同生效

合同订立时间：2025年1月8日

合同订立地点：深圳市

本合同经双方法定代表人或其委托代理人签署并加盖公章/合同章后生效。

（转下页）

（本页为签字页，无正文）

发　包　人：（公章）

住　　所：深圳市南山区华润置地大厦 B 座 21 楼

法定代表人：

委托代理人：

电　　话：

传　　真：

开 户 银 行：

账　　号：

邮 政 编 码：

承　包　人：（公章）

住　　所：深圳市南山区中心路 3333 号中铁大厦

法定代表人：

委托代理人：

电　　话：

传　　真：

开 户 银 行：中信银行深圳后海支行

账　　号：7442610182600065481

邮 政 编 码：518000

给排水主要工程数量表

序号	名 称	型号及规格	单位	数量	备 注
一	给水工程				
01	球墨铸铁管(K9)	DN100	米	177	消火栓连接管
02	迁移现状消火栓栓头		座	15	现状消火栓栓头挖除运走
03	新建室外地上式消火栓(含阀门井)	SSF100/65-1.0	座	14	含图集中所有配件，阀门井为钢筋混凝土结构
04	新建室外地上式消火栓栓头	SSF100/65-1.0	座	16	
05	防沉降球墨铸铁井盖及井座	ø700 E600	套	26	车行道
06	不锈钢填充井盖	900x900 C250	套	54	人行道、自行车道
07	球墨铸铁井盖及井座	D400	套	54	人行道、自行车道
08	球墨铸铁井盖及井座	C250	套	17	绿化带
09	现状井调平加固		座	26	车行道
10	现状井调平改造		座	60	人行道、自行车道、绿化带
11	不停水开口（DN800x100）		处	4	新建消火栓
12	不停水开口（DN300x100）		处	5	新建消火栓
13	不停水开口（DN200x100）		处	4	新建消火栓
14	不停水开口（DN150x100）		处	1	新建消火栓
15	挖土方		立方米	338	消火栓连接管
16	回填石粉渣		立方米	246	消火栓连接管
17	弃土方		立方米	268	消火栓连接管
18	回填土		立方米	70	消火栓连接管，绿化带下
19	破除及恢复沥青路面		平方米	17	消火栓连接管
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					

注：本表仅供参考，具体以现场实际发生量为准。

给排水主要工程数量表

序号	名 称	型号及规格	单位	数量	备 注
二	雨水工程				
01	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN300	米	494	雨水口连接管
02	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN1000	米	56	雨水管
03	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN1200	米	46	雨水管
04	Ⅱ级承插式钢筋混凝土管	DN1350	米	137	雨水管
05	圆形钢筋混凝土雨水检查井	ø1500	座	1	20S515-29、31
06	矩形直线钢筋混凝土雨水检查井	1700x1100	座	2	20S515-39、40
07	矩形直线钢筋混凝土雨水检查井	1900x1100	座	4	20S515-39、40
08	矩形三通钢筋混凝土雨水检查井	1700x1700	座	1	20S515-59、60
09	矩形三通钢筋混凝土雨水检查井	2400x2000	座	1	20S515-59、60
10	新建/扩容雨水管基坑支护工程量	钢板柱+引孔	项	1	求保GP-25(基坑支护大样图)(1 3/4)
11	联合式环保型双算雨水口	球墨铸铁井圈和算子	座	17	详见大样图
12	联合式环保型三算雨水口	球墨铸铁井圈和算子	座	91	参双算
13	偏沟式环保型双算雨水口	球墨铸铁井圈和算子	座	25	详见大样图
14	偏沟式环保型三算雨水口	球墨铸铁井圈和算子	座	25	参双算
15	偏沟式环保型四算雨水口	球墨铸铁井圈和算子	座	2	参双算
16	防沉降球墨铸铁井盖及井座	ø700 E600	套	124	车行道
17	不锈钢填充井盖	900x900 C250	套	18	人行道、自行车道
18	球墨铸铁井盖及井座	D400	套	18	人行道、自行车道
19	球墨铸铁井盖及井座	C250	套	14	绿化带
20	现状井调平加固		座	115	车行道
21	现状井调平改造		座	32	人行道、自行车道、绿化带
22	球墨铸铁防坠网格板		个	156	承载力≥350kg
23	拆除现状雨水口连接管	DN300	米	98	挖出运走
24	拆除现状雨水管	DN600~800	米	44	挖出运走
25	拆除现状雨水管	DN1000~1200	米	147	挖出运走
26	拆除现状雨水口	以双算计	座	96	挖出运走
27	拆除现状检查井		座	7	挖出运走
28	破除及恢复沥青路面		平方米	1331	管道沟槽及雨水口连接管
29	挖土方		立方米	2895	管道沟槽及雨水口连接管
30	回填石粉渣		立方米	2190	管道沟槽及雨水口连接管

注：本表仅供参考，具体以现场实际发生量为准。

给排水主要工程数量表

序号	名 称	型号及规格	单位	数量	备 注
二	雨水工程				
31	弃土方		立方米	2895	管道沟槽及雨水口连接管
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					

注：本表仅供参考，具体以现场实际发生量为准。

深圳市城市交通规划设计研究中心股份有限公司 SHENZHEN URBAN TRANSPORT PLANNING CENTER CO.,LTD					工程名称	南山区创新大道综合提升工程	
					子项名称	第四标段	版本 A版
审 定	刘光辉		校 核	常伟军	项目编号	2106-440305-04-01-389065	设计阶段 施工图设计
审 核	周 航		设 计	张传锋	给排水工程主要工程数量表		图 号 GP-03
项目负责人	樊纪奎		制 图	张传锋			比 例
专业负责人	张传锋		专业类别	给排水工程			日 期 2025年08月

给排水主要工程数量表

序号	名 称	型号及规格	单位	数量	备 注
三	污水工程				
01	防沉降球墨铸铁井盖及井座	ø700 E600	套	80	车行道
02	不锈钢填充井盖	900x900 C250	套	37	人行道、自行车道
03	球墨铸铁井盖及井座	D400	套	37	人行道、自行车道
04	球墨铸铁井盖及井座	C250	套	9	绿化带
05	现状井调平加固		座	80	车行道
06	现状井调平改造		座	42	人行道、自行车道、绿化带
07	球墨铸铁防坠网格板		个	126	承载力≥350kg
08					
09					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					

注：本表仅供参考，具体以现场实际发生量为准。

给排水主要工程数量表

序号	名 称	型号及规格	单位	数量	备 注
四	再生水工程				
01	球墨铸铁管(K9)	DN200	米	802	再生水管
02	球墨铸铁管(K9)	DN600	米	267	再生水管
03	闸阀及闸阀井(钢筋混凝土结构)	DN200(1.0MPa) 1300x1300	套	1	07MS101-2-66
04	蝶阀及蝶阀井(钢筋混凝土结构)	DN600(1.0MPa) 1800x2600	套	2	07MS101-2-110
05	防沉降球墨铸铁井盖及井座	ø700 E600	套	7	车行道
06	不锈钢填充井盖	900x900 C250	座	10	人行道、自行车道
07	球墨铸铁井盖及井座	D400	套	10	人行道、自行车道
08	球墨铸铁井盖及井座	C250	套	2	绿化带
09	现状井调平加固		座	7	车行道
10	现状井调平改造		座	9	人行道、自行车道、绿化带
11	现状管线局吊保护	详见大样图	处	28	沟槽开挖
12	再生水标识块	树脂	个	180	沟槽开挖
13	PE警示带	宽400mm，厚5mm	米	1069	
14	挖土方		立方米	2478	
15	回填石粉渣		立方米	2223	至路面结构层
16	弃土方		立方米	2478	
17	破除及恢复面青路面		平方米	1073	管道沟槽
18	新建再生水管基坑支护工程量	机动车道下	项	1	详见GP-23(基坑支护大样图)(4/4)
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					

注：本表仅供参考，具体以现场实际发生量为准。

深圳市城市交通规划设计研究中心股份有限公司 SHENZHEN URBAN TRANSPORT PLANNING CENTER CO.,LTD					工程名称	南山区创新大道综合提升工程	
					子项名称	第四标段	版本 A版
审 定	刘光辉		校 核	常伟军	项目编号	2106-440305-04-01-389065	设计阶段 施工图设计
审 核	周 航		设 计	张传锋	给排水工程主要工程数量表		图 号 GP-03
项目负责人	樊纪奎		制 图	张传锋			比 例
专业负责人	张传锋		专业类别	给排水工程			日 期 2025年06月

会签栏：道路 桥梁 | 给排水 电气 | 燃气 园林 | 水工 岩土 | 隧道 总图 | 建筑 结构

2.3 侨城东路北延通道工程（三标段）

中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号：4403012019032200201300l

标段名称：侨城东路北延通道工程（三标段）

建设单位：深圳市交通公用设施建设中心

招标方式：公开招标

中标单位：中铁南方投资集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁七局集团有限公司

中标价：662046.601239万元

中标工期：1906天

项目经理(总监)：王超峰

本工程于 2022-12-31 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标，2023-03-10 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

日期：2023-03-17

查验码：7721187179755525 查验网址：https://www.szggzy.com/jyfw/list.html?id=jyfwjsgc

正 本

合同编号：QCPZBY－2023－0002

建设工程施工合同

工程名称：侨城东路北延通道工程（三标段）

工程地点：深圳市

发 包 人：深圳市交通公用设施建设中心

承 包 人：中铁南方投资集团有限公司（联合体牵头单位）//中铁隧道局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁七局集团有限公司

2023 年 4 月 5 日

一、合同协议书及其附件

合同协议书

发包人(全称)：深圳市交通公用设施建设中心

承包人(全称)：中铁南方投资集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁七局集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程概况

1、工程名称：侨城东路北延通道工程（三标段）

2、工程地点：深圳市

3、核准（备案）证编号：

4、工程规模及特征：侨城东路北延通道工程北起福龙路（不含福龙立交），南至滨海大道，全长约 15.7km，采用城市快速路标准，双向六车道。三标段起于留仙大道北侧，终至滨海大道，全长约 7.2km，主体工程设置 4#与 5#隧道两座，其中 4#隧道长约 4.1km，5#隧道长约 2.3km（含盾构隧道约 1.6km），三处地下互通立交（南坪立交、北环立交、滨海立交），一座跨广深人行天桥。

5、资金来源：财政投入 100 %；国有资本%；集体资本%；民营资本%；外商投资%；混合经济%；其他%。

二、工程承包范围

包括（但不限于）：道路工程、桥梁工程、隧道工程、给排水工程、电气工程、燃气工程、迁改工程和水土保持工程等施工总承包（不含机电工程、路面工程、交通设施工程和电力、通信迁改工程），具体内容以施工图纸及工程量清单载明的工程施工内容为准 。

三、合同工期

计划开工日期： 2023 年 7 月 1 日（开工日期以开工令为准）；

计划竣工日期： 2028 年 9 月 18 日；

合同工期总日历天数: 1906 天。合同工期总日历天数与前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以合同工期总日历天数为准。

四、项目主要管理人员

1、项目经理：王超峰,注册编号：粤 1412010201008379 ；

2、项目副经理：周细明 ；

3、技术负责人：李政 。

五、质量标准

本工程质量标准： 合格

六、签约合同价

人民币（大写）**陆拾陆亿贰仟零肆拾陆万陆仟零壹拾贰元叁角玖分（小写）￥6,620,466,012.39元**，中标净下浮率： 14.37% 。

其中：

⑴安全文明施工费：

人民币（大写）壹亿柒仟壹佰陆拾捌万壹仟壹佰叁拾伍元柒角叁分(¥171,681,135.73元)；

⑵材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） /(¥/元)；

⑶专业工程暂估价金额：

人民币（大写）叁佰叁拾万元整 (¥3,300,000.00元)；

⑷暂列金额：

人民币（大写）叁亿伍仟肆佰伍拾肆万叁仟叁佰柒拾伍元肆角肆分(¥354,543,375.44元)。

合同价格形式：**固定单价** 。

七、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：

工人工资款支付专用账户开户银行：

工人工资款支付专用账户号：

八、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款2.1款的规定一致：

⑴本合同签订后双方新签订的补充协议；

⑵本合同第一部分的协议书；

⑶中标通知书及其附件；

⑷本合同第六部分的补充条款；

⑸本合同第五部分的专用条款；

⑹本合同第四部分的通用条款；

⑺本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定（包括招标文件补遗书）；

⑻投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；

⑼现行的标准、规范、规定及有关技术文件；

⑽图纸和技术规格书；

⑾已标价工程量清单；

⑿发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

九、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

十、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及其它应当支付的款项,并履行本合同所约定的全部义务。

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，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任,并履行本合同所约定的全部义务。

3.发包人和承包人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。

十一、合同订立与生效

本合同订立时间：_2023_年_4_月_5_日；

订立地点：深圳市福田区

发包人和承包人约定本合同自合同协议书经双方法定代表人或其委托代理人签字并加盖公章后生效。

本合同一式二十份，均具有同等法律效力，发包人执八份，承包人执十二份。

发包人：深圳市交通公用设施建设中心

（盖章）

法定代表人：

或授权代理人：_____（签字）

联系电话：_____

单位地址：深圳市福田交通枢纽四楼

承包人1（牵头方）：中铁南方投资集团有限公司（盖章）

法定代表人：

或授权代理人：_____（签字）

联系电话：_____

单位地址：_____

承包人开户银行：_____

承包人银行账号：_____

承包人2（成员方）：中铁隧道局集团有限公司（盖章）

法定代表人：

或授权代理人：_____（签字）

联系电话：_____

单位地址：_____

承包人3（成员方）：中铁四局集团有限公司（盖章）

法定代表人：

或授权代理人：_____（签字）

联系电话：_____

单位地址：_____

承包人4（成员方）：中铁七局集团有限公司（盖章）

法定代表人：

或授权代理人：_____（签字）

联系电话：_____

单位地址：_____

合同签订时间：2023 年 4 月 5 日

主要工程数量表

序号	名称	规格	材料	单位	数量	备注
40	桥梁排水立管	d150	UPVC	米	295	详见附图 高架桥梁水排地示意图
41	雨水检查井	1700x1700	钢筋混凝土	座	3	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》(20S515)第59页，含管道与检查井连接费用、检查井防坠网及防沉降井盖。
42	雨水联水井	2100x1000	钢筋混凝土	座	3	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》(20S515)第259页，含管道与检查井连接费用、检查井防坠网及防沉降井盖。
43	新旧箱涵衔接井(一)		钢筋混凝土	座	5	见附图箱涵特殊井，具体详见结构图纸。
44	三通箱涵特殊井		钢筋混凝土	座	2	见附图箱涵特殊井，具体详见结构图纸。
45	改迁现状雨水箱涵	1600x1600	钢筋混凝土	米	54	含拆除、新建各1次
46	改迁现状雨水箱涵	2000x1800	钢筋混凝土	米	10	含拆除、新建各1次
47	改迁现状雨水箱涵	2000x2500	钢筋混凝土	米	41	含拆除、新建各1次
48	改迁现状雨水箱涵	3000x1600	钢筋混凝土	米	219	含拆除、新建各1次
49	改迁现状雨水箱涵	2000x1500	钢筋混凝土	米	80	含拆除、新建各1次
50	改迁现状明渠	2000x1500	钢筋混凝土	米	110	含拆除、新建各1次
51	改迁现状明渠	2000x1000	钢筋混凝土	米	120	含拆除、新建各1次
52	废除现状明渠	4500x1500		米	15	
53	改迁雨水箱涵	4500x1300	钢筋混凝土	米	15	废除现状明渠，改建雨水箱涵
54	排出口		砖砌	座	1	参见国标图集《市政排水管道工程及附属设施》(06MS201-9)第7页。
55	边沟井	1500×1100	钢筋混凝土	座	1	见附图边沟井工艺图，具体详见结构图纸。
污水工程						
1	污水管道	d400	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	1724	承插连接，橡胶圈密封。
2	污水管道	d500	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	1179	承插连接，橡胶圈密封。
3	污水管道	d600	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	181	承插连接，橡胶圈密封。
4	污水管道	d600	Ⅲ级钢筋混凝土管	米	178	承插连接，橡胶圈密封。
5	污水检查井	φ1000	钢筋混凝土	座	118	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》(20S515)第30页，含管道与检查井连接费用、检查井防坠网及防沉降井盖。
6	污水检查井	φ2000	钢筋混凝土	座	4	WGL-21~WGL-24为超深井，具体做法详见结构图纸，含管道与检查井连接费用、检查井防坠网及防沉降井盖。
7	污水检查井	2100x1000	钢筋混凝土	座	8	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》(20S515)第259页(联座取2m)，含管道与检查井连接费用、检查井防坠网及防沉降井盖。
8	污水检查井	1700x1700	钢筋混凝土	座	5	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》(20S515)第64页，含管道与检查井连接费用、检查井防坠网及防沉降井盖。
9	废除现状污水管线	d400		米	219	含临时改迁，应包含拆除、新建各2次
10	改迁现状污水管线	d600	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	137	
11	废除现状污水管线	d600		米	366	其中含改迁15米
12	废除现状污水管线	d300		米	40	

注：本数量表为主要工程数量表，不得直接作为清单使用。

申核	苏君	苏君	校核	鄢卫东	鄢卫东	阶段	施工图设计	
现场负责人	李敏 齐新	李敏 齐新	校对	李晓	李晓	专业	排水	
专业负责人	李晓	李晓	设计	王丽媛	王丽媛	比例	见图	
			制图			日期	2022.12	

上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司
SHANGHAI MUNICIPAL ENGINEERING DESIGN INSTITUTE (GROUP) CO., LTD.

侨城东路北延通道工程	项目编号 2019GD050SS
三标(K0+925~K0+172.150;LK0+084.673~LK0+117.812)	子项名称
主要工程数量表	图号 RC301D-01-13-02
	修正号

主要工程数量表

序号	名称	规格	材料	单位	数量	备注
雨水工程						
1	雨水口连接管	d300	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	4758	承插连接，橡胶圈密封；雨水连接管纳入路基标实施。
2	雨水管道	d600	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	5487	承插连接，橡胶圈密封。
3	雨水管道	d800	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	920	承插连接，橡胶圈密封。
4	雨水管道	d1000	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	944	承插连接，橡胶圈密封。
5	雨水管道	d1000	Ⅲ级钢筋混凝土管	米	63	承插连接，橡胶圈密封。
6	雨水管道	d1200	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	1185	承插连接，橡胶圈密封。
7	雨水管道	d1200	Ⅲ级钢筋混凝土管	米	46	承插连接，橡胶圈密封。
8	雨水管道	d1500	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	427	承插连接，橡胶圈密封。
9	雨水管道	d1650	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	35	承插连接，橡胶圈密封。
10	雨水箱涵	2000x1500	钢筋混凝土	米	102	承插连接，橡胶圈密封。
11	雨水箱涵	4500x1300	钢筋混凝土	米	125	承插连接，橡胶圈密封。含浅埋暗挖段。
12	雨水箱涵	3500x2000	钢筋混凝土	米	522	
13	雨水检查井	ϕ1000	钢筋混凝土	座	224	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第29页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
14	雨水检查井	ϕ1250	钢筋混凝土	座	43	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第29页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
15	雨水检查井	ϕ1500	钢筋混凝土	座	38	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第29页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
16	雨水检查井	ϕ2000	钢筋混凝土	座	3	YBL-21~YBL-23为超深井，具体做法详见结构图纸，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
17	雨水检查井	ϕ3000	钢筋混凝土	座	1	YBR-16为超深井，具体做法详见结构图纸，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
18	雨水检查井	1700x1100	钢筋混凝土	座	22	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第39页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
19	雨水检查井	2200x1100	钢筋混凝土	座	7	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第39页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
20	雨水检查井	2400x1100	钢筋混凝土	座	11	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第39页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
21	雨水检查井	2100x2100	钢筋混凝土	座	4	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第59页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
22	雨水检查井	2700x2700	钢筋混凝土	座	1	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第59页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
23	雨水检查井	3000x3000	钢筋混凝土	座	1	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第59页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
24	雨水检查井	3200x2700	钢筋混凝土	座	1	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第80页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
25	雨水跌水井	3500x1700	钢筋混凝土	座	2	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第295页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
26	雨水跌水井	4000x1700	钢筋混凝土	座	4	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第295页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
27	雨水跌水井	5000x1700	钢筋混凝土	座	1	参见国标图集《钢筋混凝土及砖砌排水检查井》（20S515）第295页，含管道与检查井连接费用。检查井防坠网及防沉降井盖。
28	箱涵特殊跌水井		钢筋混凝土	座	3	见附图箱涵特殊井，具体详见结构图纸
29	新旧箱涵衔接井（二）		钢筋混凝土	座	5	见附图箱涵特殊井，具体详见结构图纸
30	管接箱涵特殊井		钢筋混凝土	座	2	见附图箱涵特殊井，具体详见结构图纸
31	双箅联合式雨水口		砖砌	座	361	参见国标图集《市政排水管道工程及附属设施》（06MS201-8）第29页；雨水口纳入路基标实施。
32	改迁现状雨水箱涵	3500x1400	钢筋混凝土	米	224	含拆除、新建各1次
33	改迁现状雨水箱涵	2800x2000	钢筋混凝土	米	117	含拆除、新建各1次
34	改迁现状雨水箱涵	2400x1400	钢筋混凝土	米	62	含临时改迁，应包含拆除、新建各2次
35	改迁现状雨水管线	d800	Ⅱ级钢筋混凝土管	米	66	含临时改迁，应包含拆除、新建各2次
36	废除现状雨水管线	d600		米	3320	
37	废除现状雨水管线	d800		米	208	
38	废除现状雨水管线	d1000		米	344	
39	废除现状雨水管线	d1200		米	63	

注：本数量表为主要工程数量表，不得直接作为清单使用。

审核	苏君	苏君	校核	鄢卫东	鄢卫东	阶段	施工图设计
设计负责人	李敏 齐新	李敏 齐新	校对	李晓	李晓	专业	排水
专业负责人	李晓	李晓	设计	王丽媛	王丽媛	比例	见图
			制图			日期	2022.12

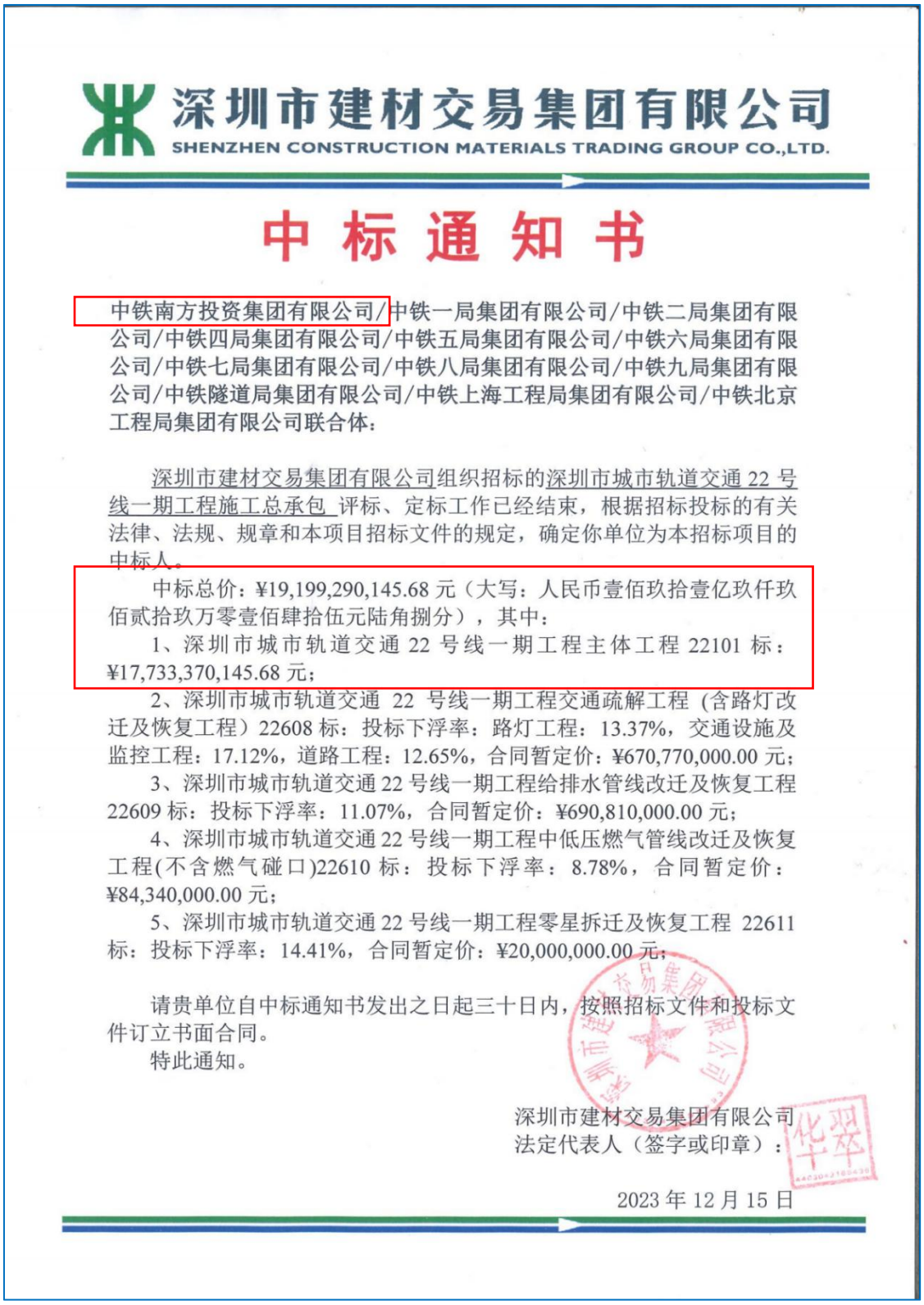
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司
SHANGHAI MUNICIPAL ENGINEERING DESIGN INSTITUTE (GROUP) CO., LTD.

侨城东路北延通道工程
三标（KK8+925~KK16+172.150;LK8+684.673~LK16+117.812）
主要工程数量表

项目编号 2019GD050SS
子项名称
图号 RC301D-01-13-01
修正号

2.4 深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包

中标通知书



深圳市建材交易集团有限公司
SHENZHEN CONSTRUCTION MATERIALS TRADING GROUP CO.,LTD.

中 标 通 知 书

中铁南方投资集团有限公司/中铁一局集团有限公司/中铁二局集团有限公司/中铁四局集团有限公司/中铁五局集团有限公司/中铁六局集团有限公司/中铁七局集团有限公司/中铁八局集团有限公司/中铁九局集团有限公司/中铁隧道局集团有限公司/中铁上海工程局集团有限公司/中铁北京工程局集团有限公司联合体：

深圳市建材交易集团有限公司组织招标的深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包 评标、定标工作已经结束，根据招标投标的有关法律、法规、规章和本项目招标文件的规定，确定你单位为本招标项目的中标人。

中标总价：¥19,199,290,145.68 元（大写：人民币壹佰玖拾壹亿玖仟玖佰贰拾玖万零壹佰肆拾伍元陆角捌分），其中：

1、深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程主体工程 22101 标：¥17,733,370,145.68 元；

2、深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程交通疏解工程（含路灯改迁及恢复工程）22608 标：投标下浮率：路灯工程：13.37%，交通设施及监控工程：17.12%，道路工程：12.65%，合同暂定价：¥670,770,000.00 元；

3、深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程给排水管线改迁及恢复工程 22609 标：投标下浮率：11.07%，合同暂定价：¥690,810,000.00 元；

4、深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程中低压燃气管线改迁及恢复工程(不含燃气碰口)22610 标：投标下浮率：8.78%，合同暂定价：¥84,340,000.00 元；

5、深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程零星拆迁及恢复工程 22611 标：投标下浮率：14.41%，合同暂定价：¥20,000,000.00 元；

请贵单位自中标通知书发出之日起三十日内，按照招标文件和投标文件订立书面合同。

特此通知。

深圳市建材交易集团有限公司
法定代表人（签字或印章）：

2023 年 12 月 15 日

合同编号：STJS-0151/2024

深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包

主体工程 22101 标合同

第一册

（合同协议书、通用合同条款、专用合同条款、技术标准和要求、廉洁从业协议书）

发包人： 深圳市地铁集团有限公司

承包人： 中铁南方投资集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁二局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁九局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁北京工程局集团有限公司

日　　期：2024 年 1 月 11 日

第一部分　合同协议书

发包人：深圳市地铁集团有限公司

承包人：中铁南方投资集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁二局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁九局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁北京工程局集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下。

一、工程概况

1.工程名称：深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包-主体工程 22101 标

2.工程地点：深圳市

3.建设规模：深圳市城市轨道交通 22 号线沿线串联了深港科技创新合作区、香蜜湖片区、梅林-彩田片区、坂雪岗科技城、鹭湖科技文化片区、观澜文化小镇等多个市、区级重点片区，支撑了中部轴线产业带的拓展，串联民乐、香蜜西、观湖等交通枢纽。线路起自福田区沙嘴路上沙站，终至龙华区黎光站，线路全长 34.7km，全线设站 21 座，平均站间距 1.69km，全部采用地下敷设方式。设计最高运行速度为 100km/h，采用 A 型车 8A 编组，DC1500V 架空接触网供电，专用轨回流，本线采用全自动驾驶模式。全线设一段一场，黎光车辆段、香蜜停车场。黎光车辆段出入段线于黎光站接出；香蜜停车场出入场线分别于上沙站、香蜜西站接出。全线不新建主变电所，共享 3 座既有主所，控制中心设于深云车辆段全网 NOCC。

4.建设资金来源：政府投资

二、承包范围及内容

1.22 号线一期工程所有车站及区间、车辆段及出入段线、停车场及出入场线的土建工程、人防

工程、建筑装饰装修工程（含文化艺术制作和安装工程）、常规设备采购及安装工程、疏散平台、预留预埋工程、主变电站改造工程（含接入既有主所电缆通道土建工程）、安保区警示标识安装工程、NOCC 改造工程、场地准备及建设单位临时设施工程；2.同步建设物业开发上盖平台工程；3.车辆段、停车场的轨道工程；4.同步建设的其他线路换乘节点工程，纳入地铁同步建设的其他市政或代建工程。

发包人可根据政府相关要求调整工程范围和内容，承包人须执行且不得向发包人提出索赔。

三、合同工期

合同总工期：不多于 1855 日历天。

（1）计划开工日期：2023 年 12 月 30 日；（以监理人下发的开工令为准）

（2）计划竣工日期：2028 年 12 月 28 日；

四、质量标准和要求

本工程质量标准和要求为：合格。

五、签约合同价

1.本合同价格形式为：☑单价合同 □总价合同 □其他形式 ；

采用的计价形式为 ☑工程量清单计价 □预算下浮计价 □其他计价形式。

2.（A）采用工程量清单计价模式的，本工程签约合同价为：人民币（大写）**壹佰柒拾柒亿叁仟叁佰叁拾柒万零壹佰肆拾伍元陆角捌分**：（¥17,733,370,145.68）；不含税工程造价（大写）**壹佰陆拾贰亿陆仟玖佰壹拾肆万陆仟玖佰贰拾贰元陆角肆分**（¥ 16,269,146,922.64），税率：9% ；

其中：

①安全文明施工费：人民币（大写）**伍亿叁仟叁佰捌拾万零壹仟伍佰捌拾贰元壹角整**（¥ 533,801,582.10），不含税工程造价（大写）**肆亿捌仟玖佰柒拾贰万陆仟贰佰贰拾贰元壹角壹分**（¥489,726,222.11），税率：9% ；

②材料和设备暂估价金额：（大写）/（¥/）；不含税价（大写）：/（¥/），税率：9% ；

③专业工程暂估价金额：（大写）**陆亿柒仟壹佰玖拾伍万叁仟陆佰**

（¥671,953,620.00 ）；不含税价（大写）：**陆亿壹仟陆佰肆拾柒万壹仟贰佰壹拾壹元零壹分**（¥616,471,211.01），税率：9% ；

④暂列金额：（大写）**玖亿肆仟肆佰伍拾捌万元整**（¥944,580,000.00）；不含税价（大写）：**捌亿陆仟陆佰伍拾捌万柒仟壹佰伍拾伍元玖角陆分**（¥866,587,155.96），税率：9% ；

⑤增值税税金：（大写）**壹拾肆亿陆仟肆佰贰拾贰万叁仟贰佰贰拾叁元零肆分**（¥1,464,223,223.04），税率：9% 。

（B）采用预算下浮计价模式的，本工程的预算下浮率为/%，计费基数：发包人依据经审批的施工图设计文件（含设计变更图纸），根据深圳市政府造价主管部门发布的消耗量定额、计价标准、价格信息、管理费和利润等计价依据编制的施工图预算，包括直接工程费、间接费、管理费、规费、利润以及税金，共计/元。

本工程签约合同价为：人民币（大写）/(¥/)；其中，不含税工程造价（大写）/(¥/)；增值税税率：/% ；

（C）采用其他计价模式的：/。

3. 增加如遇税法调整导致税率及税额有变化，不含增值税价不随增值税率的变化进行调整，税率及税额按现行税收法规政策相应进行调整。

4.本合同最终结算价以合同约定的评审机构评审结果作为结算的最终结果和支付依据。

六、合同文件组成及优先顺序

1.组成合同的各项文件应互相解释，互为说明。本合同文件组成及解释合同文件的优先顺序如下：

（1）合同协议书；

（2）中标通知书；

（3）投标函及其附录

（4）专用合同条款；

（5）通用合同条款；

（6）技术标准和要求；

（本页无正文）

发包人(盖章)：深圳市地铁集团有限公司　　法定代表人或授权代表：

住　　所：广东省深圳市福田区福中一路 1016 号地铁大厦

统一信用代码：91440300708437873H　　电　　话　：

邮　　箱　：　　传　　真　：

开户银行：招行地铁大厦支　　开户全名：深圳市地铁集团有限公司

账　　号：755904924410506　　邮政编码：518026

项目主管部门经办人及电话：　　项目主管部门审核人：

合约部门经办人及电话：　　合约部门审核人：

承包人(盖章)：中铁深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包联合体

联合体牵头人（公章）：中铁南方投资集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　　所：广东省深圳市南山区中心路 3333 号中铁大厦

统一信用代码：91440300671879861R　　电　　话　：

邮箱：841050960@qq.cpm　　传　　真　：

开户银行：中信银行深圳后海支行　　开户全名：中铁南方投资集团有限公司

账　　号　：　　邮政编码：518000

经办人：宋婕　　经 办 人 电 话 ：

承包人(盖章)：中铁深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包联合体

联合体成员：中铁一局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：　陕西省西安市碑林区雁塔北路 1 号

统一信用代码：91610000220522345A　　电　话：029-87864033

邮箱：jkb08@crfeb.com.cn　　传　真：029-87864114

开户银行：中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行　　开户全名：中铁一局集团有限公司

账　号：61001905200050002621　　邮政编码：710054

经办人：胥瑞东　　经办人电话：15361014144

联合体成员：中铁二局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：成都市金牛区通锦路 46 号

统一信用代码：91510100MA61RKR7X3　　电　话：028-87678257

邮箱：ztej@crecg.com　　传　真：028-87663096

开户银行：中国建设银行股份有限公司成都铁道支行　　开户全名：中铁二局集团有限公司

账　号：51050188083609123456　　邮政编码：610031

经办人：周爱平　　经办人电话：13728680118

联合体成员：中铁四局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：安徽省合肥市包河区望江东路 96 号

统一信用代码：91340000[illegible]91855256　　电　话：0551-82579010

邮箱：ctcexcb@163.com　　传　真：0551-82579009

开户银行：中国建设银行股份有限公司合肥铁四局支行　　开户全名：中铁四局集团有限公司

账　号：34001474708050032999　　邮政编码：230023

经办人：任科　　经办人电话：18502805760

联合体成员：中铁五局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：贵州省贵阳市云岩区枣山路 23 号

统一信用代码：91520000214400165L　　电　话：0731-88891766

邮箱：635575711@qq.com　　传　真：0731-88891850

开户银行：中国建设银行股份有限公司长沙韶山南路支行　　开户全名：中铁五局集团有限公司

账　号：43050179403609555888　　邮政编码：550003

经办人：张岳林　　经办人电话：18670695151

联合体成员：中铁六局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：北京市海淀区万寿路 2 号

统一信用代码：91110108101884765M　　电　话：010-50916263

邮箱：64144831@qq.com　　传　真：010-50916263

开户银行：中国交通银行股份有限公司北京定慧寺支行　　开户全名：中铁六局集团有限公司

账　号：110060544018001830581　　邮政编码：100036

经办人：杨兵　　经办人电话：18682083113

联合体成员：中铁七局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：郑州市航海东路 1225 号

统一信用代码：914100001700716022　　电　话：0371-67723115

邮箱：120132166@qq.com　　传　真：0371-67723115

开户银行：中国建设银行股份有限公司郑州经济开发区支行　　开户全名：中铁七局集团有限公司

账　号：41001514011059200168　　邮政编码：450016

经办人：刘刚　　经办人电话：18691857195

联合体成员：中铁八局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：成都市金牛区金科东路 68 号

统一信用代码：91510100201973538N　　电　话：028-87516872

邮箱：ztbjctgs2018@126.com　　传　真：028-87516872

开户银行：招商银行成都顺城大街支行　　开户全名：中铁八局集团有限公司

账　号：283082357910001　　邮政编码：610000

经办人：邹润　　经办人电话：15281370737

联合体成员：中铁九局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：沈阳市沈河区敬宾街 3-1 号

统一信用代码：91210100240612006H　　电　话：024-23942645

邮箱：544395647@qq.com　　传　真：024-88531312

开户银行：中国建设银行沈阳北站开发区支行　　开户全名：中铁九局集团有限公司

账　号：21001450008052501217　　邮政编码：110013

经办人：林增晖　　经办人电话：13659890829

联合体成员：中铁上海工程局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：上海市江场三路 278 号

统一信用代码：91310000566528939E　　电　话：021-80277632

邮箱：ztshgcj@163.com　　传　真：021-80277977

开户银行：中国建设银行股份有限公司上海第六支行　　开户全名：中铁上海工程局集团有限公司

账　号：31001519300059999999　　邮政编码：200436

经办人：邱凯　　经办人电话：15889756797

联合体成员：中铁隧道局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：广州市南沙区明珠湾起步区工业四路西侧自编 2 号

统一信用代码：91410300171075680N　　电　话：020-32268816

邮箱：gsb@crtg.com.cn　　传　真：020-32268802

开户银行：中国建设银行股份有限公司洛阳分行　　开户全名：中铁隧道局集团有限公司

账　号：41001501110050003411　　邮政编码：511458

经办人：张占林　　经办人电话：18640040438

联合体成员：中铁北京工程局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-7943 室（集群注册）

统一信用代码：91110000102054202B　　电　话：010-62720654

邮箱：ztrdgl@126.com　　传　真：010-62720654

开户银行：建行北京远大支行　　开户全名：中铁北京工程局集团有限公司

账　号：11001086000059123456　　邮政编码：102308

经办人：华传虎　　经办人电话：18110995796

合同签署地点：　　深圳市福田区

时　　间：　　2024 年 1 月 11 日

合同编号：STJS-0118/2024

深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包

给排水管线改迁及恢复工程 22609 标合同

发包人： 深圳市地铁集团有限公司

承包人：中铁南方投资集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁二局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁九局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁北京工程局集团有限公司

日　　期：2024 年 1 月 11 日

合同协议书

发包人：深圳市地铁集团有限公司

承包人：中铁南方投资集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁二局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁九局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁北京工程局集团有限公司

为保证深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程建设的顺利开展，根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程名称和承包范围

（一）工程名称：深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包给排水管线改迁及恢复工程 22609 标；

（二）工程地点：深圳市；

（三）承包范围：

深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程以及纳入该范围内同步建设的市政工程建设引起的给排水管线改迁及恢复工程，以及上述范围内地铁工程与市政管网接驳的给排水工程。

在工程施工过程中，如遇政府或产权单位要求时，发包人须将上述招标范围内的属于街道、村、企业产权的小规模或部分特殊产权的给排水管线改迁及恢复工程交由产权单位实施，承包人应无条件同意。

二、合同文件的组成

构成合同的文件将被认为是互为说明的，组成本合同的文件及其优先解释顺序如下：

1.施工协议书及补充协议；

2.中标通知书；

3.施工投标承诺函；

4.增值税税率承诺函；

5.澄清补充文件（如果有）；

6.招标文件；

7.投标文件；

8.施工图纸；

9.已填写的资料表和构成合同部分的其他任何文件。

如果合同文件之间存在矛盾或不一致之处，以上述文件的排列顺序在先者为准；同一内容的文件以最新签署的为准。

三、工程造价及承包方式

（一）合同暂定价：本合同暂定总价为：人民币（大写）**陆亿玖仟零捌拾壹万元整**（¥690,810,000.00）。其中不含增值税价人民币（大写）**陆亿叁仟叁佰柒拾柒万零陆佰肆拾贰元贰角整**（¥633,770,642.20），增值税税率 9% ，增值税税额人民币（大写）**伍仟柒佰零叁万玖仟叁佰伍拾柒元捌角整**（¥57,039,357.80）。不含增值税价=合同价/（1+增值税率）。合同增值税率根据国家税收法规政策变动而调整，不含增值税价不随增值税率的变化进行调整，税率及税额按现行税收法规政策相应进行调整。

本暂定价仅为方便支付预付款和进度款而设置，并非工程结算的依据。工程完工后，由承包人按施工图、工程洽商、现场签证、竣工图、预算定额和深圳市建设工程造价管理有关规定，并按承诺的投标报价的下浮率 11.07%及合同约定的取费费率编制工程结算。

（二）工点暂定价：本合同暂定价由各工点暂定价组成，详见附件 1。

项目施工过程中，发包人可根据施工图、施工图预算及相关文件调整确定各阶段各工点暂定价和计价清单。

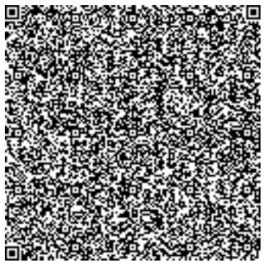
（三）**工程结算采用的定额及取费标准：**定额采用《深圳市市政工程消耗量定额》(2017)、《深圳市安装工程消耗量定额》(2020)。其他缺项部分可参照相近的工程消耗量标准或定额进行补充。取费标准执行深建价〔2018〕25 号文、建市场〔2021〕20 号文的推荐费率及《深圳市建[illegible]

附件1 合同暂定价汇总表

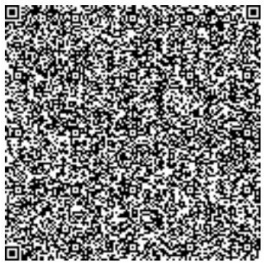
深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程给排水管线改迁及恢复工程 22609 标段合同暂定价汇总表

序号	工点	给排水管线改迁及恢复工程	
		改迁阶段	恢复阶段
1	上沙站	401	1489
2	上沙站～香蜜西站	9	36
3	香蜜西站	298	1656
4	香蜜西站～红荔西站	0	0
5	红荔西站	251	829
6	红荔西站～香梅北站	0	0
7	香梅北站	630	1170
8	香梅北站～北环中学站	0	0
9	北环中学站	331	773
10	北环中学站～凯丰站	0	0
11	凯丰站	615	1223
12	凯丰站～民乐站	0	0
13	福田党校主所改造及路由	99	81
14	民乐站	9	531
15	民乐站～横岭站	225	315
序号	工点	给排水管线改迁及恢复工程	
		改迁阶段	恢复阶段
16	横岭站	1350	2340
17	横岭站～民治站	0	0

序号	工点	给排水管线改迁及恢复工程	
		改迁阶段	恢复阶段
18	民治站	853	698
19	民治北站	2843	532
20	民治站～民治北站	383	894
21	民治北站～油松站	0	0
22	五和主所改造及路由	0	0
23	油松站	693	3275
24	油松站～松和站	0	0
25	松和站	999	1983
26	松和站～岗头北站	0	0
27	岗头北站	945	2325
28	岗头北站～风门坳站	0	0
29	风门坳站	624	782
30	风门坳站～观湖站	0	0
31	观湖站	12894	1164
32	观湖站～鹭湖站	0	0
33	鹭湖站	366	0
34	鹭湖站～鹭湖北站	0	0
35	鹭湖北站	3910	50
序号	工点	给排水管线改迁及恢复工程	
		改迁阶段	恢复阶段



序号	工点	给排水管线改迁及恢复工程	
		改迁阶段	恢复阶段
36	鹭湖北站～松元厦站	0	0
37	松元厦站	174	0
38	松元厦站～桂花站	0	0
39	桂花站	2552	586
40	长坑主所改造及路由	0	0
41	桂花站～库坑站	0	0
42	库坑站	2068	2751
43	库坑站～黎光站	0	0
44	黎光站	2472	4714
45	黎光车辆段	821	0
46	黎光车辆段出入线	168	1235
47	香蜜停车场	90	540
48	香蜜停车场出入线	18	18
小计（万元）		**37091**	**31990**
总计（万元）		**69081**	



深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包-给排水管线改迁及恢复工程 22609 标

（本页无正文）

发包人(盖章)：深圳市地铁集团有限公司　　法定代表人或授权代表：

住　　所：广东省深圳市福田区福中一路 1016 号地铁大厦

统一信用代码：91440300708437873H　　电　话：0755-23992600

邮箱：jtbgsjy@shenzhenmc.com　　传　真：0755-23992555

开户银行：招行地铁大厦支行　　开户全名：深圳市地铁集团有限公司

账　　号：755904924410506　　邮政编码：518026

项目主管部门经办人及电话：　　项目主管部门审核人：

合约部门经办人及电话：　　合约部门审核人：

承包人(盖章)：中铁深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包联合体

联合体牵头人（公章）：中铁南方投资集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　　所：广东省深圳市南山区中心路 3333 号中铁大厦

统一信用代码：91440300671879861R　　电　话：0755-33957729

邮箱：841050960@qq.cpm　　传　真：0755-33952180

开户银行：中信银行深圳后海支行　　开户全名：中铁南方投资集团有限公司

账　　号：7442610182600065481　　邮政编码：518000

经办人：宋婕　　经办人电话：13691785766

承包人：中铁深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包联合体

联合体成员：中铁一局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：　陕西省西安市碑林区雁塔北路 1 号

统一信用代码：91610000220522345A　　电　话：029-87864033

邮箱：jkb08@crfeb.com.cn　　传　真：029-87864114

开户银行：中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行　　开户全名：中铁一局集团有限公司

账　号：61001905200050002621　　邮政编码：710054

经办人：胥瑞东　　经办人电话：15361014144

联合体成员：中铁二局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：成都市金牛区通锦路 13 号

统一信用代码：91510100MA61RKR7X3　　电　话：028-87678257

邮箱：ztej@crecg.com　　传　真：028-87663096

开户银行：中国建设银行股份有限公司成都铁道支行　　开户全名：中铁二局集团有限公司

账　号：51050188083609123456　　邮政编码：610031

经办人：周爱平　　经办人电话：13728680118

联合体成员：中铁四局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：安徽省合肥市包河区望江东路 96 号

统一信用代码：913400001491855256　　电　话：0551-82579010

邮箱：ctcexcb@163.com　　传　真：0551-82579009

开户银行：中国建设银行股份有限公司合肥铁四局支行　　开户全名：中铁四局集团有限公司

账　号：34001474708050032999　　邮政编码：230023

经办人：任科　　经办人电话：18502805760

联合体成员：中铁五局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：贵州省贵阳市云岩区鹿山路 23 号

统一信用代码：91520000214400165L　　电　话：0731-88891766

邮箱：635575711@qq.com　　传　真：0731-88891850

开户银行：中国建设银行股份有限公司长沙韶山南路支行　　开户全名：中铁五局集团有限公司

账　号：43050179403609555888　　邮政编码：550003

经办人：张岳林　　经办人电话：18670695151

联合体成员：中铁六局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　　所：北京市海淀区万寿路 2 号

统一信用代码：91110108101884765M　　电　话：010-50916263

邮箱：64144831@qq.com　　传　真：010-50916263

开户银行：中国交通银行股份有限公司北京定慧寺支行　　开户全名：中铁六局集团有限公司

账　号：110060544018001830581　　邮政编码：100036

经办人：杨兵　　经办人电话：18682083113

联合体成员：中铁七局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：郑州市航海东路 1225 号

统一信用代码：914100001700716022　　电　话：0371-67723115

邮箱：120132166@qq.com　　传　真：0371-67723115

开户银行：中国建设银行股份有限公司郑州经济开发区支行　　开户全名：中铁七局集团有限公司

账　号：41001514011059200168　　邮政编码：450016

经办人：刘刚　　经办人电话：18691857195

联合体成员：中铁八局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：成都市金牛区金科东路 68 号

统一信用代码：91510100201973538N　　电　　话：028-87516872

邮箱：ztbjctgs2018@126.com　　传　　真：028-87516872

开户银行：招商银行成都顺城大街支行　　开户全名：中铁八局集团有限公司

账　号：283082357910001　　邮政编码：610000

经办人：邹润　　经办人电话：15281370737

联合体成员：中铁九局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：沈阳市沈河区敬宾街 3-1 号

统一信用代码：912101002406120O6H　　电　话：024-23942645

邮箱：544395647@qq.com　　传　真：024-88531312

开户银行：中国建设银行沈阳北站开发区支行　　开户全名：中铁九局集团有限公司

账　号：21001450008052501217　　邮政编码：110013

经办人：林增晖　　经办人电话：13659890829

深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包-给排水管线改迁及恢复工程 22609 标

联合体成员：中铁上海工程局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：上海南洋场三路 278 号

统一信用代码：91310000566528939E　　电　话：021-80277632

邮箱：ztshgcj@163.com　　传　真：021-80277977

开户银行：中国建设银行股份有限公司上海第六支行　　开户全名：中铁上海工程局集团有限公司

账　号：31001519300059999999　　邮政编码：200436

经办人：邱凯　　经办人电话：15889756797

联合体成员：中铁隧道局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：广州市南沙区明珠湾起步区工业四路西侧自编 2 号

统一信用代码：91410300171075680N　　电　话：020-32268816

邮箱：gsb@crtg.com.cn　　传　真：020-32268802

开户银行：中国建设银行股份有限公司洛阳分行　　开户全名：中铁隧道局集团有限公司

账　号：41001501110050003411　　邮政编码：511458

经办人：张占林　　经办人电话：18640040438

深圳市城市轨道交通 22 号线一期工程施工总承包-给排水管线改迁及恢复工程 22609 标

联合体成员：中铁北京工程局集团有限公司

法定代表人或授权代表：

住　所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-7943 室（集群注册）

统一信用代码：91110000102054202B　　电　话：010-62720654

邮箱：ztrdgl@126.com　　传　真：010-62720654

开户银行：建行北京远大支行　　开户全名：中铁北京工程局集团有限公司

账　号：11001086000059123456　　邮政编码：102308

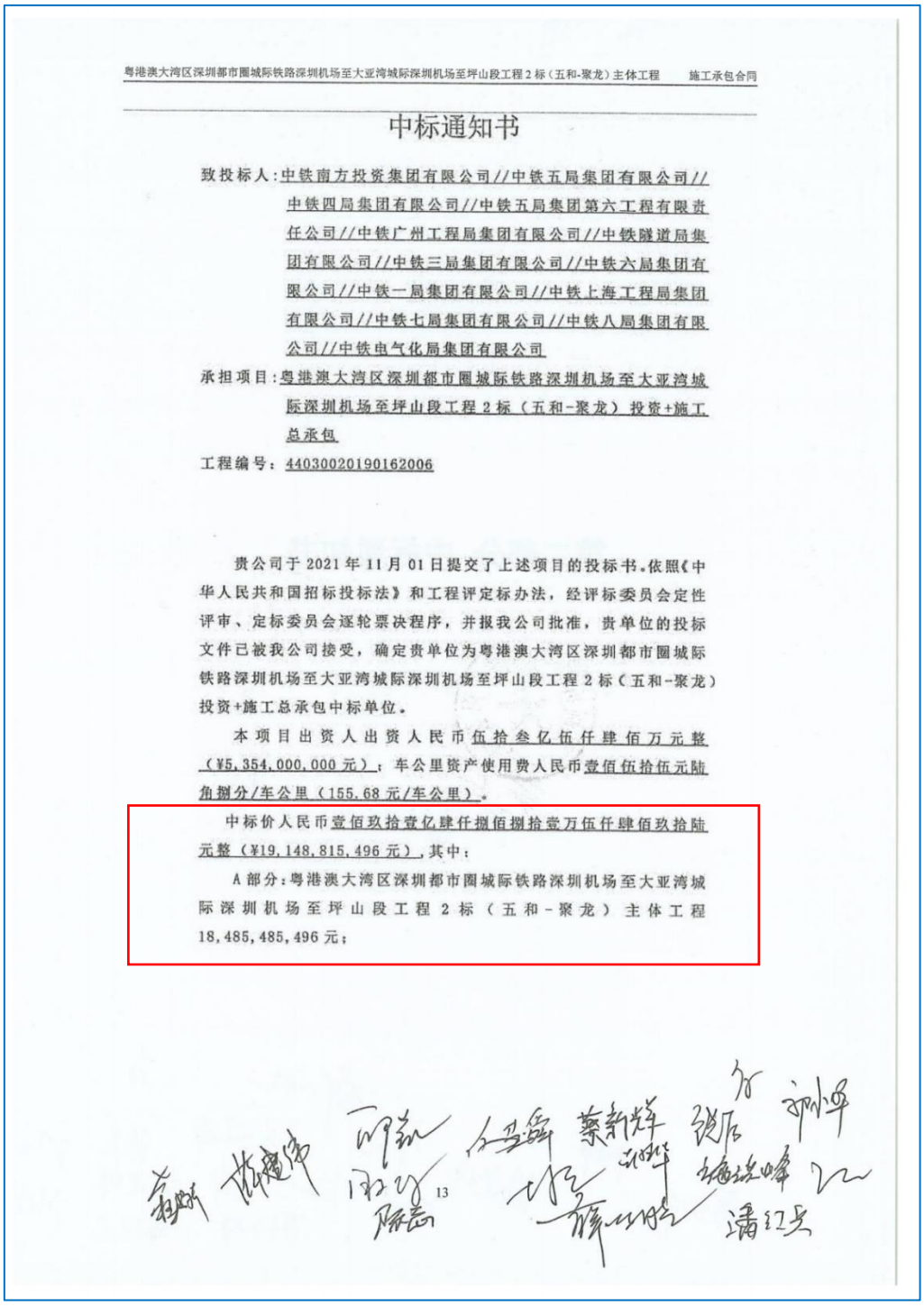
经办人：华传虎　　经办人电话：18110995796

合同签署地点：　　深圳市福田区

时　　间：　　2024 年 1 月 11 日

2.5 粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程 2 标（五和—聚龙）投资+施工总承包

中标通知书



中标通知书

致投标人：中铁南方投资集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团第六工程有限责任公司//中铁广州工程局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁三局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁电气化局集团有限公司

承担项目：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）投资+施工总承包

工程编号：44030020190162006

贵公司于2021年11月01日提交了上述项目的投标书。依照《中华人民共和国招标投标法》和工程评定标办法，经评标委员会定性评审、定标委员会逐轮票决程序，并报我公司批准，贵单位的投标文件已被我公司接受，确定贵单位为粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）投资+施工总承包中标单位。

本项目出资人出资人民币伍拾叁亿伍仟肆佰万元整（¥5,354,000,000元）；车公里资产使用费人民币壹佰伍拾伍元陆角捌分/车公里（155.68元/车公里）。

中标价人民币壹佰玖拾壹亿肆仟捌佰捌拾壹万伍仟肆佰玖拾陆元整（¥19,148,815,496元），其中：

A部分：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）主体工程18,485,485,496元；

13

B部分：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）交通疏解工程（含路灯改迁及恢复工程）381,660,000元；

C部分：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程196,750,000元；

D部分：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）中低压燃气管线改迁及恢复工程38,600,000元；

E部分：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）绿化迁移工程41,320,000元；

F部分：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）零星拆迁及恢复工程5,000,000元。

请做好签署合同的准备。

招标人：深圳市地铁集团有限公司　　招标代理机构：深圳市建材交易集团有限公司

法定代表人[或授权代理人]：　　法定代表人[或授权代理人]：

日期：2021年11月24日

副本

粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路
深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪
山段工程2标（五和-聚龙）主体工程

施工承包合同

合同编号：STT-SD-SG003/2021

（第一册 共三册）

工 程 地 点：深圳市

甲　　方：深圳市地铁集团有限公司

乙　　方：中铁南方投资集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团第六工程有限责任公司//中铁广州工程局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁三局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁电气化局集团有限公司

2021年11月

粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路
深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪
山段工程 2 标（五和-聚龙）主体工程

施工承包合同

合同编号：STT-SD-SG003/2021

（第一册 共三册）

工 程 地 点：深圳市

甲　　方：深圳市地铁集团有限公司

乙　　方：中铁南方投资集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团第六工程有限责任公司//中铁广州工程局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁三局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁电气化局集团有限公司

2021 年 11 月

总 目 录

第一册

第一部分 合同协议书
第二部分 中标通知书
第三部分 施工投标承诺函及附件
第四部分 合同通用条款
第五部分 合同专用条款
第六部分 澄清文件及合同谈判文件
第九部分 构成合同组成部分的其他文件

第二册

第七部分 图纸、标准、规范和技术要求

第三册

第八部分 已标价工程量清单

第一部分 合同协议书

协议书

甲方（全称）：深圳市地铁集团有限公司

乙方（全称）：中铁南方投资集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团第六工程有限责任公司//中铁广州工程局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁三局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁电气化局集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，甲方和乙方就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程概况

合同名称：粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）主体工程

工程地点：深圳市龙岗区、坪山区

核准（备案）证编号（或集团内部决策文件编号）：

工程规模及特征：深大城际铁路深圳段位于深圳市北部，整体呈东西走向，线路起自深圳市宝安机场T4，途径深圳市宝安、龙华、龙岗和坪山四区，止至聚龙站。

深大城际深圳五和至聚龙段线路长37.376km；设枢纽站和换乘站5座，分别为五和、白泥坑、大运、坪山、聚龙，均为地下线和地下站，变电所2座，分别为五和变电所、坪山变电所

资金来源：深铁集团和股权合作方出资

二、工程承包范围

本合同工程范围包括但不限于：

1、粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）施工总承包：

（1）深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际（以下简称深大城际）深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）的土建工程（含人防工程、同步建设的

不可分割的相关节点及预留工程）；

（2）深大城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）的轨道工程、常规设备安装（含1标区间常规设备）及装修工程；

（3）深大城际深圳机场至坪山段工程全线（T4-聚龙范围）四电工程（通信、信号、信息、灾害监测、电力及电力牵引供电等）。

2、上述范围的施工前期准备工程，主要包括：施工围挡、临时用水、排水、排污、临时用电、临时通讯、临时道路、场地平整、施工便桥和便道、租用生产和生活用地、临时占地、临时占道、甲方及监理设施等一切临时设施和临时工程等。

3、其他应政府或甲方要求而实施的同步建设工程。

甲方有权根据规划、政府要求或其他工程与本工程建设时序、条件的变化，调整本工程范围。

三、合同工期

计划开工日期：2021年11月20日；

计划竣工日期：2026年11月10日；

合同工期总日历天数1816天。

四、质量标准

本工程质量标准：执行国务院《建设工程质量管理条例》；确保本工程质量标准达到国家、行业和国铁集团（含原铁道部适行）验收标准，各检验批、分项、分部工程质量验收合格率达100%。

五、签约合同价

本合同暂定总价（含税）18485485496元（人民币大写壹佰捌拾肆亿捌仟伍佰肆拾捌万伍仟肆佰玖拾陆元整）。其中不含税付款金额16959161006元，增值税税率9%；

其中：

（1）安全生产费：

币种人民币（大写）贰亿壹仟叁佰贰拾贰万贰仟零肆拾伍元整（¥213222045元）；

（2）安全文明施工措施费金额：

币种人民币（大写）贰亿零捌佰伍拾贰万叁仟捌佰壹拾肆元伍角柒分（¥208523814.57元）；

（3）暂列金额：

币种人民币（大写）玖亿肆仟壹佰贰拾陆万肆仟叁佰伍拾壹元肆角伍分（¥941264351.45元）；

（4）税金及税率：

币种人民币（大写）壹拾伍亿贰仟陆佰叁拾贰万肆仟肆佰玖拾整（¥1526324490元）；税率9%。

乙方按照一般计税方法缴纳增值税，根据甲方要求按时向甲方出具一般计税方法的增值税专用发票。合同增值税税率根据国家税收法规政策、深圳市计税政策以及铁路工程计税政策变动而调整。支付合同款时，增值税发票税率按付款时国家税法规定的增值税税率确定。

六、组成合同的文件

构成合同的文件将被认为是互为说明的，组成本合同的文件及其优先解释顺序如下：

⑴本合同签订后双方新签订的补充协议；

⑵合同协议书；

⑶中标通知书及其附件；

⑷施工投标承诺函

⑸投标书附录

⑹合同专用条款；

⑺合同通用条款；

⑻本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；

⑼评标期间和合同谈判过程中乙方递交和确认并经甲方同意的对有关问题的补充资料和澄清文件

⑽现行的标准、规范、规定及有关技术文件；

⑾图纸和技术规格书；

⑿已标价工程量清单；

⒀甲方和乙方双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等

书面文件及组成合同的其他文件。

七、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

八、承诺

1. 甲方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及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

2. 乙方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，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

3. 甲方和乙方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。

九、合同订立与生效

甲方和乙方约定本合同自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公司章或合同专用章后生效。

本合同正本一式两份；副本一式五十二份，均具有同等法律效力，甲方执正本一份，副本十六份；乙方执正本一份，副本三十六份。

签章页

甲方(公章)：	深圳市地铁集团有限公司		
统一社会信用代码：	91440300708437873H	法定代表人或授权代表：	
住所：	深圳市福田区福中一路1016号地铁大厦		
电话：	0755-23992674	传真：	0755-23992555
开户银行：	招商银行深圳分行益田支行	开户全名：	深圳市地铁集团有限公司
账号：	755904924410506	邮政编码：	518026
项目主管部门经办人及电话：	姓名唐能，0755-22660791（打印）	项目主管部门审核人：	
合约部门经办人及电话：	姓名蒋书楠，0755-23997609（打印）	合约部门审核人：	
乙方：			
联合体牵头人(公章)：	中铁南方投资集团有限公司	法定代表人或授权代表：	
统一社会信用代码：	91440300671879861R		
住所：	深圳市南山区中心路3333号中铁大厦		
电话：	0755-33952179	传真：	0755-33957729
开户银行：	中信银行深圳后海支行	开户全名：	中铁南方投资集团有限公司
账号：	7442610182600065481	邮政编码：	518000
经办人：	胡光华	经办人电话：	18823468636

联合体成员（公章）：	中铁一局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91610000220522345A		
住所：	西安市雁塔北路1号		
电话：	029-87864032	传真：	029-87864531
开户银行：	建行西安雁塔路支行	开户全名：	中铁一局有限公司
账号：	610019052000500026 21	邮政编码：	710000
经办人：	薛建伟	经办人电话：	15889699225
联合体成员（公章）：	中铁三局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91140000110104513E		
住所：	山西省太原市迎泽区迎泽大街269号		
电话：	0351-8950177	传真：	0351-4041893
开户银行：	中国建设银行股份有限公司太原河西支行	开户全名：	中铁三局集团有限公司
账号：	140018352080500119 74	邮政编码：	030001
经办人：	郭小军	经办人电话：	18334850913
联合体成员（公章）：	中铁四局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91340000149185525 6		
住所：	安徽省合肥市包河区望江东路96号		
电话：	0551-82574371	传真：	0551-82574381
开户银行：	中国建设银行股份有限公司合肥铁四局支行	开户全名：	中铁四局集团有限公司

账号：	340014747080500329 99	邮政编码：	230023
经办人：	饶后	经办人电话：	13970266592
联合体成员（公章）：	中铁五局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91520000214400165L		
住所：	贵州省贵阳市云岩区枣山路 23 号		
电话：	0731-88891701	传真：	0731-88891888
开户银行：	建行贵阳市河滨支行	开户全名：	中铁五局集团有限公司
账号：	520014236000596663 33	邮政编码：	4100007
经办人：	蔡新辉	经办人电话：	13760272292
联合体成员（公章）：	中铁六局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91110108101884765M		
住所：	北京市海淀区万寿路 2 号		
电话：	010-50916247	传真：	010-50916222
开户银行：	交通银行股份有限公司北京定慧寺支行	开户全名：	中铁六局集团有限公司
账号：	110060544018001830 581	邮政编码：	100036
经办人：	闫文博	经办人电话：	13161644082
联合体成员（公章）：	中铁七局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91410000170971602 2		
住所：	郑州市航海东路 1225 号		
电话：	0371-67723156	传真：	0371—67723109
开户银行：	中国建设银行郑州经济开发区支行	开户全名：	中铁七局集团有限公司
账号：	410015140110592001 68	邮政编码：	450009

经办人：	何召舜	经办人电话：	18138871177
联合体成员（公章）：	中铁八局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91510100201973538T		
住所：	成都市金牛区金科东路68号		
电话：	028-87517021	传真：	028-87518879
开户银行：	中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	开户全名：	中铁八局集团有限公司
账号：	51001880836059688888	邮政编码：	610036
经办人：	施洪峰	经办人电话：	13688137454
联合体成员（公章）：	中铁隧道局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91410300171075680N		
住所：	广州市南沙区明珠湾起步区工业四路西侧自编2号		
电话：	020-32268816	传真：	020-32268802
开户银行：	中国建设银行股份有限公司洛阳分行	开户全名：	中铁隧道局集团有限公司
账号：	410015011100500341	邮政编码：	511458
经办人：	潘红兵	经办人电话：	13923463468
联合体成员（公章）：	中铁上海工程局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91310000566528939E		
住所：	上海市江场三路278号		
电话：	021-80277977	传真：	021-80277977
开户银行：	中国建设银行股份有限公司上海第六支行	开户全名：	中铁上海工程局集团有限公司
账号：	310015193000599999 99	邮政编码：	201906

经办人：	邱凯	经办人电话：	15889756797
联合体成员（公章）：	中铁广州工程局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91440101MA5960NT5N		
住所：	广州市南沙区进港大道582号1号楼		
电话：	020-61996666	传真：	020-6199716
开户银行：	中国建设银行股份有限公司广州南沙开发区支行	开户全名：	中铁广州工程局集团有限公司
账号：	44060163140500001040	邮政编码：	510000
经办人：	陈志	经办人电话：	16675328800
联合体成员（公章）：	中铁电气化局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91110000625906144E		
住所：	北京市丰台区方寿路南口金家村1号电气化大厦		
电话：	010-51846560	传真：	010-51846590
开户银行：	中国建设银行股份有限公司北京铁道专业支行	开户全名：	中铁电气化局集团有限公司
账号：	11001013900056070895	邮政编码：	100036
经办人：	胡嘉	经办人电话：	13713825880
联合体成员（公章）：	中铁五局集团第六工程有限责任公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91500000188925362T		
住所：	重庆市北部新区高新园天宫殿街道锦橙路26号		
电话：	023-67895550	传真：	023-67896590

开户银行：	中国建设银行重庆观音桥支行营业部	开户全名：	中铁五局集团第六工程有限责任公司
账号：	50001063600050205413	邮政编码：	401147
经办人：	薛明胜	经办人电话：	13883383926

合同签署地点： **深圳市福田区**

时间： 2021 年 12 月 10 日

副本

粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程

施工协议书

合同编号：STT-SD-GQ010/2021

工 程 地 点：深圳市

甲　　方　：深圳市地铁集团有限公司

乙　　方　：中铁南方投资集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团第六工程有限责任公司//中铁广州工程局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁三局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁电气化局集团有限公司

二〇二二年·二月

中国.深圳

粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程

施工协议书

合同编号：STT-SD-GQ010/2021

工 程 地 点：深圳市

甲　　方：深圳市地铁集团有限公司

乙　　方：中铁南方投资集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团第六工程有限责任公司//中铁广州工程局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁三局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁电气化局集团有限公司

二〇二二年·二月

中国.深圳

施工协议书

甲方：**深圳市地铁集团有限公司**

乙方：**中铁南方投资集团有限公司//中铁五局集团有限公司//中铁四局集团有限公司//中铁五局集团第六工程有限责任公司//中铁广州工程局集团有限公司//中铁隧道局集团有限公司//中铁三局集团有限公司//中铁六局集团有限公司//中铁一局集团有限公司//中铁上海工程局集团有限公司//中铁七局集团有限公司//中铁八局集团有限公司//中铁电气化局集团有限公司**

为保证粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程的顺利开展，根据国家和地方有关法律、法规的相关规定，以及市政府2012年2月8日办公会会议纪要（31号）、市政府2012年4月7日办公会会议纪要（99号）、市政府2012年6月16日办公会议纪要（188号）、市政府2015年6月2日办公会会议纪要（105号）、市政府2017年10月26日办公会会议纪要（170号）、市政府2018年11月29日办公会会议纪要（189号）、市轨道办2020年5月6日办公会会议纪要（31号）有关会议精神，该工程项目经深圳公共资源交易中心公开招标，确定由乙方承担以下工程的实施，特签订本协议，以共同遵守。

一、工程名称和承包范围

（一）工程名称：

粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程。

（二）工程地点：

深圳市龙岗区、坪山区。

（三）承包范围：

粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程范围内引起的给排水管线改迁及恢复工程（含河道改移施工工程），以及上述范围内工程与市政管网接驳的给排

水工程。

在工程实施过程中，甲方有权将属于街道、村、企业产权的小规模或部分特殊产权的给排水管线改迁及恢复工程交由产权单位实施而不纳入本协议范围。

二、协议文件的组成

构成协议的文件将被认为是互为说明的，组成本协议的文件及其优先解释顺序如下：

1. 施工协议书及补充协议；
2. 中标通知书；
3. 施工投标承诺函；
4. 澄清补充文件（如果有）；
5. 招标文件；
6. 施工图纸；
7. 已填写的资料表和构成合同部分的其他任何文件。

三、工程造价及承包方式

（一）合同暂定价：

本合同暂定价为：19675万元（大写人民币壹万玖千陆佰柒拾伍万元整）；其中不含税付款金额18050.5万元，增值税税率9%。本暂定价仅为方便支付预付款和进度款而设置，并非工程结算的依据。工程完工后，由乙方按竣工图、预算定额和深圳市建设工程造价管理有关规定，并按施工投标承诺函中承诺的投标报价的下浮率及合同约定的取费费率编制结算。

（二）工点暂定价：

本协议暂定价由各工点暂定价组成，各工点暂定价详见附件；项目开展过程中，甲方可根据设计文件调整相关工点暂定价。

（三）工程结算采用的定额及取费标准：

定额采用《深圳市市政工程消耗量定额》（2017）、《深圳市安装工程消耗量标准》（2003），其他缺项部分可参照相近的工程消耗量标准或定额进行补充。取费标准执行深圳市建设工程造价管理站发布的深建价[2018]25号文《深圳市建设工程计价费率标准（2018）》并取推荐费率及《深圳市建设工程造价管理站关于调整深圳市建设工程计价费率标准增值税综合应纳税费率的通知》（深建价【2019】15号）。

施工单位建立劳动用工管理台帐。施工单位应真实、准确记录工人名册、劳动合同、劳务合同、工程进度、工时、劳务承包款和工人工资支付情况等信息，并保存两年以上备查。

8. 本协议自签订之日生效，至工程全部完工并结清工程价款后失效；

9. 甲方仅收取增值税专用发票作为付款的凭据；

10. 本协议未尽事宜可另行补充协议；

11. 本合同正本一式两份；副本一式五十二份，均具有同等法律效力，甲方执正本一份，副本十六份；乙方执正本一份，副本三十六份。

十四、附件

1. 粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程合同暂定价汇总表；

2. 中标通知书；

3. 施工投标承诺函；

4. 投标文件澄清及合同谈判文件。

签署页

甲方(公章)：	深圳市地铁集团有限公司		
统一社会信用代码：	91440300708437873H	法定代表人或授权代表：	
住所：	深圳市福田区福中一路1016号地铁大厦		
电话：	0755-23992674	传真：	0755-23992555
开户银行：	招商银行深圳分行益田支行	开户全名：	深圳市地铁集团有限公司
账号：	755904924410506	邮政编码：	518026
项目主管部门经办人及电话：	唐能 0755-22660791	项目主管部门审核人：	
合约部门经办人及电话：	蒋书楠 0755-23997609	合约部门审核人：	
乙方：			
联合体牵头人(公章)：	中铁南方投资集团有限公司	法定代表人或授权代表：	
统一社会信用代码：	91440300671879861R		
住所：	深圳市南山区中心路3333号中铁大厦		
电话：	0755-33952179	传真：	0755-33957729
开户银行：	中信银行深圳后海支行	开户全名：	中铁南方投资集团有限公司
账号：	7442610182600065481	邮政编码：	518000
经办人：	胡光华	经办人电话：	18823468636

联合体成员（公章）：	中铁一局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91610000220522345A		
住所：	西安市雁塔北路1号		
电话：	029-87864032	传真：	029-87864531
开户银行：	建行西安雁塔路支行	开户全名：	中铁一局有限公司
账号：	61001905200050002621	邮政编码：	710000
经办人：	薛建伟	经办人电话：	15889699225

联合体成员（公章）：	中铁三局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91140000110104513E		
住所：	山西省太原市迎泽区迎泽大街269号		
电话：	0351-8950177	传真：	0351-4041893
开户银行：	中国建设银行股份有限公司太原河西支行	开户全名：	中铁三局集团有限公司
账号：	14001835208050011974	邮政编码：	030001
经办人：	郭小军	经办人电话：	18334850913

联合体成员（公章）：	中铁四局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91340000149185525 6		
住所：	安徽省合肥市包河区望江东路96号		
电话：	0551-82574371	传真：	0551-82574381
开户银行：	中国建设银行股份有限公司合肥铁四局支行	开户全名：	中铁四局集团有限公司
账号：	34001474708050032999	邮政编码：	230023
经办人：	饶后	经办人电话：	13970266592
联合体成员（公章）：	中铁五局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91520000214400165L		
住所：	贵州省贵阳市云岩区枣山路23号		
电话：	0731-88891701	传真：	0731-88891888
开户银行：	建行贵阳市河滨支行	开户全名：	中铁五局集团有限公司
账号：	52001423600059666333	邮政编码：	4100007
经办人：	蔡新辉	经办人电话：	13760272292

联合体成员（公章）：	中铁六局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91110108101884765M		
住所：	北京市海淀区万寿路2号		
电话：	010-50916247	传真：	010-50916222
开户银行：	交通银行股份有限公司北京定慧寺支行	开户全名：	中铁六局集团有限公司
账号：	110060544018001830581	邮政编码：	100036
经办人：	闫文博	经办人电话：	13161644082

联合体成员（公章）：	中铁七局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	914100001700716022		
住所：	郑州市航海东路1225号		
电话：	0371-67723156	传真：	0371—67723109
开户银行：	中国建设银行郑州经济开发区支行	开户全名：	中铁七局集团有限公司
账号：	41001514011059200168	邮政编码：	450009
经办人：	何召舜	经办人电话：	18138871177

联合体成员（公章）：	中铁八局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91510100201973538N		
住所：	成都市金牛区金科东路68号		
电话：	028-87517021	传真：	028-87518879
开户银行：	中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	开户全名：	中铁八局集团有限公司
账号：	51001880836059688888	邮政编码：	610036
经办人：	施洪峰	经办人电话：	13688137454

联合体成员（公章）：	中铁隧道局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91410300171075680N		
住所：	广州市南沙区明珠湾起步区工业四路西侧自编2号		
电话：	020-32268816	传真：	020-32268802
开户银行：	中国建设银行股份有限公司洛阳分行	开户全名：	中铁隧道局集团有限公司
账号：	4100150111005003411	邮政编码：	511458
经办人：	潘红兵	经办人电话：	13923463468

联合体成员（公章）：	中铁上海工程局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	王建营
统一社会信用代码：	91310000566528939E		
住所：	上海市江场三路278号		
电话：	021-80277977	传真：	021-80277977
开户银行：	中国建设银行股份有限公司上海第六支行	开户全名：	中铁上海工程局集团有限公司
账号：	31001519300059999999	邮政编码：	201906
经办人：	邱凯	经办人电话：	15889756797

联合体成员（公章）：	中铁广州工程局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91440101MA59G0NT5N		
住所：	广州市南沙区进港大道582号1号楼		
电话：	020-61996666	传真：	020-6199716
开户银行：	中国建设银行股份有限公司广州南沙开发区支行	开户全名：	中铁广州工程局集团有限公司
账号：	44060163140500001040	邮政编码：	510000
经办人：	陈志	经办人电话：	16675328800

联合体成员（公章）：	中铁电气化局集团有限公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91110000625906144E		
住所：	北京市丰台区万寿路南口金家村1号电气化大厦		
电话：	010-51846560	传真：	010-51846590
开户银行：	中国建设银行股份有限公司北京铁道专业支行	开户全名：	中铁电气化局集团有限公司
账号：	11001013900056070895	邮政编码：	100036
经办人：	胡嘉	经办人电话：	13713825880

联合体成员（公章）：	中铁五局集团第六工程有限责任公司	**法定代表人或授权代表：**	
统一社会信用代码：	91500000188925362T		
住所：	重庆市北部新区高新园天宫殿街道锦橙路26号		
电话：	023-67895550	传真：	023-67896590
开户银行：	中国建设银行重庆观音桥支行营业部	开户全名：	中铁五局集团第六工程有限责任公司
账号：	50001063600050205413	邮政编码：	401147
经办人：	薛明胜	经办人电话：	13883383926

合同签署地点： **深圳市福田区**

时间： 2022年5月10日

附件1：

粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深圳机场至大亚湾城际深圳机场至坪山段工程2标（五和-聚龙）给排水管线改迁及恢复工程合同暂定价汇总表

单位：万元

序号	工点名称	改迁阶段	恢复阶段	合计
1	五和站	6044	793	6837
2	五和站~白泥坑站区间	369	77	446
3	白泥坑站	3219	455	3674
4	白泥坑站~大运站区间	246	112	358
5	大运站	2024	1338	3362
6	大运站~坪山站区间	475	393	868
7	坪山主变电站	29	0	29
8	坪山站~聚龙站区间	241	149	390
9	聚龙站	3315	396	3711
10	坪山主变电所	0	0	0
	合计	15962	3713	19675

3、项目经理业绩情况

项目经理业绩情况						
序号	工程名称	工程类型	合同金额(万元)	竣工验收时间	项目经理姓名	备注
1	深圳市黄木岗综合交通枢纽工程	市政工程	470312.43	2024.1	龙海	项目经理
2	深圳市城市轨道交通5号线工程5304标一工区	轨道交通	70000.00	2011.6	龙海	项目经理
3	深圳市城市轨道交通10号线工程主体工程1011标段	轨道交通	467543.70	2020.7	龙海	项目副经理兼安全总监

龙海身份证、毕业证、职称证


姓名 龙海
性别 男 民族 汉
出生 1979 年 4 月 28 日
住址 广东省深圳市龙华新区民康路春华四季园34栋二单元5B
公民身份号码 430425197904283578

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局宝安分局
有效期限 2013.11.29-2033.11.29


成人高等教育

毕业证书

学生 龙海 性别 男，一九七九年四月二十八日生，于二〇〇七年一月至二〇〇九年一月在本校 土木工程 专业 脱产 学习，修完 专科起点本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

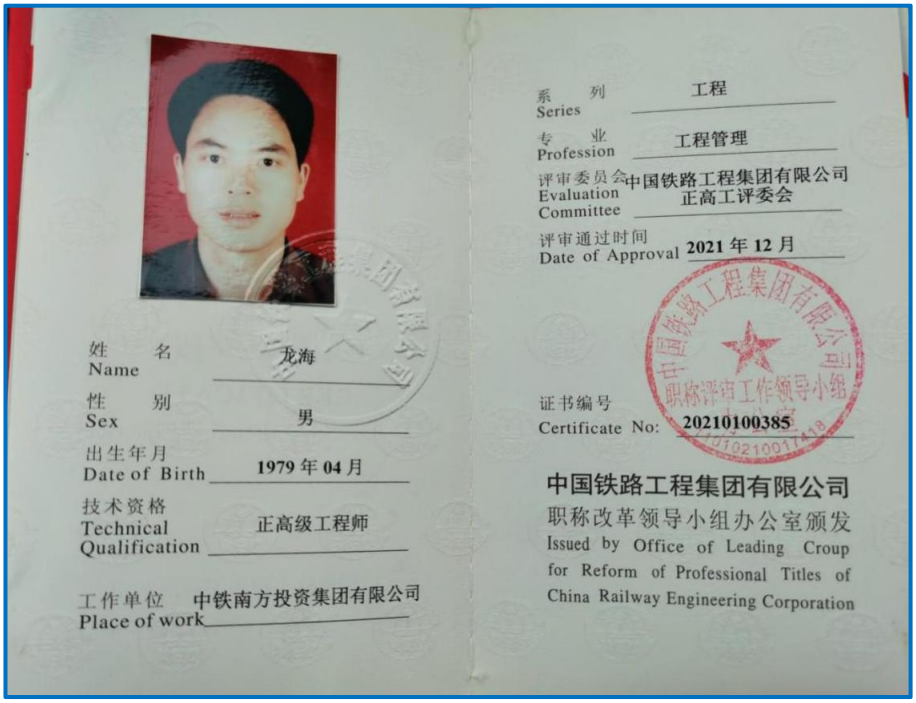
校 名：九江学院 校（院）长：

批准文号：赣教高处字（2002）2号

证书编号：118435200905000786

二〇〇九年 一月 十日

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


姓名 Name 龙海
性别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1979 年 04 月
技术资格 Technical Qualification 正高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司

系列 Series 工程
专业 Profession 工程管理
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司正高工评委会
评审通过时间 Date of Approval 2021 年 12 月
证书编号 Certificate No: 20210100385

中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

龙海一级建造师资格证书

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

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Constructor.

中华人民共和国人力资源和社会保障部

approved & authorized

by

Ministry of Human Resources and Social Security

The People's Republic of China

中华人民共和国住房和城乡建设部

approved & authorized

by

Ministry of Housing and Urban-Rural Development

The People's Republic of China

编号：

No.：0246814



持证人签名：

Signature of the Bearer

管理号：10361134063601312

File No.：

姓名：

Full Name 龙海

性别：

Sex 男

出生年月：

Date of Birth 1979.04

专业类别：

Professional Type 市政公用工程

批准日期：

Approval Date 二0一0年九月

签发单位盖章：

Issued by

福建省职称工作办公室 专业技术资格专用章

签发日期：2011 年 3 月 18 日

Issued on



姓　　名：龙海

性　　别：男

身份证号：430425197904283578

专业类别：铁路工程

考试年度：2011年

取得执业资格证书时间：——

执业资格证书编号：——

执业资格证书记载的专业类别：——

管理号：11793610307300307

编　　号：12000142

本证明表明持有人已通过中华人民共和国一级建造师考试的相应专业类别。本证明作为注册时增加执业岗位专业类别的依据。

签发单位（章）：江西省人事考试中心

签发日期：2012年2月24日

龙海一级建造师注册证书

使用有效期：2025年09月16日
-2026年03月15日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：龙海

性　　别：男

出生日期：1979年04月28日

注册编号：粤1342011201106793

聘用企业：中铁南方投资集团有限公司

注册专业：铁路工程(有效期：2024-10-31至2027-10-30)
市政公用工程(有效期：2024-10-17至2027-10-16)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：

签名日期：2025年9月16日

中华人民共和国
住房和城乡建设部
签发日期：2011年12月07日

龙海安全生产考核合格证

建筑施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

编号：粤建安B（2018）0004922



姓　　名：龙海

性　　别：男

出 生 年 月：1979年04月28日

企 业 名 称：中铁南方投资集团有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2018年07月09日

有 效 期：2024年04月11日　　至 2027年07月08日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2024年04月11日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

龙海业绩证明材料

（1）深圳市黄木岗综合交通枢纽工程

合同协议书

副本

深圳市黄木岗综合交通枢纽工程

主体工程 H101 标段

施工承包合同

合同编号： SZ-HMG-SG001 / 2019

（第一册 共两册）

业　　主：深圳市地铁集团有限公司

承 包 商：中国中铁黄木岗综合交通枢纽工程施工总承包联合体

二〇一九年四月

中国·深圳

合同协议书

本协议书于2019年4月25日由深圳市地铁集团有限公司(以下简称“业主”)为一方和中国中铁黄木岗综合交通枢纽工程施工总承包联合体联合体(以下简称“承包商”)为另一方协商签订。

鉴于业主愿将名称为深圳市黄木岗综合交通枢纽工程交由承包商实施，并已接受了承包商提交的实施和完成该工程及修补其中任何缺陷的施工投标承诺函。

业主和承包商达成协议如下：

1、协议书中的词语和措词的含义应与下文提到的合同条件中分别赋予它们的含义相同。

2、下列文件应被视为本协议书的组成部分，并应作为其一部分阅读和解释：

（a）中标通知书及澄清文件；

（b）施工投标承诺函；

（c）下浮率承诺函；

（d）投标书附录及联合体协议

（c）补充文件[填编号] 号；

（e）合同条件；

（f）业主要求；

（g）图纸；

（h）以及构成合同部分的任何其他文件。

3、鉴于业主将按下文所述付给承包商各项款额，承包商特此与业主签约，保证遵守合同的各项规定，实施和完成本工程及修补其任何缺陷。

4、鉴于承包商将承担本工程的实施和完成本工程及修补其任何缺陷，业主特此立约，保证按照合同规定的时间和方式，向承包商支付合同价格。

5、本合同协议书中标合同金额为人民币：肆拾柒亿零叁佰壹拾贰万肆仟叁佰元整（¥：4703124300 元）。本工程的税金依据初步设计概算编制时深圳市建设工程计价规程和费率标准计算确定，合同支付和结算时业主将不考虑承包商的实际缴纳税费额度，承包商应提供合格的等额增值税专用发票。

本合同协议书的中标合同金额为合同暂定价，合同价包括：第一部分工程费用、场地准备及建设单位临时设施工程费用和暂列金额：

序号	内容	计算公式	暂定金额（元）
1	第一部分工程费用	（5110200000-183970000）×(1-13.6%)+183970000	大写：肆拾肆亿肆仟零贰拾叁万贰仟柒佰元整 小写：4440232700 元
2	场地准备及建设单位临时设施工程费用	51100000×80%	大写：肆仟零捌拾捌万元整 小写：40880000 元
3	暂列金额	第一部分工程费用投标报价×5%	大写：贰亿贰仟贰佰万零壹万壹仟陆佰元整 小写：222011600 元
4	合计	1+2+3	大写：肆拾柒亿叁佰壹拾贰万肆仟叁佰元整 小写：4703124300 元

第一部分工程费用初步设计概算下浮率为：13.6%。安全文明施工费措施为不可竞争费用，按政府批准的初步设计概算中本工程范围内工程费用中的安全文明施工措施费为基数。

场地准备及建设单位临时设施工程费用按政府审定批准的初步设计概算经分劈确定的“建设单位临时设施费”的 80%计列。

暂列金额费率比例为 5%。

工程结算依据深圳市政府投资项目工程结算、竣工决算管理办法或规定，以深圳市财政投资评审中心评审确定的结算金额作为办理工程款结算的依据。

6、合同总工期为 2069 日历天。开工日期：按合同约定或监理签发开工令日期，黄木岗枢纽 14 号线轨道交通部分竣工日期：与 14 号线于 2022 年 12 月 28 日同步按期开通试运营，并实现 7/14 号线换乘功能，其余部分竣工日期： 2028 年 12 月 28 日。（具体以相关政府批复文件为准）。

7、工程质量标准：合格。

8、本合同协议书自双方签字并盖章之日起生效，签订地点为深圳市福田区。

9、合同份数，本合同协议书正本一式贰份，业主和承包商各执一份，副本一式二十七份，业主执十份，承包商执十份，建设主管部分备案执六份，政府审计部门执一份。

此协议书由双方根据各自法律签字之日起实施，特立此据。

（此页无正文）

业主（公章）：深圳市地铁集团有限公司　　法定代表人或授权代表：

住　　所：深圳市福田区福中一路1016号地铁大厦

电　　话：0755-23992600　　传　　真：0755-23992555

开户银行：　　开户全名：

账　　号：　　邮政编码：

项目主管部门经办人及电话：　　项目主管部门审核人：

合约部门经办人及电话：0755 23996943　　合约部门审核人：

承包商（联合体牵头人）（公章）：中国中铁股份有限公司　　法定代表人或授权代表：

住　　所：北京市海淀区复兴路69号9号楼中国中铁大厦

电　　话：010-51845225　　传　　真：010-51841757

开户银行：　　开户全名：

账　　号：　　邮政编码：

承包商经办人：　　承包商经办人电话：

承包商（联合体成员一）（公章）：中铁隧道局集团有限公司　　法定代表人或授权代表：

住　　所：广州市南沙区明珠湾起步区工业四路西侧自编2号

电　　话：020-32268906　　传　　真：020-32268900

开户银行：　　开户全名：

账　　号：　　邮政编码：

承包商经办人：　　承包商经办人电话：

承包商(联合体成员二)（公章）：中铁一局集团有限公司　　法定代表人或授权代表：

住　　所：陕西省西安市雁塔北路1号

电　　话：029-87864036　　传　　真：029-87864621

开户银行：　　开户全名：

账　　号：　　邮政编码：

承包商经办人：　　承包商经办人电话：

承包商(联合体成员三)（公章）：中铁四局集团有限公司　　法定代表人或授权代表：

住　　所：安徽省合肥市包河区望江东路96号

电　　话：0551-65244087　　传　　真：0551-65244090

开户银行：　　开户全名：

账　　号：　　邮政编码：

承包商经办人：　　承包商经办人电话：

合同签署地点：深圳市福田区　　时　　间　　2019 年 4 月 25 日

业主证明

深圳市黄木岗综合交通枢纽工程，工程主要包含地铁 14 号线黄木岗站、7 号线黄木岗站改造、24 号线黄木岗站、东西区地下商业、笋岗路下沉隧道、华富路新建钢桥、地面给排水、景观绿化、燃气、笋岗路和泥岗路道路交通工程、城市智慧交通和路灯信号等。项目合同额 54 亿元。

该项目于 2019 年 4 月开工，2024 年 1 月竣工，该工程分两期开通，轨道交通与 14 号线同步开通，道路和地下商业部分于 2024 年 1 月如期开通。龙海任该项目经理（2021 年 12 月至 2024 年 1 月）。

以上情况属实，特此证明。

深圳地铁建设集团有限公司 5号线西延暨11号线二期项目部

2024 年 12 月 30 日

深圳市发展和改革委员会文件

深发改〔2023〕295号

深圳市发展和改革委员会关于深圳市黄木岗交通枢纽工程项目总概算的批复

深圳市地铁集团有限公司：

报来《深圳市黄木岗交通枢纽工程项目总概算》（国家编码：2018-440304-54-01-718948）收悉。经审核，现批复如下：

一、项目建设内容及规模

黄木岗交通枢纽工程位于福田区笋岗西路、泥岗西路、华富路及华强北路交叉口，是轨道交通7号线、14号线和24号线的换乘站。项目建设内容包括轨道交通工程、轨道交通配套工程、市政工程等。项目总建设面积194225.49平方米（含桥梁隧道）。主要建设内容如下：

（一）轨道交通工程

新建14号线和24号线黄木岗站、换乘大厅、车站出入口、下沉广场等。新建总建筑面积110973.2平方米，其中：14号线车站67555.91平方米，24号线车站42713.29平方米、区间704平方米。车站主体共地下四层，其中地下一层功能设置为下沉广场、城市公共空间及设备用房等；地下二层功能设置为7号线站厅层、14号线站台层、24号线站厅层、换乘空间及设备用房等；地下三层功能设置为7、14号线站台层及24号线设备层；地下四层功能设置为24号线站台层。主体结构采用钢筋混凝土框架结构、预应力混凝土结构、钢管混凝土+型钢混凝土组合结构（斜柱体系）等。

改造既有7号线黄木岗站，改造总面积5082平方米。主要包括：拆除并新建局部主体结构顶板、新增顶部空腔结构；拆除负一层至负三层部分侧墙，改为梁柱结构；封堵站内部分楼、扶梯与垂直电梯孔洞；改造3个风亭组；拆除3个既有出入口结构等。

（二）轨道交通配套工程

包括笋岗西路东、西侧区域地下空间，以及配套出入口、下沉广场，建筑面积31065.45平方米。地下空间位于地下一层，功能设置为下沉广场、商业、公共交通空间以及设备用房等，主体结构采用钢筋混凝土框架结构+型钢混凝土组合结构。

（三）机电和系统

1.通信及自动化：新建枢纽综合管理、专用通信、警用通信、火灾自动报警、环境与设备监控、信息发布及5G通信、视频监视、门禁、枢纽导航、网络及互联网接入、枢纽应急预案管理、枢纽客流识别、安检智能化、乘客救助及报警系统；改造既有7号线黄木岗站专用通信、安防、火灾自动报警、环境与设备监控、警用通信、自动售检票等系统。

2.供电：新建35kV开闭所1座、降压变电所4座，包括高低压变配电、动力、照明、防雷接地等系统；改造既有7号线黄木岗站动力照明系统。

3.通风空调：包括枢纽通风空调、防排烟系统、智能环控系统；改造既有7号线黄木岗站通风空调、防排烟系统。

4.给水排水与消防：包括枢纽给水、排水、水消防、高压细水雾系统等；改造既有7号线黄木岗站给水、排水、水消防系统。

5.站内客运设备：枢纽设置自动扶梯64部、电梯24部。改造既有7号线黄木岗站扶梯、电梯等。

（四）人防工程

包括所有设防地下车站的人防防护设备及其安装等。

（五）市政工程

对枢纽周边的交通进行改造，设置华富路-泥岗西路上跨、笋岗西路下穿、地面平交三层立交体系。道路采用城市主干道标准，设计速度60公里/小时。

1.道路工程：新建改性沥青混凝土机动车道约12.9万平方

米，其中地面道路路面铺装约 10.8 万平方米，隧道路面铺装约 2.1 万平方米。新建透水混凝土非机动车道 0.88 万平方米、石材面层人行道 2 万平方米。

2. 桥梁工程：新建华富路跨线桥 1 座，桥长 289.9 米，面积 8918.9 平方米。桥梁结构形式为双索面单脊拱桥，上部结构采用钢箱梁，下部结构采用钢筋混凝土桥墩。

3. 隧道工程：新建笋岗西路下沉隧道 1320 米，面积 38185.94 平方米，包含西侧 U 型槽段、独立隧道段及与西侧地下空间、轨道交通、东侧地下空间结合段及其附属设施等。隧道标准段净宽 13 米，净高 5.2 米。隧道结构为钢筋混凝土闭合框架。

4. 景观工程：包括隧道装饰、地面硬化铺装、景观绿化、地面风雨连廊、下沉广场装饰及绿化等。绿化及景观铺装面积约 10.8 万平方米。

5. 交通设施：新建交通标志标线、安全设施、交通信号设施、视频监控、智慧路灯、智慧公交站台等。

6. 市政管网：包括给排水、燃气、电力、通信、照明工程等。

（六）前期工程

1. 绿化工程：包括绿化改造和临时覆绿等工程。

2. 交通疏解：疏解阶段临时机动车道采用沥青混凝土路面，面积约 13.6 万平方米。

3. 交通设施和监控工程：新建临时交通标志标线、安全设施、交通信号设施、视频监控等。

4. 管线迁改：对施工范围内的给排水、电力、通信、照明、燃气管线进行迁改、保护和恢复。

二、投资总概算及资金来源

项目概算总投资 642755.00 万元，其中，工程费用 464834.83 万元，工程建设其他费用 119962.55 万元（含前期工程费用 52900.08 万元），预备费 29239.32 万元，专项费用 28718.3 万元。其中：

（一）轨道交通工程投资 399336 万元，资本金比例为 40%，共 159734 万元。轨道交通工程的资本金部分由市政府投资，其他通过专项债、国内银行贷款等融资方式解决；

（二）轨道交通配套工程总投资 86397 万元，由市地铁集团自筹；

（三）市政工程投资 157022 万元，由市政府投资。

三、下一阶段工作要求

（一）请根据《政府投资条例》《深圳经济特区政府投资项目管理条例》《深圳市政府投资建设项目施工许可管理规定》和本批复有关要求，抓紧开展后续工作，切实发挥政府投资效益。

（二）请进一步完善枢纽与周边项目关联设计，厘清枢纽线路与地下开发空间建设运营关系，做好周边环境匹配衔接工作。完善消防设计，深化钢构件保护方案，提升项目维护管养便利性和耐久性。

（三）请严控资金规模，提高资金使用效益，不得擅自变更建

设内容或提高建设标准。绿化工程应从严从紧控制，依法依规报批，尽量节约投资。

（四）请完善排水工程设计，严格按照海绵城市要求开展项目建设，确保防洪排涝安全。严格遵守各项安全管理制度，提高安全生产意识，切实做好孔洞维护等各项安全防护工作，确保建设运营安全。

（五）请根据《深圳市政府投资项目验收管理暂行办法》在项目竣工决算审核后，及时向我委申请办理项目验收。

附件：1. 深圳市黄木岗交通枢纽工程总概算汇总表

2. 深圳市黄木岗交通枢纽工程总概算汇总表（轨道交通工程）

3. 深圳市黄木岗交通枢纽工程总概算汇总表（轨道交通配套工程）

4. 深圳市黄木岗交通枢纽工程总概算汇总表（市政工程）

深圳市发展和改革委员会

2023年4月11日

附件

深圳市黄木岗交通枢纽工程总概算汇总表

序号		项目费用名称及计费标准			概算投资（万元）
一		工程费用	工程数量（m^2）	单位造价（元/m^2）	464834.83
	（一）	车站及地下空间土建	147120.65	19572	287950.04
	1	轨道交通工程	116055.2	20594	239006.38
	2	地下空间	31065.45	15755	48943.66
	（二）	通信及自动化（含信号）			11683.83
	（三）	供电			15727.23
	（四）	通风空调			12570.79
	（五）	给水排水与消防			5767.65
	（六）	站内客运设备			8151.82
	（七）	人防工程			4028.92
	（八）	市政工程	47104.84	25253	118954.54
二		工程建设其他费用	计费依据及标准		119962.55
	（一）	前期工程费			52900.08
	1	绿化工程			1458.64
	2	管线迁改			35495.96
	3	交通疏解			15945.48
	（二）	其他费用			67062.47
	1	场地准备及临时设施费			5177.35
	2	项目建设管理费			12906.91
	3	监理费			7564.88

	4	工程招标服务费		1335.76
	5	前期工作费		1990.00
	6	研究试验费		464.83
	7	工程勘察设计费		15787.54
	8	勘察设计文件审查费		776.06
	9	竣工图编制费		1197.00
	10	工程造价咨询费		2091.76
	11	联合试运转费(仅计取综合联调费)		381.48
	12	工程保险费		3550.15
	13	安全生产保障费		2789.01
	14	项目专项检测费		929.67
	15	白蚁防治费		44.14
	16	弃土受纳处置费		9859.18
	17	水土保持专项费		216.75
三		预备费		29239.32
	1	基本预备费		29239.32
四		专项费用		28718.30
	1	建设期贷款利息		28718.30
项目总概算			一+二+三+四	642755.00

SHENZHEN HANGJIAN PROJECT COST CONSULTING CO., LTD.

结算审核报告（终稿）

任务书编号：STJS-SZ-HMG-ZX005/2021-2024-0016

文件编号：深航建 2021-41（01）-ZJ30

工程名称:深圳市黄木岗综合交通枢纽主体工程H101 标段施工承包

审核内容:概算下浮部分（不含变更、调差、奖励、疫情补贴等）

业　主：深圳市地铁集团有限公司

承包商：中国中铁黄木岗综合交通枢纽工程施工总承包联合体

合同暂定价：￥ 4,703,124,300.00

承包单位送审金额：￥ 3,881,500,749.00

监理单位审核金额：￥ 3,881,445,634.00

咨询单位审核金额：￥ 3,881,090,537.87

（大 写） 叁拾捌亿捌仟壹佰零玖万零伍佰叁拾柒元捌角柒分

审核增减（与监理单位审核金额对比）：-355,094.78 元

核 减 率（与监理单位审核金额对比）：0.01%

委托单位：深圳市地铁集团有限公司

咨询单位：深圳市航建工程造价咨询有限公司

信用等级：AAA

编审人员:徐霞、

核 准 人：付兴华

主　　管：

日　　期：2024 年 9 月 6 日

中华人民共和国一级注册造价工程师 徐霞 A14214400006915 深圳市航建工程造价咨询有限公司 有效期至:2025年07月15日

中华人民共和国一级注册造价工程师 钱忠美 B14074400027577 深圳市航建工程造价咨询有限公司 有效期至:2027年12月31日

SZHJ

结算审核说明
（第一批 概算下浮部分）

一、项目基本情况

1、工程名称：深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程H101标段施工承包

2、合同情况：工程截标日期为2019年02月28日，中国中铁黄木岗综合交通枢纽工程施工总承包联合体中标，联合体成员：中国中铁股份有限公司（牵头人）、中铁隧道局集团有限公司、中铁一局集团有限公司、中铁四局集团有限公司，中标价为人民币4,703,124,300.00元。深圳市地铁集团有限公司(以下简称甲方)与中国中铁黄木岗综合交通枢纽工程施工总承包联合体（以下简称乙方)于2019年4月签定《深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程H101标段施工承包合同》（合同编号：SZ-HMG-SG001/2019）(以下简称主体施工合同)，主体施工合同金额为人民币4,703,124,300.00元，承包范围为深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程施工总承包。

3、本结算范围和内容：深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程H101标段施工总承包结算，承包商拟分3批次报审，结算审核报告分3批次出具，本次结算内容为概算下浮部分，如下：

（1）本次结算范围：黄木岗综合交通枢纽工程的土建工程（含人防工程）、常规设备采购（指甲供设备清单外的设备材料采购）及安装工程、系统设备安装工程、建筑装饰工程、预留预埋工程，场地准备及建设、监理单位临时设施工程（包括临水临电、三通一平及临时设施工

程），黄木岗立交拆除和道路恢复及相关配套工程（绿化迁移、管线保护、零星拆迁、道路破除、土方清运、道路疏解钢便桥、人行天桥等）。

（2）不在本次结算范围的内容：

1）暂未实施部分：根据《市轨道办关于研究黄木岗枢纽西侧出入口及下沉广场与华富村东、西区旧住宅区改造项目衔接方案有关问题的会议纪要》（深轨办2020〔85〕号）文，6号下沉广场涉及的安装工程、市政工程及防火门暂不具备实施条件，不纳入本次结算范围，具体详见监理及业主确认工作清单；

2）项目实施过程中发生的工程变更、材料调差、奖励等费用结算，待承包商下一批次申报后审核。

二、审核依据

1、《深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程H101标段施工承包合同》（合同编号：SZ-HMG-SG001/2019）；

2、深圳市黄木岗综合交通枢纽工程项目总概算的批复（深发改〔2023〕295号）；

3、深圳市黄木岗交通枢纽工程初步设计的批复（深交复〔2022〕5号）；

4、工程施工图、竣工图纸；

5、本工程的开工报审表（开工日期2019年8月25日，竣工验收日期2024年1月31日）；

6、经监理及业主批准的施工组织设计、专项施工方案等；

7、经建设单位、监理单位、施工单位确认的验工计价报表、已完工

程数量汇总表、主要分部分项工程计量表、工程数量计算书；

8、由承包商报送、监理单位审核的深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程H101标段概算下浮部分的结算资料；

9、经深铁建设2024年第23次经营班子会议上会审议的概算分劈报告，详见深铁建设纪【2024】227号；

10、深圳市城市轨道交通四期工程主体工程结算指引及问题汇编；

11、深圳市住房和建设局深圳市交通运输委员会关于印发《深圳市临时装船点弃土海上外运处置价格上限》的通知，详见深建废管[2018]9号；

12、承包商报送的其他资料 。

三、合同及补充协议主要条款

本次结算按主体施工合同约定计价模式和相应下浮率执行。第一部分工程费用初步设计概算下浮率为13.6%，其中安全文明施工措施费不下浮；

场地准备及建设单位临时设施工程费：“最终以经政府相关部门审定批准的本合同工程范围内的初步设计概算中“场地准备及临时设施费”的80%计列。除非初步设计概算数据调整，在合同履行期间不得调整场地准备及建设单位临时设施工程费。”

四、结算审核原则

第一部分工程费用以分劈概算为基数，按双方签订的概算下浮率计算合同价格，扣减暂未实施部分，即，结算金额=（工程费用分劈概算-暂未实施部分-安全文明措施费）×（1-概算下浮率13.6%）+安全文明

措施费。

五、审核结果

本合同中标合同金额为 4,703,124,300.00 元，对应结算范围施工单位送审结算金额为 3,881,500,749.00 元，监理单位审核金 3,881,445,634.00 元，经审核，本工程结算金额 3,881,090,537.87 元，相对监理核减金额 355,094.78 元，核减率为 0.01%。

六、审核情况说明

监理单位审核金额为 3,881,445,634.00 元，经审核，本工程结算金额 3,881,090,537.87 元，相对监理核减金额 355,094.78 元，主要核减原因如下：

1、工程建设其他费用中水土保持专项费、白蚁防治费监理审核时未按投标下浮率考虑，本次审核按投标下浮率考虑，核减金额约 35.5 万元。

七、合同支付情况及风险分析

本合同中标合同金额为 4,703,124,300.00 元，对应结算范围的结算金额为 3,881,090,537.87 元，截止本报告出具的时间（最后一期时间为 2023 年 10 月份）开累验工计价金额 4,032,090,392.00（对应结算范围验工计价金额为 3,896,320,474.00 元）。开累已支付金额为 3,635,452,091.00 元，已支付金额占已完成结算部分金额的 93.67%，合同支付风险可控。

八、其它需要说明的事项

1、根据《市轨道办关于研究黄木岗枢纽西侧出入口及下沉广场与华富村东、西区旧住宅区改造项目衔接方案有关问题的会议纪要》（深

轨办2020〔85〕号）文要求，确定后续由深圳市福田福华建设开发有限公司承担枢纽6号下沉广场土建、后期装修施工。深圳市黄木岗交通枢纽工程轨道交通工程及轨道交通配套工程竣工验收时，受6号下沉广场土建主体工程未施工影响，6号下沉广场涉及的安装工程（给水排水与消防、通风空调、动力照明）、市政工程（道路、交通工程设施、市政管网）及6樘人防门暂不具备实施条件，不纳入本次结算范围，涉及金额4443784.5元。

2、根据招标文件约定：弃土场收取的余泥渣土受纳费为弃置本标段工程土、石类等物料而进入弃土场及进入之后完成弃置须向弃土场管理机构缴纳的各项费用以及承包商为此而付出的其他费用或开支。项目实施工过程中政府调整相应收费标准时，招标人将依据政府的相关文件执行调整。招投标文件中商务报价表（A部分）中未考虑余泥渣土受纳费，根据《深圳市城市轨道交通四期工程主体工程结算指引及问题汇编》规定“工程结算余泥渣土受纳费按概算规程列入第二部分工程建设其他费用，并按政府批准概算中的余泥渣土受纳费结合工程实际情况进行结算”。本项目余泥渣土受纳费在概算批复的第二部分工程建设其他费中，符合地铁四期指引的相关规定，本次结算审核余泥渣土受纳费按照概算分劈后的金额不考虑下浮。

八、存在的问题

无

九、附表

1、工程结算审核汇总表

2、工程费用结算明细表

3、工程建设其他费用汇总表

深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程H101标竣工结算费用汇总表

单位工程名称：深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程　　单位：元

序号	工程项目	承包商报送	监理审核	咨询审核	核减金额(相对监理)	备注
1	工程费用	3757318341	3757300073	3757299786.00	-287.45	
2	工程建设其他费用	124182408	124145559	123790751.87	-354807.33	
3	合计	3881500749	3881445634	3881090537.87	-355094.78	

深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程H101标竣工结算工程费用汇总表

单位工程名称：深圳市黄木岗综合交通枢纽工程主体工程　　单位：元

序号	工程项目	承包商报送		监理审核		咨询审核		备注
		概算清单	合同清单费用（元）-下浮后	概算清单	合同清单费用（元）-下浮后	概算分劈金额	合同结算金额（分劈概算下浮13.6%）	
一	工程费用总金额	4339121093	3757318341	4334660425	3757300073	4334660809	3757299786.00	
1	车站	2830501263	2454004618	2830497367	2454001100	2830518900	2454019004.00	
1.1	轨道交通	2349839711	2037250553	2349835787	2037247083	2349847500	2037256686.00	
1.2	轨道交通配套	480661552	416754066	480661580	416754017	480671400	416762318.00	
2	通信	48132047	41655353	48132047	41655353	48132000	41655211.00	
3	供电	139038460	120102310	138786091	120091359	138786227	120091476.00	
4	通风、空调	91356660	78955568	91227528	78952074	91227661	78952189.00	
5	给水排水与消防	48080662	41426369	47868481	41426214	47868379	41426127.00	
6	站内客运设备	518300	447811	518300	447811	518300	447811.00	
7	人防	40289202	34029354	39385895	34029413	39385879	34029399.00	
8	市政工程	1141204499	986696957	1138244715	986696749	1138223463	986678569.00	

工程竣工验收报告

（建筑工程）

工程名称：深圳市黄木岗交通枢纽工程 14 号线黄木岗站

验收时期： 2022 年 08 月 09 日

建设单位（盖章）： 深圳市地铁集团有限公司

说　明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。

2. 填写要求内容认真，语言简练，字迹清楚。

3. 工程竣工验收报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关各持一份。

一、工程概况

工程名称	深圳市黄木岗交通枢纽工程14号线黄木岗站	工程地点	广东省 深圳市 福田区
建筑面积	65067平方米	工程造价	/（万元）
结构类型	钢筋混凝土	层数	地上：地面层 地下：地下一、二、三层
施工许可证号	2018-440304-54-01-71894801 2018-440304-54-01-71894803 2018-440304-54-01-71894807 2018-440304-54-01-71894801 2018-440304-54-01-71894802	监理许可证号	/
开工时期	2019年08月25日（中铁隧道局） 2019年04月30日（中铁四局） 2021年08月15日（中铁一局）	验收日期	2022年08月09日
监督单位	深圳市市政工程质量安全监督总站	监督编号	Zjj2021060800101（中铁一局） T202001100101（中铁四局） T2020010800101（中铁隧道局）

建设单位	深圳市地铁集团有限公司	资质证号	440301103589295
勘察单位	中国铁路设计集团有限公司		A112000110
设计单位	中国铁路设计集团有限公司		A112000110
总包单位	中国中铁股份有限公司		D111079637
承建单位（土建）	中铁隧道局集团有限公司		D141079618
	中铁四局集团有限公司		D134029260
承建单位（安装、装修、系统）	中铁一局集团有限公司		D261064021
监理单位	铁四院（湖北）工程监理咨询有限公司		E142003605-4/1
监理单位	铁科院（北京）工程咨询有限公司		E111007909-4/1

二、工程竣工验收实施情况

（一）验收组织

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

1．验收组

组　长	于德涌
副组长	齐卫国、汪海
组　员	相应参会的政府部门、建设、运营、勘察、设计、施工、监理等单位项目负责人和其他按工作需要、受邀请有关专家。

2．专业组

专业组	组长	组员
合同商务组	李超	李霞、黎威等
档案资料组	何力	马桂琼、袁研等
工程实体质量组	罗曼	马宁、王珩、段朝辉等

（二）验收程序

1．建设单位主持验收会议。

2．建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。

3．审阅建设、勘察、设施、施工、监理单位的工程档案资料。

4．验收组实地查验工程质量。

5．专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

三、工程质量评定

分部工程名称	验收意见	质量控制资料核查	安全和主要功能核查及抽查结果	观感质量验收
地基与基础工程	合格			共抽查 68 项

主体结构工程	合格	共 135 项 经审查，符合要求135项 经核定，符合规范要求 135 项	共核查 46 项， 符合要求 46 项。 共抽查 46 项， 符合要求 46 项。 经返工处理符合要求 0 项。	符合要求 68 项 不符合要求 0 项
建筑装饰装修工程	合格			
建筑屋面工程	/			
建筑给水、排水及采暖工程	合格			
建筑电气工程	合格			
智能建筑工程	/			
通风与空调工程	合格			
电梯工程	/			

四、验收人员签名

姓名	工作单位	职称	职务
	深圳市地铁集团有限公司	工程师	项目负责人
	深圳市地铁集团有限公司	工程师	
	中国铁路设计集团有限公司	教高	项目负责人
	中国铁路设计集团有限公司	高工	项目负责人
	中国中铁股份有限公司	高工	
	中国中铁股份有限公司	教高	项目负责人
	中铁一局集团有限公司	高工	项目经理
	中铁一局集团有限公司	工程师	高工
	中铁四局集团有限公司	高工	项目经理
	中铁四局集团有限公司	工程师	高工
	中铁隧道局集团有限公司	高工	项目经理
	中铁隧道局集团有限公司	工程师	高工
	铁科院（北京）工程咨询有限公司	高工	总监
	铁科院（北京）工程咨询有限公司	高工	高级
	铁四院（湖北）工程监理咨询有限公司	高工	总监
	铁四院（湖北）工程监理咨询有限公司	工程师	高级

五、工程验收结论

竣工验收结论：

黄木岗交通枢纽位于深圳市福田中心区，华富路、泥岗西路和笋岗西路五叉路口，地处交通网络密集核心地带，是既有 7 号线，在建 14 号线与规划 24 号线三线换乘枢纽。黄木岗交通枢纽工程包含市政工程、轨道交通车站工程、轨道交通配套工程三大部分。本次为第一批 10 月 28 日开通 7/14 部分，仅开通满足 7/14 号线正常运营所需的公共区、设备管理用房区及必要的附属设施。实现 7/14 号线正常运营，7/14 号线同台换乘。

根据黄木岗交通枢纽工程分期开通方案，本次消防验收范围为 14 号线黄木岗站、7 号线黄木岗站改造（不含南北区改造）（土建、装修、常规设备安装、系统设备安装工程）。

结论：本工程完成合同约定和设计内容的工程施工，工程施工符合工程建设法律、法规和工程建设强制性标准，经验收组各成员一致认定：本工程质量为合格，同意通过验收。

建设单位： （公章） 单位（项目）负责人： 2022年8月9日	监理单位： （公章） 总监理工程师： 2022年8月9日	监理单位： （公章） 总监理工程师： 2022年8月9日	施工单位： （公章） 单位（项目）负责人： 2022年8月9日
施工单位： （公章） 单位（项目）负责人： 2022年8月9日	施工单位： （公章） 单位（项目）负责人： 2022年8月9日	勘察单位： （公章） 单位（项目）负责人： 2022年8月9日	设计单位： （公章） 单位（项目）负责人： 2022年8月9日

深圳市地铁集团有限公司

竣工验收报告

单位 (子单位)工程名称：深圳市黄木岗综合交通枢纽工程设备安装及装修工区（14 号线黄木岗站工程、24 号线黄木岗站工程、7 号线改造工程、轨道交通部分附属工程、轨道交通配套工程、轨道交通配套附属工程、供电工程、通信工程、综合监控系统、火灾自动报警系统、环境与设备监控系统）。

验收日期：2024年1月31日

建设单位 (盖章)：

填报说明

1、竣工验收报告由建设单位负责填写（监理单位协助），向备案机关 提交。

2、竣工验收报告一式七份，一律用钢笔书写，字迹要清晰工整。建设 单位、施工单位、城建档案管理部门、建设行政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，语言简练，字迹清楚。如发现虚假情况，不予备案。

4、报告须经建设、设计、施工、工程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。

一、 工程概况

工程名称	深圳市黄木岗交通枢纽工程		
工程地点	深圳市福田区	工程造价	60312万元
结构类型	钢筋混凝土/装配式钢筋混凝土单层衬砌	层数	地上：地面层 地下：地下一、二、三层
施工许可证号	2018-440304-54-01-71894807	监理许可证号	/
开工日期	2021年8月15日	单位工程验收日期	2023年12月29日
监督单位	深圳市市政工程质量安全监督总站	监督编号	Zjj2021060800101
建设单位	深圳市地铁集团有限公司		
勘察单位	中国铁路设计集团有限公司		
设计单位	中国铁路设计集团有限公司		
总包单位	中国中铁股份有限公司		
承建单位（设备安装）	中铁一局集团有限公司		
承建单位（装修）	中铁一局集团有限公司		
监理单位	铁科院（北京）工程咨询有限公司		
监理单位	铁四院（湖北）工程监理咨询有限公司		
施工图审查单位	深圳市大正建设工程咨询有限公司		

二、工程竣工验收实施情况

(一)验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组。根据工程特点，下设若干个专业组，工程实体组可按专业细分，下设若干个专业小组。

1、验收组

组长	罗曼
副组长	马宁、邝永松、王晓雷、曾浩斌
组员	杨国新、李博、游璜璜、史晋锋、李爱东

2、专业组

专业组	组长	组员
合同商务组	陈旭	程英俊、刘云亮、张琳、张立军、李坤、曹振雷、赵志兵、曾碧琳
档案资料组	王亚菲	贾桂玲、林楚刚、马桂琼、费亚普、王磊、胡主、刘良富、杨兵、唐谟宁、李林康
工程实体质量组	王云飞	游璜璜、薛昊东、邓永忠、李爱东、史晋锋、程贤红、丁慧文、肖志

(二)验收程序

1、建设单位主持验收会议。

2、建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法

规和工程建设强制性标准情况。

3、审阅建设、勘察、设计、施工、监理的工程档案资料。

4、验收组核查质保资料、并实地查验工程质量。

5、专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

三、工程质量评定：（黄木岗枢纽轨道交通部分及配套工程）

分部工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查 结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量评定
主体结构	合格	共24 项，其中 经审查符合要求 24项 经核定符合要求 24项	共25 项，其中： 资料核查符合要求 25项 实体抽查符合要求 25项	共 23项，其中： 评价为“好”的23 项 评价为“一般”的 0 项
建筑装饰装修	合格	共103项，其中 经审查符合要求 103项 经核定符合要求 103项	共 49项，其中： 资料核查符合要求 49项 实体抽查符合要求 49项	共39 项，其中： 评价为“好”的 39 项 评价为“一般”的0 项
建筑给水排水	合格	共24项,其中： 经审查符合要求 24项 经核定符合要求 24项	共16项，其中： 资料核查符合要求 16项 实体抽查符合要求 16项	共16项，其中： 评价为“好”的16项 评价为“一般”的0项
通风与空调	合格	共23项，其中 经审查符合要求 23项 经核定符合要求 23项	共9项，其中： 资料核查符合要求 9项 实体抽查符合要求 9项	共15项，其中： 评价为“好”的15项 评价为“一般”的0项
建筑电气	合格	共63项,其中： 经审查符合要求 63项 经核定符合要求 63项	共33项，其中： 资料核查符合要求 33项 实体抽查符合要求 33项	共39项，其中： 评价为“好”的39项 评价为“一般”的0项
建筑节能	合格	共25项，其中 经审查符合要求 25项 经核定符合要求 25项	共12项，其中： 资料核查符合要求 12项 实体抽查符合要求 12项	共12项，其中： 评价为“好”的12项 评价为“一般”的0项
供电工程	合格	共9项，其中 经审查符合要求9项 经核定符合要求9项	共14项，其中 资料核查符合要求14项 实体抽查符合要求14项	共11项，其中： 评价为“好”的11项 评价为“一般”的0项
通信管线	合格	共3项，其中 经审查符合要求3项 经核定符合要求3项	共3项，其中 资料核查符合要求3项 实体抽查符合要求3项	共3项，其中： 评价为“好”的3项 评价为“一般”的0项

办公自动化系统	合格	共3项，其中 经审查符合要求3项 经核定符合要求3项	共3项，其中 资料核查符合要求3项 实体抽查符合要求3项	共3项，其中： 评价为“好”的3项 评价为“一般”的0项
广播系统	合格	共2项，其中 经审查符合要求2项 经核定符合要求2项	共2项，其中 资料核查符合要求2项 实体抽查符合要求2项	共2项，其中： 评价为“好”的2项 评价为“一般”的0项
乘客信息系统	合格	共2项，其中 经审查符合要求2项 经核定符合要求2项	共2项，其中 资料核查符合要求2项 实体抽查符合要求2项	共2项，其中： 评价为“好”的2项 评价为“一般”的0项
公安无线通信引入	合格	共2项，其中 经审查符合要求2项 经核定符合要求2项	共2项，其中 资料核查符合要求2项 实体抽查符合要求2项	共2项，其中： 评价为“好”的2项 评价为“一般”的0项
电（光）缆线路	合格	共9项，其中 经审查符合要求9项 经核定符合要求9项	共9项，其中 资料核查符合要求3项 实体抽查符合要求3项	共9项，其中： 评价为“好”的9项 评价为“一般”的0项
门禁系统	合格	共2项，其中 经审查符合要求2项 经核定符合要求2项	共2项，其中 资料核查符合要求2项 实体抽查符合要求2项	共2项，其中： 评价为“好”的2项 评价为“一般”的0项
视频监控系统	合格	共2项，其中 经审查符合要求2项 经核定符合要求2项	共2项，其中 资料核查符合要求2项 实体抽查符合要求2项	共2项，其中： 评价为“好”的2项 评价为“一般”的0项
火灾自动报警及联动系统	合格	共11项，其中 经审查符合要求11项 经核定符合要求11项	共11项，其中 资料核查符合要求11项 实体抽查符合要求11项	共11项，其中： 评价为“好”的11项 评价为“一般”的0项
设备系统安装调试	合格	共3项，其中 经审查符合要求3项 经核定符合要求3项	共3项，其中 资料核查符合要求3项 实体抽查符合要求3项	共3项，其中： 评价为“好”的3项 评价为“一般”的0项
电源及接地	合格	共12项，其中 经审查符合要求12项	共12项，其中 资料核查符合要求3项	共12项，其中： 评价为“好”的12项

		经核定符合要求12项	实体抽查符合要求3项	评价为“一般”的0项
单位 (子单位) 工程审查 建设单位负责人：[illegible] 2024年 1月31日				

本质量评定表按单位 (子单位) 为单元进行填写。

四、工程验收结论及备注

经深圳地铁建设集团有限公司验收委员会于2024年01月31日组织竣工验收，该工程设计项目内容、合同约定内容已全部完成，主要部件、材料进场试验报告齐备，技术档案和施工管理资料齐备，质量文件齐备，工程质量评定为合格，同意通过竣工验收。

建设单位：	设计/勘察单位：	监理单位：	施工单位：
(公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日	(公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日	(公章) 总监理工程师： 2024年1月31日 监理单位： (公章) 总监理工程师： 2024年1月31日	(公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日 施工总承包单位承办人： (公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日

深圳市地铁集团有限公司

竣工验收报告

单位（子单位）工程名称：深圳市黄木岗交通枢纽工程二工区轨道交通部分（24号线黄木岗站、北侧附属、A/B/C下沉广场）及轨道交通配套工程部分（地下空间、1/2/3/4/5号下沉广场、1/2/3/4/5号出入口）

验收日期：2024年1月31日

建设单位（盖章）：

填报说明

1、竣工验收报告由建设单位负责填写（监理单位协助），向备案机关提交。

2、竣工验收报告一式七份，一律用钢笔书写，字迹要清晰工整。建设单位、施工单位、城建档案管理部门、建设行政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，语言简练，字迹清楚。如发现虚假情况，不予备案。

4、报告须经建设、设计、施工、工程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。

一、 工程概况

工程名称	深圳市黄木岗交通枢纽工程二工区轨道交通部分（24号线黄木岗站、北侧附属、A/B/C下沉广场）及轨道交通配套工程部分（地下空间、1/2/3/4/5号下沉广场、1/2/3/4/5号出入口）		
工程地点	深圳市福田区	工程造价	170925万元
结构类型	钢筋混凝土/装配式钢筋混凝土单层衬砌	层数	黄木岗站地下四层
施工许可证号	2018-440304-54-01-71894801； 2018-440304-54-01-71894802； 2018-440304-54-01-71894809；	监理许可证号	/
开工日期	2019 年 8 月 25 日	单位工程验收日期	2023 年 1 月 31 日
监督单位	深圳市市政工程质量安全监督总站	监督编号	T202001100101
建设单位	深圳市地铁集团有限公司		
勘察单位	中国铁路设计集团有限公司		
设计单位	中国铁路设计集团有限公司		
总包单位	中国中铁股份有限公司		
承建单位（土建）	中铁四局集团有限公司		
承建单位（设备安装）	/		
承建单位（装修）	/		
监理单位	铁科院（北京）工程咨询有限公司		
施工图审查单位	深圳市大正建设工程咨询有限公司		

二、工程竣工验收实施情况

（一）验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组。根据工程特点，下设若干个专业组，工程实体组可按专业细分，下设若干个专业小组。

1、验收组

组长	罗曼
副组长	马宁、邝永松、王晓雷、曾浩斌
组员	杨国新、李博、游璜璜、史晋锋、李爱东

2、专业组

专业组	组长	组员
合同商务组	陈旭	程英俊、刘云亮、张琳、张立军、李坤、曹振雷、赵志兵、曾碧琳
档案资料组	王亚菲	贾桂玲、林楚刚、马桂琼、费亚普、王磊、胡主、刘良富、杨兵、唐谟宁、李林康
工程实体质量组	王云飞	游璜璜、薛昊东、邓永忠、李爱东、史晋锋、程贤红、丁慧文、肖志

（二）验收程序

1、建设单位主持验收会议。

2、建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。

3、审阅建设、勘察、设计、施工、监理的工程档案资料。

4、验收组核查质保资料、并实地查验工程质量。

5、专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

三、工程质量评定：（黄木岗枢纽二工区轨道交通部分及配套工程）

分部工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量评定
基坑围护及地基处理	合格	共14项，其中： 经审查符合要求 14项 经核定符合要求 14项	共 5项，其中： 资料核查符合要求 5项 实体抽查符合要求 5项	共2项，其中： 评价为 “好”的 2项 评价为 “一般”的 0项
地下防水	合格	共14项，其中： 经审查符合要求 14项 经核定符合要求 14项	共 5项，其中： 资料核查符合要求 5项 实体抽查符合要求 5项	共7项，其中： 评价为 “好”的7项 评价为 “一般”的 0 项
主体结构	合格	共14项，其中： 经审查符合要求 14项 经核定符合要求 14项	共 5项，其中： 资料核查符合要求 5项 实体抽查符合要求 5项	共7项，其中： 评价为 “好”的7项 评价为 “一般”的 0 项
人防工程	合格	共14项，其中： 经审查符合要求 14项 经核定符合要求 14项	共 5项，其中： 资料核查符合要求 5项 实体抽查符合要求 5项	共7项，其中： 评价为 “好”的7项 评价为 “一般”的 0 项
		共 项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共项，其中： 评价为 “好”的 项 评价为 “一般”的 项
		共项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共项，其中： 评价为 “好”的 项 评价为 “一般”的 项
		共项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共项，其中： 评价为 “好”的 项 评价为 “一般”的 项
		共项，其中： 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共项，其中： 评价为 “好”的 项 评价为 “一般”的 项

单位（子单位）工程审查

验收合格

建设单位负责人：[illegible] 年 月 日

本质量评定表按单位（子单位）为单元进行填写。

四、工程验收结论及备注

经深圳地铁建设集团有限公司验收委员会于2024年1月31日组织竣工验收，该工程设计项目内容、合同约定内容已全部完成，主要部件、材料进场试验报告齐备，技术档案和施工管理资料齐备，质量文件齐备，工程质量评定为合格，同意通过竣工验收。同步验收的海绵城市验收合格。

建设单位：	设计/勘察单位：	监理单位：	施工单位：
（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
单位（项目）负责人：	单位（项目）负责人：	总监理工程师：	单位（项目）负责人：
年 月 日	年 月 日	年 月 日	年 月 日
			施工总承包单位承办人：
			（公章）
			单位（项目）负责人：
			年 月 日

6

附件:

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通 7 号线、14 号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024 年 1 月 31 日　　地点：中投国际商务大厦 5 楼会议室

序号	姓名	单　　位	职务	联系电话	签名
1	游璜璜	深圳市地铁集团有限公司	项目负责人	13510776563	游璜璜
2	柳明	深圳市地铁集团有限公司	项目负责人	13723704260	柳明
3	李爱东	中国铁路设计集团有限公司（设计单位）	项目负责人	13920471902	李爱东
4	余志江	中国铁路设计集团有限公司（勘察单位）	项目负责人	13820500761	余志江
5	丁慧文	中铁隧道局集团有限公司（土建一工区）	项目经理	19973607259	丁慧文
6	程贤红	中铁四局集团有限公司（土建二工区）	项目经理	18270254825	程贤红
7	肖志	中铁一局集团有限公司（安装及装修工程）	项目经理	13616189883	肖志
8	蔡二愚	合肥科大立安安全技术有限公司（细水雾安装工程）	项目经理	13965742846	蔡二愚
9	史晋锋	铁科院(北京)工程咨询有限公司	总监	18929382627	史晋锋
10	陈相武	铁四院(湖北)工程监理咨询有限公司	总监	15927318589	陈相武
11	王闯	中国中铁黄木岗枢纽			
12	艾明	中铁四局			艾明
13	韩[illegible]	二项东区			韩[illegible]
14					
15					
16					
17					
18					
19					

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通 7 号线、14 号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024 年 1 月 31 日　　地点：中投国际商务大厦 5 楼会议室

序号	姓名	单　　位	职务	联系电话	签名
1	程英俊	5西项目部		23992954	
2	王[illegible]	深铁建设总工办		18902455436	
3	吴小华	深铁商业		18126383730	
4	[illegible]	深铁物业		18927473808	
5	林[illegible]	深铁物业		13410936356	
6	黄寒星	深铁物业		13923891437	
7	[illegible]	专家		18664343031	
8	黄[illegible]	专家		13410006990	
9	[illegible]	站后		18696855104	
10	傅[illegible]	深城交	设计	13510991482	
11	胡主	铁四院监理		15825720571	
12	[illegible]	站后工区		18720701 27	
13	黄[illegible]	二工区西区		25771687030	
14	张[illegible]	站后工区		17609323715	
15	文[illegible]	科大[illegible]		18229260087	
16	文[illegible]	联合体		18689439	
17					
18					
19					

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通 7 号线、14 号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024 年 1 月 31 日　　地点：中投国际商务大厦 5 楼会议室

序号	姓名	单　　位	职务	联系电话	签名
1					
2					
3	龙文建	市政总站		13502881737	
4	黄逸峰	〃　〃		83175658	
5	冯大道	市残联		13760104711	
6	马景阳	市残联		13509674111	
7	邓志新	市残联		13714245906	
8	杨灵	市残联		15813729785	
9	王志远	市政站		13930008584	
10	徐信甫	市政站		83134127	
11	付永煜	深铁建设设计部		23881154	
12	贾桂玲	深铁建设总办		13510408672	
13	吴礼彬	深铁建设5西项目部		13269559282	
14	老刚	深圳市世纪城市		13530750279	
15	陈勇	深铁运营折电中心		13509639791	
16	宋德刚	深铁物业		13817387067	
17	余红	黄木岗一公		18676047374	
18	黄清	专家		13510234668	
19					

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通7号线、14号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024年1月31日　　地点：中投国际商务大厦5楼会议室

序号	姓名	单位	职务	联系电话	签名
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通 7 号线、14 号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024 年 1 月 31 日　　地点：中投国际商务大厦 5 楼会议室

序号	姓名	单　　位	职务	联系电话	签名
1	马力	中国铁设		18722231657	
2	郭[illegible]	中国铁设		13480197414	
3	杨劭	中国铁设		13212108090	
4	魏[illegible]	铁四院		13654312066	
5	[illegible]	铁四院		13618667285	
6	冯[illegible]	[illegible]		15889730510	
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					

深圳市地铁集团有限公司

竣工验收报告

单位 (子单位)工程名称：深圳市黄木岗交通枢纽工程一工区轨道交通部分（14 号线黄木岗车站、24 号线黄木岗站（核心区），7 号线黄木岗站改造工程，轨道交通部分附属工程 D 下沉广场、南侧附属、C、D1、D2 出入口），海绵城市。

验收日期：2024年1月31日

建设单位 (盖章)：

填报说明

1、竣工验收报告由建设单位负责填写（监理单位协助），向备案机关 提交。

2、竣工验收报告一式七份，一律用钢笔书写，字迹要清晰工整。建设 单位、施工单位、城建档案管理部门、建设行政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，语言简练，字迹清楚。如发现虚假情况，不予备案。

4、报告须经建设、设计、施工、工程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。

一、 工程概况

工程名称	深圳市黄木岗交通枢纽工程		
工程地点	深圳市福田区	工程造价	187291万元
结构类型	钢筋混凝土/装配式钢筋混凝土单层衬砌	层数	黄木岗站地下四层
施工许可证号	2018-440304-54-01-71894803 2018-440304-54-01-71894804 2018-440304-54-01-71894810	监理许可证号	/
开工日期	2019年8月25日	单位工程验收日期	2024年1月31日
监督单位	深圳市市政工程质量安全监督总站	监督编号	T202001080101
建设单位	深圳市地铁集团有限公司		
勘察单位	中国铁路设计集团有限公司		
设计单位	中国铁路设计集团有限公司		
总包单位	中国中铁股份有限公司		
承建单位（土建）	中铁隧道局集团有限公司		
承建单位（设备安装）	/		
承建单位（装修）	/		
监理单位	铁科院（北京）工程咨询有限公司		
施工图审查单位	深圳市大正建设工程咨询有限公司		

二、工程竣工验收实施情况

(一)验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组。根据工程特点，下设若干个专业组，工程实体组可按专业细分，下设若干个专业小组。

1、验收组

组长	罗曼
副组长	马宁、邝永松、王晓雷、曾浩斌
组员	杨国新、李博、游璜璜、史晋锋、李爱东

2、专业组

专业组	组长	组员
合同商务组	陈旭	程英俊、刘云亮、张琳、张立军、李坤、曹振雷、赵志兵、曾碧琳
档案资料组	王亚菲	贾桂玲、林楚刚、马桂琼、费亚普、王磊、胡主、刘良富、杨兵、唐谟宁、李林康
工程实体质量组	王云飞	游璜璜、薛昊东、邓永忠、李爱东、史晋锋、程贤红、丁慧文、肖志

(二)验收程序

1、建设单位主持验收会议。

2、建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。

3、审阅建设、勘察、设计、施工、监理的工程档案资料。

4、验收组核查质保资料、并实地查验工程质量。

5、专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

三、工程质量评定：（14号线黄木岗车站、24号线黄木岗站工程（核心区），7号线黄木岗站改造工程，轨道交通部分附属工程D下沉广场、南侧附属、C、D1、D2出入口），海绵城市。

分部工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查 结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量评定
基坑围护及地基处理		共14项，其中 经审查符合要求 28项 经核定符合要求 28项	共15 项，其中： 资料核查符合要求 30项 实体抽查符合要求 30项	共2项，其中： 评价为 “好”的4项 评价为 “一般”的 0项
地下防水		共14项，其中 经审查符合要求 28项 经核定符合要求 28项	共15项，其中： 资料核查符合要求 30项 实体抽查符合要求 30项	共7项，其中： 评价为 “好”的 14项 评价为 “一般”的0项
主体结构		共14项，其中： 经审查符合要求 28项 经核定符合要求 28项	共15项，其中： 资料核查符合要求 30项 实体抽查符合要求 30项	共7项，其中： 评价为 “好”的14项 评价为 “一般”的0项
人防工程		共14项，其中 经审查符合要求 28项 经核定符合要求 28项	共5项，其中： 资料核查符合要求 30项 实体抽查符合要求 30项	共7项，其中： 评价为 “好”的14项 评价为 “一般”的0项
		共 项，其中 经审查符合要求 项 经核定符合要求 项	共 项，其中： 资料核查符合要求 项 实体抽查符合要求 项	共 项，其中： 评价为“好”的 项 评价为“一般”的 项

单位 (子单位) 工程审查

验收合格

建设单位负责人：[illegible] 2024 年 1 月 31 日

本质量评定表按单位 (子单位) 为单元进行填写。

四、工程验收结论及备注

经深圳地铁建设集团有限公司验收委员会于2024年1月31日组织竣工验收，该工程设计项目内容、合同约定内容已全部完成，主要部件、材料进场试验报告齐备，技术档案和施工管理资料齐备，质量文件齐备，工程质量评定为合格，同意通过竣工验收。同步验收的海绵城市验收合格。			
建设单位： (公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日	设计/勘察单位： (公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日	监理单位： (公章) 总监理工程师： 2024年1月31日	施工单位： (公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日 施工总承包单位承办人： (公章) 单位(项目)负责人： 2024年1月31日

附件:

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通7号线、14号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024年1月31日　　地点：中投国际商务大厦5楼会议室

序号	姓名	单位	职务	联系电话	签名
1	游瑛璜	深圳市地铁集团有限公司	质量负责人	15107765[illegible]	游瑛璜
2	柳明	深圳市地铁集团有限公司	项目负责人	13723704260	柳明
3	李爱东	中国铁路设计集团有限公司（设计单位）	项目负责人	13920471902	李爱东
4	余志江	中国铁路设计集团有限公司（勘察单位）	项目负责人	1[illegible]0500761	余志江
5	丁慧文	中铁隧道局集团有限公司（土建一工区）	现场经理	19973607259	丁慧文
6	程贤红	中铁四局集团有限公司（土建二工区）	项目经理	18[illegible]	[illegible]
7	肖志	中铁一局集团有限公司（安装及装修工程）	项目经理	13616189883	肖志
8	蔡二恩	合肥科大立安安全技术有限公司（细水雾安装工程）	现场负责	13965742826	蔡二恩
9	史晋锋	铁科院（北京）工程咨询有限公司	总监	18[illegible]	[illegible]
10	陈相武	铁四院（湖北）工程监理咨询有限公司	总监	15727218589	陈相武
11	[illegible]	[illegible]			
12	[illegible]	中铁四局			[illegible]
13	[illegible]	[illegible]			[illegible]
14					
15					
16					
17					
18					
19					

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通 7 号线、14 号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024 年 1 月 31 日　　地点：中投国际商务大厦 5 楼会议室

序号	姓名	单　　位	职务	联系电话	签名
1	程英俊	5面项目部		23992954	
2	[illegible]	深铁建设总工办		18902455436	
3	吴小华	深铁商业		18126383730	
4	[illegible]	深铁物业		18927473808	
5	林[illegible]	深铁物业		13410936356	
6	黄寒星	深铁物业		13923891437	
7	[illegible]	专家		18664543031	
8	黄[illegible]	专家		13410006990	
9	[illegible]	建[illegible]		18696855100	
10	傅[illegible]	深城交	设计	13510991482	
11	胡主	铁四院总建		15825720571	
12	[illegible]	站后工区		18720[illegible]127	
13	黄[illegible]	二工区西区		15771687030	
14	张[illegible]	站后工区		17609323715	
15	[illegible]	和大[illegible]		18229[illegible]087	
16	[illegible]	联合体		18[illegible]	
17					
18					
19					

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通7号线、14号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024年1月31日　　地点：中投国际商务大厦5楼会议室

序号	姓名	单　　位	职务	联系电话	签名
1					
2					
3	龙文建	市政总站		13502887737	
4	黄[illegible]	〃　〃		83175658	
5	冯[illegible]	市城联		13760104711	
6	马景阳	市城联		13509674111	
7	[illegible]	市城联		13714245906	
8	杨[illegible]	市城联		15813729785	
9	王志远	市政站		13930008584	
10	徐信甫	市政站		83134127	
11	付永[illegible]	市铁建设设计部		23881184	
12	贾桂玲	深铁[illegible]总功		13510408672	
13	吴[illegible]	深铁建设5西项目部		13269559282	
14	[illegible]	深圳中世纪[illegible]		13530750779	
15	陈[illegible]	深铁运营[illegible]		13509659791	
16	宋[illegible]	深铁物业		13817387067	
17	[illegible]	[illegible]		18676047374	
18	黄[illegible]	专家		13510234668	
19					

9

会议签到表

会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通7号线、14号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024年1月31日　　地点：中投国际商务大厦5楼会议室

序号	姓名	单位	职务	联系电话	签名
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					

会议签到表

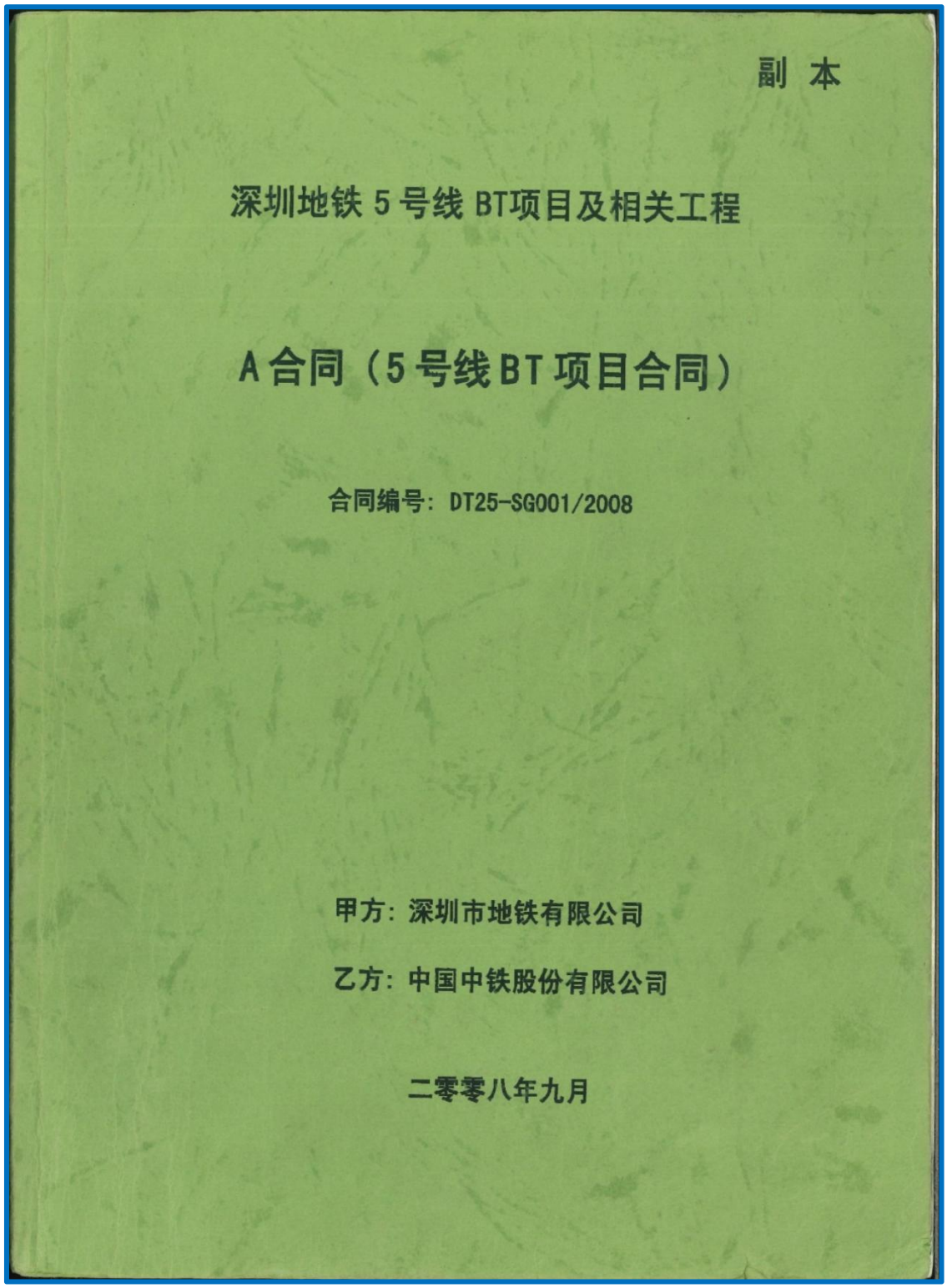
会议名称：黄木岗交通枢纽轨道交通部分（不含已开通7号线、14号线黄木岗站）及轨道交通配套工程（不含市政道路、市政管线）竣工验收

时间：2024年1月31日　　地点：中投国际商务大厦5楼会议室

序号	姓名	单位	职务	联系电话	签名
1	[illegible]	中国铁设		18[illegible]1657	
2	[illegible]	中国铁设		138[illegible]7414	
3	[illegible]	中国铁设		13212108090	
4	[illegible]	铁四院		13654931266	
5	[illegible]	铁四院		13618687285	
6	[illegible]	轨道局		15889730510	
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					

（2）深圳市城市轨道交通 5 号线工程 5304 标一工区

合同协议书



副 本

深圳地铁 5 号线 BT项目及相关工程

A 合同（5 号线 BT 项目合同）

合同编号：DT25-SG001/2008

甲方：深圳市地铁有限公司

乙方：中国中铁股份有限公司

二零零八年九月

合同协议书

甲方：深圳市地铁有限公司

乙方：中国中铁股份有限公司

本协议由深圳市地铁有限公司（以下简称“甲方”）与中国中铁股份有限公司（以下简称“乙方”）商定并签署。

合同协议书签订背景：

甲方经深圳市人民政府授权，是深圳市人民政府确定的深圳地铁 5 号线 BT 项目投融资建设项目发起人和项目最终所有权人（或所有权人代表）；根据 2007 年 6 月 7 日深圳市人民政府四届六十三次常务会议精神和 2007 年 11 月 20 日深圳市人民政府（636 次）办公会议纪要，深圳市人民政府决定，深圳地铁 5 号线 BT 项目及相关工程投融资建设采用“投融资—建设—回报”方式。

乙方是经深圳市人民政府同意确定的深圳地铁 5 号线 BT 项目投融资及施工图设计施工总承包项目承办人，及与 5 号线相交的前海湾、新深圳站枢纽土建项目施工总承包人。

2007 年 12 月 21 日甲方与乙方法定代表人/授权代表签订了《深圳地铁 5 号线 BT 项目及相关工程协议书》。该协议书的 A 合同为 5 号线 BT 项目合同，B 合同为与 5 号线相交的前海湾、新深圳站枢纽土建部分合同。

本次签订的《深圳地铁 5 号线 BT 项目及相关工程 A 合同（5 号线 BT 项目合同）》，以《深圳地铁 5 号线 BT 项目及相关工程协议书》为基础，根据相关法律法规，遵循平等、自愿、公平、诚信原则，经甲乙双方协商一致订立，共同遵守：

一、本协议书中所用术语的含义与下文提到的合同条款中相应术语的含义相

陈瑞怡　　荷泰杰

同。

二、下述文件是构成合同不可分割的部分，应一并阅读和理解：

1. 本合同协议书；
2. 合同条件；
3. 甲方要求；
4. 工程规范与技术要求；
5. 已批准的设计图纸；
6. 深圳市政府审定的 BT 项目概算；
7. 构成合同的任何其他文件。

三、乙方为深圳地铁 5 号线 BT 项目承办人，按照约定的条件负责该部分工程项目的投融资建设，并在该部分工程项目建成后将其移交给甲方。

四、 乙方承诺为本合同项下项目公司的义务和责任无条件地向甲方承担连带责任。

五、甲方承诺为接收符合约定条件的深圳地铁 5 号线 BT 投融资建设项目向乙方支付约定的价款。

六、甲乙双方充分理解、尊重并服从本合同项下深圳市地铁 5 号线建设管理办公室作为深圳市人民政府设立的专门机构，代表深圳市人民政府对深圳地铁 5 号线项目投资建设活动的监督和管理。

七、 乙方充分理解甲方签订本合同的目的在于，在合同约定的期限内获得符合国家、行业规定的以及本合同约定的技术性能、质量、寿命和安全标准的、可正常运营的深圳地铁 5 号线工程。

八、5 号线工程概算尚未通过双方核算及政府审定，本 BT 项目投融资建设工

陈瑞怡 3 [illegible]

程合同总价暂定为人民币（大写）玖拾伍亿元整（RMB：9，500，000，000.00元）（最终合同总价以深圳市政府审定的 BT 项目概算总价为计价依据，合同价款的具体组成见附件 1：《深圳地铁 5 号线 BT 项目投融资建设工程合同价款清单》）。

九、本合同未尽事宜由双方另行协商确定。

甲方(公章)：	深圳市地铁有限公司	乙方(公章)：	中国中铁股份有限公司
地　　址：	深圳市福田区福中一路 1016 号地铁大厦	地　　址：	北京市丰台区星火路 1 号
法定代表人（或授权代理人）：		法定代表人（或授权代理人）：	
日　　期：		日　　期：	
联系人：	刘文、郭晋杰	联系人：	刘金学、薛泰忠
电　　话：	0755-23992931	电　　话：	0755-33952164
开户银行：	建行深圳园博园支行	开户银行：	工行深圳分行营业部
账　　号：	094002610001188	账　　号：	4000023009200402253
邮政编码：	518026	邮政编码：	

1、投融资建设项目的范围及乙方工作内容

1.1 投融资建设项目的范围

深圳地铁 5 号线的土建工程（不含宝安中心站及布吉客运站）、装修工程、常规设备安装工程、轨道工程、人防工程、主变电站工程等。具体工程范围包括但不限于：

（1）车站围护结构及土方工程

（2）车站主体结构工程；

（3）车站及区间附属结构工程；

（4）区间主体结构工程；

（5）区间围护结构及土方工程；

（6）车辆段除工艺、系统、常规设备以外的所有工程（常规设备乙方负责安装）；

（7）停车场综合工程；

（8）轨道工程；

（9）白蚁防治工程；

（10）本标段工程范围内的管线悬吊等保护工程；

（11）人防工程（包括人防门的土建预埋、采购、安装）；

（12）5 号线全线装修工程（含标志、标牌的安装）；

（13）5 号线全线常规设备安装工程（包括消防、给排水、低压照明、配电、环控等）；

（14）主变电站工程；

（15）5 号线工程数字信息化管理系统，包括施工监控指挥子系统，安全监测子系统及工程信息管理子系统；

（16）其他与土建相关的工程，如杂散电流、接地网、临时路面结构系统等；

（17）其他已列入项目概算的工程；

（18）其他甲方要求由乙方完成的工程。

1.2 下述工作由其他承包商完成，不包括在本投融资建设项目范围之中：

（1）综合监控（主控）及乘客资讯系统工程；

（2）防灾报警、电力、环境与设备监控工程；

94

（3）自动扶梯及电梯安装工程；

（4）通信、信号系统工程；

（5）安防及门禁系统工程；

（6）自动售检票系统工程；

（7）运营控制中心工程；

（8）屏蔽门及安全门；

（9）车辆；

（10）接触网工程；

（11）车辆段工艺设备采购及安装；

（12）车辆段常规及系统设备采购；

（13）导向标识、标牌采购；

（14）车站及区间常规设备采购。

1.3 乙方的工作内容包括：

（1）负责工程详勘及施工图设计管理；

（2）负责场地平整、施工围挡工作；

（3）配合临时用水、临时用电、临时施工用地的申请、安装和建设；

（4）配合甲方完成征地拆迁、绿化迁移、管线改迁和交通疏解工作；

（5）负责施工便道、临时占道、施工现场以外的办公及生活设施临时用地以及属于施工必须的其他前期工作；

（6）负责投融资建设项目的施工工作；

（7）参与甲方组织的竣工验收，并向甲方移交；

（8）负责工作范围内的单机、单系统调试，协助站级调试和总联调工作；

（9）对投融资建设项目验收中提出的质量问题进行整改，并履行保修期中属于乙方的义务；

（10）负责向甲方和政府相关部门提交竣工资料和项目档案；

（11）其他须乙方完成的工作。

1.4 预留、预埋工作

1.4.1 乙方严格按照施工图要求完成施工图中所包含的 BT 和非 BT 项目所有预

表 3-5　地铁 5 号线投融资建设项目范围内标段划分一览表

序号	标段号	工程内容		评标方法	中标通知书	备注
一、	土建施工标段					
1	5301 标	前海湾站、临海路站、宝华路站、翻身站及前海湾站～翻身站之间区间（共四站四区间（含折返线）	—	—	—	试验段工程
2	5302 标	灵芝公园站、大浪站及翻身～同乐站之间区间（共两站三区间）	—	—	—	试验段工程
3	5303 标	同乐站、深职院站、西丽站、大学城站、塘朗站、长岭陂站及同乐～长岭陂之间区间（共六站五区间）	—	—	—	其中同乐站为试验段工程
4	5304 标	龙华火车站、民治站、五和站、坂田站及长岭陂～坂田之间区间（共四站四区间）	—	—	—	
5	5305 标	大埔站、上水径站、下水径站、布吉中学站、百鸽笼站以及坂田～百鸽笼之间区间（共五站六区间）	—	—	—	
6	5306 标	布心站、太安路站、以及百鸽笼～太安路站之间区间（共两站两区间）	—	—	—	
7	5307 标	怡景路站、黄贝站、以及太安路～黄贝之间区间（共两站两区间）	—	—	—	试验段工程
8	5308 标	塘朗车辆段综合工程（包括安装、装修和段内轨道）	—	—	—	试验段工程
9	5309 标	上水径停车场综合工程（包括安装、装修和段内轨道）	—	—	—	
二、	轨道工程标段					
1	5310 标	地铁 5 号线西段铺轨工程（含前海湾和塘朗铺轨基地）	—	—	—	
2	5311 标	地铁 5 号线东段铺轨工程（含下水径和怡景路铺轨基地）	—	—	—	

序号	标段号	工程内容		评标方法	中标通知书	备注
三、	主变电站工程标段					
1	5312标	主变电站工程	公开招标	—	08年9月20日	
四、	人防工程标段					
1	5313标	前海湾站—深职院站人防工程	公开招标	—	09年12月15日	
2	5314标	深职院站（不含）—大埔站人防工程	公开招标	—	09年12月15日	
3	5315标	大埔站（不含）—黄贝站人防工程	公开招标	--	09年12月15日	
五、	常规设备安装及车站建筑装修工程标段					
1	5501标	前海湾站~翻身站	—	—	09年12月15日	
2	5502标	翻身站~同乐站（不含）	—	—	10年1月10日	
3	5503标	同乐站~长岭陂站	—	—	09年12月15日	
4	5504标	长岭陂站（不含）~坂田站	—	—	10年1月10日	
5	5505标	坂田站（不含）~百鸽笼站	—	—	10年1月10日	
6	5506标	百鸽笼站（不含）~黄贝站	—	—	09年12月15日	

13.6 对于要求公开招标选定承包商的项目，乙方应按照国家及深圳市相关法律法规及本合同的规定进行公开招标。在评标工作结束，发出中标通知书之前，将评标结果及中标候选人的名单及相关资料报甲方备案。如果甲方发现乙方未按照本合同的规定进行公开招标、未按照本合同规定评标定标或评出的中标候选人的资质或业绩条件不符合本合同规定，甲方有权要求乙方重新进行招标。由此给投融资建设项目工期所造成的延误以及相关费用的增加均由乙方负责。

13.7 现场管理与协调。乙方对现场负有全面统一管理协调的职责，就工程实施进度、工程质量、安全、文明施工、工程竣工资料整理等方面，按照甲方要求采取措施，统筹规划，统一管理。乙方承担由此产生的一切费用和开支，在合同履行期间也不能因此类事件提出变更或索赔。乙方对标段施工队伍的行为承担全部

业主证明

深圳市城市轨道交通 5 号线工程 5304 标一工区，工程主要包含地铁 5 号线深圳北站到坂田站两站两区间的土建工程，其中深民区间和五坂区间为矿山暗挖区间，民治站和坂田站为明挖车站。项目合同额 7 亿元。

该项目于 2007 年 12 月开工，2011 年 6 月竣工后如期开通。龙海任该标段项目经理（2007 年 12 月至 2011 年 6 月）。

以上情况属实，特此证明。

2024 年 12 月 27 日

（3）深圳市城市轨道交通 10 号线工程主体工程 1011 标段

合同协议书

深圳市城市轨道交通 10 号线工程

主体工程 1011 标段

（福田口岸站～贝尔路站（不含））

施工承包合同

合同编号：DT310-SG002/2015

业　　主：深圳市地铁集团有限公司

承 包 商：中国中铁股份有限公司

二〇一五年十一月

中国·深圳

合同协议书

本协议书于 2015 年__月__日由深圳市地铁集团有限公司(以下简称“业主”)为一方和__[承包商名称](以下简称“承包商”)为另一方协商签订。

鉴于业主　愿将名称为 深圳市城市轨道交通 10 号线工程主体工程 1011 标段的工程交由承包商实施，并已接受了承包商提交的实施和完成该工程及修补其中任何缺陷的施工投标承诺函。

业主和承包商达成协议如下：

1、协议书中的词语和措词的含义应与下文提到的合同条件中分别赋予它们的含义相同。

2、下列文件应被视为本协议书的组成部分，并应作为其一部分阅读和解释：

（a）中标通知书；

（b）施工投标承诺函；

（c）下浮率及费率承诺函

（d）投标书附录

（e）　补充文件[填编号]　　号；

（f）合同条件；

（g）业主要求；

（h）图纸；以及

（i）构成合同部分的任何其他文件。

3、鉴于业主将按下文所述付给承包商各项款额，承包商特此与业主签约，保证遵守合同的各项规定，实施和完成本工程及修补其任何缺陷。

4、鉴于承包商将承担本工程的实施和完成本工程及修补其任何缺陷，业主特此立约，保证按照合同规定的时间和方式，向承包商支付合同价格。

5、本合同协议书中标合同金额为人民币[大写金额]肆拾陆亿柒仟伍佰肆拾叁万柒仟元（¥[小写金额] 4,675,437,000 元）。合同总工期为 1613 日历天。

本合同协议书的中标合同金额为合同暂定价。具体包括：第一部分工程费用、场地准备及建设单位临时设施工程费用和暂列金额：

序号	内容	计算公式	暂定金额（元）
1	第一部分工程费用	5,785,000,000×(1-23.6%) =4,419,740,000	大写：肆拾肆亿壹仟玖佰柒拾肆万元 小写：4,419,740,000元
2	场地准备及建设单位临时设施工程费用	5,785,000,000×1%×60% =34,710,000	大写：叁仟肆佰柒拾壹万元 小写：34,710,000元
3	暂列金额	4,419,740,000×5% =220,987,000	大写：贰亿贰仟零玖拾捌万柒仟元 小写：220,987,000元
	合计		大写：肆拾陆亿柒仟伍佰肆拾叁万柒仟元 小写：4,675,437,000元

第一部分工程费用初步设计概算下浮率为23.6%。

场地准备及建设单位临时设施工程费用为34,710,000元。

暂列金额费率比例为5%。

6、本合同协议书自双方签字并盖章之日起生效，签订地点为深圳市福田区。

7、合同份数，本合同协议书正本一式贰份，业主和承包商各执一份，副本一式三十份，业主执十三份，承包商执十二份，建设主管部分备案执四份，政府审计部门执一份。

此协议书自双方法律代表或授权委托人签字之日起生效。

业主(公章)：	深圳市地铁集团有限公司	承包商(公章)：	中国中铁股份有限公司
住　　所：	深圳市福田区福中一路1016号地铁大厦	住　　所：	
法定代表人：		法定代表人：	
委托代理人：		委托代理人：	
电　　话：	0755-82769925	电　　话：	
传　　真：		传　　真：	
开户银行：	建行深圳城建支行	开户银行：	
开户全名：	深圳市地铁集团有限公司	开户全名：	
账　　号：	44201532700052510663	账　　号：	
邮政编码：	518026	邮政编码：	

业主证明

深圳市城市轨道交通 10 号线工程主体工程 1011 标段，工程主要包含地铁 10 号线福田口岸到贝尔路站 11 站 11 区间的土建和装修工作内容等。项目合同额 46 亿元。

该项目于 2015 年 12 月开工，2020 年 7 月竣工后如期开通。龙海任该标段项目副经理兼安全总监（2015 年 12 月至 2020 年 7 月）。

以上情况属实，特此证明。

2024 年 12 月 27 日

4、履约评价情况

履约评价情况					
序号	项目名称	评价单位	评价等级	评价日期	备注
1	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同	深圳市南山区建筑工务署	良好	2025.8.19 (2025年二季度)	
2	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同	深圳市南山区建筑工务署	良好	2025.3.5 (2024年四季度)	
3	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同	深圳市南山区建筑工务署	良好	2025.3.4 (2024年三季度)	
4	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同	深圳市南山区建筑工务署	良好	2025.3.4 (2024年二季度)	
5	龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同	深圳市南山区建筑工务署	优秀	2025年3月3日	2024年度安全质量管理优秀市政项目

深圳市南山区建筑工务署文件

深南建工通〔2025〕10 号

南山区建筑工务署关于 2025 年第二季度参建单位合同履约评价情况的通报

署各部门：

为促进承包商依法、诚信履行工程合同和投标承诺，提高承包商履约水平，规范履约评价行为。根据《南山区建筑工务署履约评价管理制度》规定，经我署履约评价管理工作领导小组通过审议，现将 2025 年第二季度参建单位合同履约评价结果进行通报。

评价结果将在我署网站公布，同时根据市、区住房和建设局规定进行上报，各部门将本《通报》转发至相关合同单位。

特此通报。

附件：南山区建筑工务署 2025 年第二季度参建单位合同履约评价结果

南山区建筑工务署

2025 年 8 月 19 日

附件

南山区建筑工务署2025年第二季度参建单位合同履约评价结果

一、代建类合同

序号	合同名称	参建单位名称	评价等级
1	白石岭区域LNG管线调整项目代建合同	广东大鹏液化天然气有限公司	良好
2	福利中心三期代建项目代建合同	深圳市万科发展有限公司	良好
3	天津大学佐治亚理工深圳学院配套市政道路（一期）工程代建合同	深圳平南铁路有限公司	良好
4	海岸学校项目代建合同	海南中信城市开发运营有限公司	良好
5	南山区老干部活动中心（区长青老龄大学）拆除重建项目代建合同	深圳市万科城市建设管理有限公司	良好
6	创业路科苑南路人行天桥代建（二次）建设工程代建合同	华润置地城市运营管理（深圳）有限公司	良好
7	区委党校二期项目代建合同	深圳市万科发展有限公司	良好
8	沙坑拆迁安置区建设代建项目代建合同（羊台书苑建设）	深圳市万科城市建设管理有限公司	良好
9	十五运会南山赛区场馆改造提升工程代建合同	华润置地城市运营管理（深圳）有限公司	中等
10	南山区创新大道综合提升工程代建合同	华润（深圳）有限公司	中等
11	后海片区市政道路及配套项目代建合同	华润（深圳）有限公司	中等
12	鼎太南片区学校项目代建合同	海南中信城市开发运营有限公司	中等
13	环西丽湖绿道（一期）代建（快速发包）合同	华润（深圳）有限公司	中等

三、施工类合同

序号	合同名称	参建单位名称	评价等级
1	[西丽中心区地区]法定图则 01-04 地块某产业项目三通一平工程施工总承包（二期）合同	深圳市诚信鸿建设工程有限公司/深圳市勘察测绘院（集团）有限公司	优秀
2	南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程 I 标段施工总包合同	深圳市建工集团股份有限公司	良好
3	南山区创新大道综合提升工程施工总承包工程Ⅱ标段施工总包合同	中电建南方建设投资有限公司	良好
4	麒麟山庄安全隐患整治环境提升项目施工合同	深圳市金众装饰工程有限公司	良好
5	福联路（南光路-向南路）项目施工总承包合同	深圳市启泰建设集团有限公司	良好
6	南山东晋遗址博物馆项目施工总承包合同	中建科工集团有限公司	良好
7	南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（二标段）施工合同	深圳市路桥建设集团有限公司	良好
8	白石洲学校改扩建（一期）施工合同	深圳市建工集团股份有限公司	良好
9	海岸学校项目地基基础及雨水箱涵迁改工程	深圳市工勘岩土集团有限公司	良好
10	深圳市建设工程施工合同-福利中心三期施工总承包	中建五局华南建设有限公司	良好
11	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工合同	中铁南方投资集团有限公司	良好
12	深圳市建设工程施工合同-南山科技创新中心（留仙洞六街坊）施工总承包（一标段）	深圳市建工集团股份有限公司	良好
13	深圳市白石岭区域天然气管线调整工程废弃管道处理工程施工（单价）合同	深圳市诚宇建设集团有限公司	良好
14	深圳市建设工程施工合同-羊台书苑建设施工总承包	中建二局第二建筑工程有限公司	良好
15	南山区大沙河 110kV 及以上高压架空线落地改造（二期塘朗变电站以北）工程施工合同	中建科工集团有限公司	良好
16	创业路科苑南路人行天桥工程施工总承包合同	深圳市建工集团股份有限公司	良好
17	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（一标段）施工合同	中核华泰建设有限公司	良好

深圳市南山区建筑工务署文件

深南建工通〔2025〕4 号

南山区建筑工务署关于 2024 年第四季度合同履约评价情况的通报

署各部门、各履约单位:

为促进承包商依法、诚信履行工程合同和投标承诺，提高承包商履约水平，规范履约评价行为，根据《南山区建筑工务署履约评价管理制度》规定，现将评价结果通报如下:

2024 年第四季度，我署对代建、施工、监理、全过程造价咨询、设计、全过程工程咨询、勘察、工程总承包（EPC）及其他服务类等 9 类共计 172 份合同进行了 179 次履约评价。其中，评价等级为优秀 2 份，占比 1.1%；良好 106 份，占比 59.2%；中等 52 份，占比 29.1%；合格 13 份，占比 7.3%；不合格 6 份，占比 3.4%。

一、代建类合同 46 份，占比 25.70%。其中：良好 14 份，中等 24 份，合格 7 份，不合格 1 份；

二、全过程工程咨询类合同 4 份，占比 2.2%。其中：优秀 1 份，良好 2 份，中等 1 份；

三、勘察类合同 5 份，占比 2.79%。良好 5 份；

四、工程总承包（EPC）类合同 2 份，占比 1.12%。良好 2 份；

五、施工类合同 43 份，占比 24.02%。其中：优秀 1 份，良好 29 份，中等 10 份，合格 2 份，不合格 1 份；

六、监理类合同 34 份，占比 18.99%。其中：良好 15 份，中等 15 份，合格 3 份，不合格 1 份；

七、设计类合同 8 份，占比 4.47%。其中：良好 7 份，中等 1 份；

八、造价咨询类合同 36 份，占比 20.11%。其中：良好 31 份，中等 1 份，合格 1 份，不合格 3 份；

九、其他服务类合同 1 份，占比 0.6%。良好 1 份。

特此通报。

附件：南山区建筑工务署 2024 年第四季度合同履约评价结果

南山区建筑工务署

2025 年 3 月 6 日

附件

南山区建筑工务署 2024 年第四季度履约评价结果

序号	合同名称	承包商	评价阶段	履约得分	评价等级	合同类型
1	白石岭区域 LNG 管线调整项目代建合同	广东大鹏液化天然气有限公司	建设阶段	85.30	良好	代建类合同
2	文竹园社区健康服务中心改造等 12 个项目打包代建合同	华润置地城市运营管理（深圳）有限公司	建设阶段	84.29	良好	代建类合同
3	瑞新路零代建合同	深圳市浩兴投资有限公司	建设阶段	84.11	良好	代建类合同
4	创业路科苑南路人行天桥代建（二次）建设工程代建合同	华润置地城市运营管理（深圳）有限公司	建设阶段	83.30	良好	代建类合同
5	深圳湾文化广场（含深圳创意设计馆和深圳科技生活馆）代建合同	华润（深圳）有限公司	建设阶段	83.26	良好	代建类合同
6	南山区老干部活动中心（区长青老龄大学）拆除重建项目代建合同	深圳市万科城市建设管理有限公司	建设阶段	82.23	良好	代建类合同
7	北京大学深圳研究生院修缮改造工程代建合同	华润（深圳）有限公司	建设阶段	82.02	良好	代建类合同
8	赤湾一路（郑和二路至华英路 B 段）、赤湾二路（赤湾五路至赤湾一路）、赤湾三路（天后宫至赤湾二路段）、赤湾三路（华英路至郑和一路段）、赤湾四路（赤湾五路至左炮台路段）、天后路（赤湾六路至赤湾二路段）、郑和路（郑和二路至华英路 B 段）、郑和一路、郑和二路（赤湾三路至郑和路段）、郑和三路代建合同	中国南山开发（集团）股份有限公司	建设阶段	82.00	良好	代建类合同
9	十四五期间第一批老旧小区住宅改造项目（一标段）代建合同	深圳市天健地产集团有限公司	建设阶段	81.98	良好	代建类合同
10	南头古城特色文化街区建设（二期）代建合同	深圳市万科发展有限公司	建设阶段	81.82	良好	代建类合同

			止）			
97	官龙学校二期项目施工图设计服务合同	深圳市东大国际工程设计有限公司	前期阶段方案设计	84.56	良好	设计类合同
98	南山区未纳入市政管养“两不管”道路（第一批）改造整治工程——龙珠五路设计（方案设计除外）合同	中国瑞林工程技术股份有限公司	建设阶段施工图设计	84.20	良好	设计类合同
99	荔山小学工程项目设计总承包合同	深圳市明润建筑设计有限公司	前期阶段方案设计	80.30	良好	设计类合同
100	绿景沙河学校项目施工图设计	深圳市同济人建筑设计有限公司	前期阶段初步设计	70.77	中等	设计类合同
101	区政府大楼安全隐患整治（二期）项目装修装饰工程	深圳市金众装饰工程有限公司	建设阶段	91.20	优秀	施工类合同
102	中山公园东侧规划支路工程施工合同	深圳市科工建设有限公司	后期阶段	85.89	良好	施工类合同
103	同悦路（同高路–同沙路）和同高路（同悦路–石鼓路）市政工程施工合同	深圳市启泰建设集团有限公司	建设阶段	85.89	良好	施工类合同
104	南山区青少年足球训练中心项目施工总承包合同	中建二局第二建筑工程有限公司	建设阶段	85.00	良好	施工类合同
105	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工合同	中铁南方投资集团有限公司	建设阶段	85.00	良好	施工类合同
106	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（一标段）施工合同	中核华泰建设有限公司	建设阶段	84.67	良好	施工类合同
107	原深欧石场西侧斜坡地质灾害治理工程项目施工总承包	深圳市广源达建筑工程有限公司	建设阶段	83.55	良好	施工类合同
108	南山区未纳入市政管养“两不管”道路（第一批）改造整治工程——岸湾八街项目施工合同	万祥建设（深圳）有限公司	建设阶段	83.10	良好	施工类合同
109	南山区未纳入市政管养“两不管”道路（第一批）改	深圳市诚宇建设集团有限公司	建设阶段	82.86	良好	施工类合同

深圳市南山区建筑工务署文件

深南建工通〔2025〕3 号

南山区建筑工务署关于 2024 年第三季度合同履约评价情况的通报

署各部门、各履约单位:

为促进承包商依法、诚信履行工程合同和投标承诺，提高承包商履约水平，规范履约评价行为，根据《南山区建筑工务署履约评价管理制度》规定，现将评价结果通报如下:

2024 年第三季度，我署对代建、施工、监理、全过程造价咨询、设计、全过程工程咨询、勘察、工程总承包（EPC）8 类共计 134 份合同进行了 138 次履约评价。其中，评价等级为优秀 6 份，占比 4.3%；良好 58 份，占比 42.0%；中等 58 份，占比 42.0%；合格 13 份，占比 9.4%；不合格 3 份，占比 2.2%。

一、代建类合同 52 份，占比 37.68%。其中：良好 17 份，中等 25 份，合格 10 份。

二、施工类合同 26 份，占比 18.84%。其中：优秀 1 份，良好 8 份，中等 15 份，合格 1 份，不合格 1 份。

三、监理类合同 20 份，占比 14.49%。其中：良好 6 份，中等 11 份，合格 2 份，不合格 1 份。

四、造价咨询类合同 20 份，占比 14.49%。其中：优秀 1 份，良好 13 份，中等 5 份，不合格 1 份。

五、设计类合同 10 份，占比 7.25%。其中：优秀 4 份，良好 6 份。

六、全过程工程咨询类合同 5 份，占比 3.62%。其中：良好 3 份，中等 2 份。

七、勘察类合同 4 份，占比 2.90%。良好 4 份。

八、工程总承包（EPC）类合同 1 份，占比 0.72%。良好 1 份。

以上评价结果将在我署网站公布，请各部门将本《通报》转发至相关合同单位。

特此通报。

附件：南山区建筑工务署 2024 年第三季度合同履约评价结果

南山区建筑工务署

2025 年 3 月 4 日

附件

南山区建筑工务署2024年第三季度履约评价结果

序号	合同名称	承包商	评价阶段	履约得分	评价等级	合同类型
1	深圳湾文化广场（含深圳创意设计馆和深圳科技生活馆）代建合同	华润（深圳）有限公司	建设阶段	85.93	良好	代建类合同
2	白石岭区域LNG管线调整项目代建合同	广东大鹏液化天然气有限公司	建设阶段	83.40	良好	代建类合同
3	创业路科苑南路人行天桥代建（二次）建设工程代建合同	华润置地城市运营管理（深圳）有限公司	建设阶段	83.30	良好	代建类合同
4	十五运会南山赛区场馆改造提升工程代建合同	华润置地城市运营管理（深圳）有限公司	建设阶段	83.18	良好	代建类合同
5	南山区创新大道综合提升工程代建合同	华润（深圳）有限公司	建设阶段	82.20	良好	代建类合同
6	沙坑拆迁安置区建设代建项目代建合同	深圳市万科城市建设管理有限公司	建设阶段	82.20	良好	代建类合同
7	赤湾一路（郑和二路至华英路B段）、赤湾二路（赤湾五路至赤湾一路）、赤湾三路（天后宫至赤湾二路段）、赤湾三路（华英路至郑和一路段）、赤湾四路（赤湾五路至左炮台路段）、天后路（赤湾六路至赤湾二路段）、郑和路（郑和二路至华英路B段）、郑和一路、郑和二路（赤湾三路至郑和路段）、郑和三路代建合同	中国南山开发（集团）股份有限公司	建设阶段	82.00	良好	代建类合同
8	区委党校二期建设工程代建合同	深圳市万科发展有限公司	建设阶段	82.00	良好	代建类合同
9	桃花源学校（高中）代建合同	海南中信城市开发运营有限公司	建设阶段	82.00	良好	代建类合同
10	南山科技创新中心工程（留仙洞六街坊）代建合同	万科企业股份有限公司	建设阶段	81.90	良好	代建类合同
11	瑞新路零代建合同	深圳市浩兴投资有限公司	建设阶段	81.86	良好	代建类合同

56	南山区第二实验学校改造工程施工合同	深圳市佳泰业建设有限公司	建设阶段	84.20	良好	施工类合同
57	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工合同	中铁南方投资集团有限公司	建设阶段	83.11	良好	施工类合同
58	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（一标段）施工合同	中核华泰建设有限公司	建设阶段	82.78	良好	施工类合同
59	同悦路（同高路-同沙路）和同高路（同悦路-石鼓路）市政工程施工合同	深圳市启泰建设集团有限公司	建设阶段	81.75	良好	施工类合同
60	南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（一标段）施工合同	中建二局第二建筑工程有限公司	建设阶段	80.65	良好	施工类合同
61	南山区人力资源局红花园89号楼(现仲裁院大楼)加固及恢复（施工）施工合同	深圳市易诺建设工程有限公司	后期阶段	80.60	良好	施工类合同
62	南山区百校焕新工程Ⅳ标段三期施工总承包施工合同	深圳市金众装饰工程有限公司	建设阶段	79.10	中等	施工类合同
63	白石洲学校改扩建工程（一期）施工合同	深圳市建工集团股份有限公司	建设阶段	78.10	中等	施工类合同
64	赤湾学校东南侧边坡治理工程项目施工合同	深圳市广源达建筑工程有限公司	建设阶段	77.70	中等	施工类合同
65	南山区百校焕新工程Ⅳ标段二期（施工）合同	深圳市建工集团股份有限公司	建设阶段	76.40	中等	施工类合同
66	智谷产业园实验室及办公室应急安置改造项目（一标段）（简化招标）施工合同	深圳市华杰建设集团有限公司	后期阶段	75.50	中等	施工类合同
67	智谷产业园实验室及办公室应急安置改造项目（二标段）（简化招标）施工合同	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	后期阶段	75.50	中等	施工类合同
68	原深欧石场西侧斜坡地质灾害治理工程项目施工总承包	深圳市广源达建筑工程有限公司	建设阶段	75.20	中等	施工类合同
69	西丽小学等11所学校体育场馆提升改造施工总承包	深圳市金众装饰工程有限公司	建设阶段	74.70	中等	施工类合同

深圳市南山区建筑工务署文件

深南建工通〔2025〕2 号

南山区建筑工务署关于 2024 年第二季度合同履约评价情况的通报

署各部门、各履约单位:

为促进承包商依法、诚信履行工程合同和投标承诺，提高承包商履约水平，规范履约评价行为，根据《南山区建筑工务署履约评价管理制度》规定，现将评价结果通报如下:

2024 年第二季度，我署对代建、施工、设计、监理、全过程造价咨询、全过程工程咨询、工程总承包（EPC）7 类共计 88 份合同进行了 98 次履约评价。其中，评价等级为中等的 45 份，占比 45.9%；良好 39 份，占比 39.8%；合格 14 份，占比 14.3%。

一、代建类合同 46 份，占比 46.9%。其中：中等 25 份，良好 12 份，合格 9 份。

二、施工类合同15份，占比15.3%。其中：中等7份，良好5份，合格3份。

三、设计类合同15份，占比15.3%。其中：良好10份，中等5份。

四、监理类合同11份，占比11.2%。其中：中等7份，良好2份，合格2份。

五、全过程造价咨询类合同6份，占比6.1%。良好6份。

六、全过程工程咨询类合同4份，占比4.1%。其中：良好3份，中等1份。

七、工程总承包（EPC）类合同1份，占比1%。良好1份。

以上评价结果将在我署网站公布，请各部门将本《通报》转发至相关合同单位。

特此通报。

附件：南山区建筑工务署2024年第二季度合同履约评价结果

南山区建筑工务署

2025年3月4日

44	兰芷四路（芳芷二路—芳芷一路）市政项目（零代建费）代建合同	中山证券有限责任公司	建设阶段	66.00	合格
45	南海中学改扩建工程代建工程代建合同	深圳市万科城市建设管理有限公司	建设阶段	65.50	合格
46	市第三十高级中学项目代建合同	中国南山开发（集团）股份有限公司	建设阶段	60.10	合格
47	区政府大楼安全隐患整治（二期）项目装修装饰工程	深圳市金众装饰工程有限公司	建设阶段	86.70	良好
48	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（二标段）施工合同	中铁南方投资集团有限公司	建设阶段	83.33	良好
49	龙珠大道综合整治及黑化改造工程（一标段）施工合同	中核华泰建设有限公司	建设阶段	82.22	良好
50	南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（一标段）施工合同	中建二局第二建筑工程有限公司	建设阶段	80.72	良好
51	南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（二标段）施工合同	深圳市路桥建设集团有限公司	建设阶段	80.21	良好
52	西丽小学等 11 所学校体育场馆提升改造施工总承包	深圳市金众装饰工程有限公司	建设阶段	79.80	中等
53	原深欧石场西侧斜坡地质灾害治理工程项目施工总承包	深圳市广源达建筑工程有限公司	建设阶段	79.50	中等
54	同乐片区三号路工程（施工）合同	中铁隧道集团三处有限公司	建设阶段	78.40	中等
55	[西丽中心区地区]法定图则 01-04 地块某产业项目三通一平工程施工总承包（一期）合同	深圳市佳泰业建设有限公司	建设阶段	76.77	中等
56	同悦路（同高路-同沙路）和同高路（同悦路-石鼓路）市政工程施工合同	深圳市启泰建设集团有限公司	建设阶段	75.84	中等
57	蛇口文体公园提升改造项目施工合同	深圳唐彩装饰科技发展有限公司	建设阶段	75.60	中等

4.5 龙珠大道综合整治及黑化改造工程(二标段）施工合同-2024 年度安全质量管理优秀市政项目

深圳市南山区建筑工务署

南山区建筑工务署关于表彰 2024 年度安全质量管理优秀项目及个人的通知

署各部门、代建单位、监理单位、施工单位:

为表彰先进、树立典型，激励各参建单位共同做好南山区项目建设工作，进一步促进参建企业的技术进步和管理水平提高，让优秀的企业团队更好的参与南山区重大项目建设，推动高质量项目建设。

经研究，我署决定对 2024 年度在安全、质量及项目管理中，综合表现突出的南山科技创新中心（六街坊）一标段等 7 个项目授予“2024 年度安全与质量管理优秀项目”称号；对各项目相应管理人员深圳市建工集团股份有限公司李振雄等 31 人颁发“安全与质量管理先进个人”荣誉称号。

希望受表彰的项目单位和个人珍惜荣誉，再接再厉，继续发挥模范表率作用，为南山区项目建设再立新功。全署各参建单位，要以受表彰的项目单位和个人为榜样，聚焦提高效率、提升效能、提增效益，统筹发展和安全，加强质量管理，合力攻坚克难，全力推进项目建设，为南山区高质量发展提供有力支撑，共同谱写南山新篇章。

深圳市南山区建筑工务署

2025 年 3 月 [illegible] 日

二、2024 年度安全质量管理优秀市政项目

1. 南山区创新大道综合提升工程 I 标段

施工单位：深圳市建工集团股份有限公司

项目经理：温兆麟

监理单位：深圳市西伦土木结构有限公司

项目总监：谢亚辉

代建单位：华润（深圳）有限公司

代建项目负责人：张旭

署主管工程师：槐燕红、罗炜棋

2. 龙珠大道综合整治及黑化改造工程二标段

施工单位：中铁南方投资集团有限公司

项目经理：王义朋

监理单位：重庆赛迪工程咨询有限公司

项目总监：唐平

署主管工程师：李达伟、刘俊尧

5、人员配备情况

人员配备情况						
序号	拟在本项目从事职务	姓名	职称	注册证/上岗证	社保情况(*年*月--*年*月)	备注
1	项目经理	龙海	正高级工程师	建造师注册证（粤1342011201106793）	2025年02月--2025年08月	
2	技术负责人	张晓东	正高级工程师	职称证（2023050100498）	2025年02月--2025年08月	
3	安全负责人	支院利	工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2020）0019301）	2025年02月--2025年08月	
4	质量负责人	李蕾	工程师	职称证（Z34380010014）	2025年02月--2025年08月	
5	生产经理	杜富明	高级工程师	职称证（2020032614）	2025年02月--2025年08月	
6	生产经理	王传勇	高级工程师	职称证（20210301220）	2025年02月--2025年09月	
7	安全员	钟日亮	工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2019）0049903）	2025年02月--2025年09月	
8	安全员	张建	高级工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2020）0001999）	2025年02月--2025年08月	
9	安全员	潘飞超	高级工程师	安全生产考核合格证（粤建安C3（2023）0020630）	2025年02月--2025年08月	
10	质检员	廖杰	高级工程师	职称证（2019030705）	2025年02月--2025年08月	
11	给排水工程师	邓云峰	工程师	职称证（Z3401110803）	2025年02月--2025年08月	
12	给排水工程师	张力辉	正高级工程师	职称证（20210100386）	2025年02月--2025年08月	
13	管线工程师	陈娇	工程师	职称证（2023050302512）	2025年02月--2025年08月	
14	BIM工程师	蒋四礼	高级工程师	职称证（2403001223911）	2025年02月--2025年08月	
15	造价工程师	杨育琴	高级工程师	造价师注册证（建[造]11204400002996）	2025年02月--2025年08月	
16	劳资专管员	余栋栋	工程师	职称证（Z34380010042）	2025年02月--2025年08月	
17	资料员	陈旷	中级会计师	技术资格证（31701220944025509754）	2025年02月--2025年09月	
18	资料员	夏杰	工程师	职称证（3425020904）	2025年02月--2025年09月	

5.1 项目经理相关证件



姓名 龙海
性别 男 民族 汉
出生 1979 年 4 月 28 日
住址 广东省深圳市龙华新区民康路春华四季园34栋二单元5B
公民身份号码 430425197904283578

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局宝安分局
有效期限 2013.11.29-2033.11.29



成人高等教育

毕业证书

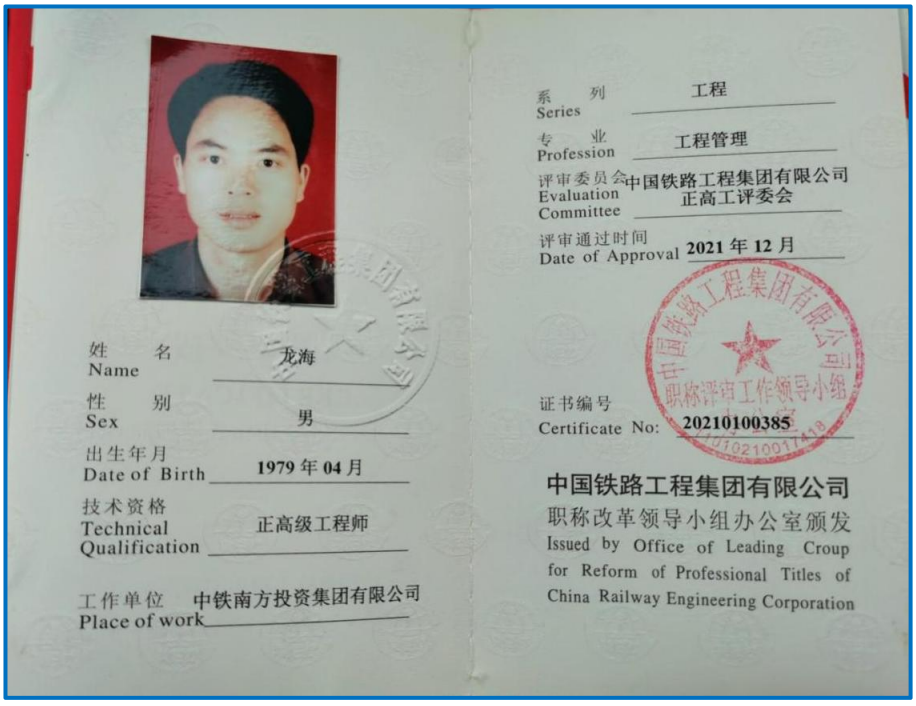
学生 龙海 性别 男，一九七九年四月二十八日生，于二〇〇七年一月至二〇〇九年一月在本校 土木工程 专业 脱产 学习，修完 专科起点本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：九江学院 校（院）长：

批准文号：赣教高处字（2002）2号
证书编号：118435200905000786

二〇〇九年 一 月 十 日

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



姓名 Name 龙海
性别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1979 年 04 月
技术资格 Technical Qualification 正高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司

系列 Series 工程
专业 Profession 工程管理
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司正高工评委会
评审通过时间 Date of Approval 2021 年 12 月
证书编号 Certificate No: 20210100385

中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

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

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Constructor.

中华人民共和国人力资源和社会保障部

approved & authorized by

Ministry of Human Resources and Social Security

The People's Republic of China

中华人民共和国住房和城乡建设部

approved & authorized by

Ministry of Housing and Urban-Rural Development

The People's Republic of China

编号：
No.： 0246814



持证人签名：
Signature of the Bearer

管理号：
File No.： 10361134063601312

姓名：
Full Name 龙海

性别：
Sex 男

出生年月：
Date of Birth 1979.04

专业类别：
Professional Type 市政公用工程

批准日期：
Approval Date 二0一0年九月

签发单位盖章：
Issued by

江西省职称工作办公室 专业技术资格专用章

签发日期：
Issued on 2011 年 3 月 18 日

姓　　名：龙海

性　　别：男

身份证号：430425197904283578

专业类别：铁路工程

考试年度：2011年

取得执业资格证书时间：——

执业资格证书编号：——

执业资格证书记载的专业类别：——

人力资源和社会保障部人事考试中心

管理号：11793610307300307

编　号：12000142



本证明表明持有人已通过中华人民共和国一级建造师考试的相应专业类别。本证明作为注册时增加执业岗位专业类别的依据。

签发单位（章）：江西省人事考试中心

签发日期：2012年2月24日

使用有效期：2025年09月16日
-2026年03月15日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：龙海

性　　别：男

出生日期：1979年04月28日

注册编号：粤1342011201106793

聘用企业：中铁南方投资集团有限公司

注册专业：铁路工程(有效期：2024-10-31至2027-10-30)
市政公用工程(有效期：2024-10-17至2027-10-16)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：

签名日期：2025年9月16日

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2013年12月07日

建筑施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

编号：粤建安B（2018）0004922



姓　　名：龙海

性　　别：男

出 生 年 月：1979年04月28日

企 业 名 称：中铁南方投资集团有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2018年07月09日

有 效 期：2024年04月11日　　至 2027年07月08日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2024 年 04 月 11 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：龙海　　社保电脑号：634391937　　身份证号码：430[illegible]3578　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
合计				32726.19	15400.56			11783.1	4713.24			1178.31		1227.32		2454.59	613.66

备注：

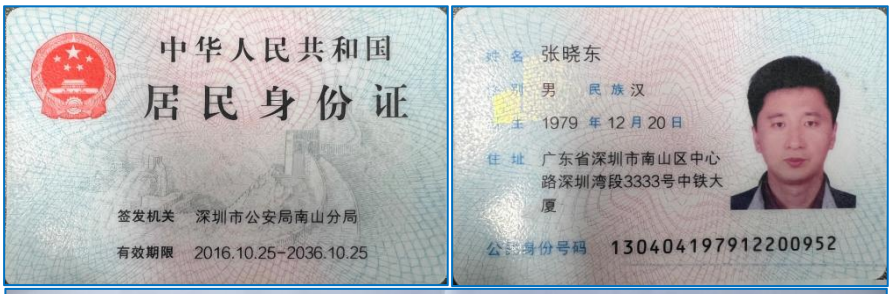
1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e435aceefc1b1 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

5.2 技术负责人相关证件



中华人民共和国
居民身份证

签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2016.10.25-2036.10.25

姓名 张晓东
性别 男 民族 汉
出生 1979 年 12 月 20 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 130404197912200952



成人高等教育

毕业证书

学生 张晓东 ，性别 男 ，一九七九年十二月 二十 日生，于二〇一〇年 一 月至二〇一三年 一 月在本校 土木工程 专业 函授 学习，修完 三 年制 专升本科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长： 校（院）名：

证书编号：101075201305000507

二〇一三年 一 月 十 日

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



姓名 Name 张晓东
性别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1979 年 12 月
技术资格 Technical Qualification 正高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方

系列 Series 工程
专业 Profession 施工管理
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司工程系列正高级职称评审委员会
评审通过时间 Date of Approval 2023 年 11 月

证书编号 Certificate No: 2023050100498

中国铁路工程集团有限公司
职称评审工作领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：张晓东　　社保电脑号：633234323　　身份证号码：130104197912200953　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
合计				32726.19	15400.56			11783.1	4713.24			1178.31		1227.32		2454.59	613.66

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e435ad24cb572 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

5.3 安全负责人相关资料



姓 名 支院利
性 别 男 民 族 汉
出 生 1986 年 11 月 3 日
住 址 西安市蓝田县华胥镇东邓村3组102号
公民身份号码 610122198611031732

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 蓝田县公安局
有效期限 2021.07.15-2041.07.15



高等教育自学考试
毕 业 证 书

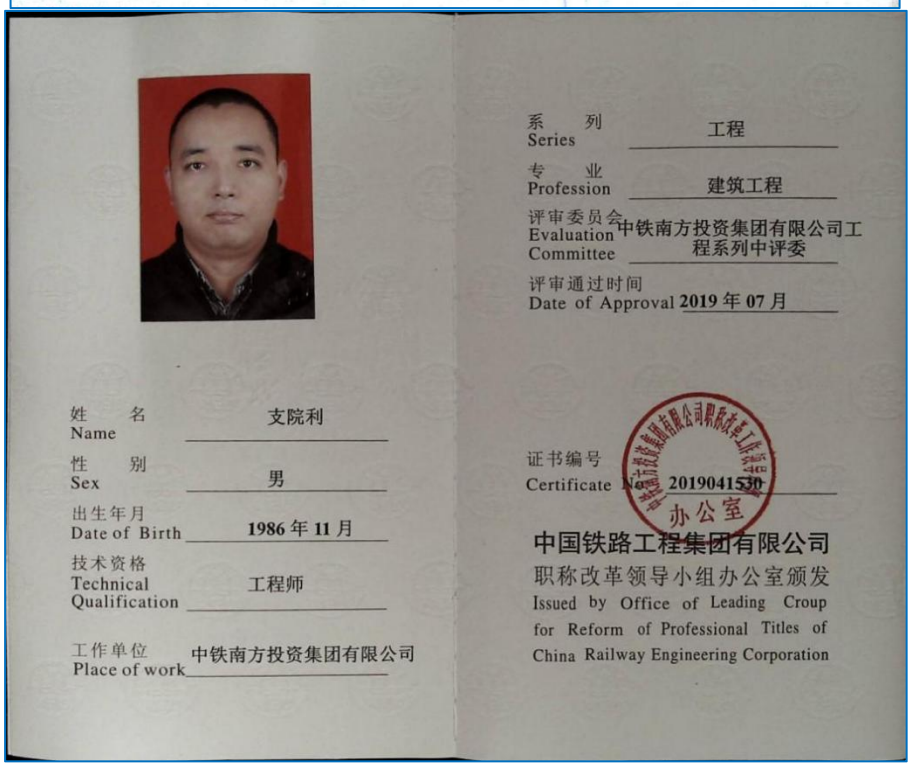
姓 名：支院利
身份证号：610122198611031732
证书编号：65469218161002678

参加 交通土建工程 专业 本科 高等教育自学考试，全部课程成绩合格，经审定，准予毕业。

海南省高等教育自学考试委员会
2017 年 06 月 30 日

高等院校 长沙理工大学
2017 年 06 月 30 日

No.01- 1705537482



姓 名 Name 支院利
性 别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1986 年 11 月
技术资格 Technical Qualification 工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司

系 列 Series 工程
专 业 Profession 建筑工程
评审委员会 Evaluation Committee 中铁南方投资集团有限公司工程系列中评委
评审通过时间 Date of Approval 2019 年 07 月

证书编号 Certificate No. 2019041530

中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2020）0019301



姓　　名：支院利

性　　别：男

出 生 年 月：1986年11月03日

企 业 名 称：中铁南方投资集团有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2020年08月19日

有 效 期：2023年06月13日　至 2026年08月18日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023 年 06 月 13 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：支院利　　社保电脑号：642444318　　身份证号码：61012219861103173[illegible]　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	19620.0	3139.2	1569.6	1	19620	981.0	392.4	1	19620	98.1	19620	78.48	19620	156.96	39.24
2025	03	297892	22620.0	3619.2	1809.6	1	22620	1131.0	452.4	1	22620	113.1	22620	90.48	22620	180.96	45.24
2025	04	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	19940.0	3190.4	1595.2	1	19940	997.0	398.8	1	19940	99.7	19940	79.76	19940	159.52	39.88
2025	06	297892	19780.0	3164.8	1582.4	1	19780	989.0	395.6	1	19780	98.9	19780	79.12	19780	158.24	39.56
2025	07	297892	19780.0	3164.8	1582.4	1	19780	989.0	395.6	1	19780	98.9	19780	79.12	19780	158.24	39.56
2025	08	297892	19780.0	3164.8	1582.4	1	19780	989.0	395.6	1	19780	98.9	19780	79.12	19780	158.24	39.56
合计				23843.36	11921.68			7759.3	3103.72			775.93		660.72		1321.43	330.36

备注：

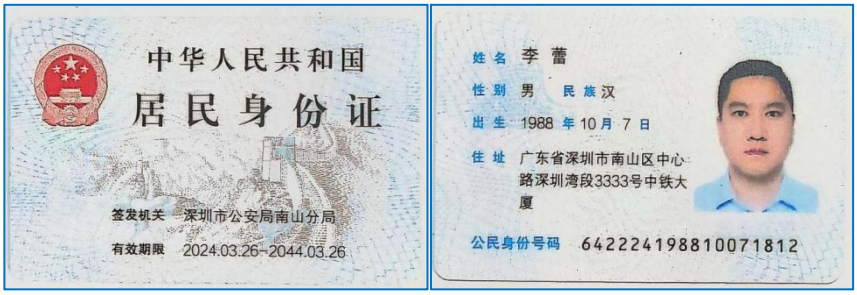
1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e435ad1b38503 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

5.4 质量负责人相关证件


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2024.03.26-2044.03.26

姓名 李蕾
性别 男 民族 汉
出生 1988 年 10 月 7 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 642224198810071812


普通高等学校
毕业证书

学生 李蕾 性别 男，一九八八 年 十 月 七 日生，于二〇〇七年 九 月至二〇一一年 六 月在本校 土木工程 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：广西工学院 校（院）长：

证书编号：105941201105863231 二〇一一 年 六 月二十三 日

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


系列 Series 工程
专业 Profession 城市轨道交通工程
评审委员会 Evaluation Committee 中铁建设投资集团有限公司工程系列中级任职资格评审委员会
评审通过时间 Date of Approval 2017.06.27

姓名 Name 李蕾
性别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1988.10
技术资格 Technical Qualification 工程师
工作单位 Place of work 中铁建设投资集团有限公司

证书编号 Certificate No: Z34380010014

中国铁路工程总公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：李蕾　　社保电脑号：635618687　　身份证号码：642224198810071813　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	31093	1554.65	621.86	1	31093	155.47	31093	124.37	31093	248.74	62.19
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	30693	1534.65	613.86	1	30693	153.47	30693	122.77	30693	245.54	61.39
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	31813	1590.65	636.26	1	31813	159.07	31813	127.25	31813	254.5	63.63
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	32853	1642.65	657.06	1	32853	164.27	32853	131.41	32853	262.82	65.71
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	31253	1562.65	625.06	1	31253	156.27	31253	125.01	31253	250.02	62.51
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	30853	1542.65	617.06	1	30853	154.27	30853	123.41	30853	246.82	61.71
合计				32726.19	15400.56			11111.2	4444.48			1111.15		928.86		1857.71	464.46

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e435ad1bc60f1 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

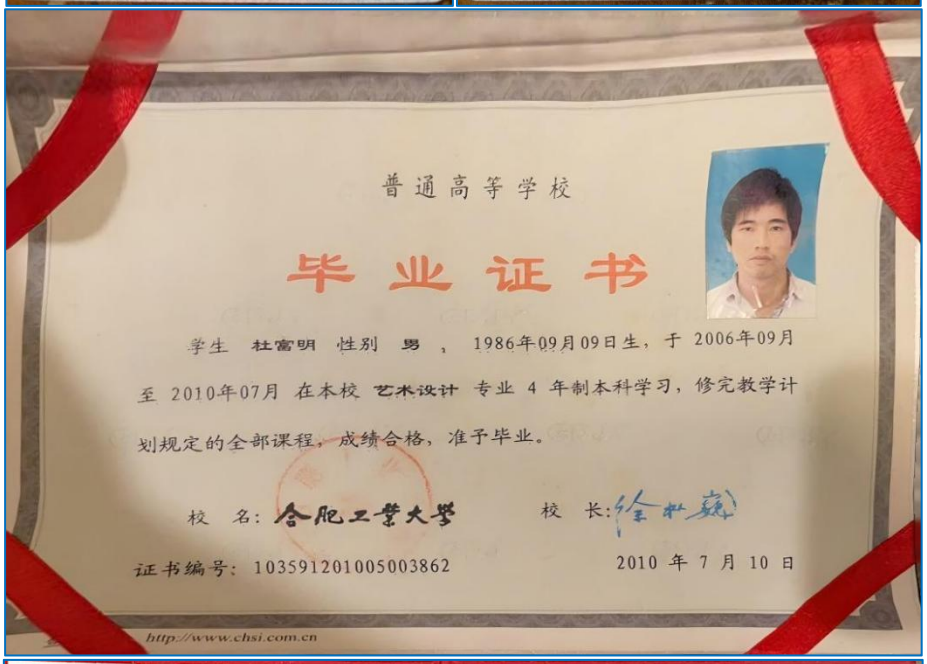
深圳市社会保险基金管理局

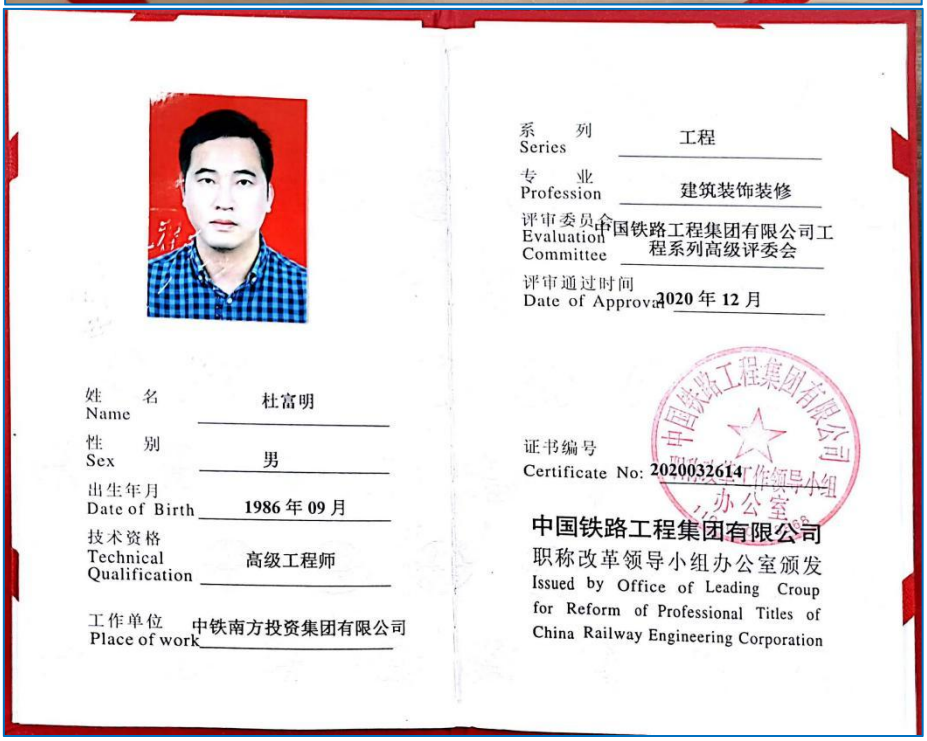
打印日期：2025年9月19日

5.5 生产经理相关证件


姓名 杜富明
性别 男 民族 汉
出生 1986 年 9 月 9 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 360726198609092671


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2020.12.15-2040.12.15


普通高等学校
毕业证书
学生 杜富明 性别 男 ，1986年09月09日生，于 2006年09月至 2010年07月 在本校 艺术设计 专业 4 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：合肥工业大学 校 长：
证书编号：103591201005003862 2010 年 7 月 10 日
http://www.chsi.com.cn


姓 名 Name 杜富明
性 别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1986 年 09 月
技术资格 Technical Qualification 高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司
系 列 Series 工程
专 业 Profession 建筑装饰装修
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司工程系列高级评委会
评审通过时间 Date of Approval 2020 年 12 月
证书编号 Certificate No: 2020032614
中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：杜富明　　社保电脑号：649421374　　身份证号码：360726198809092671　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	9532.88	1525.26	762.63	1	9533	476.64	190.66	1	9533	47.66	9533	38.13	9533	76.26	19.07
2025	03	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	32531	1626.53	650.61	1	32531	162.65	32531	130.12	32531	260.25	65.06
2025	04	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	24064.0	3850.24	1925.12	1	24064	1203.2	481.28	1	24064	120.32	24064	96.26	24064	192.51	48.13
2025	06	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	27568	1378.4	551.36	1	27568	137.84	27568	110.27	27568	220.54	55.14
2025	07	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	27568	1378.4	551.36	1	27568	137.84	27568	110.27	27568	220.54	55.14
2025	08	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	27968	1398.4	559.36	1	27968	139.84	27968	111.87	27968	223.74	55.94
合计				27376.3	13688.15			9144.87	3657.95			914.48		771.56		1543.11	385.8

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efb00f29ae96 ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。

5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。

6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

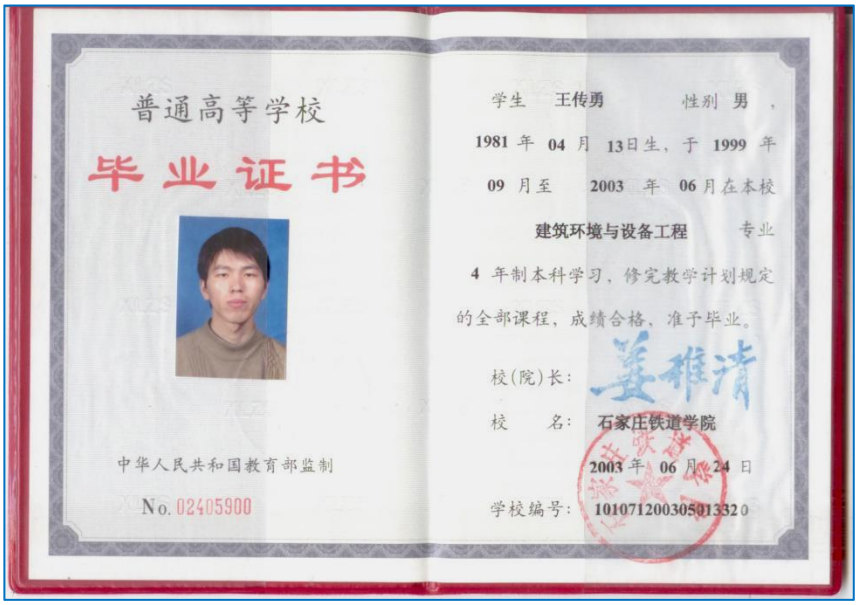
打印日期：2025年9月19日

5.6 生产经理相关证件



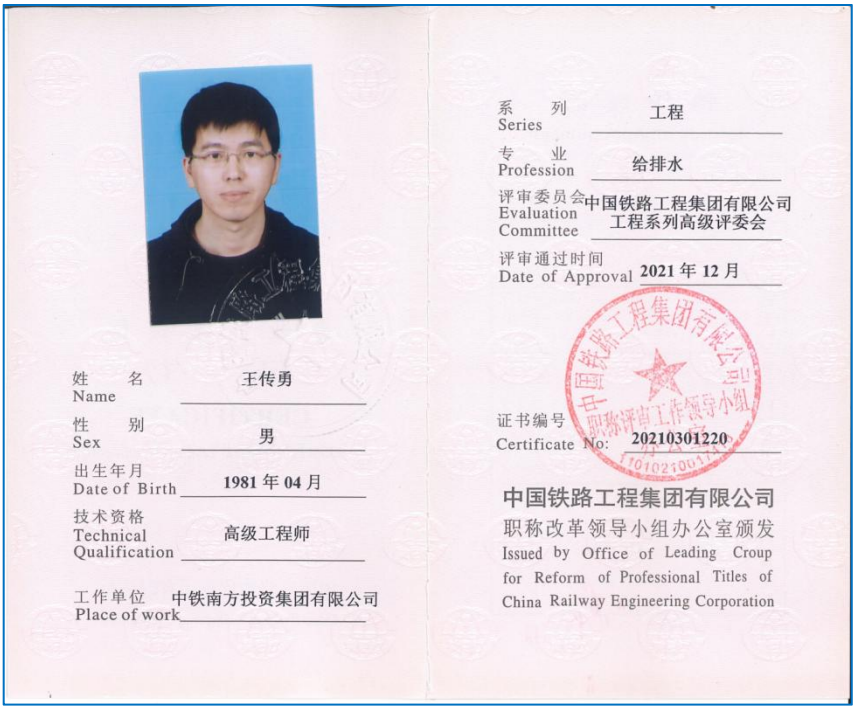
姓名 王传勇
性别 男 民族 汉
出生 1981 年 4 月 13 日
住址 广东省深圳市南山区建工村30号
公民身份号码 320925198104133615

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2013.12.25-2033.12.25



普通高等学校
毕业证书
中华人民共和国教育部监制
No. 02405900

学生 王传勇 性别 男，
1981 年 04 月 13日生，于 1999 年
09 月至 2003 年 06 月在本校
建筑环境与设备工程 专业
4 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校(院)长：
校 名：石家庄铁道学院
2003 年 06 月 24 日
学校编号：10107120030501332 0



姓名 Name 王传勇
性别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1981 年 04 月
技术资格 Technical Qualification 高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司

系列 Series 工程
专业 Profession 给排水
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司工程系列高级评委会
评审通过时间 Date of Approval 2021 年 12 月
证书编号 Certificate No: 20210301220
中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：王传勇　　社保电脑号：603953886　　身份证号码：320925198104133515　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27033.0	4595.61	2162.64	1	27033	1351.65	540.66	1	27033	135.17	27033	108.13	27033	216.26	54.07
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	30033	1501.65	600.66	1	30033	150.17	30033	120.13	30033	240.26	60.07
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27453.0	4667.01	2196.24	1	27453	1372.65	549.06	1	27453	137.27	27453	109.81	27453	219.62	54.91
2025	06	297892	27293.0	4639.81	2183.44	1	27293	1364.65	545.86	1	27293	136.47	27293	109.17	27293	218.34	54.59
2025	07	297892	27293.0	4639.81	2183.44	1	27293	1364.65	545.86	1	27293	136.47	27293	109.17	27293	218.34	54.59
2025	08	297892	27293.0	4639.81	2183.44	1	27293	1364.65	545.86	1	27293	136.47	27293	109.17	27293	218.34	54.59
2025	09	297892	24875.0	4228.75	1990.0	1	24875	1243.75	497.5	1	24875	124.38	24875	99.5	24875	199.0	49.75
合计				36761.14	17299.36			11246.95	4498.78			1124.73		939.72		1879.43	469.89

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e4374fe88168j ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月26日

5.7 安全员相关证件


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2019.10.12-2039.10.12
姓名 钟日亮
性别 男 民族 汉
出生 1975 年 7 月 4 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 230103197507044838


普通高等学校
毕业证书
学生 钟日亮 性别 男 , 1975 年 7 月 4 日生, 于 2018 年 9 月
至 2021 年 8 月在本校 网络教育 电气工程及其自动化(城市轨道交通自动化) 专业
专科起点 2.5 年制 本科 学习, 修完教学计划规定的全部课程, 成绩合格, 准予毕业。
校 名: 西南交通大学
校 长: 杨丹
证书编号: 10613720210502056S
2021 年 8 月 10 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址: http://www.chsi.com.cn


系 列 Series 工 程
专 业 Profession 安全管理
评审委员会 Evaluation Committee 中铁南方投资集团有限公司工程系列中级专业技术职务任职资格评审委员会
评审通过时间 Date of Approval 2018.08.01
姓 名 Name 钟日亮
性 别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1975.07
技术资格 Technical Qualification 工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司
证书编号 Certificate No: Z3438001004F
中国铁路工程总公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2019）0049903



姓　　名：钟日亮

性　　别：男

出 生 年 月：1975年07月04日

企 业 名 称：中铁南方投资集团有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2019年12月27日

有 效 期：2022年10月24日　　至 2025年12月26日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023年10月11日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：钟日亮　　社保电脑号：605548261　　身份证号码：230103197307014838　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	34043	136.17	34043	272.34	68.09
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	35243	140.97	35243	281.94	70.49
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	34363	137.45	34363	274.9	68.73
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	35003	140.01	35003	280.02	70.01
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	34803	139.21	34803	278.42	69.61
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	34203	136.81	34203	273.62	68.41
2025	09	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	30955	1547.75	619.1	1	30955	154.78	30955	123.82	30955	247.64	61.91
合计				37401.36	17600.64			13330.85	5332.34			1333.09		1129.08		2258.15	564.57

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efbb434851db ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月22日

社保费缴纳清单证明专用章

5.8 安全员相关证件



姓名 张建
性别 男 民族 汉
出生 1970 年 9 月 11 日
住址 山西省太原市小店区长治路199号A区2号楼3单元3号
公民身份号码 142401197009112715

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 太原市公安局小店分局
有效期限 2006.07.24-2026.07.24



普通高等学校
毕业证书

学生张建 性别男 ,一九七0 年九 月十一 日生，于二00八 年三 月至二0一三 年 一 月在本校网络教育学院土木工程 专业学习，修完专升本 教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西北工业大学 校（院）长：姜澄宇

证书编号：106997201305100576

二0一三年 一 月三 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn



姓 名 Name 张 建
性 别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1970.09
技术资格 Technical Qualification 高级工程师
工作单位 Place of work 中铁建设投资集团有限公司

系 列 Series 工 程
专 业 Profession 工程管理
评审委员会 Evaluation Committee 中国中铁股份有限公司工程系列（研究设计）高级专业技术职务任职资格评委会
评审通过时间 Date of Approval 2017.12.09

证书编号 Certificate No: 34380010077

中国铁路工程总公司职称改革工作领导小组办公室

中国铁路工程总公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2020）0001999



姓　　名：张建

性　　别：男

出 生 年 月：1970年09月11日

企 业 名 称：中铁南方投资集团有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2020年01月14日

有 效 期：2023年03月15日　　至 2026年06月20日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023 年 03 月 15 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：张建　　社保电脑号：640088702　　身份证号码：142401197008012113　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	03	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	04	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	06	297892	27168.0	4346.88	2173.44	1	27168	1358.4	543.36	1	27168	135.84	27168	108.67	27168	217.34	54.34
2025	07	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
2025	08	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
合计				30747.84	15373.92			11458.2	4583.28			1145.82		1161.35		2322.66	580.68

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efac520bb5d1 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月18日

社保费缴纳清单 证明专用章

5.9 安全员相关证件







49956

普通高等学校

毕业证书

学生 潘飞超 性别 男，一九九〇年 三 月 十 日生，于 二〇〇八年 九 月至 二〇一二年 七 月在本校 土木工程 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：黄淮学院 校（院）长：

证书编号：109181201205040075 二〇一二年 七 月 一 日

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



姓 名 Name 潘飞超

性 别 Sex 男

出生年月 Date of Birth 1990 年 03 月

技术资格 Technical Qualification 高级工程师

工作单位 Place of work 中铁南方

系 列 Series 工程

专 业 Profession 市政工程

评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司高级工程师专业技术职务任职资格评审委员会

评审通过时间 Date of Approval 2022 年 12 月

证书编号 Certificate No: 2022050203901

中国铁路工程集团有限公司

职称改革领导小组办公室颁发

Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2023）0020630



姓　　名：潘飞超

性　　别：男

出 生 年 月：1990年03月10日

企 业 名 称：中铁南方投资集团有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2023年07月06日

有 效 期：2023年07月06日　　至 2026年07月05日

发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023年07月06日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：潘飞超　　社保电脑号：642141150　　身份证号码：410324199008190273　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	29004	1450.2	580.08	1	29004	145.02	29004	116.02	29004	232.03	58.01
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	29004	1450.2	580.08	1	29004	145.02	29004	116.02	29004	232.03	58.01
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	29724	1486.2	594.48	1	29724	148.62	29724	118.9	29724	237.79	59.45
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	30364	1518.2	607.28	1	30364	151.82	30364	121.46	30364	242.91	60.73
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	29564	1478.2	591.28	1	29564	147.82	29564	118.26	29564	236.51	59.13
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	29164	1458.2	583.28	1	29164	145.82	29164	116.66	29164	233.31	58.33
合计				32726.19	15400.56			10524.5	4209.8			1052.45		881.96		1763.85	440.98

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efb010292399 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

5.10 质检员相关证件


姓名 廖杰
性别 男 民族 羌
出生 1986 年 2 月 6 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 510727198602060815


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2014.12.24-2034.12.24


普通高等学校
毕业证书
学生 廖杰 性别 男，一九八六年 二月 六 日生，于 二〇〇四年 九 月至 二〇〇八年 六 月在本校 土木工程 专业四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：西南交通大学 校（院）长：
证书编号：106131200805007227 二〇〇八年 六 月 三十日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn


姓 名 Name 廖杰
性 别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1986 年 02 月
技术资格 Technical Qualification 高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司
系 列 Series 工程
专 业 Profession 城市轨道交通工程
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司 工程系列高级评委会
评审通过时间 Date of Approval 2019 年 11 月
证书编号 No. 2019030705
中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Group for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：廖杰　　社保电脑号：635981358　　身份证号码：51072719880826601X　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	33960	135.84	33960	271.68	67.92
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
合计				32726.19	15400.56			11783.1	4713.24			1178.31		1188.52		2377.0	594.26

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efb0101e9781 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

5.11 给排水工程师相关证件






普通高等学校
毕业证书
中华人民共和国教育部监制
No. 03003362

学生 邓云峰 性别 男，
一九七九年 六 月二十三 日生，于 一九九九 年
九 月至 二〇〇三 年 七 月在本校
给水排水工程 专业
肆 年制本科学习，修完教学计划规定
的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校(院)长：任恩恩
校 名：兰州交通大学
二〇〇三 年 七 月 一 日
学校编号：10732120030500012 6

中国铁路工程总公司

China Railway Engineering Corporation



姓　名 Name: 邓云峰

性　别 Sex: 男

出生年月 Date of Birth: 19790623

技术资格 Technical Qualification: 工程师

工作单位 Place of work: 中铁一局集团

系　列 Series: 工程技术

专　业 Profession: 给水排水工程

评审委员会 Evaluation Committee: 中铁一局集团公司工程技术系列中级评委会

评审通过时间 Date of Approval: 20080624

证书编号 Certificate No: Z3401110803

中国铁路工程总公司

职称改革领导小组办公室颁发

Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

聘任登记

Records for Appointment

日期 Date	备注 Remarks
自　年 至　年 From　to	
自　年 至　年 From　to	
自　年 至　年 From　to	
自　年 至　年 From　to	
自　年 至　年 From　to	
自　年 至　年 From　to	

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：邓云峰　　社保电脑号：633473830　　身份证号码：640202197306230510　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	37743	150.97	37743	301.94	75.49
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	36943	147.77	36943	295.54	73.89
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	37263	149.05	37263	298.1	74.53
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	37103	148.41	37103	296.82	74.21
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	37103	148.41	37103	296.82	74.21
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	37103	148.41	37103	296.82	74.21
合计				32726.19	15400.56			11783.1	4713.24			1178.31		1067.66		2135.31	533.86

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e4357134cb842 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月18日

5.12 给排水工程师相关证件


姓名 张力辉
性别 男 民族 汉
出生 1978 年 1 月 27 日
住址 天津市滨海新区空港中环西路86号
公民身份号码 13230219780127061X


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 天津市滨海新区公安局
有效期限 2018.04.20-2038.04.20


成人高等教育
毕业证书

学生 张力辉 ，性别 男 ，一九七八年 一 月二十七日生，于二〇一〇年 一 月至 二〇一三年 一 月在本校 土木工程 专业 函授 学习，修完 三 年制 专升本科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长： 校（院）名：西南交通大学

证书编号：101075201305000501

二〇一三 年 七 月 十 日

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


姓 名 Name 张力辉
性 别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1978 年 01 月
技术资格 Technical Qualification 正高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司

系 列 Series 工程
专 业 Profession 交通土建工程
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司正高工评委会
评审通过时间 Date of Approval 2021 年 12 月
证书编号 Certificate No. 20210100386
中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：张力辉　　社保电脑号：805766327　　身份证号码：132302197801270611X　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
2025	08	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
合计				32726.19	15400.56			11783.1	4713.24			1178.31		1227.32		2454.59	613.66

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efac52615455 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月18日

5.13 管线工程师相关证件


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 黄山市公安局屯溪分局
有效期限 2016.08.12-2026.08.12


姓名 陈娇
性别 女 民族 汉
出生 1991 年 1 月 17 日
住址 安徽省黄山市屯溪区戴震路23-9号
公民身份号码 341002199101171064


普通高等学校
毕业证书
学生 陈娇 性别女，一九九一 年 一 月十七 日生，于二〇一六年
九 月至 二〇一九 年 一 月 在本校 土木工程 专业
专升本科网络教育学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：
校（院）长：
证书编号：101417201905003116
二〇一九 年 一 月 十 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn


姓 名 Name 陈 娇
性 别 Sex 女
出生年月 Date of Birth 1991年01月
技术资格 Technical Qualification 工 程 师
工作单位 Place of work 中铁四局五公司
系 列 Series 工程
专 业 Profession 市政工程
评审委员会 Evaluation Committee 中铁四局集团有限公司 工程系列中级评委会
评审通过时间 Date of Approval 20230629
证书编号 Certificate No: 20230503025l2
中国铁路工程集团有限公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：陈娇　　社保电脑号：805523391　　身份证号码：341[illegible]　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	18685.0	2989.6	1494.8	1	18685	934.25	373.7	1	18685	93.43	18685	74.74	18685	149.48	37.37
2025	03	297892	18725.0	2996.0	1498.0	1	18725	936.25	374.5	1	18725	93.63	18725	74.9	18725	149.8	37.45
2025	04	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	42573	170.29	42573	340.58	85.15
2025	05	297892	19025.0	3044.0	1522.0	1	19025	951.25	380.5	1	19025	95.13	19025	76.1	19025	152.2	38.05
2025	06	297892	18865.0	3018.4	1509.2	1	18865	943.25	377.3	1	18865	94.33	18865	75.46	18865	150.92	37.73
2025	07	297892	18865.0	3018.4	1509.2	1	18865	943.25	377.3	1	18865	94.33	18865	75.46	18865	150.92	37.73
2025	08	297892	18865.0	3018.4	1509.2	1	18865	943.25	377.3	1	18865	94.33	18865	75.46	18865	150.92	37.73
合计				22484.96	11242.48			7334.8	2933.92			733.51		622.41		1244.82	311.21

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efb00ff7626z ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

社保费缴纳清单证明专用章

5.14BIM 工程师相关证件





广东省职称证书



姓　　名：蒋四礼

身份证号：511023199002198775

职称名称：高级工程师

专　　业：建筑信息模型化

级　　别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2024年5月25日

评审组织：深圳市建筑信息模型化专业高级职称评审委员会

证书编号：2403001223911

发证单位：深圳市人力资源和社会保障局

发证时间：2024年9月15日

全国 BIM 技能等级考试
二级证书



蒋四礼　参加 2021 年 12 月全国 BIM 技能等级考试

BIM高级建模师（结构设计专业），成绩 合格，特发此证。

身份证号：511023199002198775

证书编号：2201001023014013

CERTIFICATE OF BIM SKILL PROFICIENCY TEST

Level Ⅱ

ID Number: 511023199002198775

Certificate Number: 2201001023014013

中国图学学会

China Graphics Society

证书唯一序列号：A1200006749

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：蒋四礼　　社保电脑号：639108336　　身份证号码：511023199008198773　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	26044.0	4427.48	2083.52	1	26044	1302.2	520.88	1	26044	130.22	26044	104.18	26044	208.35	52.09
2025	03	297892	26444.0	4495.48	2115.52	1	26444	1322.2	528.88	1	26444	132.22	26444	105.78	26444	211.55	52.89
2025	04	297892	26204.0	4454.68	2096.32	1	26204	1310.2	524.08	1	26204	131.02	26204	104.82	26204	209.63	52.41
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	06	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	30748	1537.38	614.95	1	30748	153.74	30748	122.99	30748	245.98	61.5
2025	07	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	35536	142.14	35536	284.29	71.07
2025	08	297892	24780.0	4212.6	1982.4	1	24780	1239.0	495.6	1	24780	123.9	24780	99.12	24780	198.24	49.56
合计				31615.75	14878.0			10077.58	4031.03			1007.76		853.67		1707.31	426.84

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e435ad1be21d7 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

社保费缴纳清单 证明专用章

5.15 造价工程师相关证件


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2021.02.08-2041.02.08


姓名 杨育琴
性别 女 民族 汉
出生 1989 年 2 月 23 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 610524198902234446


普通高等学校
毕业证书
学生 杨育琴 性别 女，一九八九年 二 月二十三日生，于二〇〇九年 九 月至二〇一三年 七 月在本学院 工程管理 专业
四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：西安理工大学高科学院 院 长：
证书编号：14041120130509045O
二〇一三 年 七 月 四 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn


姓 名 Name 杨育琴
性 别 Sex 女
出生年月 Date of Birth 1989 年 02 月
技术资格 Technical Qualification 高级工程师
工作单位 Place of work 中铁南方
系 列 Series 工程
专 业 Profession 工程造价
评审委员会 Evaluation Committee 中国铁路工程集团有限公司工程系列副高级职称评审委员会
评审通过时间 Date of Approval 2023 年 11 月
证书编号 Certificate No: 2023050204000
中国铁路工程集团有限公司
职称评审工作领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

使用有效期：2025年09月09日
- 2025年12月08日

中华人民共和国
一级造价工程师注册证书

The People's Republic of China
Class1 Cost Engineer Certificate of Registration



姓　　名：杨育琴

性　　别：女

出 生 日 期：1989年02月23日

专　　业：土木建筑工程

证 书 编 号：建[造]11204400002996

有 效 期 ：2024年10月26日-2028年10月25日

聘 用 单 位：中铁南方投资集团有限公司

个人签名：杨育琴

签名日期：2025.9.9

中华人民共和国
住房和城乡建设部

发证日期：2024年10月09日

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：杨育琴　　社保电脑号：643731663　　身份证号码：610524198908234146　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	25023.0	4253.91	2001.84	1	25023	1251.15	500.46	1	25023	125.12	25023	100.09	25023	200.18	50.05
2025	03	297892	25063.0	4260.71	2005.04	1	25063	1253.15	501.26	1	25063	125.32	25063	100.25	25063	200.5	50.13
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	25263.0	4294.71	2021.04	1	25263	1263.15	505.26	1	25263	126.32	25263	101.05	25263	202.1	50.53
2025	06	297892	25103.0	4267.51	2008.24	1	25103	1255.15	502.06	1	25103	125.52	25103	100.41	25103	200.82	50.21
2025	07	297892	25103.0	4267.51	2008.24	1	25103	1255.15	502.06	1	25103	125.52	25103	100.41	25103	200.82	50.21
2025	08	297892	25103.0	4267.51	2008.24	1	25103	1255.15	502.06	1	25103	125.52	25103	100.41	25103	200.82	50.21
合计				30287.03	14252.72			9216.2	3686.48			921.65		777.26		1554.51	388.66

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e435713eb5c6f ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月18日

5.16 劳资专管员相关证件


姓名 余栋栋
性别 男 民族 汉
出生 1990 年 5 月 8 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 411002199005081032


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2019.06.25-2039.06.25


普通高等学校
毕业证书
学生 余栋栋 性别 男，一九九〇年 五 月 八 日生，于二〇〇九年 九 月至二〇一三年 七 月在本学院 工程管理 专业
四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：西安理工大学高科学院 院 长：
证书编号：14041120130509015G
二〇一三 年 七 月 四 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn


姓 名 Name 余栋栋
性 别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1990.05
技术资格 Technical Qualification 工程师
工作单位 Place of work 中铁南方投资集团有限公司

系 列 Series 工 程
专 业 Profession 城市轨道交通工程
评审委员会 Evaluation Committee 中铁南方投资集团有限公司工程系列中级专业技术职务任职资格评审委员会
评审通过时间 Date of Approval 2018.08.01
证书编号 Certificate No: Z3438001004[illegible]
中国铁路工程总公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：余栋栋　　社保电脑号：642141169　　身份证号码：411[illegible]1033　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	26803.0	4556.51	2144.24	1	26803	1340.15	536.06	1	26803	134.02	26803	107.21	26803	214.42	53.61
2025	03	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	28803	1440.15	576.06	1	28803	144.02	28803	115.21	28803	230.42	57.61
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	27523	1376.15	550.46	1	27523	137.62	27523	110.09	27523	220.18	55.05
2025	06	297892	26963.0	4583.71	2157.04	1	26963	1348.15	539.26	1	26963	134.82	26963	107.85	26963	215.7	53.93
2025	07	297892	27363.0	4651.71	2189.04	1	27363	1368.15	547.26	1	27363	136.82	27363	109.45	27363	218.9	54.73
2025	08	297892	26963.0	4583.71	2157.04	1	26963	1348.15	539.26	1	26963	134.82	26963	107.85	26963	215.7	53.93
合计				32401.15	15247.6			9904.2	3961.68			990.45		832.3		1664.59	416.18

备注：

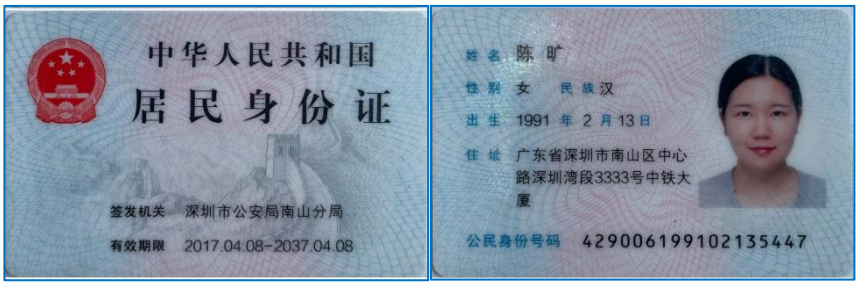
1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e435acfbfbf36 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

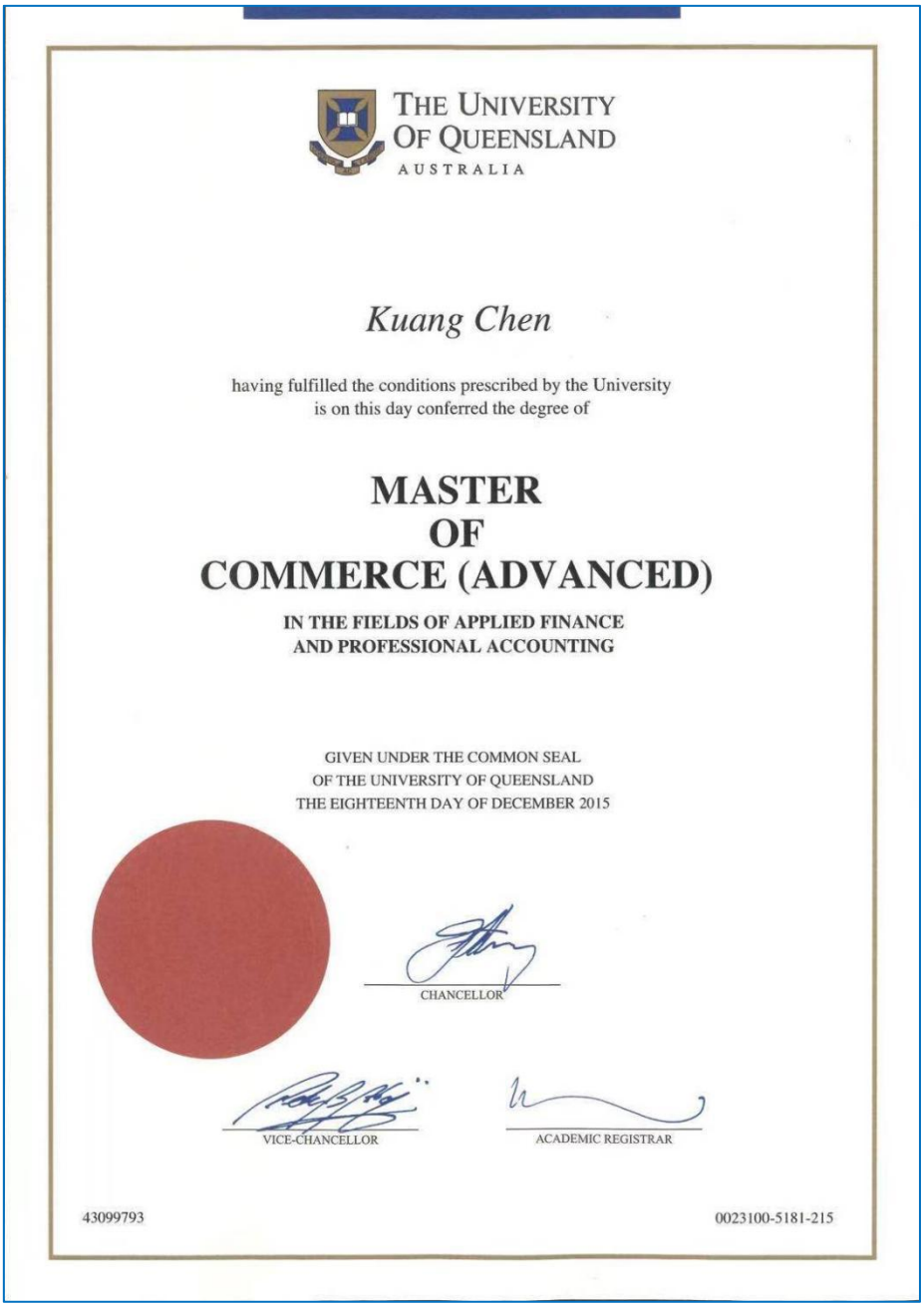
单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月19日

5.17 资料员相关证件


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 深圳市公安局南山分局
有效期限 2017.04.08-2037.04.08
姓名 陈旷
性别 女 民族 汉
出生 1991 年 2 月 13 日
住址 广东省深圳市南山区中心路深圳湾段3333号中铁大厦
公民身份号码 429006199102135447


THE UNIVERSITY OF QUEENSLAND
AUSTRALIA
Kuang Chen
having fulfilled the conditions prescribed by the University
is on this day conferred the degree of
MASTER
OF
COMMERCE (ADVANCED)
IN THE FIELDS OF APPLIED FINANCE
AND PROFESSIONAL ACCOUNTING
GIVEN UNDER THE COMMON SEAL
OF THE UNIVERSITY OF QUEENSLAND
THE EIGHTEENTH DAY OF DECEMBER 2015
CHANCELLOR
VICE-CHANCELLOR
ACADEMIC REGISTRAR
43099793
0023100-5181-215

教育部留学服务中心
Chinese Service Center for Scholarly Exchange

国外学历学位认证书

教留服认澳[2016]01417号

陈旷，女，中国国籍，1991年2月13日生于湖北省。

陈旷2014年3月起在澳大利亚昆士兰大学（The University of Queensland）学习应用金融专业和专业会计专业，成绩合格，于2015年12月获得该校颁发的商学（高级）硕士学位证书。

经核查，昆士兰大学系澳大利亚正规高等学校，该校设有应用金融专业和专业会计专业。陈旷所获硕士学位证书表明其具有相应的学历。

教育部留学服务中心

二〇一六年一月十七日

国外学历学位认证专用章

查询网址：www.cscse.edu.cn

会计专业技术资格

Accounting Professional Qualification

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、财政部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得相应的专业技术资格。



姓　　名：陈旷

证件号码：429006199102135447

性　　别：女

出生年月：1991年02月

级　　别：中级

批准日期：2022年09月05日

管 理 号：31701220944025509754

人力资源和社会保障人事考试中心 盖章 提供查询结果

中华人民共和国 人力资源和社会保障部　　中华人民共和国 财政部

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

社保费缴纳清单 证明专用章

姓名：陈旷　　社保电脑号：643941050　　身份证号码：429006199102135447　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	19255.0	3273.35	1540.4	1	19255	962.75	385.1	1	19255	96.28	19255	77.02	19255	154.04	38.51
2025	03	297892	19695.0	3348.15	1575.6	1	19695	984.75	393.9	1	19695	98.48	19695	78.78	19695	157.56	39.39
2025	04	297892	27501.0	4675.17	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	35399	141.6	35399	283.19	70.8
2025	05	297892	19295.0	3280.15	1543.6	1	19295	964.75	385.9	1	19295	96.48	19295	77.18	19295	154.36	38.59
2025	06	297892	19135.0	3252.95	1530.8	1	19135	956.75	382.7	1	19135	95.68	19135	76.54	19135	153.08	38.27
2025	07	297892	21135.0	3592.95	1690.8	1	21135	1056.75	422.7	1	21135	105.68	21135	84.54	21135	169.08	42.27
2025	08	297892	19135.0	3252.95	1530.8	1	19135	956.75	382.7	1	19135	95.68	19135	76.54	19135	153.08	38.27
2025	09	297892	17485.0	2972.45	1398.8	1	17485	874.25	349.7	1	17485	87.43	17485	69.94	17485	139.88	34.97
合计				27648.12	13010.88			8440.05	3376.02			844.04		682.14		1364.27	341.07

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ e4374fe05c196 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印时间：2025年9月26日

社保费缴纳清单 证明专用章

5.18 资料员相关证件


姓名 夏杰
性别 男 民族 汉
出生 1987 年 6 月 25 日
住址 四川省绵阳市游仙区徐家镇宣化街500号
公民身份号码 510704198706253916

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 绵阳市公安局游仙分局
有效期限 2017.06.01-2037.06.01


普通高等学校
毕业证书
学生 夏杰 性别男，1987 年 6 月 25 日生，于 2010 年 9 月至 2013 年 1 月在本校 网络教育 土木工程(工程管理方向) 专业专科起点2.5年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：西南交通大学 校（院）长：
证书编号：10613720130500l950
2013 年 1 月 10 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn


系列 Series 工程系列
专业 Profession 经营开发
评审委员会 Evaluation Committee 中铁广州工程局集团中级职称评审委员会
评审通过时间 Date of Approval 2017. 6. 16
姓名 Name 夏 杰
性别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1987 年 06 月
技术资格 Technical Qualification 工程师
工作单位 Place of work 中铁港航局深圳公司
证书编号 Certificate No: 3425020904
中国铁路工程总公司
职称改革领导小组办公室颁发
Issued by Office of Leading Croup for Reform of Professional Titles of China Railway Engineering Corporation

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

好差评二维码

姓名：夏杰　　社保电脑号：621515756　　身份证号码：51070419870825391G　　页码：1

最近参保单位名称：中铁南方投资集团有限公司　　单位编号：297892　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2025	02	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	03	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	04	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	05	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	06	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	43659	174.64	43659	349.27	87.32
2025	07	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
2025	08	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
2025	09	297892	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	44265	177.06	44265	354.12	88.53
合计				35201.28	17600.64			13466.4	5386.56			1346.64		1404.38		2808.71	702.19

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 3391efd57991f9bf ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为居民医疗保险医保，“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、居民（含少儿/学生）医疗保险不在本清单。
6. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
297892	中铁南方投资集团有限公司

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2025年9月29日

社保费缴纳清单证明专用章

6、企业获奖情况

企业获奖情况						
序号	获奖名称	项目名称	获奖级别	颁奖机构	获奖日期	备注
1	2022-2023年度国家优质工程奖	深圳市城市轨道交通10号线工程	国家级	中国施工企业管理协会	2023.12	
2	2022-2023年度国家优质工程奖	深圳市城市轨道交通6号线工程	国家级	中国施工企业管理协会	2023.12	
3	第二十届中国土木工程詹天佑奖	深圳市城市轨道交通6号线工程	国家级	中国土木工程学会/北京詹天佑土木工程科学技术发展基金会	2023.12	
4	2022-2023年度国家优质工程奖	中共海口市委党校(市行政学院、社会主义学院)新校区项目	国家级	中国施工企业管理协会	2023.12	
5	第十七届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖	深圳滨海大道(总部基地段)交通综合改造工程	省级	广东省土木建筑学会	2025.8	

6.1 深圳市城市轨道交通 10 号线工程



6.2 深圳市城市轨道交通 6 号线工程



6.3 深圳市城市轨道交通 6 号线工程



证 书

深圳市城市轨道交通6号线工程

荣获第二十届中国土木工程詹天佑奖

获奖单位：中铁南方投资集团有限公司

中 国 土 木 工 程 学 会

北京詹天佑土木工程科学技术发展基金会

二〇二三年十二月

6.4 中共海口市委党校（市行政学院、社会主义学院）新校区项目



6.5 深圳滨海大道（总部基地段）交通综合改造工程



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

为表彰第十七届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位和科技创新主创人员，特颁发此证书。

广东省科学技术厅备案（粤科奖字[2021]15号）

项目名称：

深圳滨海大道（总部基地段）交通综合改造工程

获奖单位：

中铁南方投资集团有限公司

中铁四局集团有限公司

上海市隧道工程轨道交通设计研究院

科技创新主创人员：

廖　杰　龙　伟　冯　金　肖友银　卞跃威　吴万林

苟亚辉　曾　毅　许博浩　喻　伟　高　星　夏　杰

陈　博　侯志强　孙浩栋

项目编号：2025-078

2025年8月

7、其他

7.1 企业三体系认证证书



北京中建协认证中心有限公司

质量管理体系认证证书

注册号：02323QJ0808R3M-A

兹　证　明

中铁南方投资集团有限公司

（统一社会信用代码：91440300671879861R）

地址：深圳市南山区中心路3333号中铁大厦；

质量管理体系符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015;GB/T50430-2017 标准的要求

特发此证，并予注册。

本证书覆盖范围：资质范围内的建筑工程、市政公用工程、机电工程、公路工程施工总承包

发证日期：2023 年 06 月 19 日

有 效 期：2023 年 06 月 19 日至 2026 年 06 月 19 日

在适用的法律法规要求的行政许可证明、资质证书、强制性认证证书等有效期内，接受例行年度监督审核并持有《监督审核保持认证注册资格通知书》的情况下本证书方可保持有效。本证书有效性信息可扫描下方二维码、登陆我公司网站 www.jccchina.com，或国家认证认可监督管理委员会网站 www.cnca.gov.cn 查询。

北京中建协认证中心有限公司

（地址：北京市朝阳区南湖东园122号博泰国际大厦A座20层）

董事长

中国认可
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C023-M

NO.A02007908

附件：

监督审核保持认证注册资格通知书

获证组织：中铁南方投资集团有限公司

北京中建协认证中心有限公司于2025 年 06 月 10 日对贵组织进行了第二次监督审核。经确认，贵组织的质量管理体系符合GB/T19001-2016/ISO9001:2015 和 GB/T50430-2017标准的要求，同意注册编号为02323QJ0808R3M-A的认证证书继续保持有效。

日期：2025 年 06 月 18 日

北京中建协认证中心有限公司

（地址：北京市朝阳区南湖东园 123 号博泰国际大厦 A 座 20 层）

董事长

北京中建协认证中心有限公司

环境管理体系认证证书

注册号： 02323E20752R3M-A

兹　证　明

中铁南方投资集团有限公司

(统一社会信用代码：91440300671879861R)

地址：深圳市南山区中心路3333号中铁大厦；

环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准的要求

特发此证，并予注册。

本证书覆盖范围：资质范围内的建筑工程、市政公用工程、机电工程、公路工程施工总承包及相关的环境管理活动

发证日期：2023年06月19日

有 效 期：2023年06月19日至2026年06月19日

在适用的法律法规要求的行政许可证明、资质证书、强制性认证证书等有效期内，接受例行年度监督审核并持有《监督审核保持认证注册资格通知书》的情况下本证书方可保持有效。本证书有效性信息可扫描下方二维码、登陆我公司网站www.jccchina.com，或国家认证认可监督管理委员会网站www.cnca.gov.cn查询。

北京中建协认证中心有限公司

(地址：北京市朝阳区南湖东园12号博泰国际大厦A座20层)

董事长

北京中建协认证中心有限公司 1101050061367

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C023-M

NO.B01018457

附件：

监督审核保持认证注册资格通知书

获证组织：中铁南方投资集团有限公司

北京中建协认证中心有限公司于2025 年 06 月 10 日对贵组织进行了第二次监督审核。经确认，贵组织的环境管理体系符合GB/T24001-2016/ISO14001:2015标准的要求，同意注册编号为02323E20752R3M-A的认证证书继续保持有效。

日期：2025 年 06 月 18 日

北京中建协认证中心有限公司

（地址：北京市朝阳区南湖东园 123 号博泰国际大厦 A 座 20 层）

董事长

北京中建协认证中心有限公司

职业健康安全管理体系认证证书

注册号： 02323S20748R3M-A

兹　证　明

中铁南方投资集团有限公司

(统一社会信用代码：91440300671879861R)

地址：深圳市南山区中心路3333号中铁大厦；

职业健康安全管理体系符合 GB/T45001-2020/IS045001:2018 标准的要求

特发此证，并予注册。

本证书覆盖范围：资质范围内的建筑工程、市政公用工程、机电工程、公路工程施工总承包及相关的职业健康安全管理活动

发证日期：2023年06月19日

有 效 期：2023年06月19日至2026年06月19日

在适用的法律法规要求的行政许可证明、资质证书、强制性认证证书等有效期内，接受例行年度监督审核并持有《监督审核保持认证注册资格通知书》的情况下本证书方可保持有效。本证书有效性信息可扫描下方二维码、登陆我公司网站www.jccchina.com，或国家认证认可监督管理委员会网站www.cnca.gov.cn查询。

北京中建协认证中心有限公司

(地址：北京市朝阳区南湖东园122号博奈国际大厦A座20层)

董事长

北京中建协认证中心有限公司 1101050061367

中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C023-M

NO.C01011259

附件：

监督审核保持认证注册资格通知书

获证组织：中铁南方投资集团有限公司

北京中建协认证中心有限公司于2025 年 06 月 10 日对贵组织进行了第二次监督审核。经确认，贵组织的职业健康安全管理体系符合GB/T45001-2020/ISO45001:2018标准的要求，同意注册编号为02323S20748R3M-A的认证证书继续保持有效。

日期：2025 年 06 月 18 日

北京中建协认证中心有限公司

（地址：北京市朝阳区南湖东园 123 号博泰国际大厦 A 座 20 层）

董事长

7.2 企业科技类获奖


龙图杯 获奖证书

第十三届全国 BIM 大赛 设计组

优秀奖

项目：BIM技术赋能深圳侨城东路北延通道设计

单位：中铁南方投资集团有限公司

中国图学学会

2024 年 11 月


龙图杯 获奖证书

第十二届全国 BIM 大赛 施工组

优秀奖

项目：妈湾跨海通道工程施工总承包2标项目BIM技术创新应用

单位：中铁南方投资集团有限公司

中国图学学会

2023年11月

中国交通运输协会科学技术奖

证　书

为表彰中国交通运输协会科学技术奖获得者，

特颁发此证书

奖励类别： 科技进步奖

项目名称： 复杂地层高水压超大直径盾构隧道修建关键技术及应用

获奖单位： 中铁南方投资集团有限公司

获奖等级： 一等奖

证书编号： PRO-CE-A-2024022-D05

中国交通运输协会

批准奖励编号：0287　　二〇二四年十二月



广东省土木建筑学会科学技术奖

证　书

广东省科学技术厅2012年批准设立
国家科技部登记证书编号：粤科奖社证字第13号

为表彰广东省土木建筑领域科学技术奖获奖单位，特颁发此证书。

项目名称：复合地层海底大直径泥水盾构隧道微扰动施工与韧性提升技术

奖励等级：一等奖

获奖单位：中铁南方投资集团有限公司
同济大学
深圳市交通公用设施建设中心
中南大学
中铁隧道局集团有限公司

广东省土木建筑学会
2024年8月

证 书 号：2024-1-X29-D