

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： 中交第一航务工程局有限公司

日期： 2025年09月30日

序号	资信要素名称	有关要求或说明
1	投标人综合实力情况（不评审）	提供投标人的企业基本情况、财务情况、投标人办公场所等。注：提供企业基本情况表、近3年财务报表原件扫描件、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）、营业执照等证明文件原件扫描件或截图。
2	投标人业绩情况（不评审）	提供近3年（从招标公告第一次发布之日起倒推，在建项目以合同签订时间或完工项目以竣工验收报告时间为准）投标人最具代表性的同类工程施工业绩。注：1、提供中标通知书（若有）、合同（清晰体现合同双方名称、项目名称、项目内容、合同金额、签订时间、项目类型等内容）、竣工验收报告（若有，清晰体现竣工验收时间、竣工验收各方签字盖章页等内容，已中标暂未签订合同的，可提供中标通知书）等原件扫描件，原件备查。如无法清晰体现上述内容，需提供业主证明，否则按无统计，由此造成的后果由投标人自行承担。若提供证明材料不齐全或模糊不清，业绩将不予认可。2、一份合同只计算一个业绩，投标人提供业绩不超过3项，若所提供业绩超过3项，统计时只计取前3项业绩。3、同类工程是指“与本次招标内容相近或类似的项目”。
3	项目经理业绩情况（不评审）	提供项目经理近5年（从招标公告第一次发布之日起倒推，以竣工验收报告时间为准）以项目经理职位所承担的最具代表性的同类工程业绩。注：1、业绩证明文件须提供项目负责人能力证书（注册资格证书及职称证书，如有）、提供合同关键页（清晰体现合同双方名称、项目名称、项目内容、合同金额、签订时间、项目类型、项目经理信息（合同未体现项目负责人姓名的，可提供业主证明）等内容）、竣工验收报

		<p>告（清晰体现竣工验收时间、竣工验收各方签字盖章页、项目经理信息等内容）等原件扫描件，原件备查。如无法清晰体现上述内容，需提供业主证明，否则按无统计，由此造成的后果由投标人自行承担。若提供证明材料不齐全或模糊不清，业绩将不予认可。 2、一份合同只计算一个业绩，投标人提供业绩不超过 3 项，若所提供业绩超过 3 项，统计时只计取前 3 项业绩。 3、同类工程是指“与本次招标内容相近或类似的项目”。</p>
4	<p>履约评价情况 (不评审)</p>	<p>提供近 3 年（从本项目招标公告第一次发布之日起倒推，以履约评价证明文件时间为准）投标人最具代表性的同类项目履约评价情况。注：（1）提供的业绩不超过 3 项，若业绩超过 3 项的，按顺序选择前 3 项。（2）证明资料为获得建设单位合同甲方履约评价原件扫描件，证明材料能清晰体现项目名称、履约评价情况（优、良、合格等履约评价等级），建设单位或合同甲方、履约评价时间等要素信息，原件备查。若提供证明材料不齐全或模糊不清造成无法辨认的，按无统计，由此造成的后果由投标人自行承担。（3）同类工程是指“与本次招标内容相近或类似的项目”。</p>
5	<p>人员配备情况 (不评审)</p>	<p>提供投标人拟派本项目人员情况一览表（包括项目经理、技术负责人、安全负责人、质量负责人、生产经理、安全员、质检员、给排水工程师、管线工程师、BIM 工程师、造价工程师、劳资专管员、资料员等项目管理成员）注： 1、提供相应注册资格证书或上岗证书或职称证书原件扫描件。 2、提供所配备人员本单位近 3 个月（从招标公告发布当月的上一个月起倒算连续 3 个月）社保缴纳情况（社保部门网页或窗口打印资料均可）。</p>

6	企业获奖情况 (不评审)	提供投标人近3年(从招标公告第一次发布之日起倒推,以获奖证书载明时间为准)同类工程获得的奖项情况。注:1、证明资料为获奖证书原件扫描件,原件备查。2、一个证书计算一个获奖,提供获奖情况不超过3项,超过3项的,统计时只计取前3项。
7	其他(不评审)	投标人可自行提供综合实力证明、体现自身特点的其他证明材料。

1、投标人综合实力情况

投标人基本情况					
投标人企业名称	中交第一航务工程局有限公司		法定代表人姓名	万军杰	
资质类别及等级	市政公用工程施工总承包壹级	项目经理资格、职称类别及等级		市政公用工程一级建造师、水利水电与公路工程高级工程师	
企业性质	国有	是否中小微企业		否	
企业办公场所	天津港保税区跃进路航运服务中心 8 号楼 深圳分公司办公场所：深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园 B 座 2001-1 全资子公司：中交一航局生态工程有限公司，办公场所：深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园 B 座 2001-1				
财务情况	营业收入	2022 年：5,500,232.87 万元 2023 年：5,446,545.73 万元 2024 年：5,311,424.79 万元 合计：16258203.39 万元			
	负债率	2022 年：74.90% 2023 年：75.70% 2024 年：77.70% 平均负债率：76.1%			
投标人其他补充说明	/				
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	海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目施工	市政公用工程	合同签订时间：2019 年 1 月 18 日 竣工验收时间：2023 年 7 月 4 日	51226.35012	完工
2	龙华区龙华街道正本清源查漏补缺工程施工总承包	市政公用工程	合同签订时间：2019 年 4 月 12 日 竣工验收时间：2025 年 6 月 26 日	31180.8	完工
3	信丰县桃江、西江河两岸配套排水设施改造工程设计、采	市政公用工程	合同签订时间：2022 年 9 月 22 日 竣工验收时间：/	20819.9719	在建

	购、施工总承包 (EPC)					
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	淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目EPC总承包工程	市政公用工程	65949.8346	2021年7月21日	王树新	
2	麒麟山庄三湖水水质提升工程设计采购施工总承包(EPC)	市政公用工程	3016.092365	2024年11月8日	王树新	
3	庙岭路(凤凰山街一高新五路)工程设计施工总承包(EPC)项目	市政公用工程	3594.8.	在建	王树新	已变更项目经理
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	光明区存量排水设施提质增效工程(光明水质净化厂服务范围)工程	深圳市光明区水务局	优秀	2022年12月31日		
2	海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目施工	海口美丽村庄投资有限公司	优秀	2025年9月15日		
3	光明区全面消除黑臭水体治理工程(光明水质净化厂服务范围)EPC(设计采购施工总承包)	深圳市光明区水务局	良好	2023年12月12日		
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	王树新	高级工程师	注册证	2025年1月--2025年9月	
2	技术负责人	李放	工程师	职称证	2024年9月--2025年8月	
3	安全负责人	王胜放	工程师	安全生产考核合格证	2024年9月--2025年8月	
4	质量负责人	杨金鑫	/	上岗证	2024年9月--2025年8月	
5	生产经理	王亚东	高级工程师	职称证	2025年1月--2025年9月	

6	安全员	丁赖福	/	安全生产考核合格证	2024年9月--2025年8月	
7	安全员	黄朝斌	/	安全生产考核合格证	2024年9月--2025年8月	
8	安全员	张振	/	安全生产考核合格证	2024年9月--2025年8月	
9	质检员	刘金奇	/	上岗证	2024年9月--2025年8月	
10	给排水工程师	李双陆	高级工程师	职称证	2024年9月--2025年8月	
11	给排水工程师	刘文斌	高级工程师	职称证	2025年1月--2025年8月	
12	管线工程师	许俊海	高级工程师	职称证	2025年1月--2025年9月	
13	BIM工程师	李智璞	高级工程师	上岗证	2025年1月--2025年9月	
14	造价工程师	张金锁	高级工程师	注册证	2025年1月--2025年9月	
15	劳资专管员	张文波	工程师	上岗证	2024年9月--2025年8月	
16	资料员	杨啸楠	工程师	上岗证	2024年9月--2025年8月	
17	资料员	段力坤	/	上岗证	2024年10月--2025年9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	二〇二二年度海南省建筑施工优质结构工程奖	海口市滨江西污水处理厂工程	省奖	海南省建设工程质量安全检测协会	2022年12月	
2	二〇二三年广东省建设工程优质结构奖	沙井水质净化厂三期工程	省奖	广东省建筑业协会	2023年9月27日	
3	2024年度市政工程最高质量水平评价奖	新机场高速连接线(双埠-夏庄段)工程	国奖	中国市政工程协会	2024年7月	
4	2022-2023年度国家优质工程奖	青岛市红岛-胶南城际(井同山路-大珠山段)轨道交通工程	国奖	中国施工企业管理协会	2023年12月	
5	在2022年度建设工程项目绿色建筑竞赛活动中取得绿色施工三等奖成果	沙井水质净化厂三期工程	国奖	中国建筑业协会	2023年3月	

近 3 年财务报表

2022 年审计报告



报告书

北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

Beijing Pioneer certified public accountants Co. Ltd.

审计报告

先会财审字 FSA-23161H 号

中交第一航务工程局有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中交第一航务工程局有限公司（以下简称：中交第一航务工程局）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2022 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并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，公允地反映了中交第一航务工程局 2022 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2022 年度合并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，我们独立于中交第一航务工程局，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中交第一航务工程局管理层（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，管理层负责评估中交第一航务工程局的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中交第

一航务工程局、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交第一航务工程局的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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，就可能导致对中交第一航务工程局持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，

未来的事项或情况可能导致中交第一航务工程局不能持续经营。

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

我们与中交第一航务工程局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。



北京先锋实杰会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京市

2023年05月15日

资产负债表

财企01表
金额单位：元

2022年12月31日

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	3,639,628,918.81	1,974,323,454.50
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	643,673,742.40	674,025,972.97
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	135,541,589.53	130,860,003.26
应收账款	9	20,591,595,341.27	22,853,842,662.70
应收款项融资	10	212,839,736.35	440,360,291.32
预付款项	11	1,245,786,690.93	2,375,994,244.23
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15	568,692,076.92	
其他应收款	16	5,740,814,273.46	9,454,274,114.29
其中：应收股利	17		
△买入返售金融资产	18		
存货	19	1,760,236,927.91	2,130,368,737.85
其中：原材料	20	1,101,600,281.95	1,410,043,768.78
库存商品（产成品）	21	145,073,597.85	154,380,479.44
合同资产	22	13,256,016,666.73	10,784,145,147.31
持有待售资产	23		
一年内到期的非流动资产	24	2,203,638,301.20	2,489,809,281.90
其他流动资产	25	616,444,257.71	786,278,073.65
流动资产合计	26	50,614,908,523.22	54,074,281,984.01
非流动资产：	27	—	—
△发放贷款和垫款	28		
债权投资	29		
☆可供出售金融资产	30		
其他债权投资	31		
☆持有至到期投资	32		
长期应收款	33	5,090,685,011.41	5,792,076,883.03
长期股权投资	34	6,537,154,874.73	6,251,153,517.55
其他权益工具投资	35	971,894,496.87	824,043,568.02
其他非流动金融资产	36	2,829,552,175.07	1,693,378,551.97
投资性房地产	37	97,726,086.20	50,954,667.44
固定资产	38	4,482,067,531.49	4,220,268,720.39
其中：固定资产原价	39	12,404,879,331.70	12,056,388,065.98
累计折旧	40	7,929,790,088.38	7,851,395,716.43
固定资产减值准备	41	1,176,462.14	1,176,462.14
在建工程	42	1,716,322,390.89	2,130,333,820.34
生产性生物资产	43		
油气资产	44		
使用权资产	45	45,414,073.35	140,561,330.21
无形资产	46	570,436,317.48	661,840,993.18
开发支出	47	668,141.58	3,853,982.29
商誉	48	6,927,734.58	6,927,734.58
长期待摊费用	49	84,951,051.14	72,621,326.15
递延所得税资产	50	862,699,824.28	647,335,917.61
其他非流动资产	51	7,005,093,722.72	6,790,513,138.09
其中：特准储备物资	52		
非流动资产合计	53	30,301,593,431.79	29,285,864,150.85
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资产总计	74	80,916,501,955.01	83,360,146,134.86

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

资产负债表

财会01表

2022年12月31日

金额单位：元

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	75	—	—
短期借款	76	1,336,082,883.58	3,925,881,666.66
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	4,181,561,704.98	4,158,314,324.85
应付账款	83	28,665,919,224.42	26,533,074,707.40
预收款项	84		
合同负债	85	4,559,823,924.28	6,443,643,756.27
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	262,416,866.93	245,659,231.83
其中：应付工资	91		
应付福利费	92		
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	517,803,835.84	253,147,471.27
其中：应交税金	95	517,803,835.84	253,147,471.27
其他应付款	96	4,723,529,666.19	7,470,904,504.70
其中：应付股利	97	129,260,540.43	129,260,540.43
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	3,050,858,549.27	2,272,407,370.53
其他流动负债	102	1,732,342,733.20	1,167,816,329.60
流动负债合计	103	49,030,339,368.69	52,470,849,363.11
非流动资产：	104	—	—
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	7,259,182,409.86	6,831,499,746.27
应付债券	107	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	20,741,596.78	12,921,318.96
长期应付款	111	2,508,747,415.36	3,243,929,195.86
长期应付职工薪酬	112	98,550,000.00	110,200,000.00
预计负债	113	29,708,150.34	52,986,735.21
递延收益	114	413,506,395.79	426,033,895.87
递延所得税负债	115	243,302,147.40	166,328,310.52
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	11,573,738,115.53	11,843,899,202.69
负 债 合 计	119	60,604,077,484.22	64,314,748,565.80
所有者权益（或股东权益）：	120	—	—
实收资本（或股本）	121	7,294,838,193.12	6,983,199,596.52
国家资本	122		
国有法人资本	123	7,294,838,193.12	6,983,199,596.52
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	7,294,838,193.12	6,983,199,596.52
其他权益工具	129	4,936,125,000.00	4,936,125,000.00
其中：优先股	130		
永续债	131	4,936,125,000.00	4,936,125,000.00
资本公积	132	2,762,758,856.68	2,074,397,453.28
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-109,865,095.76	-158,261,993.30
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136	169,806,362.22	90,983,001.94
盈余公积	137	788,754,646.25	705,654,794.69
其中：法定公积金	138	786,134,128.77	703,044,277.21
任意公积金	139	2,620,517.48	2,620,517.48
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	4,056,000,677.88	4,046,101,789.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	19,898,417,640.39	18,678,209,643.09
*少数股东权益	146	414,006,830.40	367,187,925.97
所有者权益（或股东权益）合计	147	20,312,424,470.79	19,045,397,569.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	80,916,501,955.01	83,360,146,134.86

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

利润表

财企02表
金额单位：元

2022年度

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

行次	项 目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
1	一、营业总收入	55,002,328,720.23	52,518,148,046.66	营业外支出	37	12,245,393.73
2	其中：营业收入	55,002,328,720.23	52,518,148,046.66	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	714,031,840.92
3	△利息收入			减：所得税费用	39	1,044,870.30
4	△已赚保费			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	712,986,970.62
5	△手续费及佣金收入			（一）按所有权归属分类：	41	
6	二、营业总成本	54,058,148,076.49	51,814,833,859.46	归属于母公司所有者的净利润	42	708,053,866.02
7	其中：营业成本	50,887,696,784.44	48,387,139,711.83	*少数股东损益	43	4,933,104.60
8	△利息支出			（二）按经营持续性分类：	44	
9	△手续费及佣金支出			持续经营净利润	45	712,986,970.62
10	△退保金			终止经营净利润	46	
11	△赔付支出净额			六、其他综合收益的税后净额	47	48,396,897.54
12	△提取保险责任准备金净额			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	48,396,897.54
13	△保单红利支出			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-19,154,814.53
14	△分保费用			1.重新计量设定受益计划变动额	50	1,504,500.00
15	税金及附加	289,533,514.76	114,273,417.63	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	
16	销售费用	28,918,772.21	28,460,217.23	3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-20,659,114.53
17	管理费用	941,768,609.43	961,697,249.52	4.企业自身信用风险公允价值变动	53	
18	研发费用	1,962,717,702.32	1,895,104,441.39	5.其他	54	
19	财务费用	-31,487,308.70	448,158,821.86	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	67,651,512.07
20	其中：利息费用	682,465,910.92	725,339,444.06	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	
21	利息收入	785,268,713.28	446,705,427.18	2.其他债权投资公允价值变动	57	
22	汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	63,692.32	123,330,412.99	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	
23	其他			4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	
24	加：其他收益	38,334,785.73	27,288,554.58	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	
25	投资收益（损失以“-”号填列）	18,357,239.47	-26,128,130.72	☆6.其他债权投资信用减值准备	61	
26	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	170,015,660.32	101,261,107.73	☆7.现金流量套期准备（现金流量套期损益的有效部分）	62	
27	以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-211,970,874.22	-155,084,340.80	8.外币财务报表折算差额	63	67,651,512.07
28	△汇兑收益（损失以“-”号填列）			9.其他	64	
29	净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	
30	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-32,358,988.03	117,884,903.57	七、综合收益总额	66	761,383,868.16
31	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-687,238,952.40	-346,504,229.15	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	756,450,753.56
32	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-136,035,164.60	-43,256,543.19	*归属于少数股东的综合收益总额	68	4,933,104.60
33	资产处置收益（损失以“-”号填列）	509,949,170.03	658,378,515.42	八、每股收益：	69	
34	营业利润（亏损以“-”号填列）	655,188,733.94	1,090,978,257.71	基本每股收益	70	
35	加：营业外收入	71,088,500.71	16,076,259.91	稀释每股收益	71	
36	其中：政府补助	301,442.56	10,000.00		72	

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为未执行新金融工具准则企业专用。

现金流量表

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并） 2022年度 附企03表
金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	收回投资收到的现金	30	1,605,188,590.49	841,486,362.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	54,671,643,240.96	51,173,713,009.09	取得投资收益收到的现金	31	134,929,741.12	132,601,465.75
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	1,527,230.40	656,004,772.24
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	886,034,225.94	
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	2,639,679,787.85	1,630,092,599.99
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	246,782,945.09	463,990,676.31
△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	8			投资支付的现金	37	1,570,025,909.13	2,151,830,588.06
△收取利息、手续费及佣金的现金	9			△质押贷款净增加额	38		
△拆入资金净增加额	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		77,071,050.29
△回购业务资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	556,434,962.63	706,820,791.97
△代理买卖证券收到的现金净额	12			投资活动现金流出小计	41	2,373,243,816.85	3,399,713,106.63
收到的税费返还	13			投资活动产生的现金流量净额	42	266,435,971.10	-1,769,620,506.64
收到其他与经营活动有关的现金	14	190,998,574.45	37,985,316.69	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,513,210,579.56	1,071,100,616.55	吸收投资收到的现金	44	1,011,400,000.00	1,007,974,900.00
经营活动现金流入小计	16	59,375,862,394.69	56,308,942.33	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	11,400,000.00	7,974,900.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	46,043,281,397.56	45,345,665.94	取得借款收到的现金	46	30,033,902,014.69	33,112,599,596.01
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47	3,707,873,874.75	4,256,245,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	48	34,753,175,889.34	38,376,819,496.01
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	49	21,331,389,170.08	22,722,611,053.79
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,198,754,896.01	827,542,424.31
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	52	6,271,125,356.54	5,259,331,464.85
支付给职工及为职工支付的现金	24	2,920,446,161.93	2,303,584,517.41	筹资活动现金流出小计	53	28,801,249,362.63	30,809,484,942.95
支付的各项税费	25	924,281,906.23	881,877,574.10	筹资活动产生的现金流量净额	54	-4,048,073,473.29	-432,665,446.94
支付其他与经营活动有关的现金	26	4,008,704,895.99	6,003,301,743.35	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	28,971,209.78	-2,208,230.85
经营活动现金流出小计	27	53,895,714,361.71	64,320,107,420.80	五、现金及现金等价物净增加额	56	1,726,471,740.57	-241,802,662.90
经营活动产生的现金流量净额	28	5,479,138,032.98	1,962,891,521.53	加：期初现金及现金等价物余额	57	1,783,747,670.06	2,025,550,332.96
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	3,510,219,410.63	1,783,747,670.06

注：表中带*项目为合并财务报表专用，带△楷体项目为金融类企业专用。

所有者权益变动表

财企04表
金额单位：元

编制单位：中文第一航务工程局有限公司（合并）

2022年度

行次	项目	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
		1	2	3	4										
一、上年年末余额		6,963,199,996.52		4,976,126,000.00		2,074,267,433.28		-158,261,993.20	90,983,001.94	705,064,794.69		4,048,121,786.94	18,678,396,443.09	367,187,625.97	19,045,584,069.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额		6,963,199,996.52		4,976,126,000.00		2,074,267,433.28		-158,261,993.20	90,983,001.94	705,064,794.69		4,048,121,786.94	18,678,396,443.09	367,187,625.97	19,045,584,069.06
三、本年年末余额		311,638,596.60				688,361,433.40		48,396,897.54	78,822,360.28	83,089,851.56		9,898,887.66	1,000,000,000.00	46,818,904.43	1,046,818,904.43
(一) 综合收益总额						688,361,433.40		48,396,897.54					1,000,000,000.00	41,734,680.83	1,041,734,680.83
1. 所有者投入和减少资本															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(二) 专项储备提取和使用															
1. 提取专项储备															
2. 使用专项储备															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
四、本年年末余额		7,294,198,133.12		4,976,126,000.00		2,762,748,866.68		-109,865,095.76	169,805,360.22	788,754,646.25		4,096,000,677.80	19,894,411,648.28	414,006,830.40	20,312,418,478.79

注：专项储备科目为金融企业专用，科目为外购投资企业专用。

所有者权益变动表

财企04表
金额单位：元

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

2022年度

上年金额

项目	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
	15	16	17	18										
一、上年年末余额	6,170,000,206.14		4,123,200,000.00		1,291,826,741.68			63,300,575.70	627,687,054.64		3,810,750,966.01	17,426,076,964.97	354,322,500.57	17,780,398,965.49
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	6,170,000,206.14		4,123,200,000.00		1,291,826,741.68			63,300,575.70	627,687,054.64		3,810,750,966.01	17,426,076,964.97	354,322,500.57	17,780,398,965.49
三、本年年末余额	312,312,202.35		2,825,000.00		683,871,711.00			27,890,435.10	77,877,740.00		235,200,793.01	1,261,124,444.17	2,865,018.40	1,263,989,462.57
(一) 综合收益总额											976,031,143.71	880,435,315.09	4,251,387.34	884,686,533.14
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(二) 专项储备														
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中：法定盈余公积														
任意盈余公积														
储备基金														
企业发展基金														
专项储备														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	6,982,312,968.52		4,928,125,000.00		2,974,398,452.68			90,190,010.80	705,564,794.64		4,045,951,759.02	18,691,201,964.97	357,187,520.97	19,048,389,485.94

注：带“+”号表示为所有者权益增加，带“-”号表示为所有者权益减少。

中交第一航务工程局有限公司
2022年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

中交第一航务工程局有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为中港第一航务工程局,2006年公司整体改制为中交第一航务工程局有限公司,由中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)出资,于2006年11月13日取得天津市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,统一社会信用代码为911200001030610685;公司成立时注册资本217,622.40万元,2012年、2013年、2015年、2019年、2021年、2022年发生增加注册资本、股东变更等事项,截至2022年末注册资本为698,319.96万元,实收资本为729,483.82万元,其中中国交建投入601,003.84万元,持股比例82.39%;农银金融资产投资有限公司投入64,206.31万元(其中,2022年12月增资31,163.86万元暂未办理工商变更登记),持股比例8.80%;工银金融资产投资有限公司投入47,752.44万元,持股比例6.55%;深圳市鑫麦穗投资管理有限公司投入16,521.22万元,持股比例2.26%;法定代表人:王洪涛。

公司注册地址:天津港保税区跃进路航运服务中心8号楼;公司的经营期限是无限期;本公司的母公司为中国交通建设股份有限公司,所属的集团总部(最终母公司)为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司属水利和港口工程建筑行业,目前公司所提供的主要产品或服务包括:各类工程建设活动;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;建设工程设计;建设工程勘察;施工专业作业;预应力混凝土铁路桥梁简支梁产品生产;消防设施工程施工;特种设备安装改造修理;国内船舶管理业务;技术进出口;货物进出口;进出口代理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:工程管理服务;对外承包工程;海洋服务;海洋环境服务;渔港渔船泊位建设;海底管道运输服务;城市绿化管理;园林绿化工程施工;环境保护监测;水污染治理;水污染防治服务;污水处理及其再生利用;土地整治服务;土壤污染防治服务;土壤污染治理与修复服务;生态恢复及生态保护服务;基础地质勘查;工程和技术研究和试验发展;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;交通设施维修;建筑用石加工;土石方工程施工;砼结构构件制造;普通机械设备安装服务;电子、机械设备维护(不含特种设备);海上风电相关系统研发;风力发电技术服务;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;咨询策划服务;船舶制造;船舶改装;船舶修理;船舶自动化、检测、监控系统制造;金属结构制造;建筑用金属配件制造;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);电气设备销售;电气机械设备销售;机械设备销售;建筑材料销售;金属材料销售;住房租赁;非居住房地产租赁;运输设备租赁服务;港口设施设备和机械租赁维修业务;机械设备租赁;建筑工程机械与设备租赁。

(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本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 日合并及公司的财务状况及 2022 年度合并及公司的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

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司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

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

(四) 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值

与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经

适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

减值)之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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

3、 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

(八) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确

认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，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、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九） 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收款项”组合划分相同

（十） 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础，综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时，以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。

1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在信用减值计提模型基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：中交集团内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 2：员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 3：账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、开发成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

房地产开发企业的存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设

施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 周转材料和低值易耗品的摊销方法

周转材料中的易腐、易槽的周转材料在领用时采用一次转销法；工程项目专用周转材料在项目周期内摊销；其他周转材料按预计使用次数分次摊销，但摊销期一般不得超过三年。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

合同资产应以预期信用损失为基础计提减值。本公司根据历史经验数据分析确定合同资产的信用减值损失模型进行计提。若客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在上述信用减值损失模型的基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，根据信用减值损失模型计提减值准备。

（十三） 长期股权投资

本部分所指长期股权投资指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、“金融工具”所述。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过

分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下长期股权投资处置，对处置的股权，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所

有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期

内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30 年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30 年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40 年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20 年	0	5%
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
船舶	远洋运输船	25 年	10%	3.6%

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
	工程船	25 年	5%	3.8%
	拖轮及驳船	20 年	5%	4.75%
	其他船舶	10 年	5%	9.5%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

注：境外的施工机械等根据使用环境不同可以缩短预计使用年限。

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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

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

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

(十六) 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、非流动非金融资产减值。

(十七) 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平

均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

(十八) 无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、无形资产的摊销

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

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

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

(二十) 非流动非金融资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合

的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

（二十三） 应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际

利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）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。

（二十四） 预计负债

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

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

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

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认可行权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。当履约进度不能合理确定时，公司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。

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司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。

3、商品销售收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

- (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，即客户已占有该商品实物；
- (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与报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

4、房地产开发产品销售收入

公司与客户之间的销售房屋合同通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。本公司的房地产开发产品销售合同仅包含一个单项履约义务，在满足以下条件时确认收入：(1) 与客户签订了销售合同；(2) 房地产开发产品已经建造完成并取得了竣工验收备案表；(3) 取得了买方的付款证明；(4) 买方接到书面交房通知书、办理了交房手续，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

5、PPP 项目的核算

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

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

（二十七） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或

可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(二十九) 租赁

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

1、 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、船舶、运输工具、机器设备、其他设备。

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

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

对租赁负债，本公司按固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

3、 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）、《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9号）适用范围和条件的（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让，自 2020 年 1 月 1 日起均采用简化方法处理。

(三十) 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/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资等，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债。

2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于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：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

（三十一）资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2022 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，本年度按应税收入 6%、9%或 13%的税率计算销项税。其他子公司视同为增值税小规模纳税人，按 3%的征收率计缴增值税。在 2016 年 4 月 30 日前开工的基建施工项目，可以选择简易征收办法，按 3%的征收率缴纳增值税。房地产开发企业中的一般纳税人销售自行开发的 2016 年 4 月 30 日之前的房地产老项目，可以选择简易征收办法，按照 5%的征收率计税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%或 1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25%计缴，部分下属子公司享受小型微利企业税收优惠，按 20%的税率计缴企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

1、 企业所得税

单位名称	适用税率	税收优惠及批文
中交第一航务工程局有限公司	15%	2020 年 10 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。
中交一航局第一工程有限公司	15%	2022 年 12 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。
中交一航局第二工程有限公司	15%	2021 年 11 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。
中交一航局第三工程有限公司	15%	2021 年 12 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。
中交一航局第五工程有限公司	15%	2022 年 11 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。
中交一航局安装工程有限公司	15%	2021 年 10 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。
中交天津港湾工程研究院有限公司	15%	2021 年 10 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。
中交天津港湾工程设计院有限公司	15%	2021 年 10 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15%的优惠税率计缴所得税。

单位名称	适用税率	税收优惠及批文
天津市海岸带工程有限公司	15%	2022 年 12 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
广西中交教育产业投资发展有限公司	15%	根据<关于延续西部大开发企业所得税政策的公告>（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，公司主营业务符合国家发改委《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》的鼓励类产业。自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。
中交一航局西南工程有限公司	20%	根据<广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知>（桂政发[2014]5 号），对新注册设立的企业总部或地区总部经认定后，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第 1 年至第 2 年免征、第 3 年至第 5 年减半征收属于地方分享部分的企业所得税。

2、增值税

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（2022 第 11 号），将该税收优惠政策的执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。本公司下属从事生产、生活性服务业的子公司，2021 年度及 2022 年度经主管税务机关受理备案后可享受该税收优惠。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中交一航局第一工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	146,014.00	100.00	100.00	146,014.00	投资设立
2	中交一航局第二工程有限公司	2	境内非金融子企业	青岛	青岛	基建	72,662.00	100.00	100.00	72,662.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
3	中交一航局第三工程有限公司	2	境内非金融子企业	大连	大连	基建	104,514.00	100.00	100.00	104,514.00	投资设立
4	中交一航局第五工程有限公司	2	境内非金融子企业	秦皇岛	秦皇岛	基建	79,646.00	100.00	100.00	79,646.00	投资设立
5	中交天津港湾工程研究院有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	7,768.00	100.00	100.00	7,768.00	投资设立
6	中交一航局安装工程有限责任公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	27,750.00	100.00	100.00	30,403.19	投资设立
7	中交天津港湾工程设计院有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	2,609.00	100.00	100.00	2,609.00	投资设立
8	大连一航港湾建设有限公司	2	境内非金融子企业	大连	大连	基建	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
9	中交一航局城市建设工程(河南)有限责任公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	基建	10,048.83	100.00	100.00	10,048.83	投资设立
10	中交一航局城市交通工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	12,000.00	100.00	100.00	12,000.00	投资设立
11	中交天津工贸有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	20,000.00	100.00	100.00	20,796.46	投资设立
12	大振华(天津)海湾工程开发有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	3,000.00	100.00	100.00	5,652.79	投资设立
13	中交一航局城市投资发展(天津)有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	房地产开发	36,600.00	100.00	100.00	36,600.00	投资设立
14	天津市海岸带工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	1,110.00	78.93	78.93	1,464.50	非同控合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
15	内蒙古中交投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	包头	包头	基建	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
16	康威斯国际发展有限公司	2	境外子企业	香港	香港	基建贸易	3,328.50	100.00	100.00	3,328.50	投资设立
17	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	武汉	武汉	基建	40,000.00	62.50	62.50	25,000.00	投资设立
18	达州中交建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	达州	达州	基建	5,000.00	80.00	80.00	60,000.00	投资设立
19	包头市中交市政建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	包头	包头	基建	3,000.00	100.00	100.00	9,000.00	投资设立
20	中交河海工程有限公司	2	境内非金融子企业	泰兴	泰兴	基建	12,010.00	70.00	70.00	12,007.78	非同控合并
21	中交天长投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	滁州	滁州	基建	24,200.00	90.00	90.00	22,200.00	投资设立
22	广西中交教育产业投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	5,000.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
23	中交北水(盱眙)生态环境有限公司	2	境内非金融子企业	淮安	淮安	基建	14,680.00	98.88	98.88	14,518.52	投资设立
24	中交一航局华南工程有限公司	2	境内非金融子企业	深圳	深圳	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
25	中交一航局生态工程有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
26	中交湖州建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	湖州	湖州	基建	5,000.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
27	麦仑工程有限公司	2	境外子企业	孟加拉	孟加拉	基建	353.32	100.00	100.00	353.32	投资设立
28	中交一航局西南工程有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
29	武汉建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	武汉	武汉	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
30	中交港城(淮安清江浦)建设有限公司	2	境内非金融子企业	淮安	淮安	基建	600.00	84.50	84.50	500.00	投资设立
31	中交一航局(海南)工程有限公司	2	境内非金融子企业	海口	海口	基建	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
32	达州康态建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	达州	达州	基建	5,000.00	90.00	90.00	27,434.07	投资设立
33	梧州中交建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	梧州	梧州	基建	6,485.00	99.00	99.00	6,370.00	投资设立
34	玉林中交玉福教育投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	10.00	100.00	100.00	10.00	投资设立
35	玉林中交西南教育投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	1,000.00	100.00	100.00	7,326.00	投资设立
36	玉林中交城市教育投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	1,000.00	100.00	100.00	3,040.36	投资设立
37	长春中交发展投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	长春	长春	基建	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
38	中交(百色)北环高速公路投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	百色	百色	基建	10,000.00	98.00	98.00	29,700.00	投资设立
39	中交一航局第四工程有限公司	2	境内非金融子企业	南昌	南昌	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
40	中交一航局吉林建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	长春	长春	基建		100.00	100.00		投资设立
41	天津深基工程有限公司 ²	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	6,020.00	66.78	66.78	5,392.29	同控合并
42	中交石油天然气管道工程有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	基建	10,070.00	51.00	51.00	3,157.27	非同控合并

注：2022年1月1日，本公司子公司中交一航局第二工程有限公司将其持有的天津深基工程有限公司66.78%股权转让至本公司。

(二) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	长春中交投资建设有限公司	57%	57%	134,186.00	75,000.00	2	见注1
2	中交沃地(北京)置业有限公司	51%	51%	10,000.00	4,600.00	2	见注2

注1：根据公司章程规定，本公司对该公司董事会无控制权，经营表决权受其他股东制约，对其无控制权。

注2：根据公司章程规定，本公司仅提名该公司少数董事会席位，对该公司董事会无控制权。根据该公司经营决策方式判断本公司对其无控制权。

(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	37.50%			15,000.00
2	达州中交建设投资有限公司	20.00%	73.55		13,073.55
3	达州康态建设投资有限公司	10.00%	98.49		3,175.27

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项目	本年数			上年数		
	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	达州中交建设投资有限公司	达州康态建设投资有限公司	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	达州中交建设投资有限公司	达州康态建设投资有限公司
流动资产	785.86	25,125.00	27,596.32	348.27	193.47	5,778.48
非流动资产	165,796.99	259,597.58	56,061.27	141,951.96	262,559.39	9,336.40
资产合计	166,582.85	284,722.58	83,657.59	142,300.23	262,752.86	15,114.88
流动负债	8,900.50	34,324.18	32,985.07	10,276.95	27,096.91	1,074.93
非流动负债	113,824.42	174,670.93	18,931.52	89,693.91	173,921.22	2,817.97
负债合计	122,724.92	208,995.11	51,916.59	99,970.86	201,018.13	3,892.90
营业收入						
净利润	1,528.56	367.73	984.95	1,331.59	1,110.41	273.58
综合收益总额	1,528.56	367.73	984.95	1,331.59	1,110.41	273.58
经营活动现金流量	-18,032.75	-18,442.86	-27,887.92	-25,952.85	-20,831.50	-9,852.85

(四) 本年新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	中交石油天然气管道工程有限公司	6,190.73		一般子公司

(五) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

单位：人民币万元

公司名称	购买日	购买日 确定依据	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
				金额	确定方法
中交石油天然气管道工程有限公司	2022 年 12 月 31 日	见注	6,161.76	6,190.73	评估

(续)

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年 末被购买方 的收入	购买日至年 末被购买方 的净利润
		金额	确定方法		
中交石油天然气管道工程有限公司	3,157.27	—		—	—

注：根据中交石油天然气管道工程有限公司董事会改组日期确定购买日。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年”指 2021 年度，“本年”指 2022 年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	4,951,992.72	2,855,482.91
银行存款	3,569,379,942.70	1,797,766,239.74
其他货币资金	65,296,983.39	173,701,731.85
合 计	3,639,628,918.81	1,974,323,454.50
其中：存放在境外的款项总额	203,673,748.25	282,116,456.88
其中：存放财务公司的款项总额	55,403,267.70	252,996,197.01

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
司法冻结资金	66,742,825.96	114,676,844.72
银行承兑汇票保证金	42,395,233.19	45,627,101.17
其他保证金	19,508,960.59	
住房基金	762,488.44	754,480.75
合 计	129,409,508.18	161,058,426.64

(二) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	643,673,742.40	674,025,972.97
其中：权益工具投资	643,673,742.40	674,025,972.97
合 计	643,673,742.40	674,025,972.97

(三) 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	136,473,761.37	932,171.84	135,541,589.53	131,604,730.76	744,727.50	130,860,003.26
合 计	136,473,761.37	932,171.84	135,541,589.53	131,604,730.76	744,727.50	130,860,003.26

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	136,473,761.37	100	932,171.84	0.68	135,541,589.53
合 计	136,473,761.37	100	932,171.84	—	135,541,589.53

(续)

种 类	年初数				
	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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	131,604,730.76	100	744,727.50	0.57	130,860,003.26
合 计	131,604,730.76	100	744,727.50	—	130,860,003.26

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票			—
其中：账龄组合	136,473,761.37	932,171.84	0.68
合计	136,473,761.37	932,171.84	—

(续)

名称	年初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票	131,604,730.76	744,727.50	—
其中：集团内部应收款项	18,767,230.00		
账龄组合	112,837,500.76	744,727.50	0.66
合计	131,604,730.76	744,727.50	—

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	744,727.50	932,171.84	744,727.50			932,171.84
其中：账龄组合	744,727.50	932,171.84	744,727.50			932,171.84
合计	744,727.50	932,171.84	744,727.50			932,171.84

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	161,953.67	到期收回	
烟台港集团有限公司	145,403.72	到期收回	
山东港口烟台港集团有限公司	99,000.00	到期收回	
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	64,574.40	到期收回	
恒力石化（大连）炼化有限公司	51,498.90	到期收回	
合计	522,430.69		—

3、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,109,548,961.46	
合计	1,109,548,961.46	

(四) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,048,315,402.59	4.55	931,219,181.99	88.83	117,096,220.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,970,280,973.93	95.45	1,495,781,853.26	6.81	20,474,499,120.67
合 计	23,018,596,376.52	100	2,427,001,035.25	—	20,591,595,341.27

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	371,155,715.34	1.50	355,821,432.91	95.87	15,334,282.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,351,412,618.78	98.50	1,532,904,238.51	6.29	22,818,508,380.27
合 计	24,722,568,334.12	100	1,888,725,671.42	—	22,833,842,662.70

2、年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
大连长兴岛港兴土地开发有限公司	462,325,149.45	418,298,690.90	90.48	长期未回款
大连市旅顺口区双岛湾街道办事处	206,925,412.80	137,221,568.17	66.31	长期未回款
大连船舶重工集团船务工程有限公司	141,385,486.67	141,385,486.67	100	对方单位破产重组
STX(大连)造船有限公司	57,728,185.00	57,728,185.00	100	对方单位破产重组
上海地通建设(集团)有限公司	43,450,972.00	40,855,972.00	94.03	对方单位破产重组

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
其他	136,500,196.67	135,729,279.25	99.44	对方单位破产重组或预计无法收回
合计	1,048,315,402.59	931,219,181.99	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	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)	15,015,574,477.83	82.00	40,744,004.24	13,661,614,652.38	74.64	250,035,959.29
1-2年(含2年)	738,096,442.87	4.03	103,429,443.60	2,533,516,692.76	13.84	304,891,083.33
2-3年(含3年)	867,948,587.37	4.74	216,879,075.78	679,264,016.95	3.71	170,025,526.59
3-4年(含4年)	350,175,741.33	1.91	138,348,270.12	675,964,164.59	3.69	266,673,035.49
4-5年(含5年)	347,183,623.51	1.89	197,207,137.76	323,141,795.25	1.77	182,217,225.92
5年以上	993,776,422.65	5.43	799,173,921.76	431,059,686.99	2.35	359,061,407.89
合计	18,312,755,295.56	100	1,495,781,853.26	18,304,561,008.92	100	1,532,904,238.51

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	3,657,525,678.37			6,046,851,609.86		
合计	3,657,525,678.37	—		6,046,851,609.86	—	

4、收回或转回的重要坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
大连市旅顺口区双岛湾街道办事处	40,217,875.00	40,217,875.00	应收账款正常转回
大连黄海港务有限公司	32,313,020.26	32,313,020.26	应收账款正常转回
秦皇岛秦皇旅游文化投资有限公司	24,785,225.60	72,651,133.51	应收账款正常转回
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	20,448,287.69	20,448,287.69	应收账款正常转回
大连长兴岛港兴土地开发有限公司	19,423,933.92	34,921,095.64	应收账款正常转回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
合计	137,188,342.47	200,551,412.10	—

(五) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	212,839,736.35	440,360,291.32
应收账款		
合计	212,839,736.35	440,360,291.32

(六) 预付款项

1、按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	1,060,311,498.36	85.10		2,232,838,423.48	93.97	
1-2年(含2年)	72,083,138.92	5.79		70,223,694.11	2.96	
2-3年(含3年)	60,751,511.47	4.88		50,705,329.42	2.13	
3年以上	52,640,542.18	4.23		22,226,797.22	0.94	
合计	1,245,786,690.93	100		2,375,994,244.23	100	

2、账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交一航局第三工程有限公司	山东海上建港有限公司	34,666,211.37	2-3年	尚未达到结算条件
中交一航局第三工程有限公司	北京建工集团有限责任公司大连保税区分公司	34,376,533.00	1-2年	尚未达到结算条件
中交一航局第三工程有限公司	大连卓远重工有限公司	22,545,484.41	3-4年	尚未达到结算条件
中交一航局第三工程有限公司	大连洪港建筑工程有限公司	10,000,000.00	2-3年	尚未达到结算条件
中交一航局第三工程有限公司	大连莲盛港口工程建设有限公司	9,123,334.00	1-2年	尚未达到结算条件
合计		110,711,562.78	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	60,034,383.36	4.82	
山东海上建港有限公司	47,956,477.02	3.85	
中交天和机械设备制造有限公司	35,293,361.77	2.83	
北京建工集团有限责任公司大连保税区分公司	34,376,533.00	2.76	
重庆晋邦钢铁有限公司	33,157,488.88	2.66	
合计	210,818,244.03	16.92	

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,740,814,273.46	9,454,274,114.29
合计	5,740,814,273.46	9,454,274,114.29

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	4,727,852,848.74	12,519,028.16	7,847,578,973.54	17,833,487.26
1至2年	557,047,803.54	44,924,553.98	318,805,944.39	22,003,123.90
2至3年	280,044,214.31	49,100,655.51	1,233,742,086.89	80,159,864.24
3至4年	246,206,232.15	41,144,852.56	129,380,689.98	13,682,467.98
4至5年	74,292,447.64	13,861,212.33	67,293,329.62	23,760,952.38
5年以上	57,743,696.64	40,822,667.02	38,951,515.94	24,038,530.31
合计	5,943,187,243.02	202,372,969.56	9,635,752,540.36	181,478,426.07

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额		
	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	
单项计提坏账准备的其他应收 款项	11,396,356.25	0.19	11,396,356.25	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款项	5,931,790,886.77	99.81	190,976,613.31	3.22	5,740,814,273.46
合 计	5,943,187,243.02	100	202,372,969.56	—	5,740,814,273.46

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他应收 款项	11,396,356.25	0.12	11,396,356.25	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款项	9,624,356,184.11	99.88	170,082,069.82	1.77	9,454,274,114.29
合 计	9,635,752,540.36	100	181,478,426.07	—	9,454,274,114.29

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
天津市磊达建筑有限公司	6,515,963.00	6,515,963.00	100.00	预计无法收回
大元建业集团股份有限公司	2,446,624.45	2,446,624.45	100.00	预计无法收回
天津腾威建筑工程有限公司	2,339,245.55	2,339,245.55	100.00	预计无法收回
中港集团天津船舶工程有限公司	94,523.25	94,523.25	100.00	预计无法收回
合 计	11,396,356.25	11,396,356.25	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	1,717,652,567.91	63.53	12,519,028.16	2,473,958,225.84	74.78	13,047,617.26
1-2年(含2年)	485,438,592.85	17.95	40,138,683.98	263,894,501.20	7.98	22,003,123.90
2-3年(含3年)	263,015,815.02	9.73	49,100,655.51	366,294,367.27	11.07	73,643,901.24

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3-4 年 (含 4 年)	108,821,650.24	4.02	34,628,889.56	126,603,615.96	3.83	13,682,467.98
4-5 年 (含 5 年)	71,508,802.11	2.64	13,861,212.33	38,632,119.30	1.17	23,760,952.38
5 年以上	57,543,503.79	2.13	40,728,143.77	38,856,992.69	1.17	23,944,007.06
合 计	2,703,980,931.92	100	190,976,613.31	3,308,239,822.26	100	170,082,069.82

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部 应收款项	3,144,653,549.15			6,234,444,052.96		
备用金、垫付 职工个人款	83,156,405.70			81,672,308.89		
合 计	3,227,809,954.85	—		6,316,116,361.85	—	

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
大连长兴岛开发建设投资有限公司	54,340,000.00	54,340,000.00	其他应收款收回
中交沃地(北京)置业有限公司	4,916,213.55	4,916,350.66	其他应收款收回
甘肃润通电气化工程有限公司	4,546,800.00	4,546,800.00	其他应收款收回
TAX DEPARTMENT OF ECUADOR	3,107,190.48	3,256,563.93	其他应收款收回
厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,921,631.08	1,921,631.08	其他应收款收回
其他	14,063,217.75	17,628,276.82	其他应收款收回
合 计	82,677,052.86	86,609,622.49	—

(5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 项合计的比例	坏账准备
中国交通建设股份 有限公司	往来款	1,924,324,146.98	1 年以内	33.52	
玉林中交建设投资 有限公司	保证金	612,578,636.92	1 年以内	10.67	42,224,399.86

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
中国港湾工程有限责任公司	保证金	456,510,605.50	0-2 年	7.95	
大连湾海底隧道有限公司	往来款	364,417,700.00	0-2 年	6.35	3,701,932.01
中国路桥工程有限责任公司	保证金/往来款	345,182,329.00	1 年以内	6.01	
合计	—	3,703,013,418.40		64.50	45,926,331.87

(八) 存货

1、 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,101,600,281.95		1,101,600,281.95
库存商品	145,073,597.85		145,073,597.85
其中：开发产品	112,589,158.46		112,589,158.46
周转材料、低值易耗品等	513,563,048.11		513,563,048.11
合计	1,760,236,927.91		1,760,236,927.91

(续)

项目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,410,043,768.78		1,410,043,768.78
库存商品	154,380,479.44		154,380,479.44
其中：开发产品	104,760,111.79		104,760,111.79
周转材料、低值易耗品等	565,944,489.63		565,944,489.63
合计	2,130,368,737.85		2,130,368,737.85

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	11,858,473,387.40	77,579,792.18	11,780,893,595.22
一年内到期的质保金	747,932,037.52	2,994,822.30	744,937,215.22
一年内到期的 PPP 项目应收款项	732,109,496.94	1,923,640.65	730,185,856.29
合 计	13,338,514,921.86	82,498,255.13	13,256,016,666.73

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	9,947,355,003.43	65,782,892.23	9,881,572,111.20
一年内到期的质保金	608,136,040.74	730,356.89	607,405,683.85
一年内到期的 PPP 项目应收款项	296,086,441.78	919,089.52	295,167,352.26
合 计	10,851,577,485.95	67,432,338.64	10,784,145,147.31

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年转销/核销	年末余额
已完工未结算	65,782,892.23	11,796,899.95		77,579,792.18
一年内到期的质保金	730,356.89	2,264,465.41		2,994,822.30
一年内到期的 PPP 项目应收款项	919,089.52	1,004,551.13		1,923,640.65
合 计	67,432,338.64	15,065,916.49		82,498,255.13

(十) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	2,203,638,301.20	2,489,809,281.90
合 计	2,203,638,301.20	2,489,809,281.90

(十一) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待确认增值税	145,196,726.61	83,185,424.84
待抵扣进项税	426,625,205.65	692,778,515.39

项 目	年末余额	年初余额
预缴税费	44,622,325.45	10,314,133.45
合 计	616,444,257.71	786,278,073.68

(十二) 长期应收款

项 目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	5,260,725,755.12	170,040,743.71	5,090,685,011.41	4.35
合 计	5,260,725,755.12	170,040,743.71	5,090,685,011.41	

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	5,877,976,738.47	85,899,855.44	5,792,076,883.03
合 计	5,877,976,738.47	85,899,855.44	5,792,076,883.03

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	2,338,348,683.83	-15,595,650.97	12,400,500.00	2,310,352,532.86
对联营企业投资	3,917,004,833.72	365,173,234.67	51,175,726.52	4,231,002,341.87
小 计	6,255,353,517.55	349,577,583.70	63,576,226.52	6,541,354,874.73
减：长期股权投资减值准备	4,200,000.00			4,200,000.00
合 计	6,251,153,517.55	349,577,583.70	63,576,226.52	6,537,154,874.73

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
合计	5,680,816,025.30	6,255,353,517.55	181,316,000.00	50,000,000.00	168,821,588.13	
一、合营企业	2,415,748,514.09	2,338,348,683.83	44,776,000.00		-60,371,650.97	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
唐山全域治水生态建设集团有限公司	182,396,900.00	182,396,900.00				
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	75,000,000.00	77,615,712.69			8,321,440.82	
玉林中交建设投资有限公司	109,320,000.00	120,174,402.79			-3,702,233.30	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	304,440,000.00	284,677,202.25	19,776,000.00		258,877.80	
长春中交投资建设有限公司	750,000,000.00	750,000,774.36			427.50	
广西中交浦清高速公路有限公司	473,036,000.00	473,036,000.00			-912,717.08	
包头市中交基础设施投资建设有限公司	57,648,288.60	65,932,412.60			3,138,668.66	
中交沃地(北京)置业有限公司	46,000,000.00	22,204,468.61			-2,101,960.65	
广西中交城乡投资建设有限公司	23,000,000.00	22,538,204.30			-974,734.74	
山东港湾航务工程有限公司	30,000,000.00	32,549,946.16			9,974,913.10	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	339,907,325.49	307,222,660.07			-74,378,797.19	
广西南宁市城市教育投资有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00		4,464.11	
二、联营企业	3,265,067,511.21	3,917,004,833.72	136,540,000.00	50,000,000.00	229,193,239.10	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
天津临港产业投资控股有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00				
天津港航工程有限公司	28,483,049.00	371,187,894.86			38,035,893.48	
天津中交绿城城市建设发展有限公司	390,000,000.00	445,057,376.13			98,903,190.36	
民航机场建设工程有限公司	99,775,500.00	496,322,147.38			34,211,566.17	
中交汕头道路交通投资建设有限公司	409,220,000.00	365,024,504.93	45,340,000.00		5,195,811.62	
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	326,743,200.00	244,202,982.20			-29,038,014.34	
海南中交总部经济发展有限公司	185,575,000.00	185,948,523.58			9,004,951.48	
巴中中交川商投资建设有限公司	157,105,700.00	148,600,843.47	10,000,000.00		949,872.70	
湖州中交投资发展有限公司	129,000,000.00	145,559,649.18			9,886,851.63	
中交湖州南海投资建设有限公司	117,038,461.00	128,776,005.25			1,925,494.46	
其他	822,126,601.21	786,324,906.74	81,200,000.00	50,000,000.00	60,117,621.54	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		13,576,226.52		-560,004.43	6,541,354,874.73	4,200,000.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业		12,400,500.00			2,310,352,532.86	
唐山全域治水生态建设集团有限公司					182,396,900.00	
玉林中交城市综合管廊投资有限公司					85,937,153.51	
玉林中交建设投资有限公司					116,472,169.49	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司					304,712,080.05	
长春中交投资建设有限公司					750,001,201.86	
广西中交浦清高速公路有限公司					472,123,282.92	
包头市中交基础设施投资建设有限公司		2,856,000.00			66,215,081.26	
中交沃地(北京)置业有限公司					20,102,507.96	
广西中交城乡投资建设有限公司					21,563,469.56	
山东港湾航务工程有限公司		9,544,500.00			32,980,359.26	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司					232,843,862.88	
广西南宁市教育投资有限公司					25,004,464.11	
二、联营企业		1,175,726.52		-560,004.43	4,231,002,341.87	4,200,000.00
天津临港产业投资控股有限公司					600,000,000.00	
天津港航工程有限公司					409,223,788.34	
天津中交绿城城市建设发展有限公司					543,960,566.49	
民航机场建设工程有限公司					530,533,713.55	
中交汕头道路交通投资建设有限公司					415,560,316.55	
广西中交贵隆高速公路发展有限公司					215,164,967.86	
海南中交总部经济发展有限公司					194,953,475.06	
巴中中交川商投资建设有限公司					159,550,716.17	
潮州中交投资发展有限公司					155,446,500.81	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中交湖州南浔投资建设有限公司					130,701,499.71	
其他		1,175,726.52		-560,004.43	875,906,797.33	4,200,000.00

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司	佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司
流动资产	28,233,095.27	149,679,218.92	11,349,872.83	251,720,744.25
非流动资产	2,081,203,155.39	4,855,532,129.68	1,677,822,825.90	3,620,742,808.66
资产合计	2,109,436,250.66	5,005,211,348.60	1,689,172,698.73	3,872,463,552.91
流动负债	24,942,474.32	75,674,770.65	39,373,299.75	104,786,550.78
非流动负债	889,545,760.30	3,642,794,469.42	633,277,030.00	2,717,675,643.60
负债合计	914,488,234.62	3,718,469,240.07	672,650,329.75	2,822,462,194.38
净资产	1,194,948,016.04	1,286,742,108.53	1,016,522,368.98	1,050,001,358.53
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	304,712,080.05	750,001,201.86	284,677,202.25	750,000,774.36
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	3,819,262.55		11,346.00	
财务费用	-55,508.24		-64,256.09	
所得税费用	3,329.52	250.00	17,602.99	
净利润	1,015,207.06	750.00	52,808.98	
其他综合收益				
综合收益总额	1,015,207.06	750.00	52,808.98	
企业本年收到的来自合营企业的股利				

(续)

项目	本年数		上年数	
	广西中交浦清高速公路有限公司	包头市中交基础设施投资建设有限公司	广西中交浦清高速公路有限公司	包头市中交基础设施投资建设有限公司
流动资产	265,229,491.79	314,981,368.35	1,186,300,999.05	119,618,705.03

项目	本年数		上年数	
	广西中交浦清高速公路有限公司	包头市中交基础设施投资建设有限公司	广西中交浦清高速公路有限公司	包头市中交基础设施投资建设有限公司
非流动资产	11,485,900,308.84	1,269,451,690.01	8,185,497,294.31	1,434,699,950.13
资产合计	11,751,129,800.63	1,584,433,058.36	9,371,798,293.36	1,554,318,655.16
流动负债	55,628,045.16	407,665,556.13	412,231,407.38	362,181,870.78
非流动负债	10,147,408,623.72	811,464,320.38	8,029,526,885.98	828,496,359.38
负债合计	10,203,036,668.88	1,219,129,876.51	8,441,758,293.36	1,190,678,230.16
净资产	1,548,093,131.75	365,303,181.85	930,040,000.00	363,640,425.00
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	472,123,282.92	66,215,081.26	473,036,000.00	65,932,412.60
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	740,770.51	90,892,873.21		
财务费用		63,333,534.63		-41,212,942.21
所得税费用		6,154,252.28		9,198,785.26
净利润	-4,563,585.41	18,462,756.85		27,596,355.77
其他综合收益				
综合收益总额	-4,563,585.41	18,462,756.85		27,596,355.77
企业本年收到的来自合营企业的股利		2,856,000.00		2,860,250.00

4、重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	广西中交贵隆高速公路发展有限公司	中交汕头道路交通投资建设有限公司	广西中交贵隆高速公路发展有限公司	中交汕头道路交通投资建设有限公司
流动资产	247,760,651.62	12,665,507.25	251,700,696.11	16,132,828.56
非流动资产	16,936,509,280.57	5,857,910,336.39	17,086,075,741.00	4,989,860,646.67
资产合计	17,184,269,932.19	5,870,575,843.64	17,337,776,437.11	5,005,993,475.23
流动负债	1,030,653,101.57	238,166,646.92	817,340,140.09	15,044,291.30
非流动负债	13,307,519,372.21	4,408,696,447.50	13,290,238,119.77	3,925,555,806.78
负债合计	14,338,172,473.78	4,646,863,094.42	14,107,578,259.86	3,940,600,098.08
净资产	2,846,097,458.41	1,223,712,749.22	3,230,198,177.25	1,065,393,377.15

项目	本年数		上年数	
	广西中交贵隆高速公路发展有限公司	中交汕头道路交通投资建设有限公司	广西中交贵隆高速公路发展有限公司	中交汕头道路交通投资建设有限公司
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	215,164,967.86	415,560,316.55	244,202,982.20	365,024,504.93
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	502,098,548.78	222,792,189.01	583,560,149.37	189,050,588.81
净利润	-384,100,718.84	17,319,372.07	-315,200,663.37	2,485,519.23
其他综合收益				
综合收益总额	-384,100,718.84	17,319,372.07	-315,200,663.37	2,485,519.23
企业本年收到的来自联营企业的股利				

(续)

项目	本年数		上年数	
	天津港航工程有限公司	民航机场建设工程有限公司	天津港航工程有限公司	民航机场建设工程有限公司
流动资产	5,767,416,461.55	10,926,485,203.95	5,358,759,993.59	10,545,341,509.76
非流动资产	1,096,281,795.01	1,619,091,144.91	835,084,615.26	1,632,196,808.82
资产合计	6,863,698,256.56	12,545,576,348.86	6,193,844,608.85	12,177,538,318.58
流动负债	4,944,214,990.69	10,688,151,840.68	4,349,944,001.93	9,969,389,640.79
非流动负债	282,588,112.51	901,465,660.43	359,149,027.48	1,355,200,869.92
负债合计	5,226,803,103.20	11,589,617,501.11	4,709,093,029.41	11,324,590,510.71
净资产	1,636,895,153.36	955,958,847.75	1,484,751,579.44	852,947,807.87
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	409,223,788.34	530,533,713.55	371,187,894.86	496,322,147.38
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	3,265,044,523.60	6,038,417,138.68	3,406,422,266.47	8,254,184,327.03
净利润	152,143,573.92	103,671,412.64	129,121,157.97	140,884,239.89
其他综合收益		-660,372.76		472,037.86
综合收益总额	152,143,573.92	103,011,039.88	129,121,157.97	141,356,277.75
企业本年收到的来自联营企业的股利				

5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	717,300,886.77	764,702,294.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-62,856,907.85	-82,156,152.01
其他综合收益		
综合收益总额	-62,856,907.85	-82,156,152.01
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	2,660,519,555.57	2,440,267,304.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	180,787,982.17	121,766,692.82
其他综合收益		
综合收益总额	180,787,982.17	121,766,692.82

(十四) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
鲁南高速铁路有限公司	217,945,329.14	235,919,191.59
永定河流域投资有限公司	108,000,000.00	108,000,000.00
中交商业保理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
光大银行股份有限公司	86,564,323.36	93,613,535.36
河南交投民兰高速公路有限公司	77,033,649.13	52,000,000.00
河南交投鹤新高速公路有限公司	70,247,103.14	
河南交投兰太高速公路有限公司	70,050,000.00	59,780,000.00
加勒比(巴巴多斯)基础设施投资有限公司	66,242,944.39	66,242,944.39
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	42,313,669.64	24,411,912.59
湖北交投蕲太东高速公路有限公司	29,725,000.00	
其他	103,772,478.07	84,075,984.09
合 计	971,894,496.87	824,043,568.02

2、年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
光大银行股份有限公司	5,667,566.45	56,603,091.72		
鲁南高速铁路有限公司		-15,550,674.86		
加勒比(巴巴多斯)基础设施投资有限公司		-69,908,470.06		
中交海发(青岛)投资有限公司		-2,930,959.28		
其他	15,113.05	5,436,862.11		
合计	5,682,679.50	-26,350,150.37		

注：本公司持有上述其他权益工具投资非以交易为目的，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的投资。

(十五) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	953,002,275.57	667,086,449.64
中交建设私募基金大连壹号	350,740,109.20	323,212,759.23
重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	340,769,405.58	203,078,246.40
广西交投十九期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	214,506,700.00	
玉林市路网升级改造项目认缴基金	195,045,461.41	153,170,132.13
天津粤发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	157,768,999.85	
北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业(有限合伙)	124,687,939.77	18,045,717.28
厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)	100,476,377.95	
北京中交路桥投资资金一期合伙企业(有限合伙)	98,103,204.53	27,998,888.02
中交建信私募股权投资基金-包头管廊	45,400,583.19	45,402,494.27
其他	249,051,118.02	255,383,865.00
合计	2,829,552,175.07	1,693,378,551.97

(十六) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	127,312,256.80	59,065,248.44	5,833,576.48	180,543,928.76
其中：房屋、建筑物	86,189,612.69	56,631,486.44	5,833,576.48	136,987,522.65

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地使用权	41,122,644.11	2,433,762.00		43,556,406.11
二、累计折旧（摊销）合计	76,357,589.36	10,676,264.40	4,216,011.20	82,817,842.56
其中：房屋、建筑物	62,334,887.37	7,790,218.54	4,216,011.20	65,909,094.71
土地使用权	14,022,701.99	2,886,045.86		16,908,747.85
三、账面净值合计	50,954,667.44	—	—	97,726,086.20
其中：房屋、建筑物	23,854,725.32	—	—	71,078,427.94
土地使用权	27,099,942.12	—	—	26,647,658.26
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	50,954,667.44	—	—	97,726,086.20
其中：房屋、建筑物	23,854,725.32	—	—	71,078,427.94
土地使用权	27,099,942.12	—	—	26,647,658.26

(十七) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,473,912,781.18	4,203,815,887.41
固定资产清理	8,154,750.31	16,452,832.98
合 计	4,482,067,531.49	4,220,268,720.39

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	12,056,388,065.98	887,192,723.75	538,701,458.03	12,404,879,331.70
其中：房屋及建筑物	1,514,231,186.24	150,358,950.03	52,963,154.19	1,611,626,982.08
机器设备	4,468,738,068.06	198,727,920.12	408,007,342.10	4,259,458,646.08
船舶	5,202,455,172.91	485,678,061.07	33,941,862.19	5,654,191,371.79
运输工具	234,307,853.15	12,173,458.93	14,736,602.38	231,744,709.70
办公及电子设备	154,736,559.67	13,409,669.65	15,787,772.01	152,358,457.31
临时设施	481,919,225.95	26,844,663.95	13,264,725.16	495,499,164.74
二、累计折旧合计	7,851,395,716.43	549,035,317.65	470,640,945.70	7,929,790,088.38
其中：房屋及建筑物	586,107,334.00	91,161,209.55	4,541,538.34	672,727,005.21
机器设备	3,537,112,205.81	277,534,238.57	392,196,144.14	3,422,450,300.24

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
船舶	2,963,853,473.07	121,329,431.42	31,278,838.55	3,053,904,065.94
运输工具	192,093,035.33	18,220,384.44	14,427,962.37	195,885,457.40
办公及电子设备	122,726,633.11	12,907,897.36	15,409,746.80	120,224,783.67
临时设施	449,503,035.11	27,882,156.31	12,786,715.50	464,598,475.92
三、账面净值合计	4,204,992,349.55	—	—	4,475,089,243.32
其中：房屋及建筑物	928,123,852.24	—	—	938,899,976.87
机器设备	931,625,862.25	—	—	837,008,345.84
船舶	2,238,601,699.84	—	—	2,600,287,305.85
运输工具	42,214,817.82	—	—	35,859,252.30
办公及电子设备	32,009,926.56	—	—	32,133,673.64
临时设施	32,416,190.84	—	—	30,900,688.82
四、减值准备合计	1,176,462.14	—	—	1,176,462.14
其中：房屋及建筑物	1,176,462.14	—	—	1,176,462.14
五、账面价值合计	4,203,815,887.41	—	—	4,473,912,781.18
其中：房屋及建筑物	926,947,390.10	—	—	937,723,514.73
机器设备	931,625,862.25	—	—	837,008,345.84
船舶	2,238,601,699.84	—	—	2,600,287,305.85
运输工具	42,214,817.82	—	—	35,859,252.30
办公及电子设备	32,009,926.56	—	—	32,133,673.64
临时设施	32,416,190.84	—	—	30,900,688.82

2、 固定资产清理情况

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
资产处置	8,154,750.31	16,452,832.98	尚未比价完成
合 计	8,154,750.31	16,452,832.98	

(十八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,716,322,390.89		1,716,322,390.89	2,129,795,341.41		2,129,795,341.41
工程物资				538,478.93		538,478.93
合 计	1,716,322,390.89		1,716,322,390.89	2,130,333,820.34		2,130,333,820.34

重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定 资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
旅顺新港扩建工程	2,086,850,000.00	1,497,988,789.31	4,739,684.88			1,502,728,474.19
140 米打桩船建造	257,084,023.87	220,603,193.38	36,480,830.49	257,084,023.87		
起重 28 船改造	196,594,230.37	196,564,823.29	29,407.08	196,594,230.37		
曹妃甸港口沉箱与 市政构件工程及预 制场液压顶推装置 改造项目	156,145,603.77	149,988,787.62				149,988,787.62
合 计	—	2,065,145,593.60	41,249,922.45	453,678,254.24		1,652,717,261.81

(续)

工程名称	工程累计投入 占预算比例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率	资金来源
旅顺新港扩建工程	72.01	72.01	180,287,495.71			金融机构贷款与自筹
140 米打桩船建造	100	100				自筹资金
起重 28 船改造	100	100				自筹资金
曹妃甸港口沉箱与市政构件工程及预制场液压顶推装置改造项目	96.06	96.06				自筹资金
合 计	—	—	180,287,495.71		—	

(十九) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	278,896,272.62	27,475,016.96	147,383,920.47	158,987,369.11
其中：房屋及建筑物	229,957,909.37		137,804,077.48	92,153,831.89
机器设备	44,348,540.89	27,475,016.96	9,579,842.99	62,243,714.86
船舶	4,589,822.36			4,589,822.36

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
二、累计折旧合计	138,334,942.41	25,578,845.04	50,340,491.69	113,573,295.76
其中：房屋及建筑物	94,580,543.39	7,182,431.31	50,113,824.73	51,649,149.97
机器设备	43,040,663.24	18,015,085.02	226,666.96	60,829,081.30
船舶	713,735.78	381,328.71		1,095,064.49
三、账面净值合计	140,561,330.21	—	—	45,414,073.35
其中：房屋及建筑物	135,377,365.98	—	—	40,504,681.92
机器设备	1,307,877.65	—	—	1,414,633.56
船舶	3,876,086.58	—	—	3,494,757.87
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	140,561,330.21	—	—	45,414,073.35
其中：房屋及建筑物	135,377,365.98	—	—	40,504,681.92
机器设备	1,307,877.65	—	—	1,414,633.56
船舶	3,876,086.58	—	—	3,494,757.87

(二十) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	983,566,203.70	9,343,177.12	74,076,773.71	918,832,607.11
其中：软件	34,145,726.48	9,343,177.12	1,512,644.18	41,976,259.42
土地使用权	919,673,703.46		62,078,048.20	857,595,655.26
特许权	10,486,081.33		10,486,081.33	
其他	19,260,692.43			19,260,692.43
二、累计摊销合计	321,725,210.52	50,588,263.72	23,917,184.61	348,396,289.63
其中：软件	27,738,533.42	2,833,518.32	1,500,944.15	29,071,107.59
土地使用权	293,986,677.10	47,754,745.40	22,416,240.46	319,325,182.04
特许权				
其他				
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	661,840,993.18	—	—	570,436,317.48
其中：软件	6,407,193.06	—	—	12,905,151.83

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
土地使用权	625,687,026.36	—	—	538,270,473.22
特许权	10,486,081.33	—	—	
其他	19,260,692.43	—	—	19,260,692.43

(二十一) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
中交一航局业财一体化项目	3,377,929.19	203,539.82		3,377,929.19			203,539.82
中交一航局知识管理系统项目	476,053.10	402,279.18		413,730.52			464,601.76
合 计	3,853,982.29	605,819.00		3,791,659.71			668,141.58

(二十二) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购高得公司	6,927,734.58			6,927,734.58
合 计	6,927,734.58			6,927,734.58

(二十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
打桩 20 船组改造费用	42,621,296.37		3,137,764.14		39,483,532.23	
瑞姆岛办公室及公寓装修		14,056,734.19			14,056,734.19	
香炉礁公司培训楼装修		17,000,000.00	3,035,714.29		13,964,285.71	
大额保险费用	8,584,694.78		2,861,564.91		5,723,129.87	
一航局大厦提升改造工程	6,066,786.18		3,033,393.08		3,033,393.10	
马塔巴里煤码头场地装修	4,474,233.89		4,474,233.89			
其他	10,874,314.93	6,122,426.03	8,306,764.92		8,689,976.04	
合 计	72,621,326.15	37,179,160.22	24,849,435.23		84,951,051.14	

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	862,699,824.28	5,455,446,607.52	647,335,917.61	4,010,451,054.11
减值准备	452,533,283.17	3,122,578,333.23	333,826,712.12	2,185,861,363.94
可抵扣亏损	330,600,485.31	1,806,730,252.91	221,864,046.96	1,217,042,581.57
长期应收款折现	58,139,425.65	383,345,788.40	64,662,866.79	427,709,385.30
固定资产折旧	2,014,138.46	13,427,589.75	2,370,651.81	15,804,345.40
内退及离退体人福利	14,782,500.00	98,550,000.00	16,530,000.00	110,200,000.00
预计负债	4,467,130.59	29,749,708.65	8,000,748.90	52,986,735.21
无形资产摊销	55,877.44	351,710.17	15,116.18	102,149.28
公允价值变动	106,983.66	713,224.41	65,774.85	744,493.41
二、递延所得税负债	243,302,147.40	1,053,131,961.89	166,328,310.52	746,326,353.86
公允价值变动	19,760,755.60	131,738,370.66	21,827,100.30	145,514,002.01
长期应付款折现	5,679,501.35	34,430,072.91	6,733,905.66	35,841,027.91
固定资产折旧	5,206,257.76	34,708,385.07	4,517,680.41	30,117,869.43
PPP项目投资回报	212,024,161.86	848,096,647.38	132,534,770.05	530,139,080.15
资产评估增值	631,470.83	4,158,485.87	714,854.10	4,714,374.36

2、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	18,732.70	162,992,987.09
可抵扣亏损	22,664,412.92	3,708,398.84
合 计	22,683,145.62	166,701,385.93

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2024	3,708,398.84	3,708,398.84	
2027	18,956,014.08		
合 计	22,664,412.92	3,708,398.84	

(二十五) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
工程质量保证金	6,976,055,058.90	6,758,712,011.81
预付设备款	29,038,663.82	31,801,126.28
合 计	7,005,093,722.72	6,790,513,138.09

(二十六) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款		500,508,333.33
信用借款	1,336,082,863.58	3,425,373,333.33
合 计	1,336,082,863.58	3,925,881,666.66

(二十七) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	52,306.00	32,993,160.57
银行承兑汇票	4,181,509,398.98	4,125,321,164.28
合 计	4,181,561,704.98	4,158,314,324.85

(二十八) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	23,931,618,939.47	20,957,335,219.00
1-2年(含2年)	2,248,340,359.45	2,412,151,313.62
2-3年(含3年)	822,975,822.06	1,106,747,258.82
3年以上	1,662,984,103.44	2,056,840,915.96
合 计	28,665,919,224.42	26,533,074,707.40

(二十九) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收工程款	2,271,282,046.37	3,539,292,604.57
已结算未完工	2,167,062,111.50	2,324,709,870.71

项 目	年末余额	年初余额
预收搬迁补偿款		539,910,000.00
预收销货款	60,293,233.54	31,891,179.73
其他	61,186,532.87	7,840,101.26
合 计	4,559,823,924.28	6,443,643,756.27

(三十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	5,181,854.29	2,574,612,691.17	2,570,465,682.69	9,328,862.77
二、离职后福利-设定提存计划	240,477,377.54	373,132,240.25	360,521,613.63	253,088,004.16
三、辞退福利		1,037,078.03	1,037,078.03	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		8,297,184.10	8,297,184.10	
合 计	245,659,231.83	2,957,079,193.55	2,940,321,558.45	262,416,866.93

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,792,863,678.26	1,792,863,678.26	
二、职工福利费		252,994,455.46	252,994,455.46	
三、社会保险费		164,871,203.25	163,985,030.67	886,172.58
其中：医疗保险费及生育保险费		152,008,076.80	151,196,984.64	811,092.16
工伤保险费		12,863,126.45	12,788,046.03	75,080.42
其他				
四、住房公积金		203,256,006.97	202,307,291.69	948,715.28
五、工会经费和职工教育经费	5,181,854.29	81,293,508.69	78,981,388.07	7,493,974.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		79,333,838.54	79,333,838.54	
合 计	5,181,854.29	2,574,612,691.17	2,570,465,682.69	9,328,862.77

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		251,412,201.51	250,189,041.66	1,223,159.85
二、失业保险费		8,348,556.04	8,310,119.68	38,436.36
三、企业年金缴费	240,477,377.54	113,371,482.70	102,022,452.29	251,826,407.95
合 计	240,477,377.54	373,132,240.25	360,521,613.63	253,088,004.16

(三十一) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	38,674,718.26	639,623,143.02	527,757,511.60	150,540,349.68
企业所得税	191,209,609.17	136,054,714.00	155,545,540.71	171,718,782.46
城市维护建设税	292,766.52	8,316,874.06	8,352,389.21	257,251.37
房产税	1,012,305.66	8,172,920.69	8,071,438.60	1,113,787.75
土地增值税		172,749,577.78	10,094,163.13	162,655,414.65
土地使用税	349,119.33	2,407,818.71	2,404,416.63	352,521.41
个人所得税	15,494,594.74	44,750,910.00	41,161,204.15	19,084,300.59
教育费附加(含地方附加)	209,352.23	8,524,204.87	8,491,711.96	241,845.14
其他税费	5,905,005.36	25,313,443.59	19,378,866.16	11,839,582.79
合 计	253,147,471.27	1,045,913,606.72	781,257,242.15	517,803,835.84

(三十二) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	129,260,540.43	129,260,540.43
其他应付款项	4,594,269,125.76	7,341,643,964.27
合 计	4,723,529,666.19	7,470,904,504.70

1、应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	88,560,540.43	88,560,540.43
永续债股利	40,700,000.00	40,700,000.00
合 计	129,260,540.43	129,260,540.43

2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来	990,780,342.69	4,346,181,167.24
应付工程履约保证金	820,949,992.81	662,546,747.19
应付其他保证金	721,310,785.91	830,097,319.94
押金	161,612,868.55	264,161,411.60
其他	1,899,615,135.80	1,238,657,318.30
合 计	4,594,269,125.76	7,341,643,964.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿原因
中国港湾工程有限责任公司	479,390,142.98	对方未索要
中信证券股份有限公司	67,217,024.94	未到期
交银国际信托有限公司	38,313,833.12	对方未索要
营口港务股份有限公司	32,268,338.75	保证金未到期
中国交通建设股份有限公司	30,754,828.93	对方未索要
合 计	647,944,168.72	—

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,090,787,927.99	363,951,840.71
一年内到期的应付债券	8,400,000.00	
一年内到期的长期应付款	1,946,781,201.20	1,742,037,573.54
一年内到期的租赁负债	4,889,420.08	166,417,956.28
合 计	3,050,858,549.27	2,272,407,370.53

(三十四) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税额	1,732,342,733.20	1,167,816,329.60
合 计	1,732,342,733.20	1,167,816,329.60

(三十五) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	4,036,176,284.93	2,920,905,797.86	2.16-5.63
保证借款	950,000,000.00	951,058,333.33	3.20-3.25
信用借款	3,363,794,052.92	3,323,487,455.79	3.43-5.39
小 计	8,349,970,337.85	7,195,451,586.98	—
减：一年内到期部分	1,090,787,927.99	363,951,840.71	2.16-4.66
合 计	7,259,182,409.86	6,831,499,746.27	

(三十六) 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
中期票据	1,008,400,000.00	1,000,000,000.00
小 计	1,008,400,000.00	1,000,000,000.00
减：一年内到期部分	8,400,000.00	
合 计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 中交一航 MTN001	100.00	2021-10-13	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	—	—	—	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21 中交一航 MTN001		44,400,000.00		36,000,000.00	1,008,400,000.00
合 计		44,400,000.00		36,000,000.00	1,008,400,000.00

(三十七) 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
永续债 20 中交 V1	2020-11-11	其他权益工具	4.60	100.00	20,000,000.00
永续债中交 V2	2020-12-30	其他权益工具	4.58	100.00	10,000,000.00

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
永续债 21 一航 Y1	2021-06-17	其他权益工具	4.07	100.00	10,000,000.00
永续债 21 一航 Y2	2021-09-13	其他权益工具	3.55	100.00	10,000,000.00
合计	—	—	—	—	50,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
永续债 20 中交 V1	1,994,000,000.00	在赎回前永续	无	不可转换
永续债中交 V2	997,000,000.00	在赎回前永续	无	不可转换
永续债 21 一航 Y1	997,500,000.00	在赎回前永续	无	不可转换
永续债 21 一航 Y2	947,625,000.00	在赎回前永续	无	不可转换
合计	4,936,125,000.00	—	—	—

2、发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 20 中交 V1	20,000,000.00	1,994,000,000.00		
永续债中交 V2	10,000,000.00	997,000,000.00		
永续债 21 一航 Y1	10,000,000.00	997,500,000.00		
永续债 21 一航 Y2	10,000,000.00	947,625,000.00		
合计	50,000,000.00	4,936,125,000.00		

(续)

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 20 中交 V1			20,000,000.00	1,994,000,000.00
永续债中交 V2			10,000,000.00	997,000,000.00
永续债 21 一航 Y1			10,000,000.00	997,500,000.00
永续债 21 一航 Y2			10,000,000.00	947,625,000.00
合计			50,000,000.00	4,936,125,000.00

(三十八) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	28,431,357.41	183,952,935.92
减：未确认的融资费用	2,800,340.55	4,613,660.68
重分类至一年内到期的非流动负债	4,889,420.08	166,417,956.28
租赁负债净额	20,741,596.78	12,921,318.96

(三十九) 长期应付款

项 目	年初余额	年末余额
长期应付款项	3,243,929,195.86	2,508,747,415.36
合 计	3,243,929,195.86	2,508,747,415.36

(四十) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	110,200,000.00	4,128,578.54	15,778,578.54	98,550,000.00
合 计	110,200,000.00	4,128,578.54	15,778,578.54	98,550,000.00

(四十一) 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	29,708,150.34	52,986,735.21
合 计	29,708,150.34	52,986,735.21

(四十二) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	426,033,895.87		12,527,500.08		413,506,395.79
其中：					
离心机试验项目设备购置补贴	10,000,000.00		2,000,000.04		7,999,999.96
旅顺新港扩建工程财政补贴	197,150,000.00				197,150,000.00

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
中交一航局广西总部基地项目扶持资金	187,740,416.63		10,527,500.04		177,212,916.59
交通运输基础设施课题国家拨款	900,000.00				900,000.00
交通运输部财务审计司补助资金	243,479.24				243,479.24
玉林市教育局 2021 年普通高中建设补助资金	30,000,000.00				30,000,000.00
合 计	426,033,895.87		12,527,500.08		413,506,395.79

(四十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	6,983,199,596.52	100.00	311,638,596.60		7,294,838,193.12	100.00
中国交通建设股份有限公司	6,010,038,405.48	86.06			6,010,038,405.48	82.39
农银金融资产投资有限公司	330,424,494.34	4.73	311,638,596.60		642,063,090.94	8.80
工银金融资产投资有限公司	477,524,449.53	6.84			477,524,449.53	6.55
深圳市鑫麦穗投资管理有限公司	165,212,247.17	2.37			165,212,247.17	2.26

注：2022 年 12 月，本公司收到农银金融资产投资有限公司增资款 1,000,000,000.00 元，其中 311,638,596.60 元计入“实收资本”，688,361,403.40 元计入“资本公积-资本溢价”。

(四十四) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面 价值	数量	账面 价值
永续债 20 中交 V1	20,000,000.00	1,994,000,000.00		
永续债中交 V2	10,000,000.00	997,000,000.00		
永续债 21 一航 Y1	10,000,000.00	997,500,000.00		

发行在外的 金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面 价值	数量	账面 价值
永续债 21 一航 Y2	10,000,000.00	947,625,000.00		
合 计	50,000,000.00	4,936,125,000.00		

(续)

发行在外的 金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面 价值	数量	账面 价值
永续债 20 中交 V1			20,000,000.00	1,994,000,000.00
永续债中交 V2			10,000,000.00	997,000,000.00
永续债 21 一航 Y1			10,000,000.00	997,500,000.00
永续债 21 一航 Y2			10,000,000.00	947,625,000.00
合 计			50,000,000.00	4,936,125,000.00

(四十五) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本溢价	2,019,038,808.96	688,361,403.40		2,707,400,212.36
二、其他资本公积	55,358,644.32			55,358,644.32
合 计	2,074,397,453.28	688,361,403.40		2,762,758,856.68

注：2022 年 12 月，本公司收到农银金融资产投资有限公司增资款 1,000,000,000.00 元，其中 311,638,596.60 元计入“实收资本”，688,361,403.40 元计入“资本公积-资本溢价”。

(四十六) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	90,983,001.94	1,153,854,857.23	1,075,032,496.95	169,805,362.22	施工企业计提
合 计	90,983,001.94	1,153,854,857.23	1,075,032,496.95	169,805,362.22	—

(四十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	703,044,277.21	83,089,851.56		786,134,128.77	见注

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
任意盈余公积金	2,620,517.48			2,620,517.48	
合 计	705,664,794.69	83,089,851.56		788,754,646.25	—

(四十八) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	4,046,101,789.96	3,810,750,996.95
年初调整金额		
本年年初余额	4,046,101,789.96	3,810,750,996.95
本年增加额	708,053,866.02	976,031,140.71
其中：本年净利润转入	708,053,866.02	976,031,140.71
其他调整因素		
本年减少额	698,154,978.10	740,680,347.70
其中：本年提取盈余公积数	83,089,851.56	77,677,740.05
本年分配现金股利数	615,065,126.54	663,002,607.65
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	4,056,000,677.88	4,046,101,789.96

(四十九) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本分类明细

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	54,043,900,635.76	50,052,015,019.97	51,770,514,309.14	47,735,091,964.95
基建业务	49,016,711,996.82	45,368,731,770.21	48,383,039,289.63	44,611,399,856.76
设计业务	139,934,116.09	104,852,749.10	132,617,459.86	95,833,904.40
房地产业务	120,182,404.05	7,339,748.84	401,900,314.48	254,560,527.89
商品销售类	4,157,160,901.83	4,032,803,959.44	2,510,116,199.66	2,453,157,869.44
其他	609,911,216.97	538,286,792.38	342,841,045.51	320,139,806.46
2、其他业务小计	958,428,084.47	815,681,764.47	747,633,737.52	632,047,746.88

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	29,206,012.96	24,513,771.47	278,567,389.49	235,899,168.50
产品销售	439,213,748.14	418,435,589.54	16,108,179.67	11,723,026.99
资产出租	218,073,909.23	175,710,235.94	172,348,865.57	145,914,255.58
检测、技术咨询等业务	271,934,414.14	197,022,167.52	280,609,302.79	238,511,295.81
合计	55,002,328,720.23	50,867,696,784.44	52,518,148,046.66	48,367,139,711.83

2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	50,054,896,149.53	48,486,157,789.02
其他国家和地区	4,947,432,570.70	4,031,990,257.64
合计	55,002,328,720.23	52,518,148,046.66

(五十) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	17,604,410.54	8,793,026.92
销售服务费	5,080,140.40	10,243,775.74
办公费	2,197,460.05	1,054,753.49
差旅费	1,917,892.52	1,061,342.04
业务费	572,331.44	2,991,791.18
广告宣传费	318,969.57	3,471.06
招投标费	316,261.21	732,905.78
资产折旧费	253,103.98	242,882.62
其他	658,202.50	3,336,268.40
合计	28,918,772.21	28,460,217.23

2、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	613,559,989.35	681,717,690.02
差旅交通费	51,544,913.25	62,998,145.44
资产使用费	35,253,931.50	40,287,920.47
办公费用	26,627,415.49	41,106,772.33
咨询费	17,737,034.15	17,508,594.57
信息化费用	14,901,257.17	14,533,052.64
物业管理费	14,835,089.64	15,185,487.62
劳务费	10,392,396.92	22,460,405.52
无形资产摊销	9,582,290.00	8,739,129.83
业务招待费	9,073,088.78	9,027,736.56
其他	138,261,203.18	48,132,314.52
合 计	941,768,609.43	961,697,249.52

3、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	682,465,910.92	725,818,444.06
减：利息收入	785,268,713.28	446,776,427.18
汇兑损益	63,692.32	123,930,411.99
其他	71,251,801.34	45,186,392.99
合 计	-31,487,308.70	448,158,821.86

(五十一) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
广西总部基地项目扶持资金	10,527,500.04	10,527,500.04
离心模型试验系统建设补助	2,000,000.04	
研发补助资金	13,199,304.67	5,404,329.14
离退休人员事业费补助	2,335,100.00	2,996,800.00
稳岗补贴	5,909,625.07	1,835,884.16
增值税进项税额加计抵减	1,433,533.71	1,212,687.10
其他	3,929,722.20	5,312,354.14

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	39,334,785.73	27,289,554.58

(五十二) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	168,821,588.13	101,261,107.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-199.06	-33,285,983.51
交易性金融资产持有期间的投资收益	54,454,783.33	35,234,638.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	769,261.79	2,141,646.44
其他权益工具投资持有期间的投资收益	5,682,679.50	61,252,050.98
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-37,647,250.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-211,370,874.22	-155,084,340.80
合 计	18,357,239.47	-26,128,130.72

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-42,919,466.27	74,025,973.91
其他非流动金融资产	10,560,478.24	43,858,929.66
合 计	-32,358,988.03	117,884,903.57

(五十四) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-687,238,952.40	-346,504,229.15
合 计	-687,238,952.40	-346,504,229.15

注：上表中，损失以“-”号填列。

(五十五) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-136,035,164.60	-43,256,543.19
合 计	-136,035,164.60	-43,256,543.19

注：上表中，损失以“-”号填列。

(五十六) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
无形资产处置	500,424,529.34	667,287,383.22	500,424,529.34
固定资产处置	9,524,640.69	-8,908,867.80	9,524,640.69
合 计	509,949,170.03	658,378,515.42	509,949,170.03

(五十七) 营业外收入

1、 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,636,531.22	3,727,651.28	5,636,531.22
销售废弃物料	1,852,719.91	7,451,730.56	1,852,719.91
保险赔款收入	274,616.68	2,780,503.60	274,616.68
违约金收入	60,331,652.29	472,817.91	60,331,652.29
罚没利得	901,551.91	112,201.94	901,551.91
与企业日常活动无关的政府补助	301,442.56	10,000.00	301,442.56
经批准无法支付的应付款项	622,239.55	15,209.18	622,239.55
其他	1,167,746.59	1,506,145.44	1,167,746.59
合 计	71,088,500.71	16,076,259.91	71,088,500.71

2、 与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
高新技术企业重新认定奖励	100,000.00	
一次性留工扩岗补助	185,389.75	
吸纳退役军人就业补贴		10,000.00
其他补助	16,052.81	
合 计	301,442.56	10,000.00

(五十八) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,980,639.42	906,365.28	2,980,639.42
对外捐赠支出	3,090,000.00	3,090,000.00	3,090,000.00
罚没及滞纳金	5,324,842.95	2,909,053.05	5,324,842.95
其他支出	849,911.36	464,773.09	849,911.36
合计	12,245,393.73	7,370,191.42	12,245,393.73

(五十九) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	136,054,714.00	156,288,562.78
递延所得税调整	-135,009,843.70	-36,886,744.63
合计	1,044,870.30	119,401,818.15

(六十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-22,534,840.62	-3,380,226.09	-19,154,614.53	-45,597,830.47	-8,720,837.97	-36,876,992.50
1、重新计量设定受益计划变动额	1,770,000.00	265,500.00	1,504,500.00	1,090,000.00	163,500.00	926,500.00
2、其他权益工具投资公允价值变动	-24,304,840.62	-3,645,726.09	-20,659,114.53	-46,687,830.47	-8,884,337.97	-37,803,492.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	67,551,512.07		67,551,512.07	-58,718,832.53		-58,718,832.53
其中：外币财务报表折算差额	67,551,512.07		67,551,512.07	-58,718,832.53		-58,718,832.53
三、其他综合收益合计	45,016,671.45	-3,380,226.09	48,396,897.54	-104,316,663.00	-8,720,837.97	-95,595,825.03

(六十一) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 63,692.32 元。

九、或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十二、财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



姓名 赵伶
 Full name 赵伶
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1951年12月29日
 Date of birth 1951年12月29日
 工作单位 北京先健医药会计师事务所
 Working unit 北京先健医药会计师事务所
 身份证号码 110105511729182
 Identity card No. 110105511729182



7



年度检验登记
 Annual Renewal Register
 CPA 执业资格
 BICPA
 2012
 本证书检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.

6

年度检验登记
 Annual Renewal Register
 CPA 执业资格
 BICPA
 2017
 本证书检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.

证书编号: 110001131590
 姓名: 赵伶

2007年2月6日

证书序号 0014649

说明

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



会计师事务所 执业证书



名称：北京先锋盛杰会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：赵伶

主任会计师：赵伶

经营场所：北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000111

批准执业文号：京财协（1999）870号

批准执业日期：1999年07月07日

发证机关：北京市财政局



中华人民共和国财政部制

审计报告

先会财审字 FSA-24055H 号

中交第一航务工程局有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中交第一航务工程局有限公司（以下简称：中交第一航务工程局）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2023 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并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，公允地反映了中交第一航务工程局 2023 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2023 年度合并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，我们独立于中交第一航务工程局，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中交第一航务工程局管理层（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，管理层负责评估中交第一航务工程局的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中交第

一航务工程局、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交第一航务工程局的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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，就可能导致对中交第一航务工程局持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，

未来的事项或情况可能导致中交第一航务工程局不能持续经营。

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

我们与中交第一航务工程局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。



北京先锋实杰会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京市

2024年05月07日

资产负债表

附金01表

2023年12月31日

金额单位：元

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	3,936,529,961.04	3,639,628,918.81
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	151,302,029.80	643,673,742.40
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	133,517,732.84	135,541,589.53
应收账款	9	18,782,446,594.33	20,591,595,341.27
应收款项融资	10	110,951,255.86	212,839,736.35
预付款项	11	1,107,331,220.35	1,245,786,690.93
▲应收保费	12		
▲应收分保账款	13		
▲应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15	168,616,170.56	568,692,076.92
其他应收款	16	7,961,858,702.72	5,740,814,273.46
其中：应收股利	17		
△买入返售金融资产	18		
存货	19	1,683,465,070.64	1,760,236,927.91
其中：原材料	20	1,032,502,293.06	1,101,600,281.95
库存商品（产成品）	21	106,261,434.07	155,073,597.85
合同资产	22	15,397,696,528.45	13,256,016,666.73
△保险合同资产	23		
△分出再保险合同资产	24		
持有待售资产	25		
一年内到期的非流动资产	26	4,670,047,173.55	2,203,638,301.20
其他流动资产	27	631,118,192.74	616,444,257.71
流动资产合计	28	54,734,890,632.88	50,614,908,523.22
非流动资产：	29		
△发放贷款和垫款	30		
债权投资	31		
☆可供出售金融资产	32		
其他债权投资	33		
☆持有至到期投资	34		
长期应收款	35	5,340,431,737.42	5,090,685,011.41
长期股权投资	36	7,129,922,813.28	6,537,154,874.73
其他权益工具投资	37	1,374,326,287.71	971,894,496.87
其他非流动金融资产	38	3,062,207,855.46	2,829,552,175.07
投资性房地产	39	93,047,500.34	97,726,086.20
固定资产	40	4,334,533,515.23	4,482,067,531.49
其中：固定资产原价	41	12,283,266,264.06	12,404,879,331.70
累计折旧	42	7,947,556,186.24	7,929,790,088.38
固定资产减值准备	43	1,176,462.14	1,176,462.14
在建工程	44	1,651,643,657.01	1,716,322,390.89
生产性生物资产	45		
油气资产	46		
使用权资产	47	128,515,011.60	45,414,073.35
无形资产	48	581,888,251.76	570,436,317.48
开发支出	49	952,212.38	668,141.58
商誉	50	6,927,734.58	6,927,734.58
长期待摊费用	51	62,131,085.78	84,951,051.14
递延所得税资产	52	866,531,044.61	852,699,824.28
其他非流动资产	53	9,026,177,232.33	7,005,093,722.72
其中：特准储备物资	54		
非流动资产合计	55	32,872,841,189.88	30,301,593,431.79
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
	76		
资产总计	77	87,607,731,822.76	80,916,501,955.01

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△楷体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

资产负债表

财会01表

2023年12月31日

金额单位：元

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	78		
短期借款	79	4,034,401,372.67	1,336,082,863.58
△向中央银行借款	80		
△拆入资金	81		
交易性金融负债	82		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83		
衍生金融负债	84		
应付票据	85	946,116,083.18	4,181,561,704.98
应付账款	86	32,636,416,339.27	28,665,919,224.42
预收款项	87		
合同负债	88	3,144,083,353.39	4,559,823,024.28
△卖出回购金融资产款	89		
△吸收存款及同业存放	90		
△代理买卖证券款	91		
△代理承销证券款	92		
△预收保费	93		
应付职工薪酬	94	109,558,396.35	262,416,866.93
其中：应付工资	95		
应付福利费	96		
#其中：职工奖励及福利基金	97		
应交税费	98	377,731,991.84	517,803,835.84
其中：应交税金	99	377,731,991.84	517,803,835.84
其他应付款	100	7,608,901,618.14	4,723,529,666.19
其中：应付股利	101	187,905,986.33	129,260,540.43
▲应付手续费及佣金	102		
▲应付分保账款	103		
持有待售负债	104		
一年内到期的非流动负债	105	2,411,302,424.71	3,050,858,549.27
其他流动负债	106	1,922,936,219.29	1,732,542,733.20
	107	63,191,447,798.84	49,030,339,368.69
非流动负债：	108		
▲保险合同准备金	109		
长期借款	110	8,126,531,805.65	7,259,182,409.86
应付债券	111	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股	112		
永续债	113		
△保险合同负债	114		
△分出再保险合同负债	115		
租赁负债	116	61,561,351.23	20,741,596.78
长期应付款	117	3,028,386,967.41	2,508,747,415.36
长期应付职工薪酬	118	88,180,000.00	98,550,000.00
预计负债	119	21,965,369.69	29,708,150.34
递延收益	120	400,978,895.71	413,506,395.79
递延所得税负债	121	331,144,643.38	243,302,147.40
其他非流动负债	122		
其中：转准备基金	123		
	124	13,125,749,033.07	11,573,738,115.53
非流动负债合计	125	66,317,196,831.91	60,604,077,484.22
负债合计	126		
所有者权益（或股东权益）：	127		
实收资本（或股本）	128	7,294,838,193.12	7,294,838,193.12
国家资本	129		
国有法人资本	130		
集体资本	131		
民营资本	132		
外商资本	133		
#减：已归还投资	134		
实收资本（或股本）净额	135	7,294,838,193.12	7,294,838,193.12
其他权益工具	136	4,945,125,000.00	4,936,125,000.00
其中：优先股	137	4,945,125,000.00	4,936,125,000.00
永续债	138		
资本公积	139	2,751,856,969.60	2,762,758,856.68
减：库存股	140		
其他综合收益	141	-100,204,689.07	-109,865,095.76
其中：外币报表折算差额	142	-44,240,768.64	-53,455,702.62
专项储备	143	219,274,623.06	169,805,362.22
盈余公积	144	894,168,135.09	788,754,646.25
其中：法定公积金	145	894,168,135.09	786,134,128.77
任意公积金	146		
#储备基金	147		
#企业发展基金	148		
#利润归还投资	149		
△一般风险准备	150		
未分配利润	151	4,574,214,349.40	4,056,000,677.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	152	20,579,272,581.20	19,898,417,840.39
*少数股东权益	153	711,262,409.65	414,006,830.40
所有者权益（或股东权益）合计	154	21,290,534,990.85	20,312,424,470.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	155	87,507,731,822.76	80,916,501,955.01

注：表中带#项目为合并财务报表专用；带△项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

利润表

2023年度

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

项目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	54,465,457,334.40	55,002,328,720.23	加：营业外收入	41	30,536,083.53	71,088,500.71
其中：营业收入	2	54,465,457,334.40	55,002,328,720.23	其中：政府补助	42	808,696.67	301,442.56
△利息收入	3			减：营业外支出	43	14,716,838.24	12,245,393.73
△保险服务收入	4			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	1,642,630,358.31	714,031,840.92
△已赚保费	5			减：所得税费用	45	148,640,092.44	1,044,870.30
△手续费及佣金收入	6			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	1,493,990,265.87	712,986,970.62
二、营业总成本	7	52,919,624,646.43	54,059,148,076.49	（一）按所有权归属分类	47		
其中：营业成本	8	49,799,508,238.07	50,867,696,794.44	归属于母公司所有者的净利润	48	1,473,112,207.02	708,053,866.02
△利息支出	9			*少数股东损益	49	20,878,058.85	4,933,104.60
△手续费及佣金支出	10			（二）按经营持续性分类	50		
△保险服务费用	11			持续经营净利润	51	1,493,990,265.87	712,986,970.62
△分出保费的分摊	12			终止经营净利润	52		
△摊回保险服务费用	13			六、其他综合收益的税后净额	53	8,985,820.86	48,396,897.54
△承保财务损失	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	8,985,820.86	48,396,897.54
△退保金	15			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-229,113.12	-19,154,614.53
▲赔付支出净额	16			1.重新计量设定受益计划变动额	56	2,311,876.38	1,504,500.00
▲寿险赔付准备金净额	17			2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57		
▲保单红利支出	18			3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-2,540,989.50	-20,659,114.53
▲分保费用	19			4.企业自身信用风险公允价值变动	59		
税金及附加	20	133,477,620.73	289,533,514.78	△5.不能转损益的保险合同金融变动	60		
销售费用	21	27,799,514.02	28,918,772.21	6.其他	61		
管理费用	22	868,488,302.29	941,768,609.43	（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	9,214,933.98	67,551,512.07
研发费用	23	2,204,919,158.96	1,962,717,704.33	1.权益法下可转损益的其他综合收益	63		
财务费用	24	-114,568,087.64	-31,487,308.70	2.其他债权投资公允价值变动	64		
其中：利息费用	25	630,972,152.68	682,465,910.92	*3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65		
利息收入	26	651,656,442.25	785,268,713.24	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	27	-22,511,074.22	63,692.32	△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67		
其他	28			6.其他债权投资信用减值准备	68		
加：其他收益	29	35,388,690.67	39,334,785.73	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69		
投资收益（损失以“-”号填列）	30	-158,872,717.19	16,357,239.47	8.外币财务报表折算差额	70	9,214,933.98	67,551,512.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31	87,979,136.20	108,821,588.13	△9.可转损益的保险合同金融变动	71		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	32	-226,244,481.93	-211,370,874.22	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72		
△公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33			11.其他	73		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	34			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	35			七、综合收益总额	75	1,502,976,086.73	761,383,868.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	36	-37,578,809.05	-32,358,988.03	归属于母公司所有者的综合收益总额	76	1,482,098,027.88	756,450,763.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	37	143,664,016.52	-687,238,952.40	*归属于少数股东的综合收益总额	77	20,878,058.85	4,933,104.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	38	-84,666,871.47	-136,035,164.60	八、每股收益：	78		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	183,064,115.57	509,949,170.03	基本每股收益	79		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	1,626,811,113.02	655,188,733.94	稀释每股收益	80		

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△项目为执行新保险合同准则企业专用；带▲项目为未执行新金融工具准则企业专用。

现金流量表

财东03表
金额单位：元

编制单位：中文第一航务工程局有限公司（合并）

2023年度

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	二、投资活动产生的现金流量：	34	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	56,833,586.41	54,671,643,240.96	收回投资收到的现金	35	704,273,110.92	1,605,188,590.49
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			取得投资收益收到的现金	36	61,754,486.09	60,906,525.56
△向中央银行借款净增加额	4			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	20,291,369.88	1,527,230.40
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38		
△收到分入再保险合同保费取得的现金	6			收到其他与投资活动有关的现金	39	165,935,291.50	972,057,441.50
△收到原保险合同保费取得的现金	7			投资活动现金流入小计	40	952,254,278.39	2,639,679,797.95
△收到再保业务现金净额	8			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	396,062,344.18	246,782,945.09
▲收到再保业务现金净额	9			投资支付的现金	42	1,481,946,181.66	1,570,025,909.13
▲保户储金及投资款净增加额	10			▲质押贷款净增加额	43		
△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	11			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			支付其他与投资活动有关的现金	45	3,375,366,847.51	556,434,952.63
△拆入资金净增加额	13			投资活动现金流出小计	46	5,253,375,373.35	2,373,243,816.85
△回购业务资金净增加额	14			投资活动产生的现金流量净额	47	-4,301,121,094.96	265,435,971.10
△代理买卖证券收到的现金净额	15			三、筹资活动产生的现金流量：	48	—	—
收到的税费返还	16	15,758,793.05	190,998,574.45	吸收投资收到的现金	49	3,235,910,638.26	1,011,400,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17	4,308,031,564.87	4,513,210,579.28	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50		
经营活动现金流入小计	18	61,157,376,768.66	59,375,852,394.69	取得借款收到的现金	51	19,791,121,950.12	20,033,902,014.59
△客户贷款及垫款净增加额	19	49,810,404,054.26	46,043,281,357.99	收到其他与筹资活动有关的现金	52	1,786,184,206.48	3,707,873,874.75
△存放中央银行和同业款项净增加额	20			筹资活动现金流入小计	53	21,577,306,156.60	23,741,775,889.34
△支付中央银行和同业款项净增加额	21			偿还债务支付的现金	54	19,603,729,699.37	21,331,369,170.08
△支付发放贷款和垫款的现金	22			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	1,355,755,157.69	1,198,754,836.01
△支付分出再保险合同现金净额	23			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56		
△保单项下赔款净增加额	24			支付其他与筹资活动有关的现金	57	1,387,868,755.52	6,271,125,356.54
▲支付原保险合同赔付款净增加额	25			筹资活动现金流出小计	58	22,347,353,612.58	26,801,249,362.63
△拆出资金净增加额	26			筹资活动产生的现金流量净额	59	2,465,863,172.28	-4,048,073,473.29
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	845,738.68	28,971,209.78
▲支付保单红利的现金	28			五、现金及现金等价物净增加额	61	327,087,535.16	1,726,471,740.57
支付给职工及为职工支付的现金	29	3,035,708,791.88	2,920,446,161.93	加：期初现金及现金等价物余额	62	3,510,219,410.63	1,783,747,670.06
支付的各项税费	30	847,657,872.43	924,281,906.23	六、期末现金及现金等价物余额	63	3,837,306,945.79	3,510,219,410.63
支付其他与经营活动有关的现金	31	5,302,106,330.93	4,008,704,895.99				
经营活动现金流出小计	32	98,955,877,049.50	53,896,714,361.71				
经营活动产生的现金流量净额	33	2,161,495,719.16	5,479,138,032.98				

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用。

所有者权益变动表

财企04表
金额单位：元

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

2023年度

项目	归属于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
	本年金额															
	实收资本 (或股本)	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	少数股东权益	所有者权益合计					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
一、上年年末余额	7,294,438,171.12	—	4,326,125,000.00	—	2,762,726,858.68	—	169,805,382.22	788,754,646.25	—	4,096,086,677.86	18,978,117,449.29	414,008,630.40	20,312,424,479.79			
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
二、本年年初余额	7,294,438,171.12	—	4,326,125,000.00	—	2,762,726,858.68	—	169,805,382.22	788,754,646.25	—	4,096,086,677.86	18,978,117,449.29	414,008,630.40	20,312,424,479.79			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	9,000,000.00	—	-10,901,887.08	—	49,469,260.84	105,413,488.84	—	518,213,871.52	680,854,940.81	297,255,579.25	978,110,520.06			
（一）综合收益总额	—	—	9,000,000.00	—	-10,901,887.08	—	8,985,820.86	—	—	1,413,113.37	-1,901,887.08	20,878,058.85	1,901,976,967.73			
（二）所有者投入和减少资本	—	—	9,000,000.00	—	-10,901,887.08	—	—	—	—	—	—	—	—			
1.所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
2.其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3.股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
企业奖励基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
Δ2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
3.对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
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.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
四、本年年末余额	7,294,438,171.12	—	4,335,125,000.00	—	2,751,824,971.60	—	219,274,643.06	894,168,135.09	—	4,614,299,549.38	20,578,272,390.10	711,264,209.65	21,289,541,999.85			

注：帝晶新材料为金融类企业专用，帝晶材料为外商投资企业专用。

所有者权益变动表

财务04表
金额单位：元

编制单位：中交第一航务工程局有限公司（合并）

2023年度

上年金额

项目	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	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
	15	16	17	18										
一、上年年末余额	6,968,189,596.02		4,936,125,000.00		2,974,397,453.28	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加：会计政策变更							-158,281,993.30	90,883,031.94	705,664,794.69		4,046,101,789.36	16,678,296,443.06	367,187,825.97	19,045,276,596.06
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	6,968,189,596.02		4,936,125,000.00		2,974,397,453.28		-158,281,993.30	90,883,031.94	705,664,794.69		4,046,101,789.36	16,678,296,443.06	367,187,825.97	19,045,276,596.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	311,638,596.60				688,381,403.40		48,396,897.54	78,822,369.28	83,088,851.56		9,898,887.92	1,230,207,997.36	46,818,804.43	1,287,026,801.73
（一）综合收益总额							48,396,897.54	78,822,369.28	83,088,851.56		9,898,887.92	1,230,207,997.36	46,818,804.43	1,287,026,801.73
（二）所有者投入和减少资本	311,638,596.60				688,381,403.40		48,396,897.54				788,052,866.02	756,450,782.56	4,933,034.69	761,383,868.16
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备								78,822,369.28						
2.使用专项储备								-1,153,862,857.20						
（四）利润分配														
1.提取盈余公积									83,088,851.56					
其中：法定盈余公积									83,088,851.56					
任意盈余公积														
储备基金														
企业发展基金														
专项储备														
2.对所有者（或股东）的分配														
其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	7,279,828,193.12		4,936,125,000.00		2,702,738,856.68		-109,885,095.76	169,805,362.22	788,754,646.25		4,056,000,677.86	18,668,411,444.39	414,006,830.40	20,232,424,474.79

注：带“#”标识科目为金融类企业专用，带“*”标识为外商投资企业专用。

中交第一航务工程局有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

中交第一航务工程局有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为中港第一航务工程局,2006年
公司整体改制为中交第一航务工程局有限公司,由中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)出
资,于2006年11月13日取得天津市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,统一社会信用代码
为911200001030610685;截至2023年末公司注册资本729,483.82万元,其中中国交建投入601,003.84万
元,持股比例82.39%;农银金融资产投资有限公司投入64,206.31万元,持股比例8.80%;工银金融资
产投资有限公司投入47,752.44万元,持股比例6.55%;深圳市鑫麦穗投资管理有限公司投入16,521.22
万元,持股比例2.26%;法定代表人:王洪涛。

公司注册地址:天津港保税区跃进路航运服务中心8号楼;公司的经营期限是无限期;本公司的
母公司为中国交通建设股份有限公司,所属的集团总部(最终母公司)为中国交通建设集团有限公司
(以下简称“中交集团”)。

本公司属水利和港口工程建筑行业。许可项目:各类工程建设活动;房屋建筑和市政基础设施项
目工程总承包;建设工程设计;建设工程勘察;施工专业作业;预应力混凝土铁路桥梁简支梁产品生
产;消防设施工程施工;特种设备安装改造修理;国内船舶管理业务;技术进出口;货物进出口;进
出口代理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门
批准文件或许可证件为准)一般项目:工程管理服务;对外承包工程;海洋服务;海洋环境服务;渔
港渔船泊位建设;海底管道运输服务;城市绿化管理;园林绿化工程施工;环境保护监测;水污染治
理;水环境污染防治服务;污水处理及其再生利用;土地整治服务;土壤环境污染防治服务;土壤污
染治理与修复服务;生态恢复及生态保护服务;基础地质勘查;工程和技术研究和试验发展;技术服
务;技术开发;技术咨询;技术交流;技术转让;技术推广;交通设施维修;建筑用石加工;土石方
工程施工;砼结构构件制造;普通机械设备安装服务;电子、机械设备维护(不含特种设备);海上
风电相关系统研发;风力发电技术服务;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;咨询策划服务;船
舶制造;船舶改装;船舶修理;船舶自动化、检测、监控系统制造;金属结构制造;建筑用金属配件
制造;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);电气设备销售;电气机械设备销
售;机械设备销售;建筑材料销售;金属材料销售;住房租赁;非居住房地产租赁;运输设备租赁服
务;港口设施设备和机械租赁维修业务;机械设备租赁;建筑工程机械与设备租赁。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本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 日合并及公司的财务状况及 2023 年度合并及公司的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

（一） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司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

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

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

(五) 合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

（八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动

引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，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、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司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。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(九) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险,如:应收关联方票据;已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外,基于其信用风险特征,将应收票据划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分,与“应收款项”组合划分相同

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础,综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时,以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同,各期计提减值的比率也会不同。

1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形,在信用减值计提模型基础上,需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下,按信用风险特征的

相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：中交集团内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 2：员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 3：账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、开发成本等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

房地产开发企业的存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础

配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 周转材料和低值易耗品的摊销方法

周转材料中的易腐、易糟的周转材料在领用时采用一次转销法；工程项目专用周转材料在项目周期内摊销；其他周转材料按预计使用次数分次摊销，但摊销期一般不得超过三年。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

合同资产应以预期信用损失为基础计提减值。本公司根据历史经验数据分析确定合同资产的信用减值损失模型进行计提。若客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在上述信用减值损失模型的基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，根据信用减值损失模型计提减值准备。

（十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、“金融工具”所述。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四“非流动非金融资产减值”。

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

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

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、

预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30 年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30 年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40 年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20 年	0	5%
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
船舶	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
	远洋运输船	25 年	10%	3.6%
	工程船	25 年	5%	3.8%
	拖轮及驳船	20 年	5%	4.75%
	其他船舶	10 年	5%	9.5%
运输工具		5 年	0	20%
办公及电子设备		3-5 年	0	33.33%-20%

注：境外的施工机械等根据使用环境不同可以缩短预计使用年限。

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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

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

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

（十六） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或

具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

(二十) 非流动非金融资产减值

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

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

准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

（二十三） 应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）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。

（二十四） 预计负债

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

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

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

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

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

外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。当履约进度不能合理确定时，公司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。

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司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。

3、商品销售收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

- (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，即客户已占有该商品实物；
- (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与报酬；

- (5) 客户已接受该商品。

4、房地产开发产品销售收入

公司与客户之间的销售房屋合同通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。本公司的房地产开发产品销售合同仅包含一个单项履约义务，在满足以下条件时确认收入：（1）与客户签订了销售合同；（2）房地产开发产品已经建造完成并取得了竣工验收备案表；（3）取得了买方的付款证明；（4）买方接到书面交房通知书、办理了交房手续，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

5、PPP 项目的核算

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

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

本公司确认与运营服务相关的收入。

(二十七) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十九） 租赁

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

1、 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、船舶、运输工具、机器设备、其他设备。

（1） 初始计量

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

率。

(2) 后续计量

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

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

3、 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《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）适用范围和条件的（即，由新冠肺炎疫情直接引发；减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）规定的简化方法处理。

（三十） 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/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资等，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债。

2、 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于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：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

(三十一) 股份支付

1、股份支付的类别

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

以权益结算的股份支付

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

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

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司权益工具的公允价值按照授予日活跃市场中的报价计算确定。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

5、涉及本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

(三十二) 资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2023 年度无应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，本年度按应税收入 6%、9%或 13%的税率计算销项税。其他子公司视同为增值税小规模纳税人，按 3%的征收率计缴增值税。在 2016 年 4 月 30 日前开工的基建施工项目，可以选择简易征收办法，按 3%的征收率缴纳增值税。房地产开发企业中的一般纳税人销售自行开发的 2016 年 4 月 30 日之前的房地产老项目，可以选择简易征收办法，按照 5%的征收率计税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%或 1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25%计缴，部分下属子公司享受小型微利企业税收优惠，按 20%的税率计缴企业所得税。

税 种	具体税率情况
土地增值税	按增值额的超率累进税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

单位名称	适用税率	税收优惠及批文
中交一航局第一工程有限公司	15%	2022 年 12 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
中交一航局第二工程有限公司	15%	2021 年 11 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
中交一航局第三工程有限公司	15%	2021 年 12 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
中交一航局第五工程有限公司	15%	2022 年 11 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
中交一航局安装工程有限公司	15%	2021 年 10 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
中交天津港湾工程研究院有限公司	15%	2021 年 10 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
中交天津港湾工程设计院有限公司	15%	2021 年 10 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
天津市海岸带工程有限公司	15%	2022 年 12 月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
广西中交教育产业投资发展有限公司	15%	根据<关于延续西部大开发企业所得税政策的公告>（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，公司主营业务符合国家发改委《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》的鼓励类产业。自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。
中交一航局西南工程有限公司	15%	2023 年 12 月公司复审《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。
中交一航局城市建设工程(河南)有限责任公司	15%	2023 年 12 月公司复审《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。

单位名称	适用税率	税收优惠及批文
天津港湾工程质量检测中心有限公司	15%	2023 年 12 月公司复审《高新技术企业证书》，按照税法规定享受 15% 的优惠税率计缴所得税。

2、增值税

(1) 根据财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(2016年第36号)规定，一般纳税人以清包工方式提供的建筑服务、甲供工程，可以选择简易计税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第1号)第三条(一)及财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局海关总署公告2019年第39号)的规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中交一航局第一工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	146,014.00	100.00	100.00	146,014.00	投资设立
2	中交一航局第二工程有限公司	2	境内非金融子企业	青岛	青岛	基建	72,662.00	100.00	100.00	72,662.00	投资设立
3	中交一航局第三工程有限公司	2	境内非金融子企业	大连	大连	基建	104,514.00	100.00	100.00	104,514.00	投资设立
4	中交一航局第五工程有限公司	2	境内非金融子企业	秦皇岛	秦皇岛	基建	79,646.00	100.00	100.00	79,646.00	投资设立
5	中交天津港湾工程研究院有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	7,768.00	100.00	100.00	7,768.00	投资设立
6	中交天津港湾工程设计院有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	2,609.00	100.00	100.00	2,609.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
7	大连一航港湾建设有限公司	2	境内非金融子企业	大连	大连	基建	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
8	中交一航局城市建设工程(河南)有限责任公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	基建	10,048.83	100.00	100.00	10,048.83	投资设立
9	中交一航局城市交通工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	12,000.00	100.00	100.00	12,000.00	投资设立
10	中交天津工贸有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	20,000.00	100.00	100.00	20,796.46	投资设立
11	大振华(天津)海湾工程开发有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	3,000.00	100.00	100.00	3,164.50	投资设立
12	中交一航局城市投资发展(天津)有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	房地产开发	36,600.00	100.00	100.00	36,600.00	投资设立
13	天津市海岸带工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	1,110.00	78.93	78.93	1,464.50	非同控合并
14	内蒙古中交投资建设建设有限公司	2	境内非金融子企业	包头	包头	基建	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
15	康威斯国际发展有限公司	2	境外子企业	香港	香港	基建贸易	3,328.50	100.00	100.00	3,328.50	投资设立
16	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	武汉	武汉	基建	40,000.00	62.50	62.50	25,000.00	投资设立
17	达州中交建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	达州	达州	基建	5,000.00	80.00	80.00	60,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
18	包头市中交市政建设有限公司	2	境内非金融子企业	包头	包头	基建	3,000.00	100.00	100.00	9,000.00	投资设立
19	中交河海工程有限公司	2	境内非金融子企业	泰兴	泰兴	基建	12,010.00	70.00	70.00	12,007.78	非同控合并
20	中交天长投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	滁州	滁州	基建	24,200.00	90.00	90.00	22,200.00	投资设立
21	广西中交教育产业投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	5,000.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
22	中交北水(盱眙)生态环境有限公司	2	境内非金融子企业	淮安	淮安	基建	14,680.00	98.88	98.88	14,518.52	投资设立
23	中交一航局华南工程有限公司	2	境内非金融子企业	深圳	深圳	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
24	中交一航局生态工程有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
25	中交湖州建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	湖州	湖州	基建	5,000.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
26	麦仑工程有限公司	2	境外子企业	孟加拉	孟加拉	基建	353.32	100.00	100.00	353.32	投资设立
27	中交一航局西南工程有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
28	武汉建设投资咨询有限公司	2	境内非金融子企业	武汉	武汉	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
29	中交港城(淮安清江浦)建设有限公司	2	境内非金融子企业	淮安	淮安	基建	600.00	84.50	84.50	500.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
30	中交一航局(海南)工程有限公司	2	境内非金融子企业	海口	海口	基建	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
31	达州康态建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	达州	达州	基建	5,000.00	90.00	90.00	27,434.07	投资设立
32	梧州中交建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	梧州	梧州	基建	6,485.00	99.00	99.00	7,350.00	投资设立
33	玉林中交玉福教育投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	10.00	100.00	100.00	10.00	投资设立
34	玉林中交西南教育投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	1,000.00	100.00	100.00	9,306.00	投资设立
35	玉林中交城市教育投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉林	玉林	基建	1,000.00	100.00	100.00	3,071.36	投资设立
36	长春中交发展投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	长春	长春	基建	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
37	中交(百色)北环高速公路投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	百色	百色	基建	10,000.00	98.00	98.00	64,478.40	投资设立
38	中交一航局第四工程有限公司	2	境内非金融子企业	南昌	南昌	基建	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
39	天津深基工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	基建	6,020.00	66.78	66.78	15,829.52	同控合并
40	中交石油天然气管道工程有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	基建	80,000.00	69.08	69.08	53,284.51	非同控合并

注：2023年3月，本公司将子公司中交一航局安装工程有限公司100%股权转让至本公司之子公司中交石油天然气管道工程有限公司。

(二) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	长春中交投资建设有限公司	57%	57%	134,186.00	75,000.00	2	见注 1
2	中交沃地（北京）置业有限公司	51%	51%	10,000.00	5,100.00	2	见注 2

注 1：根据公司章程规定，本公司对该公司董事会无控制权，经营表决权受其他股东制约，对其无控制权。

注 2：根据公司章程规定，本公司仅提名该公司少数董事会席位，对该公司董事会无控制权。根据该公司经营决策方式判断本公司对其无控制权。

(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	37.50%			15,000.00
2	达州中交建设投资有限公司	20.00%	308.02		15,381.57
3	达州康态建设投资有限公司	10.00%	230.33		3,405.59

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项目	本期数			上年数		
	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	达州中交建设投资有限公司	达州康态建设投资有限公司	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	达州中交建设投资有限公司	达州康态建设投资有限公司
流动资产	849.57	28,073.79	8,601.97	785.86	25,125.00	27,596.32
非流动资产	178,726.48	256,281.47	133,671.99	165,796.99	259,597.58	56,061.27
资产合计	179,576.05	284,355.26	142,273.96	166,582.85	284,722.58	83,657.59
流动负债	10,632.79	40,977.22	14,987.21	8,900.50	34,324.18	32,985.07

项目	本期数			上年数		
	武汉中交 光谷中心 城综合管 廊建设投 资有限公 司	达州中交 建设投资 有限公司	达州康态 建设投资 有限公司	武汉中交 光谷中心 城综合管 廊建设投 资有限公 司	达州中交 建设投资 有限公司	达州康态 建设投资 有限公司
非流动负债	124,952.07	164,110.46	93,242.45	113,824.42	174,670.93	18,931.52
负债合计	135,584.86	205,087.68	108,229.66	122,724.92	208,995.11	51,916.59
营业收入						
净利润	178.26	1,540.11	2,303.29	1,528.56	367.73	984.95
综合收益总额	178.26	1,540.11	2,303.29	1,528.56	367.73	984.95
经营活动现金流量	-7,134.51	14,908.35	-90,369.34	-18,032.75	-18,442.86	-27,887.92

(四) 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
中交一航局吉林建设工程有限公司	长春	基建	49.00	49.00	本年股权处置及董事会重组完成后丧失控制权

2、 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	处置日			2022 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
中交一航局吉林建设工程有限公司	2023 年 12 月 31 日	40,455.25	40,434.77	20.48	61,502.55	61,496.38	6.17

3、 原子公司本年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
中交一航局吉林建设工程有限公司	2023 年 12 月 31 日	227,622.52	-17.58	14.31

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2023 年 1 月 1 日，“年末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	4,403,666.16	4,951,992.72
银行存款	3,867,112,506.57	3,569,379,942.70
其他货币资金	65,013,788.31	65,296,983.39
合 计	3,936,529,961.04	3,639,628,918.81
其中：存放在境外的款项总额	107,952,512.34	203,673,748.25
其中：存放财务公司的款项总额	270,797,788.27	55,403,267.70

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
司法冻结资金	40,343,185.34	66,742,825.96
银行承兑汇票保证金	4,200,452.96	42,395,233.19
其他保证金	7,294,499.52	19,508,960.59
住房基金	47,384,877.43	762,488.44
合 计	99,223,015.25	129,409,508.18

(二) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	151,302,029.80	643,673,742.40
其中：权益工具投资	151,302,029.80	643,673,742.40
合 计	151,302,029.80	643,673,742.40

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

种类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	134,033,295.35	515,562.51	133,517,732.84	136,473,761.37	932,171.84	135,541,589.53
合计	134,033,295.35	515,562.51	133,517,732.84	136,473,761.37	932,171.84	135,541,589.53

2、应收票据坏账准备

种类	年末数				
	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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	134,033,295.35	100.00	515,562.51	0.38	133,517,732.84
合计	134,033,295.35	100.00	515,562.51	—	133,517,732.84

(续)

种类	年初数				
	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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	136,473,761.37	100.00	932,171.84	0.68	135,541,589.53
合计	136,473,761.37	100.00	932,171.84	—	135,541,589.53

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票	134,033,295.35	515,562.51	—
其中：集团内部应收款项	53,664.00		
账龄组合	133,979,631.35	515,562.51	0.38
合计	134,033,295.35	515,562.51	—

(续)

名 称	年初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票			
其中：集团内部应收款项			
账龄组合	136,473,761.37	932,171.84	0.68
合 计	136,473,761.37	932,171.84	—

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或 转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	932,171.84	516,646.49	933,255.82			515,562.51
其中：账龄组合	932,171.84	516,646.49	933,255.82			515,562.51
合 计	932,171.84	516,646.49	933,255.82			515,562.51

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	163,015.42	正常收回款项	
青岛海业摩科瑞仓储有限公司	39,674.24	正常收回款项	
中铁十六局集团地铁工程有限公司	25,080.00	正常收回款项	
恒力石化公用工程（大连）有限公司	24,678.72	正常收回款项	
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司	20,070.96	正常收回款项	
合 计	272,519.34	—	

3、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票		48,483,169.26
合 计		48,483,169.26

(四) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额
-----	------

	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	
按单项计提坏账准备的应收账款	933,877,081.67	4.45	834,733,499.19	89.38	99,143,582.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,050,758,010.68	95.55	1,367,454,998.83	6.82	18,683,303,011.85
合计	20,984,635,092.35	—	2,202,188,498.02	—	18,782,446,594.33

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,048,315,402.59	4.55	931,219,181.99	88.83	117,096,220.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,970,280,973.93	95.45	1,495,781,853.26	6.81	20,474,499,120.67
合计	23,018,596,376.52	—	2,427,001,035.25	—	20,591,595,341.27

2、年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
大连长兴岛港兴土地开发有限公司	543,385,421.07	450,734,776.76	82.95	长期未回款
大连船舶重工集团船务工程有限公司	141,385,486.67	141,385,486.67	100.00	对方单位破产重组
STX 大连造船有限公司	56,943,502.00	56,943,502.00	100.00	对方单位破产重组
上海地通建设(集团)有限公司	43,450,972.00	40,855,972.00	94.03	对方单位破产重组
STX 大连海洋重工有限公司	38,536,916.00	38,536,916.00	100.00	对方单位破产重组
其他	110,174,783.93	106,276,845.76	96.46	对方单位破产重组或预计无法收回
合计	933,877,081.67	834,733,499.19	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	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)	13,651,199,034.56	74.46	30,906,702.79	15,056,318,482.07	76.01	40,744,004.24
1-2年(含2年)	1,450,659,856.26	7.91	175,425,801.63	841,525,886.47	4.25	103,429,443.60
2-3年(含3年)	509,695,143.73	2.78	104,941,411.77	1,084,827,663.15	5.48	216,879,075.78
3-4年(含4年)	780,543,085.61	4.26	222,805,854.11	488,524,011.45	2.47	138,348,270.12
4-5年(含5年)	413,008,077.01	2.25	149,482,394.60	544,390,761.27	2.75	197,207,137.76
5年以上	1,529,522,050.49	8.34	683,892,833.93	1,792,950,344.41	9.05	799,173,921.76
合计	18,334,627,247.66	—	1,367,454,998.83	19,808,537,148.82	—	1,495,781,853.26

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	1,716,130,763.02			2,161,743,825.11		
合计	1,716,130,763.02	—		2,161,743,825.11	—	

4、收回或转回的重要坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
大连市旅顺口区双岛湾街道办事处	129,501,993.98	142,010,077.00	应收账款正常收回
大连长兴岛港兴土地开发有限公司	59,422,316.66	496,146,112.21	应收账款正常收回
天津市南港工业区开发有限公司	54,780,934.40	55,149,616.74	应收账款正常收回
襄阳茗峰电力工程有限公司	21,698,798.81	21,698,798.81	应收账款正常收回
天津临港产业投资控股有限公司	21,053,538.21	223,562,765.59	应收账款正常收回
合计	286,457,582.06	938,567,370.35	—

(五) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	110,951,255.86	212,839,736.35
应收账款		
合计	110,951,255.86	212,839,736.35

(六) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账	账面余额		坏账
	金额	比例	准备	金额	比例	准备
1年以内(含1年)	927,543,313.25	83.77		1,060,311,498.36	85.10	
1-2年(含2年)	112,202,294.72	10.13		72,083,138.92	5.79	
2-3年(含3年)	32,445,257.31	2.93		60,751,511.47	4.88	
3年以上	35,140,355.07	3.17		52,640,542.18	4.23	
合 计	1,107,331,220.35	—		1,245,786,690.93	—	

2、账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
本公司	上海雄程海洋工程股份有限公司	15,980,000.00	2-3年	尚未达到结算条件
本公司	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	12,085,525.90	1-2年	尚未达到结算条件
中交一航局第三工程有限公司	大连洪港建筑工程有限公司	10,000,000.00	3-4年	尚未达到结算条件
中交一航局第三工程有限公司	中交四航局江门航通船业有限公司	10,000,000.00	1-2年	尚未达到结算条件
中交一航局第三工程有限公司	大连莲盛港口工程建设有限公司	9,116,238.00	3-4年	尚未达到结算条件
合 计		57,181,763.90	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
浙江省冶金物资有限公司	41,931,692.92	3.79	
中交上海航道装备工业有限公司	37,999,521.00	3.43	
秦皇岛佰工钢铁有限公司	27,021,520.40	2.44	
湖南华菱电子商务有限公司	25,501,160.33	2.30	
成都博雨达贸易有限公司	23,863,795.00	2.16	
合 计	156,317,689.65	14.12	

(七) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,961,868,702.72	5,740,814,273.46
合 计	7,961,868,702.72	5,740,814,273.46

其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	7,038,593,502.69	11,705,499.55	4,727,852,848.74	12,519,028.16
1至2年	523,835,820.06	20,350,790.12	557,047,803.54	44,924,553.98
2至3年	195,698,031.58	31,578,230.99	280,044,214.31	49,100,655.51
3至4年	56,031,825.85	9,897,816.89	246,206,232.15	41,144,852.56
4至5年	232,769,025.25	42,424,257.95	74,292,447.64	13,861,212.33
5年以上	83,015,720.12	52,118,627.83	57,743,696.64	40,822,667.02
合 计	8,129,943,925.55	168,075,222.83	5,943,187,243.02	202,372,969.56

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	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	
单项计提坏账准备的其他应收款项	14,261,373.62	0.18	14,261,373.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,115,682,551.93	99.82	153,813,849.21	1.90	7,961,868,702.72
合 计	8,129,943,925.55	—	168,075,222.83	—	7,961,868,702.72

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	

类别	年初余额				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	
单项计提坏账准备的其他应收款项	11,396,356.25	0.19	11,396,356.25	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,931,790,886.77	99.81	190,976,613.31	3.22	5,740,814,273.46
合计	5,943,187,243.02	—	202,372,969.56	—	5,740,814,273.46

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
天津市磊达建筑有限公司	6,515,963.00	6,515,963.00	100.00	预计无法收回
大连信德港湾建设有限公司	3,965,812.97	3,965,812.97	100.00	预计无法收回
大元建业集团股份有限公司	2,446,624.45	2,446,624.45	100.00	预计无法收回
天津腾威建筑工程有限公司	1,238,449.95	1,238,449.95	100.00	预计无法收回
中港集团天津船舶工程有限公司	94,523.25	94,523.25	100.00	预计无法收回
合计	14,261,373.62	14,261,373.62	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	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)	2,246,625,648.27	75.57	11,705,499.55	1,717,652,567.91	63.53	12,519,028.16
1-2年(含2年)	340,894,347.11	11.47	20,350,790.12	485,438,592.85	17.95	40,138,683.98
2-3年(含3年)	161,314,938.41	5.43	27,893,156.59	263,015,815.02	9.73	49,100,655.51
3-4年(含4年)	43,900,140.74	1.48	9,897,816.89	108,821,650.24	4.02	34,628,889.56
4-5年(含5年)	100,992,548.58	3.40	35,908,294.95	71,508,802.11	2.64	13,861,212.33
5年以上	78,889,067.09	2.65	48,058,291.11	57,543,503.79	2.13	40,728,143.77
合计	2,972,616,690.20	—	153,813,849.21	2,703,980,931.92	—	190,976,613.31

②其他组合

组合名称	年末数	年初数
------	-----	-----

	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部 应收款项	5,075,037,114.96			3,144,653,549.15		
备用金、垫付 职工个人款	68,028,746.77			83,156,405.70		
合计	5,143,065,861.73	—		3,227,809,954.85	—	

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、 方式
玉林中交建设投资有限公司	45,713,544.36	47,942,758.39	其他应收款收回
大连湾海底隧道有限公司	28,699,560.99	30,093,104.58	其他应收款收回
包头市中交基础设施投资建设有限公 司	26,573,773.81	27,249,675.60	其他应收款收回
山东省济宁市中级人民法院	10,839,475.18	14,091,000.00	其他应收款收回
KPP PRATAMA SUMEDANG	1,629,044.55	1,620,044.55	其他应收款收回
合 计	113,446,398.89	120,996,583.12	—

(5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 项合计的比例	坏账准备
中国交通建设股份有限公司	内部往来	2,121,080,998.48	1 年以内	26.09	
玉林中交建设投资有限公司	保证金	695,011,101.33	1-3 年	8.55	2,229,214.03
中国港湾工程有限责任公司	保证金	575,360,382.73	1 年以内	7.08	
大连湾海底隧道有限公司	往来款	497,694,140.21	1 年以内	6.12	1,393,543.59
中国路桥工程有限责任公司	内部往来	483,250,565.12	1 年以内	5.94	
合 计	—	4,372,397,187.87	—	53.78	3,622,757.62

(八) 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,032,502,293.06		1,032,502,293.06
库存商品	106,261,434.07		106,261,434.07

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
其中：开发产品	64,449,782.58		64,449,782.58
周转材料、低值易耗品等	544,701,343.51		544,701,343.51
合 计	1,683,465,070.64		1,683,465,070.64

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,101,600,281.95		1,101,600,281.95
库存商品	145,073,597.85		145,073,597.85
其中：开发产品	112,589,158.46		112,589,158.46
周转材料、低值易耗品等	513,563,048.11		513,563,048.11
合 计	1,760,236,927.91		1,760,236,927.91

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	14,402,066,681.43	153,840,344.48	14,248,226,336.95
一年内到期的质保金	646,276,318.16	2,899,597.82	643,376,720.34
一年内到期的 PPP 项目应 收款项	509,445,559.16	3,352,088.00	506,093,471.16
合 计	15,557,788,558.75	160,092,030.30	15,397,696,528.45

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	11,858,473,387.40	77,579,792.18	11,780,893,595.22
一年内到期的质保金	747,932,037.52	2,994,822.30	744,937,215.22
一年内到期的 PPP 项目应 收款项	732,109,496.94	1,923,640.65	730,185,856.29
合 计	13,338,514,921.86	82,498,255.13	13,256,016,666.73

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年转销/核销	年末余额
已完工未结算	77,579,792.18	76,260,552.30		153,840,344.48
一年内到期的质保金	2,994,822.30	-95,224.48		2,899,597.82
一年内到期的 PPP 项目应收款项	1,923,640.65	1,428,447.35		3,352,088.00
合 计	82,498,255.13	77,593,775.17		160,092,030.30

(十) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	4,670,047,173.55	2,203,638,301.20
合 计	4,670,047,173.55	2,203,638,301.20

(十一) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待确认增值税	157,809,564.17	145,196,726.61
待抵扣进项税	361,123,053.70	426,625,205.65
预缴税费	112,185,574.87	44,622,325.45
合 计	631,118,192.74	616,444,257.71

(十二) 长期应收款

项 目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	4,606,602,862.42	266,171,125.00	4,340,431,737.42	4.35
合 计	4,606,602,862.42	266,171,125.00	4,340,431,737.42	

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	5,260,725,755.12	170,040,743.71	5,090,685,011.41
合 计	5,260,725,755.12	170,040,743.71	5,090,685,011.41

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	2,310,352,532.86	521,314,478.50	62,416,416.69	2,769,250,594.67
对联营企业投资	4,231,002,341.87	347,539,552.89	669,676.15	4,577,872,218.61
小 计	6,541,354,874.73	868,854,031.39	63,086,092.84	7,347,122,813.28
减：长期股权投资减值准备	4,200,000.00			4,200,000.00
合 计	6,537,154,874.73	868,854,031.39	63,086,092.84	7,342,922,813.28

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	6,018,970,923.13	6,541,354,874.73	721,314,478.50		87,979,136.20	
一、合营企业	2,604,026,992.59	2,310,352,532.86	521,314,478.50		-59,560,416.69	
唐山全城治水生态建设集团有限公司	273,595,378.50	182,396,900.00	91,198,478.50		1,417,238.50	
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	75,000,000.00	85,937,153.51			1,787,319.27	
玉林中交建设投资有限公司	109,320,000.00	116,472,169.49			1,756,504.82	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	304,440,000.00	304,712,080.05			2,416,257.65	
长春中交投资建设有限公司	805,116,000.00	750,001,201.86	55,116,000.00		4,224,023.88	
广西中交浦清高速公路有限公司	140,000,000.00	472,123,282.92			-12,291,597.48	
包头市中交基础设施建设投资有限公司	57,648,288.60	66,215,081.26			3,805,311.98	
中交沃地（北京）置业有限公司	51,000,000.00	20,102,507.96	5,000,000.00		307,884.24	
广西中交城乡投资建设投资有限公司	23,000,000.00	21,563,469.58			-851,031.84	
山东港湾航务工程有限公司	30,000,000.00	32,980,359.26			1,917,582.70	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	339,907,325.49	232,843,862.88			-65,303,377.76	
广西南宁市城市教育投资有限公司	25,000,000.00	25,004,464.11			916,891.57	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
荆州市城市新客厅投资建设有限公司	370,000,000.00		370,000,000.00		336,575.78	
二、联营企业	3,572,049,630.54	4,231,002,341.87	200,000,000.00		147,539,552.89	
天津临港产业投资控股有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00				
天津港航工程有限公司	28,483,049.00	409,223,788.34			39,656,885.87	
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	268,032,152.35	215,164,967.86			-34,257,118.90	
巴中川商投资建设有限公司	157,105,700.00	159,550,716.17			2,756,330.88	
天津中交绿城城市建设发展有限公司	390,000,000.00	543,960,566.49			5,331,910.14	
民航机场建设工程有限公司	315,468,666.98	530,533,713.55			35,898,555.20	
中交汕头道路交通投资建设有限公司	409,220,000.00	415,560,316.55			15,275,531.95	
海南中交总部经济发展有限公司	185,575,000.00	194,953,475.06			14,952,729.37	
潮州中交投资发展有限公司	129,000,000.00	155,446,500.81			4,147,355.47	
中交湖州南浔投资建设有限公司	117,038,461.00	130,701,499.71			3,548,067.39	
其他	972,126,601.21	875,906,797.33	200,000,000.00		60,229,305.52	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		3,525,676.15			7,347,122,813.28	4,200,000.00
一、合营企业		2,856,000.00			2,769,250,594.67	
唐山全域治水生态建设集团有限公司					275,012,617.00	
玉林中交城市综合管廊投资有限公司					87,724,472.78	
玉林中交建设投资有限公司					118,228,674.31	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司					307,128,337.70	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
长春中交投资建设有限公司					809,341,225.74	
广西中交浦清高速公路有限公司					459,831,685.44	
包头市中交基础设施投资建设有限公司		2,856,000.00			67,164,393.24	
中交沃地（北京）置业有限公司					25,410,392.20	
广西中交城乡投资建设有限公司					20,712,437.72	
山东港湾航务工程有限公司					34,897,941.96	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司					167,540,485.12	
广西南宁市城市教育投资有限公司					25,921,355.68	
荆州市城市新客厅投资建设有限公司					370,336,575.78	
二、联营企业		669,676.15			4,577,872,218.61	4,200,000.00
天津临港产业投资控股有限公司					600,000,000.00	
天津港航工程有限公司					448,880,674.21	
广西中交贵隆高速公路发展有限公司					180,907,848.96	
巴中川商投资建设有限公司					162,307,047.05	
天津中交绿城城市建设发展有限公司					549,292,476.63	
民航机场建设工程有限公司					566,432,268.75	
中交汕头道路交通投资建设有限公司					430,835,848.50	
海南中交总部经济发展有限公司					209,906,204.43	
潮州中交投资发展有限公司					159,593,856.28	
中交潮州南浔投资建设有限公司					134,249,567.10	
其他		669,676.15			1,135,466,426.70	4,200,000.00

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	佳木斯鹤大高速公路投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司	佳木斯鹤大高速公路投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司
流动资产	23,469,891.69	561,293,104.09	28,233,095.27	149,679,218.92
非流动资产	2,160,763,497.14	4,874,234,662.85	2,081,203,155.39	4,855,532,129.68
资产合计	2,184,233,388.83	5,435,527,766.94	2,109,436,250.66	5,005,211,348.60
流动负债	37,788,098.30	9,588,123.65	24,942,474.32	75,674,770.65

项目	本年数		上年数	
	佳木斯鹤大高速 投资建设有限公司	长春中交投资建 设有限公司	佳木斯鹤大高速 投资建设有限公司	长春中交投资建 设有限公司
非流动负债	942,021,754.30	4,076,670,966.55	889,545,760.30	3,642,794,469.42
负债合计	979,809,852.60	4,086,259,090.20	914,488,234.62	3,718,469,240.07
净资产	1,204,423,536.23	1,349,268,676.74	1,194,948,016.04	1,286,742,108.53
按持股比例计算的净资产份额	307,128,337.70	809,341,225.74	304,712,080.05	750,001,201.86
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	307,128,337.70	809,341,225.74	304,712,080.05	750,001,201.86
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	26,019,728.28	377,458,033.54	3,819,262.55	
财务费用	-3,282,554.20	158,169,908.24	-55,508.24	
所得税费用	36,207.56	2,470,189.40	3,329.52	250.00
净利润	9,475,520.19	7,410,568.22	1,015,207.06	750.00
其他综合收益				
综合收益总额	9,475,520.19	7,410,568.22	1,015,207.06	750.00
企业本年收到的来自合营企业的股利				

(续)

项目	本年数		上年数	
	广西中交浦清高 速公路有限公司	荆州市城市新客 厅投资建设有限 公司	广西中交浦清高 速公路有限公司	荆州市城市新客 厅投资建设有限 公司
流动资产	245,902,724.15	559,343,622.17	265,229,491.79	
非流动资产	11,338,711,374.13	16,417.27	11,485,900,308.84	
资产合计	11,584,614,098.28	559,360,039.44	11,751,129,800.63	
流动负债	122,134,243.57		55,628,045.16	
非流动负债	10,015,584,128.18		10,147,408,623.72	
负债合计	10,137,718,371.75		10,203,036,668.88	
净资产	1,446,895,726.53	559,360,039.44	1,548,093,131.75	
按持股比例计算的净资产份额	459,831,685.44	370,336,575.78	472,123,282.92	
调整事项				

项目	本年数		上年数	
	广西中交浦清高速公路有限公司	荆州市城市新客 厅投资建设有限 公司	广西中交浦清高 速公路有限公司	荆州市城市新客 厅投资建设有限公司
对合营企业权益投资的账面价值	459,831,685.44	370,336,575.78	472,123,282.92	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	522,420,171.75		740,770.51	
财务费用				
所得税费用	-385,725.97			
净利润	-61,457,987.41	841,439.44	-4,563,585.41	
其他综合收益				
综合收益总额	-61,457,987.41	841,439.44	-4,563,585.41	
企业本年收到的来自合营企业的股利				

4、重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	广西中交贵隆高 速公路发展有限 公司	中交汕头道路交 通投资建设有限 公司	广西中交贵隆高 速公路发展有限 公司	中交汕头道路交 通投资建设有限 公司
流动资产	218,667,406.18	769,179,053.76	247,760,651.62	12,665,507.25
非流动资产	16,712,900,377.44	5,515,245,317.82	16,936,509,280.57	5,857,910,336.39
资产合计	16,931,567,783.62	6,284,324,371.58	17,184,269,932.19	5,870,575,843.64
流动负债	1,159,319,978.85	572,145,263.35	1,030,653,101.57	238,166,646.92
非流动负债	13,380,029,302.33	4,400,867,919.17	13,307,519,372.21	4,408,696,447.50
负债合计	14,539,349,281.18	4,973,013,182.52	14,338,172,473.78	4,646,863,094.42
净资产	2,392,218,502.44	1,311,311,189.06	2,846,097,458.41	1,223,712,749.22
按持股比例计算的净资产份额	180,907,848.96	430,835,848.50	215,164,967.86	415,560,316.55
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	180,907,848.96	430,835,848.50	215,164,967.86	415,560,316.55
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	521,392,008.16	282,891,528.81	502,098,548.78	222,792,189.01
净利润	-453,136,493.44	50,918,439.84	-384,100,718.84	17,319,372.07
其他综合收益				

项目	本年数		上年数	
	广西中交贵隆高速公路发展有限公司	中交汕头道路交通投资建设有限公司	广西中交贵隆高速公路发展有限公司	中交汕头道路交通投资建设有限公司
综合收益总额	-453,136,493.44	50,918,439.84	-384,100,718.84	17,319,372.07
企业本年收到的来自联营企业的股利				

(续)

项目	本年数		上年数	
	天津港航工程有限公司	民航机场建设工程有限公司	天津港航工程有限公司	民航机场建设工程有限公司
流动资产	6,179,273,579.15	11,987,186,288.35	5,767,416,461.55	10,926,485,203.95
非流动资产	1,139,865,997.26	1,572,722,094.94	1,096,281,795.01	1,619,091,144.91
资产合计	7,319,139,576.41	13,559,908,383.29	6,863,698,256.56	12,545,576,348.86
流动负债	4,667,319,572.29	11,310,895,242.73	4,944,214,990.69	10,688,151,840.68
非流动负债	852,473,639.06	1,186,167,377.62	282,588,112.51	901,465,660.43
负债合计	5,519,793,211.35	12,497,062,620.35	5,226,803,103.20	11,589,617,501.11
净资产	1,799,346,365.06	1,062,845,762.94	1,636,895,153.36	955,958,847.75
按持股比例计算的净资产份额	448,880,674.21	566,432,268.75	409,223,788.34	530,533,713.55
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	448,880,674.21	566,432,268.75	409,223,788.34	530,533,713.55
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	4,191,700,287.89	5,667,305,940.87	3,265,044,523.60	6,038,417,138.68
净利润	158,627,543.45	137,468,997.03	152,143,573.92	103,671,412.64
其他综合收益		411,664.62		-660,372.76
综合收益总额	158,627,543.45	137,880,661.65	152,143,573.92	103,011,039.88
企业本期收到的来自联营企业的股利				

5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年数	上年数
合营企业:	—	—
投资账面价值合计	822,612,770.01	783,515,968.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-54,245,676.52	-59,718,239.19

项 目	本年数	上年数
其他综合收益		
综合收益总额	-54,245,676.52	-59,718,239.19
联营企业:		
投资账面价值合计	2,946,615,578.19	2,660,519,555.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	90,965,698.77	180,787,982.17
其他综合收益		
综合收益总额	90,965,698.77	180,787,982.17

(十四) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
河南交投民兰高速公路有限公司	226,100,947.39	77,033,649.13
鲁南高速铁路有限公司	212,746,556.86	217,945,329.14
河南交投兰太高速公路有限公司	207,695,000.00	70,050,000.00
永定河流域投资有限公司	108,000,000.00	108,000,000.00
中交商业保理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
其他	520,388,784.46	398,865,518.60
合 计	1,374,931,287.71	971,894,496.87

2、年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
河南交投民兰高速公路有限公司				
鲁南高速铁路有限公司		-20,749,448.14		
河南交投兰太高速公路有限公司				
永定河流域投资有限公司				
中交商业保理有限公司				
其他	5,357,401.12	-10,259,976.38	674,585.83	处置
合 计	5,357,401.12	-31,009,424.52	674,585.83	

注：本公司持有上述其他权益工具投资非以交易为目的，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的投资。

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	952,975,723.27	953,002,275.57
中交建设私募投资基金大连壹号	364,179,024.85	350,740,109.20
重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	339,471,834.76	340,769,405.58
厦门平昭股权投资基金合伙企业（有限合伙）	243,692,256.95	230,873,900.43
广西交投十九期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	214,506,700.00	214,506,700.00
玉林市路网升级改造项目认缴基金	181,175,671.36	195,045,461.41
天津粤发股权投资基金合伙企业（有限合伙）	161,054,836.35	157,768,999.85
北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业（有限合伙）	124,650,750.06	124,687,939.77
北京中交路桥投资资金一期合伙企业（有限合伙）	98,288,385.48	98,103,204.53
其他	382,212,772.38	164,054,178.73
合 计	3,062,207,955.46	2,829,552,175.07

(十六) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	180,543,928.76			180,543,928.76
其中：房屋、建筑物	136,987,522.65			136,987,522.65
土地使用权	43,556,406.11			43,556,406.11
二、累计折旧（摊销）合计	82,817,842.56	4,678,535.86		87,496,378.42
其中：房屋、建筑物	65,909,094.71	3,351,820.09		69,260,914.80
土地使用权	16,908,747.85	1,326,715.77		18,235,463.62
三、账面净值合计	97,726,086.20	—	—	93,047,550.34
其中：房屋、建筑物	71,078,427.94	—	—	67,726,607.85
土地使用权	26,647,658.26	—	—	25,320,942.49
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	97,726,086.20	—	—	93,047,550.34

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋、建筑物	71,078,427.94	—	—	67,726,607.85
土地使用权	26,647,658.26	—	—	25,320,942.49

(十七) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,334,533,615.62	4,473,912,781.18
固定资产清理		8,154,750.31
合 计	4,334,533,615.62	4,482,067,531.49

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	12,404,879,331.70	508,808,685.70	630,421,753.40	12,283,266,264.00
其中：房屋及建筑物	1,611,626,982.08	136,925,417.40		1,748,552,399.48
机器设备	4,259,458,646.08	202,156,918.82	337,216,266.70	4,124,399,298.20
船舶	5,654,191,371.79	48,472,947.65	140,192,803.39	5,562,471,516.05
运输工具	231,744,709.70	31,602,429.36	34,250,424.80	229,096,714.26
办公及电子设备	152,358,457.31	14,826,617.30	9,552,641.54	157,632,433.07
临时设施	495,499,164.74	74,824,355.17	109,209,616.97	461,113,902.94
二、累计折旧合计	7,929,790,088.38	596,608,619.60	578,842,521.74	7,947,556,186.24
其中：房屋及建筑物	672,727,005.21	55,648,894.51		728,375,899.72
机器设备	3,422,450,300.24	303,549,785.36	317,011,893.75	3,408,988,191.85
船舶	3,053,904,065.94	143,575,527.36	114,306,535.54	3,083,173,057.76
运输工具	195,885,457.40	27,574,832.77	33,727,456.19	189,732,833.98
办公及电子设备	120,224,783.67	14,338,715.33	9,123,225.32	125,440,273.68
临时设施	464,598,475.92	51,920,864.27	104,673,410.94	411,845,929.25
三、账面净值合计	4,475,089,243.32	—	—	4,335,710,077.76
其中：房屋及建筑物	938,899,976.87	—	—	1,020,176,499.76
机器设备	837,008,345.84	—	—	715,411,106.35
船舶	2,600,287,305.85	—	—	2,479,298,458.29
运输工具	35,859,252.30	—	—	39,363,880.28

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公及电子设备	32,133,673.64	—	—	32,192,159.39
临时设施	30,900,688.82	—	—	49,267,973.69
四、减值准备合计	1,176,462.14			1,176,462.14
其中：房屋及建筑物	1,176,462.14			1,176,462.14
五、账面价值合计	4,473,912,781.18	—	—	4,334,533,615.62
其中：房屋及建筑物	937,723,514.73	—	—	1,019,000,037.62
机器设备	837,008,345.84	—	—	715,411,106.35
船舶	2,600,287,305.85	—	—	2,479,298,458.29
运输工具	35,859,252.30	—	—	39,363,880.28
办公及电子设备	32,133,673.64	—	—	32,192,159.39
临时设施	30,900,688.82	—	—	49,267,973.69

2、 固定资产清理情况

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
资产处置		8,154,750.31	损坏老化
合 计		8,154,750.31	

(十八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,656,536,863.52	4,893,206.51	1,651,643,657.01	1,716,322,390.89		1,716,322,390.89
合 计	1,656,536,863.52	4,893,206.51	1,651,643,657.01	1,716,322,390.89		1,716,322,390.89

1、 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
旅顺新港扩建 工程	2,086,850,000.00	1,502,728,474.19	-884,579.10			1,501,843,895.09
董家口沉箱预 制在建工程	387,804,990.83	37,361,215.87	36,228,393.64			73,589,609.51
合 计	—	1,540,089,690.06	35,343,814.54	—		1,575,433,504.60

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
旅顺新港扩建工程	71.97	71.97	180,287,495.71			金融机构贷款与自筹
董家口沉箱预制在建工程	18.98	18.98				自筹
合计	—	—	180,287,495.71		—	—

2、本年计提在建工程减值准备情况

项 目	本年计提金额	计提原因
旅顺新港扩建工程	4,893,206.51	存在减值迹象
合 计	4,893,206.51	—

(十九) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	158,987,369.11	115,931,092.72	54,215,035.74	219,803,426.09
其中：房屋建筑物	92,153,831.89	35,094,983.70		127,248,815.59
机械设备	62,243,714.86	78,986,883.49	49,625,213.38	91,605,384.97
运输工具及其他	4,589,822.36	949,225.53	4,589,822.36	949,225.53
二、累计折旧合计	113,573,295.76	28,308,107.46	50,592,988.73	91,288,414.49
其中：房屋建筑物	51,649,149.97	23,975,069.36		75,624,219.33
机械设备	60,829,081.30	3,920,240.54	49,497,924.24	15,251,397.60
运输工具及其他	1,095,064.49	412,797.56	1,095,064.49	412,797.56
三、账面净值合计	45,414,073.35	—	—	128,515,011.60
其中：房屋建筑物	40,504,681.92	—	—	51,624,596.26
机械设备	1,414,633.56	—	—	76,353,987.37
运输工具及其他	3,494,757.87	—	—	536,427.97
四、减值准备合计	—	—	—	—
五、账面价值合计	45,414,073.35	—	—	128,515,011.60
其中：房屋建筑物	40,504,681.92	—	—	51,624,596.26
机械设备	1,414,633.56	—	—	76,353,987.37
运输工具及其他	3,494,757.87	—	—	536,427.97

(二十) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
-----	------	-------	-------	------

一、原价合计	918,832,607.11	37,077,085.52	10,762,239.93	945,147,452.70
其中：软件	41,976,259.42	4,600,364.28	10,758,023.76	35,818,599.94
土地使用权	857,595,655.26		4,216.17	857,591,439.09
特许权		32,476,721.24		32,476,721.24
其他	19,260,692.43			19,260,692.43
二、累计摊销合计	348,396,289.63	25,613,142.65	10,750,231.34	363,259,200.94
其中：软件	29,071,107.59	4,781,956.27	10,746,014.90	23,107,048.96
土地使用权	319,325,182.04	17,969,915.38	4,216.44	337,290,800.98
特许权		2,861,271.00		2,861,271.00
其他				
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	570,436,317.48	—	—	581,888,251.76
其中：软件	12,905,151.83	—	—	12,711,550.98
土地使用权	538,270,473.22	—	—	520,300,558.11
特许权		—	—	29,615,450.24
其他	19,260,692.43	—	—	19,260,692.43

(二十一) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
中交一航局业财一体化项目	203,539.82	284,070.80					487,610.62
中交一航局知识管理系统项目	464,601.76						464,601.76
合 计	668,141.58	284,070.80					952,212.38

(二十二) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购高得公司	6,927,734.58			6,927,734.58
合 计	6,927,734.58			6,927,734.58

(二十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
打桩 20 船组改造费用	39,483,532.23		3,137,764.16		36,345,768.07	
大额保险费摊销	5,723,129.87		2,861,564.88		2,861,564.99	
香炉礁公司培训楼装修	13,964,285.71		404,761.90		13,559,523.81	
一航局大厦提升改造工程	3,033,393.10		3,033,393.10			
其他	22,746,710.23	3,370,409.65	2,696,156.78	14,056,734.19	9,364,228.91	
合 计	84,951,051.14	3,370,409.65	12,133,640.82	14,056,734.19	62,131,085.78	

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	866,531,044.61	5,396,860,086.38	862,699,824.28	5,456,179,905.34
减值准备	446,715,642.45	3,064,359,529.12	452,533,283.17	3,123,353,189.36
可抵扣亏损	358,378,401.24	1,935,242,351.92	330,600,485.31	1,806,730,252.91
长期应收款折现	30,560,768.11	195,331,813.47	58,139,425.65	383,345,788.40
租赁负债账面价值变动	10,589,833.54	68,148,062.02		
其他	20,286,399.27	133,778,329.85	21,426,630.15	142,750,674.67
二、递延所得税负债	331,144,643.38	1,461,565,137.53	243,302,147.40	1,053,131,961.89
公允价值变动	17,070,099.43	113,800,662.86	19,760,755.60	131,738,370.66
长期应付款折现	6,273,171.01	38,298,315.82	5,679,501.35	34,430,072.91
使用权资产账面价值变动	20,236,983.69	128,515,011.60		
其他	287,564,389.25	1,180,951,147.25	217,861,890.45	886,963,518.32

2、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		18,732.70
可抵扣亏损	25,517,577.53	25,517,577.53
合 计	25,517,577.53	25,536,310.23

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2024	3,708,398.84	3,708,398.84	
2025			
2026			
2027	21,809,178.69	21,809,178.69	
合 计	25,517,577.53	25,517,577.53	

(二十五) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
工程质量保证金	9,020,380,800.58	6,976,055,058.90
预付设备款	5,796,431.75	29,038,663.82
合 计	9,026,177,232.33	7,005,093,722.72

(二十六) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	4,034,401,372.67	1,336,082,863.58
合 计	4,034,401,372.67	1,336,082,863.58

(二十七) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	942,162,244.29	52,306.00
银行承兑汇票	3,953,838.89	4,181,509,398.98
合 计	946,116,083.18	4,181,561,704.98

(二十八) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	27,347,323,200.71	23,931,618,939.47
1-2年(含2年)	3,124,593,681.01	2,248,340,359.45
2-3年(含3年)	776,052,637.58	822,975,822.06
3年以上	1,388,446,819.97	1,662,984,103.44

账 龄	年末余额	年初余额
合 计	32,636,416,339.27	28,665,919,224.42

(二十九) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收工程款	1,228,046,310.48	2,271,282,046.37
已结算未完工	1,916,037,042.91	2,167,062,111.50
预收搬迁补偿款		
预收销货款		60,293,233.54
其他		61,186,532.87
合 计	3,144,083,353.39	4,559,823,924.28

(三十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	9,328,862.77	2,529,605,229.13	2,530,066,292.43	8,867,799.47
二、离职后福利-设定提存计划	253,088,004.16	427,864,058.94	580,261,466.22	100,690,596.88
三、辞退福利		523,811.00	523,811.00	
四、一年内到期的其他福利		19,005.00	19,005.00	
五、其他		472,265.54	472,265.54	
合 计	262,416,866.93	2,958,484,369.61	3,111,342,840.19	109,558,396.35

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,794,720,507.25	1,794,720,507.25	
二、职工福利费		220,992,654.51	220,992,654.51	
三、社会保险费	886,172.58	174,373,576.41	175,259,748.99	
其中：医疗保险费及生育保险费	811,092.16	160,789,390.50	161,600,482.66	
工伤保险费	75,080.42	13,584,185.91	13,659,266.33	
其他				
四、住房公积金	948,715.28	211,904,165.34	212,852,880.62	

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
五、工会经费和职工教育经费	7,493,974.91	92,572,246.19	92,016,921.63	8,049,299.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		818,500.00		818,500.00
八、其他短期薪酬		34,223,579.43	34,223,579.43	
合 计	9,328,862.77	2,529,605,229.13	2,530,066,292.43	8,867,799.47

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	1,223,159.85	285,118,956.66	286,342,116.51	
二、失业保险费	38,436.36	9,500,268.62	9,538,704.98	
三、企业年金缴费	251,826,407.95	133,244,833.66	284,380,644.73	100,690,596.88
合 计	253,088,004.16	427,864,058.94	580,261,466.22	100,690,596.88

(三十一) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	150,540,349.68	579,040,943.90	616,364,485.59	113,216,807.99
消费税	162,655,414.65	932,703.51	98,437,890.95	65,150,227.21
企业所得税	171,718,782.46	64,898,483.78	95,703,432.56	140,913,833.68
城市维护建设税	257,251.37	21,736,510.21	21,605,412.90	388,348.68
房产税	1,113,787.75	9,928,750.01	9,914,959.02	1,127,578.74
土地使用税	352,521.41	2,873,815.95	2,877,247.26	349,090.10
个人所得税	19,084,300.59	69,806,140.62	71,238,583.49	17,651,857.72
教育费附加(含地方附加)	241,845.14	16,447,321.41	16,411,774.67	277,391.88
其他税费	11,839,582.79	110,710,248.14	83,892,975.09	38,656,855.84
合 计	517,803,835.84	876,374,917.53	1,016,446,761.53	377,731,991.84

(三十二) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	187,905,986.33	129,260,540.43

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款项	7,420,995,631.81	4,594,269,125.76
合 计	7,608,901,618.14	4,723,529,666.19

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	79,205,986.33	88,560,540.43
划分为权益工具的优先股/永续债股利	108,700,000.00	40,700,000.00
合 计	187,905,986.33	129,260,540.43

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来	1,362,951,221.31	990,780,342.69
应付各项保证金、押金	2,268,301,056.84	1,917,965,315.36
应付代垫款等往来	2,022,397,810.83	423,726,735.92
应付保理、ABS、ABN 款项	1,410,060,157.13	977,098,971.21
代扣代缴社保个人部分	42,876,551.61	79,297,820.89
其他	314,408,834.09	205,399,939.69
合 计	7,420,995,631.81	4,594,269,125.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国港湾工程有限责任公司	390,765,582.21	对方未索要
交银国际信托有限公司	161,750,912.49	对方未索要
民航机场建设工程有限公司	131,155,624.78	对方未索要
北方国际信托股份有限公司	95,781,678.28	对方未索要
中国交通建设股份有限公司	31,159,500.13	对方未索要
合 计	810,613,297.89	—

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	360,801,367.12	1,090,787,927.99
一年内到期的应付债券	8,900,000.00	8,400,000.00
一年内到期的长期应付款	2,034,861,965.84	1,946,781,201.20
一年内到期的租赁负债	6,739,091.75	4,889,420.08
合 计	2,411,302,424.71	3,050,858,549.27

(三十四) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税额	1,922,936,219.29	1,732,342,733.20
合 计	1,922,936,219.29	1,732,342,733.20

(三十五) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	4,223,807,549.91	4,042,343,703.40	2.16-5.63
保证借款	847,916.67	500,847,916.67	3.20-3.25
信用借款	4,329,677,706.19	3,806,778,717.78	3.43-5.39
小 计	8,554,333,172.77	8,349,970,337.85	
减：一年内到期部分	360,801,367.12	1,090,787,927.99	2.16-4.66
合 计	8,193,531,805.65	7,259,182,409.86	

注 1：质押借款系下属子公司武汉中交中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司、达州中交建设投资有限公司、广西中交教育产业投资发展有限公司、中交天长投资发展有限公司、中交北水（盱眙）生态环境有限公司、中交湖州建设发展有限公司、达州康态建设投资有限公司、梧州中交建设投资有限公司、玉林中交西南教育投资有限公司、玉林中交城市教育投资有限公司等以其经营的 PPP 项目合同项下收益权作为质押担保，自银行取得的借款。

注 2：保证借款系本公司为子公司中交一航局第三工程有限公司提供连带责任担保取得的借款。

(三十六) 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
中期票据	1,008,900,000.00	1,008,400,000.00

项目	年末余额	年初余额
小计	1,008,900,000.00	1,008,400,000.00
减：一年内到期部分	8,900,000.00	8,400,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

2、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21中交一航MTN001	100.00	2021-10-13	5年	1,000,000,000.00	1,008,400,000.00
合计	—	—	—	1,000,000,000.00	1,008,400,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21中交一航MTN001		36,500,000.00		36,000,000.00	1,008,900,000.00
合计		36,500,000.00		36,000,000.00	1,008,900,000.00

(三十七) 优先股、永续债等金融工具

1、年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
永续债 21一航 Y1 发行款	2021-06-17	其他权益工具	4.07	100.00	10,000,000.00
永续债 21一航 Y2 发行款	2021-09-13	其他权益工具	3.55	100.00	10,000,000.00
23一航 YK01	2023-04-20	其他权益工具	3.57	100.00	10,000,000.00
23一航 YV01	2023-07-24	其他权益工具	3.23	100.00	10,000,000.00
23一航 Y1	2023-10-26	其他权益工具	3.40	100.00	10,000,000.00
合计	—	—	—	—	—

(续)

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
永续债 21一航 Y1 发行款	997,500,000.00	3+N 年期	基本到期偿还，不转股	不可转换
永续债 21一航 Y2 发行款	947,625,000.00	3+N 年期	基本到期偿还，不转股	不可转换
23一航 YK01	1,000,000,000.00	3+N 年期	基本到期偿还，不转股	不可转换
23一航 YV01	1,000,000,000.00	3+N 年期	基本到期偿还，不转股	不可转换
23一航 Y1	1,000,000,000.00	3+N 年期	基本到期偿还，不转股	不可转换

发行在外的金融工具	金额	到期日或续 期情况	转股条件	转换情况
合计	4,945,125,000.00	—	—	—

2、金融工具的主要条款

公司发行永续债的期限为“3+N”，永续债在公司行使赎回权之前长期存续。除非发生强制付息事件，永续债及永续中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回中期票据。公司发行的永续债的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

本公司发行永续债采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将根据网下面向机构投资者询价配售结果，由公司与主承销商按照国家有关规定协商一致后在利率询价区间内确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

综上所述公司并无支付现金或其他金融资产合同义务，不符合金融负债的定义，公司管理层按上述永续债发行总额扣除相关交易费后以实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发的利息则作为利润分配处理。

3、发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 20 中交 V1	20,000,000.00	1,994,000,000.00		
永续债中交 V2	10,000,000.00	997,000,000.00		
永续债 21 一航 Y1	10,000,000.00	997,500,000.00		
永续债 21 一航 Y2	10,000,000.00	947,625,000.00		
23 一航 YK01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 YV01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 Y1			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	50,000,000.00	4,936,125,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 21 一航 Y1	20,000,000.00	1,994,000,000.00		
永续债中交 V2	10,000,000.00	997,000,000.00		
永续债 21 一航 Y1			10,000,000.00	997,500,000.00
永续债 21 一航 Y2			10,000,000.00	947,625,000.00
23 一航 YK01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 YV01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 Y1			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	30,000,000.00	2,991,000,000.00	50,000,000.00	4,945,125,000.00

(三十八) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	74,527,793.60	28,366,032.17
减：未确认的融资费用	6,227,350.82	2,735,015.31
重分类至一年内到期的非流动负债	6,739,091.75	4,889,420.08
租赁负债净额	61,561,351.23	20,741,596.78

(三十九) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款项	3,028,386,967.41	2,508,747,415.36
合 计	3,028,386,967.41	2,508,747,415.36

(四十) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	98,550,000.00	4,411,163.25	14,781,163.25	88,180,000.00
合 计	98,550,000.00	4,411,163.25	14,781,163.25	88,180,000.00

(四十一) 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	21,965,369.69	29,708,150.34
合 计	21,965,369.69	29,708,150.34

(四十二) 递延收益

项 目	年初余额	本年 增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	413,506,395.79		12,527,500.08		400,978,895.71
其中：					
离心机试验项目设备购置补贴	7,999,999.96		2,000,000.04		5,999,999.92
旅顺新港扩建工程财政补贴	197,150,000.00				197,150,000.00
一航局广西总部基地项目扶持资金	177,212,916.59		10,527,500.04		166,685,416.55
交通运输基础设施课题国家拨款	900,000.00				900,000.00
交通运输部财务审计司补助资金	243,479.24				243,479.24
玉林市教育局 2021 年普通高中建设补助资金	30,000,000.00				30,000,000.00
合 计	413,506,395.79		12,527,500.08		400,978,895.71

(四十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占 比例			投资金额	所占 比例
合 计	7,294,838,193.12	100.00			7,294,838,193.12	100.00
中国交通建设股份有限公司	6,010,038,405.48	82.39			6,010,038,405.48	82.39
农银金融资产投资有限公司	642,063,090.94	8.80			642,063,090.94	8.80
工银金融资产投资有限公司	477,524,449.53	6.55			477,524,449.53	6.55
深圳市鑫麦穗投资管理有限 公司	165,212,247.17	2.26			165,212,247.17	2.26

(四十四) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 20 中交 V1	20,000,000.00	1,994,000,000.00		
永续债中交 V2	10,000,000.00	997,000,000.00		
永续债 21 一航 Y1	10,000,000.00	997,500,000.00		
永续债 21 一航 Y2	10,000,000.00	947,625,000.00		
23 一航 YK01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 YV01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 Y1			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	50,000,000.00	4,936,125,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 20 中交 V1	20,000,000.00	1,994,000,000.00		
永续债中交 V2	10,000,000.00	997,000,000.00		
永续债 21 一航 Y1			10,000,000.00	997,500,000.00
永续债 21 一航 Y2			10,000,000.00	947,625,000.00
23 一航 YK01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 YV01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 Y1			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	30,000,000.00	2,991,000,000.00	50,000,000.00	4,945,125,000.00

(四十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本(或股本)溢价	2,707,400,212.36		15,000,000.00	2,692,400,212.36
二、其他资本公积	55,358,644.32	4,098,112.92		59,456,757.24
合计	2,762,758,856.68	4,098,112.92	15,000,000.00	2,751,856,969.60

注：本年变动增加系确认中国交建授予本公司权益结算的股份支付；本年变动减少系本公司赎回发行的永续债冲减所致。

(四十六) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	169,805,362.22	807,170,869.15	757,701,608.31	219,274,623.06	施工企业计提
合 计	169,805,362.22	807,170,869.15	757,701,608.31	219,274,623.06	—

(四十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	786,134,128.77	105,413,488.84		891,547,617.61	见注
任意盈余公积金	2,620,517.48			2,620,517.48	
合 计	788,754,646.25	105,413,488.84		894,168,135.09	—

注：根据公司章程约定，按母公司税后利润的 10%计提法定盈余公积。

(四十八) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	4,056,000,677.88	4,046,101,789.96
年初调整金额		
本年年初余额	4,056,000,677.88	4,046,101,789.96
本年增加额	1,473,112,207.02	708,053,866.02
其中：本年净利润转入	1,473,112,207.02	708,053,866.02
其他调整因素		
本年减少额	954,898,535.50	698,154,978.10
其中：本年提取盈余公积数	105,413,488.84	83,089,851.56
本年分配现金股利数	848,810,460.83	615,065,126.54
转增资本		
其他减少	674,585.83	
本年年末余额	4,574,214,349.40	4,056,000,677.88

注：其他减少系本公司处置其他权益工具投资而将持有期间累计公允价值变动形成的其他综合收益转入留存收益所致。

营业收入、营业成本分类明细

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	53,631,273,437.56	49,040,414,577.11	54,043,900,635.76	50,052,015,019.97
基建业务	52,624,859,178.49	48,277,137,648.72	49,016,711,996.82	45,368,731,770.21
设计业务	148,763,045.37	113,412,126.66	139,934,116.09	104,852,749.10
房地产业务	58,361,249.55	49,967,271.36	120,182,404.05	7,339,748.84
商品销售类	166,160,901.83	71,962,314.18	4,157,160,901.83	4,032,803,959.44
其他	633,129,062.32	527,935,216.19	609,911,216.97	538,286,792.38
2、其他业务小计	834,183,896.84	759,093,660.96	958,428,084.47	815,681,764.47
材料销售	377,847,023.32	370,379,352.54	468,419,761.10	442,949,361.01
资产出租	224,513,348.90	177,026,992.87	218,073,909.23	175,710,235.94
检测、技术咨询等业务	231,823,524.62	211,687,315.55	271,934,414.14	197,022,167.52
合 计	54,465,457,334.40	49,799,508,238.07	55,002,328,720.23	50,867,696,784.44

2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	49,154,391,757.70	50,054,896,149.53
其他国家和地区	5,311,065,576.70	4,947,432,570.70
合 计	54,465,457,334.40	55,002,328,720.23

(四十九) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	15,557,714.92	17,604,410.54
差旅费	2,922,326.04	1,917,892.52
办公费	1,933,840.97	2,197,460.05
维修费	1,669,727.71	112,179.13
销售服务费	1,327,893.98	5,080,140.40
招投标费	732,549.06	316,261.21
业务费	601,312.21	572,331.44
广告宣传费	323,414.04	318,969.57

项 目	本年发生额	上年发生额
使用权资产折旧费	104,557.73	118,782.60
其他	2,626,177.36	680,344.75
合 计	27,799,514.02	28,918,772.21

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	577,854,902.20	613,559,989.35
差旅交通费	63,586,746.74	51,544,913.25
固定资产使用费	37,204,975.90	32,226,755.41
办公费用	32,362,412.03	26,627,415.49
信息化费用	16,926,080.13	14,901,257.17
咨询费	10,436,719.69	17,737,034.15
无形资产摊销	9,905,678.52	9,582,290.00
招投标费	8,863,872.39	5,621,068.87
物业管理费	8,635,621.37	14,835,089.64
其他	102,711,793.32	155,132,796.10
合 计	868,488,302.29	941,768,609.43

3、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	630,972,152.68	682,465,910.92
减：利息收入	651,656,442.25	785,268,713.28
汇兑损益	-22,511,074.22	63,692.32
银行手续费	85,864,929.14	85,830,895.22
贴现息	33,437,798.43	31,865,880.68
长期应收应付款折现	-190,675,451.42	-46,444,974.56
合 计	-114,568,087.64	-31,487,308.70

(五十) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
个税手续费返还	1,167,366.66	1,457,745.77

项 目	本年发生额	上年发生额
增值税加计扣除	989,666.80	1,263,380.17
增值税减免	62,211.74	
政府补助	27,607,086.02	25,278,161.74
其他	5,542,359.45	11,335,498.05
合 计	35,368,690.67	39,334,785.73

(五十一) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	87,979,136.20	168,821,588.13
其他非流动金融资产持有期间取得股利产生的投资收益	43,202,453.90	43,935,302.83
处置以交易性金融资产取得的投资收益	10,709,526.05	769,261.79
其他权益工具投资持有期间取得股利产生的投资收益	5,357,401.12	5,682,679.50
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,421,905.00	10,519,480.50
处置成本法核算的长期股权投资产生的投资收益	110,000.00	
处置其他非流动金融资产的投资收益	-81,408,657.53	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-226,244,481.93	-211,370,874.22
处置权益法核算的长期股权投资产生的投资收益		-199.06
合 计	-158,872,717.19	18,357,239.47

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-22,550,094.70	-42,919,466.27
其他非流动金融资产	-15,028,714.35	10,560,478.24
合 计	-37,578,809.05	-32,358,988.03

(五十三) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	143,664,016.52	-687,238,952.40
合 计	143,664,016.52	-687,238,952.40

注：上表中，损失以“-”号填列。

(五十四) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-79,773,664.96	-136,035,164.60
在建工程减值损失	-4,893,206.51	
合 计	-84,666,871.47	-136,035,164.60

注：上表中，损失以“-”号填列。

(五十五) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
无形资产处置	177,102,933.34	500,424,529.34	177,102,933.34
固定资产处置	5,961,182.23	9,524,640.69	5,961,182.23
合 计	183,064,115.57	509,949,170.03	183,064,115.57

(五十六) 营业外收入

1、 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,310,178.11	5,636,531.22	8,310,178.11
违约金收入	8,143,710.78	60,331,652.29	8,143,710.78
销售废弃物料	3,526,787.38	1,852,719.91	3,526,787.38
保险赔款收入	1,780,398.90	274,616.68	1,780,398.90
罚没利得	397,359.10	901,551.91	397,359.10
与企业日常活动无关的政府补助	808,696.67	301,442.56	808,696.67
经批准无法支付的应付款项	6,232,523.18	622,239.55	6,232,523.18
其他	1,336,429.41	1,167,746.59	1,336,429.41
合 计	30,536,083.53	71,088,500.71	30,536,083.53

2、 与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
高新技术企业重新认定奖励	500,000.00	100,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
一次性留工扩岗补助	259,611.01	185,389.75
其他补助	49,085.66	16,052.81
合 计	808,696.67	301,442.56

(五十七) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,652,671.52	2,980,639.42	2,652,671.52
对外捐赠支出	3,260,000.00	3,090,000.00	3,260,000.00
罚没及滞纳金	7,250,773.50	5,324,842.95	7,250,773.50
返还的政府补助支出	605,458.66		605,458.66
其他支出	947,934.56	849,911.36	947,934.56
合 计	14,716,838.24	12,245,393.73	14,716,838.24

(五十八) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	64,637,575.05	136,209,226.59
递延所得税调整	84,002,517.39	-135,164,356.29
合 计	148,640,092.44	1,044,870.30

(五十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-339,399.42	-110,286.30	-229,113.12	-22,534,840.62	-3,380,226.09	-19,154,614.53
1、重新计量设定受益计划变动额	2,650,000.00	338,123.62	2,311,876.38	1,770,000.00	265,500.00	1,504,500.00
2、其他权益工具投资公允价值变动	-2,989,399.42	-448,409.92	-2,540,989.50	-24,304,840.62	-3,645,726.09	-20,659,114.53
二、将重分类进	9,214,933.98		9,214,933.98	67,551,512.07		67,551,512.07

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
损益的其他综合收益						
其中：外币财务报表折算差额	9,214,933.98		9,214,933.98	67,713,181.06		67,713,181.06
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				161,668.99		161,668.99
三、其他综合收益合计	8,875,534.56	-110,286.30	8,985,820.86	45,016,671.45	-3,380,226.09	48,396,897.54

(六十) 股份支付

1、 股份支付总体情况

根据中国交通建设股份有限公司审议通过的《关于〈中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》及《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，以 2023 年 5 月 4 日为首次授予日，以 5.33 元/股的价格向符合条件的激励对象授予限制性股票，其中授予本公司职工的数量为 77 万股。限制性股票首次授予登记日为 2023 年 6 月 5 日，在解除限售期的 3 个会计年度（2023-2025 年）中，分年度进行绩效考核并解除限售，以达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。

2、 以权益结算的股份支付情况

项 目	说 明
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可解锁数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,098,112.92
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,098,112.92

(六十一) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-22,511,074.22 元。

(六十二) 租赁

1、 经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	224,513,348.90
租赁收入	224,513,348.90
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	119,818,476.00
第 1 年	87,761,663.00
第 2 年	32,056,813.00
第 3 年	
第 4 年	
第 5 年	
5 年以上	
2、承租人信息	
项 目	金 额
租赁负债的利息费用	4,985,196.99
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	817,313,079.13
与租赁相关的总现金流出	1,011,831,093.88

九、或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十二、财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



姓名 王晓敬
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1946年7月11日
 Date of birth
 工作单位 北京先峰奕杰会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 110101460711202
 Identity card No.



7

6

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2011年11月20日
 This certificate is valid
 本证书经检验合格
 this renewal.

姓名: 王晓敬
 证书编号: 11000111591

2012
 2017
 2011

北京先峰奕杰会计师事务所
 Beijing Xianfeng Yajie Accounting Firm
 CPA 注册 会计师事务所
 CPA Registered Accounting Firm

中国注册会计师
 Chinese Certified Public Accountant

110101460711202

1946年7月11日

女

王晓敬



姓名: 赵 伶
 Full name: 赵 伶
 性 别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1961年12月29日
 Date of birth: 1961年12月29日
 工作单位: 北京先峰实杰会计师事务所
 Working unit: 北京先峰实杰会计师事务所
 身份证号码: 110105511229182
 Identity card No.: 110105511229182



7

6



年度检验登记
 Annual Renewal Registrat
 本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.

2004年 2月 6日



年度检验登记
 Annual Renewal Registrat
 本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.

姓名: 赵伶
 证书编号: 11000111590

证书序号: 0014649

说明

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



会计师事务所 执业证书



名称: 北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

首席合伙人: 赵伶

主任会计师: 赵伶

经营场所: 北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 11000111

批准执业文号: 京财协(1999)870号

批准执业日期: 1999年07月07日

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码
91110105102030462X



(副本)(1-1)



名称 北京先锋律师事务所有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 赵伶

注册资本 100万元
成立日期 1992年11月14日
营业期限 1999年07月30日至 长期
住所 北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

经营范围 审计企业会计报表；出具审计报告；验证企业注册资本（金）；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等事务中的审计业务；出具有关法律、行政法规规定的其他审计业务；（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；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2021年06月09日

中交第一航务工程局有限公司
审计报告

众环审字(2025)0204546号

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
合并资产减值准备情况表	7
资产负债表	8
利润表	10
现金流量表	11
所有者权益变动表	12
资产减值准备情况表	14
财务报表附注	15

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:鄂25DUZRFEJH





中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan 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)0204546号

中交第一航务工程局有限公司:

一、审计意见

我们审计了中交第一航务工程局有限(以下简称“中交一航局”)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,2024年12月31日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中交一航局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,我们独立于中交一航局,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中交一航局管理层(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,管理层负责评估中交一航局的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中交一航局、终止运营或别



无其他现实的选择。

治理层负责监督中交一航局的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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，就可能导致对中交一航局持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中交一航局不能持续经营。

（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）就中交一航局中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财



务报表发表意见。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。



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：


周 稳



周 稳

中国注册会计师：


张 天平



张天平

中国·武汉

2025年4月28日



合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	7,577,496,388.65	4,151,567,773.15
交易性金融资产	八（二）	17,786,377.98	151,302,029.80
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	103,500,123.69	133,517,732.84
应收账款	八（四）	7,677,278,595.45	6,743,878,886.14
应收款项融资	八（五）	130,069,133.30	110,951,255.86
预付款项	八（六）	1,136,465,933.95	1,107,331,220.35
应收资金集中管理款	八（七）	150,598,787.10	168,616,170.56
其他应收款	八（八）	8,259,287,580.48	7,746,830,890.61
存货	八（九）	1,763,249,623.79	1,683,465,070.64
合同资产	八（十）	17,280,580,557.07	15,397,696,528.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十一）	6,222,451,676.95	4,670,047,173.55
其他流动资产	八（十二）	660,106,845.24	631,118,192.74
流动资产合计		50,978,871,623.65	42,696,322,924.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八（十三）	5,537,569,124.14	4,340,431,737.42
长期股权投资	八（十四）	7,937,579,926.06	7,342,922,813.28
其他权益工具投资	八（十五）	970,752,268.52	1,374,931,287.71
其他非流动金融资产	八（十六）	2,425,102,907.81	3,062,207,955.46
投资性房地产	八（十七）	90,607,511.89	93,047,550.34
固定资产	八（十八）	4,238,426,078.29	4,334,533,615.62
在建工程	八（十九）	1,948,886,350.58	1,651,643,657.01
使用权资产	八（二十）	104,706,876.50	128,515,011.60
无形资产	八（二十一）	562,362,541.25	581,888,251.76
开发支出	八（二十二）	952,212.38	952,212.38
商誉	八（二十三）	6,927,734.58	6,927,734.58
长期待摊费用	八（二十四）	61,917,431.65	62,131,085.78
递延所得税资产	八（二十五）	620,462,151.89	866,531,044.61
其他非流动资产	八（二十六）	19,372,084,844.38	21,064,744,940.52
非流动资产合计		43,878,337,959.92	44,911,408,898.07
资产总计		94,857,209,583.57	87,607,731,822.76

单位负责人：

杰方
印军
1201160806198

主管会计工作负责人：

印德

会计机构负责人：

元五

本报告书共16页第1页



合并资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八(二十七)	6,105,723,472.22	4,034,401,372.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八(二十八)	754,245,947.09	946,116,083.18
应付账款	八(二十九)	34,277,997,261.08	32,636,416,339.27
预收款项			
合同负债	八(三十)	4,970,311,843.48	3,144,083,353.39
应付职工薪酬	八(三十一)	124,574,069.07	109,558,396.35
应交税费	八(三十二)	509,947,918.12	377,731,991.84
其他应付款	八(三十三)	10,041,649,462.54	7,608,901,618.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八(三十四)	2,589,277,063.11	2,411,302,424.71
其他流动负债	八(三十五)	1,957,304,622.52	1,922,936,219.29
流动负债合计		61,331,031,659.23	53,191,447,798.84
非流动负债：			
长期借款	八(三十六)	7,120,859,336.69	8,193,531,805.65
应付债券	八(三十七)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
租赁负债	八(三十九)	25,859,620.65	61,561,351.23
长期应付款	八(四十)	3,624,795,666.40	3,028,386,967.41
长期应付职工薪酬	八(四十一)	83,620,000.00	88,180,000.00
预计负债	八(四十二)	16,620,657.06	21,965,369.69
递延收益	八(四十三)	388,451,395.64	400,978,895.71
递延所得税负债	八(二十五)	112,496,984.82	331,144,643.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,372,703,661.26	13,125,749,033.07
负债合计		73,703,735,320.49	66,317,196,831.91
所有者权益：			
实收资本	八(四十四)	7,294,838,193.12	7,294,838,193.12
其他权益工具	八(四十五)	4,950,000,000.00	4,945,125,000.00
资本公积	八(四十六)	2,753,252,473.94	2,751,856,969.60
其他综合收益		-112,926,263.92	-100,204,689.07
专项储备	八(四十七)	289,496,350.17	219,274,623.06
盈余公积	八(四十八)	986,845,894.24	894,168,135.09
未分配利润	八(四十九)	4,245,026,952.37	4,574,214,349.40
归属于母公司所有者权益合计		20,406,533,599.92	20,579,272,581.20
*少数股东权益		746,940,663.16	711,262,409.65
所有者权益合计		21,153,474,263.08	21,290,534,990.85
负债和所有者权益总计		94,857,209,583.57	87,607,731,822.76

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王五





合并利润表

2024年度

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

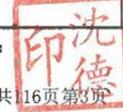
金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		53,114,247,931.42	54,465,457,334.40
其中：营业收入	八（五十）	53,114,247,931.42	54,465,457,334.40
二、营业总成本		51,194,814,420.25	52,919,624,646.43
其中：营业成本	八（五十）	48,383,399,089.25	49,799,508,238.07
税金及附加		123,702,143.56	133,477,520.73
销售费用	八（五十一）	41,475,168.32	27,799,514.02
管理费用	八（五十一）	774,297,753.98	868,488,302.29
研发费用		1,903,547,751.22	2,204,919,158.96
财务费用	八（五十一）	-31,607,486.08	-114,568,087.64
其中：利息费用		575,037,728.39	630,972,152.68
利息收入		743,328,824.42	651,656,442.25
其他			
加：其他收益	八（五十二）	44,659,067.59	35,368,690.67
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十三）	-523,429,264.66	-158,872,717.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-57,347,746.29	87,979,136.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-346,876,994.12	-226,244,481.93
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（五十四）	-38,518,759.45	-37,578,809.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十五）	241,812,082.73	143,664,016.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十六）	-60,488,003.33	-84,666,871.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十七）	9,049,115.99	183,064,115.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,592,517,750.04	1,626,811,113.02
加：营业外收入	八（五十八）	88,071,967.20	30,536,083.53
减：营业外支出	八（五十九）	17,454,382.33	14,716,838.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,663,135,334.91	1,642,630,358.31
减：所得税费用	八（六十）	182,995,016.61	148,640,092.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,480,140,318.30	1,493,990,265.87
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,441,590,519.12	1,473,112,207.02
*少数股东损益		38,549,799.18	20,878,058.85
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,480,140,318.30	1,493,990,265.87
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		45,994,250.40	8,985,820.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（六十一）	45,994,250.40	8,985,820.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		31,739,511.12	-229,113.12
1、重新计量设定受益计划变动额		-2,158,999.99	2,311,876.38
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		33,898,511.11	-2,540,989.50
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		14,254,739.28	9,214,933.98
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		14,254,739.28	9,214,933.98
7、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		1,526,134,568.70	1,502,976,086.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,487,584,769.52	1,482,098,027.88
*归属于少数股东的综合收益总额		38,549,799.18	20,878,058.85

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王五





合并现金流量表

2024年度

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		54,820,273,460.97	56,833,586,410.74
收到的税费返还		99,869,504.11	15,758,793.05
收到其他与经营活动有关的现金		4,905,450,419.97	4,308,031,564.87
经营活动现金流入小计		59,825,593,385.05	61,157,376,768.66
购买商品、接受劳务支付的现金		48,203,114,259.40	49,810,404,054.26
支付给职工及为职工支付的现金		2,795,012,550.14	3,035,708,791.88
支付的各项税费		853,455,067.94	847,657,872.43
支付其他与经营活动有关的现金		5,420,100,584.74	5,087,068,518.82
经营活动现金流出小计		57,271,682,462.22	58,780,839,237.39
经营活动产生的现金流量净额	八（六十六）	2,553,910,922.83	2,376,537,531.27
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		1,144,408,939.28	704,273,110.92
取得投资收益收到的现金		34,715,877.57	61,754,486.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,787,908.97	20,291,389.88
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			165,935,291.50
投资活动现金流入小计		1,211,912,725.82	952,254,278.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		654,622,055.41	396,062,344.18
投资支付的现金		920,690,003.16	1,481,946,181.66
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		11,274,973.03	3,375,366,847.51
投资活动现金流出小计		1,586,587,031.60	5,253,375,373.35
投资活动产生的现金流量净额		-374,674,305.78	-4,301,121,094.96
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		2,351,211,100.00	3,235,910,628.26
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,111,100.00	
取得借款收到的现金		24,709,593,764.04	19,791,121,950.12
收到其他与筹资活动有关的现金		403,978,372.11	1,786,184,206.48
筹资活动现金流入小计		27,464,783,236.15	24,813,216,784.86
偿还债务支付的现金		21,986,641,417.99	19,603,729,699.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,346,994,632.44	1,355,755,157.69
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		1,989,137,164.00	1,387,868,755.52
筹资活动现金流出小计		26,322,773,214.43	22,347,353,612.58
筹资活动产生的现金流量净额		1,142,010,021.72	2,465,863,172.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,475.50	845,738.68
五、现金及现金等价物净增加额	八（六十六）	3,321,286,114.27	542,125,347.27
加：期初现金及现金等价物余额	八（六十六）	4,052,344,757.90	3,510,219,410.63
六、期末现金及现金等价物余额	八（六十六）	7,373,630,872.17	4,052,344,757.90

单位负责人：

沈德军
1201160608198

主管会计工作负责人：

沈德军

会计机构负责人：

王五



合并所有者权益变动表

2024年度

金额单位：人民币元

本年金额

编制单位：中交第一公路工程局有限公司

项	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	7,294,838,193.12	4,945,125,000.00	2,751,856,969.60	-100,204,689.07	219,274,623.06	894,168,133.09	4,574,214,349.40	20,579,272,581.20	711,262,409.65	21,290,534,990.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	7,294,838,193.12	4,945,125,000.00	2,751,856,969.60	-100,204,689.07	219,274,623.06	894,168,133.09	4,574,214,349.40	20,579,272,581.20	711,262,409.65	21,290,534,990.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额		4,875,000.00	1,395,504.34	-12,721,574.85	70,221,727.11	92,677,759.15	-329,187,397.03	-172,738,981.28	35,678,253.51	-137,060,727.77
（二）所有者投入和减少资本		4,875,000.00	1,395,504.34	45,994,250.40			1,441,590,510.12	1,487,584,769.52	38,549,799.18	1,526,134,568.70
1、所有者投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他		4,875,000.00	1,395,504.34	45,994,250.40			1,441,590,510.12	1,487,584,769.52	38,549,799.18	1,526,134,568.70
（三）专项储备提取和使用			-4,875,000.00							
1、提取专项储备			-4,875,000.00							
2、使用专项储备			6,270,504.34							
（四）利润分配										
1、提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
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、本年年末余额	7,294,838,193.12	4,950,000,000.00	2,753,352,473.94	-92,626,263.92	289,496,350.17	986,845,894.24	4,245,026,952.37	20,406,533,599.92	746,940,663.16	21,153,474,263.08

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

单位负责人：

印德

杰万印

王



合并所有者权益变动表 (续)

2024年度

金额单位: 人民币元

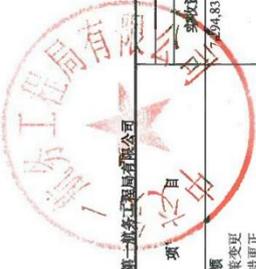
项	上年金额							所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		少数股东权益
一、上年年末余额	7,294,838,193.12	4,936,125,000.00	2,762,758,856.68	-1,098,653,095.76	169,805,362.22	788,754,646.25	4,056,000,677.88	414,006,830.40	20,312,424,470.79
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	7,294,838,193.12	4,936,125,000.00	2,762,758,856.68	-1,098,653,095.76	169,805,362.22	788,754,646.25	4,056,000,677.88	414,006,830.40	20,312,424,470.79
三、本年年末余额	7,294,838,193.12	9,000,000.00	-10,901,887.08	9,660,406.69	49,469,260.84	105,413,488.84	1,482,098,027.88	20,878,058.85	1,502,976,086.73
(一) 综合收益总额		9,000,000.00	-10,901,887.08	8,985,820.86			-1,901,887.08	277,411,188.26	275,509,301.18
1、所有者投入和减少资本									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他		9,000,000.00	-15,000,000.00				-6,000,000.00	277,411,188.26	-6,000,000.00
(二) 专项储备提取和使用			4,098,112.92				4,098,112.92		4,098,112.92
1、提取专项储备					49,469,260.84			-498,841.80	48,970,419.04
2、使用专项储备					807,170,869.15			-498,841.80	806,672,027.35
(三) 利润分配					-757,701,608.31				-757,701,608.31
1、提取盈余公积						105,413,488.84	-954,223,949.67		
其中: 法定盈余公积						105,413,488.84	-105,413,488.84		
任意盈余公积									
2、对所有者(或股东)的分配							-848,810,460.83	-534,826.06	-849,345,286.89
4、其他				674,585.83			-674,585.83		
(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				674,585.83					
6、其他									
四、本年年末余额	7,294,838,193.12	4,945,125,000.00	2,751,856,969.60	-1,098,246,689.07	219,274,623.06	894,168,135.09	4,574,214,349.40	711,262,409.65	21,290,534,990.85

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(印章)



合并资产减值准备情况表

2024年12月31日

项 目	年初期末余额		本年增加额		本年减少额		年末账面余额	项 目	金 额
	年初余额	期末余额	本年计提	其他原因增加额	本年转销	其他原因减少额			
一、坏账准备	2,674,806,953.65	-241,812,082.73	212,385.16	212,385.16	10,664.34	214,394.23	2,433,073,937.51	补充资料：	
其中：应收账款坏账准备	2,213,069,243.85	-287,795,546.87			10,664.34	212,385.16	1,925,050,647.48	二、其他减值准备	
二、存货减值准备								资产负债表以前年度	
三、合同资产减值准备	377,891,856.10	60,488,003.33	4,033.03	4,033.03	33,666.47	26,602,307.07	411,747,918.92	其中：在三年损益中	
四、合同履约成本减值准备								处理以前年度损益挂账	
五、合同资产减值准备									
六、持有待售资产减值准备									
七、债权投资减值准备									
八、长期股权投资减值准备	4,200,000.00						4,200,000.00		
九、投资性房地产减值准备									
十、固定资产减值准备	1,176,462.14				1,176,462.14				
十一、在建工程减值准备	4,893,206.51						4,893,206.51		
十二、生产性生物资产减值准备									
十三、油气资产减值准备									
十四、使用权资产减值准备									
十五、无形资产减值准备									
十六、商誉减值准备									
十七、其他减值准备									
合 计	3,063,060,218.40	-181,324,079.40	216,418.19	216,418.19	1,220,792.95	26,816,701.30	2,833,915,062.94		

单位负责人： 王杰

主管会计工作负责人： 王杰

会计机构负责人： 王杰



资产负债表

2024年12月31日

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		5,394,984,441.45	3,075,345,552.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,373,337.91	36,868,000.00
应收账款	十二（一）	3,576,341,021.23	3,212,759,479.58
应收款项融资		6,595,911.05	23,871,480.93
预付款项		431,075,207.07	556,293,488.37
应收资金集中管理款		150,598,787.10	168,616,170.56
其他应收款	十二（二）	22,926,496,785.39	22,864,201,629.45
存货		1,254,707,586.40	1,203,251,982.85
合同资产		12,359,185,296.89	10,523,519,380.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,906,961,517.43	3,326,513,120.77
其他流动资产		188,664,652.59	304,918,845.32
流动资产合计		51,206,984,544.51	45,296,159,130.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,725,972,351.96	3,605,289,658.21
长期股权投资	十二（三）	15,650,493,173.80	15,469,048,096.26
其他权益工具投资		942,288,763.38	1,346,467,782.57
其他非流动金融资产		2,425,102,907.81	3,062,207,955.46
投资性房地产		24,308,840.47	25,310,840.47
固定资产		1,989,475,501.10	2,176,214,514.97
在建工程			512,002.74
使用权资产		77,922,121.18	108,497,220.13
无形资产		52,593,678.45	53,866,390.14
开发支出		952,212.38	952,212.38
商誉			
长期待摊费用		33,528,555.12	39,598,357.59
递延所得税资产		267,439,354.34	267,145,133.21
其他非流动资产		6,658,130,240.52	6,271,646,633.28
非流动资产合计		31,848,207,700.51	32,426,756,797.41
资产总计		83,055,192,245.02	77,722,915,927.82

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印军
1201160006188

印德

本报告书共116页第8页



资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 中交第一航务工程局有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		5,584,490,277.78	3,887,134,444.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		129,308,022.06	369,644,701.00
应付账款		25,231,712,261.22	24,745,307,933.44
预收款项			
合同负债		1,824,069,799.08	1,601,839,433.20
应付职工薪酬		81,422,938.60	60,253,614.47
应交税费		263,611,502.46	190,913,365.05
其他应付款		24,352,279,704.79	20,915,638,485.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,889,151,090.59	1,794,304,900.41
其他流动负债		626,585,227.10	853,738,463.81
流动负债合计		59,982,630,823.68	54,418,775,341.07
非流动负债:			
长期借款		1,120,000,000.00	990,872,222.22
应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
租赁负债		9,083,484.35	48,310,356.05
长期应付款		3,402,923,691.69	2,907,826,109.28
长期应付职工薪酬		2,960,000.00	2,960,000.00
预计负债		14,721,236.04	19,496,685.01
递延收益		106,038,120.91	113,109,669.79
递延所得税负债		25,785,808.55	36,260,329.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,681,512,341.54	5,118,835,372.07
负债合计		65,664,143,165.22	59,537,610,713.14
所有者权益:			
实收资本		7,294,838,193.12	7,294,838,193.12
其他权益工具		4,950,000,000.00	4,945,125,000.00
资本公积		2,761,401,534.73	2,760,006,030.39
其他综合收益		-97,475,200.09	-84,687,735.18
专项储备		192,888,938.89	158,073,983.09
盈余公积		985,823,560.75	894,397,375.53
未分配利润		1,303,572,052.40	2,217,552,367.73
归属于母公司所有者权益合计		17,391,049,079.80	18,185,305,214.68
*少数股东权益			
所有者权益合计		17,391,049,079.80	18,185,305,214.68
负债和所有者权益总计		83,055,192,245.02	77,722,915,927.82

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

1201186606196

本报告书共116页第9页





利润表

2024年度

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		37,969,692,319.20	39,417,029,541.53
其中：营业收入	十二（四）	37,969,692,319.20	39,417,029,541.53
二、营业总成本		36,644,858,554.53	38,227,108,861.94
其中：营业成本	十二（四）	34,907,184,786.36	36,334,908,497.90
税金及附加		59,783,777.84	63,173,077.63
销售费用			
管理费用		389,778,725.29	407,993,103.67
研发费用		1,143,896,229.07	1,422,016,639.38
财务费用		144,215,035.97	-982,456.64
其中：利息费用		300,167,663.47	270,484,900.05
利息收入		252,063,045.97	96,617,273.64
其他			
加：其他收益		8,067,878.75	12,678,193.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-387,680,153.46	-81,381,231.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-106,768,396.58	11,923,259.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-346,876,994.12	-266,928,241.18
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）		-46,249,871.75	-15,028,714.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）		20,227,549.47	-9,378,162.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-19,218,886.96	2,313,137.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,344,935.80	3,129,734.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		905,325,216.52	1,102,253,637.25
加：营业外收入		24,899,834.08	14,832,771.24
减：营业外支出		15,484,790.42	10,673,286.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		914,740,260.18	1,106,413,121.83
减：所得税费用		59,194,233.29	52,278,233.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		855,546,026.89	1,054,134,888.33
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		855,546,026.89	1,054,134,888.33
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		855,546,026.89	1,054,134,888.33
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		45,928,360.34	9,632,610.81
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		45,928,360.34	9,632,610.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		33,774,303.14	-2,245,034.96
1、重新计量设定受益计划变动额		-124,207.97	227,609.44
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		33,898,511.11	-2,472,644.40
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		12,154,057.20	11,877,645.77
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		12,154,057.20	11,877,645.77
7、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		901,474,387.23	1,063,767,499.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		901,474,387.23	1,063,767,499.14
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

印军
1201160606199

主管会计工作负责人：

印沈德

会计机构负责人：

元王





现金流量表

2024年度

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		39,080,619,838.97	41,111,338,529.83
收到的税费返还		95,315,059.12	11,487,592.57
收到其他与经营活动有关的现金		1,624,123,509.49	2,954,965,026.59
经营活动现金流入小计		40,800,058,407.58	44,077,791,148.99
购买商品、接受劳务支付的现金		34,865,758,556.07	34,909,105,187.91
支付给职工及为职工支付的现金		1,561,629,503.10	1,672,969,404.55
支付的各项税费		398,924,931.91	387,346,294.67
支付其他与经营活动有关的现金		2,064,834,085.59	2,611,729,316.06
经营活动现金流出小计		38,891,147,076.67	39,581,150,203.19
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	1,908,911,330.91	4,496,640,945.80
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		1,078,541,984.48	207,219,834.00
取得投资收益收到的现金		171,473,018.27	92,498,929.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,573,922.20	2,109,306.10
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			110,762,826.92
投资活动现金流入小计		1,253,588,924.95	412,590,896.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,432,412.77	97,863,740.16
投资支付的现金		1,104,638,803.16	1,966,592,300.47
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			3,465,279,200.00
投资活动现金流出小计		1,207,071,215.93	5,529,735,240.63
投资活动产生的现金流量净额		46,517,709.02	-5,117,144,344.40
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		1,946,100,000.00	2,994,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,530,000,000.00	14,424,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		164,831,841.73	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		21,640,931,841.73	17,918,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,554,000,000.00	15,496,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,003,889,330.86	933,475,084.30
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		2,013,427,377.38	108,443,963.76
筹资活动现金流出小计		21,571,316,708.24	16,538,619,048.06
筹资活动产生的现金流量净额		69,615,133.49	1,379,380,951.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,475.50	845,738.70
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	2,025,083,648.92	759,723,292.04
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	3,243,485,458.93	2,483,762,166.89
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	5,268,569,107.85	3,243,485,458.93

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the accounting institution leader.



所有者权益变动表

2024年度

金额单位：人民币元

项	本年金额										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	7,294,838.193.12	4,945,125,000.00	2,760,006,030.39	-84,687,735.18	158,073,983.09	894,397,375.53	2,217,552,367.73	18,185,305,214.68		18,185,305,214.68	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	7,294,838.193.12	4,945,125,000.00	2,760,006,030.39	-84,687,735.18	158,073,983.09	894,397,375.53	2,217,552,367.73	18,185,305,214.68		18,185,305,214.68	
三、本年年末余额											
(一) 综合收益总额		4,875,000.00	1,395,504.34	-12,787,464.91	34,814,955.80	91,426,185.22	855,546,026.89	-794,256,134.88		-794,256,134.88	
(二) 所有者投入和减少资本		4,875,000.00	1,395,504.34	45,928,360.34				901,474,387.23		901,474,387.23	
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他		4,875,000.00	-4,875,000.00					6,270,504.34		6,270,504.34	
(三) 专项储备提取和使用											
1、提取专项储备					34,814,955.80						
2、使用专项储备					-34,814,955.80						
(四) 利润分配											
1、提取盈余公积						91,426,185.22					
其中：法定公积金						91,426,185.22					
任意公积金											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
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、本年年末余额	7,294,838.193.12	4,950,000,000.00	2,761,401,534.73	-97,520,009.97	192,888,938.89	985,823,560.75	1,303,572,052.40	17,391,049,079.80		17,391,049,079.80	

单位负责人： _____ 主管会计工作负责人： _____

会计机构负责人： _____

印 德

印 德



所有者权益变动表 (续)

2022年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 中交第一航务工程局有限公司

项 目	上年金额									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,294,838,193.12	4,936,125,000.00	2,770,907,917.47	-94,320,345.99	128,074,301.73	788,983,886.69	2,117,641,429.07	17,942,250,382.09		17,942,250,382.09
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	7,294,838,193.12	4,936,125,000.00	2,770,907,917.47	-94,320,345.99	128,074,301.73	788,983,886.69	2,117,641,429.07	17,942,250,382.09		17,942,250,382.09
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额		9,000,000.00	-10,901,887.08	9,632,610.81	29,999,681.36	105,413,488.84	1,054,134,888.33	243,054,832.59		1,063,767,499.14
(二) 所有者投入和减少资本		9,000,000.00	-10,901,887.08					-1,901,887.08		-1,901,887.08
1、所有者投入的普通股		9,000,000.00								
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										
4、其他										
(三) 专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
(四) 利润分配										
1、提取盈余公积										
其中: 法定公积金										
任意公积金										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者 (或股东) 的分配										
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、本年年末余额	7,294,838,193.12	4,945,125,000.00	2,760,006,030.39	-84,687,735.18	158,073,983.09	894,397,375.53	2,217,552,367.73	18,185,305,214.68		18,185,305,214.68

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

元五



资产减值准备情况表

2024年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：中交第一航务工程局有限公司

项	年初余额			本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项	金额
	年初余额	本年计提额	其他原因增加额	合计	转销额	其他原因减少额	合计	资产价值回升转回额				
一、坏账准备	479,688,320.94	-20,227,549.47	212,385.16	-20,015,164.31	10,664.34		10,664.34		459,532,492.29	补充资料：		
其中：应收账款坏账准备	208,062,622.10	4,057,397.26		4,057,397.26	10,664.34		10,664.34		212,109,355.02	一、政策性挂账		
二、存货跌价准备	112,414,311.53	19,218,886.96	4,033.03	19,222,919.99	33,666.47		33,666.47		131,603,565.05	二、当年处理以前年度损失中挂账		
三、合同资产减值准备										其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账		
四、合同取得成本减值准备												
五、合同履约成本减值准备												
六、持有待售资产减值准备												
七、债权投资减值准备												
八、长期股权投资减值准备												
九、投资性房地产减值准备												
十、固定资产减值准备												
十一、在建工程减值准备												
十二、生产性生物资产减值准备												
十三、油气资产减值准备												
十四、使用权资产减值准备												
十五、无形资产减值准备												
十六、商誉减值准备												
十七、其他减值准备												
合计	591,972,632.47	-1,008,662.51	216,418.19	-792,246.83	44,330.81		44,330.81		591,136,057.34			

单位负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



元五



中交第一航务工程局有限公司 2024年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

中交第一航务工程局有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为中港第一航务工程局, 2006 年公司整体改制为中交第一航务工程局有限公司, 由中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)出资, 于 2006 年 11 月 13 日取得天津市工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为 911200001030610685; 公司成立时注册资本 217,622.40 万元, 历次变更后, 截至 2024 年末注册资本为 729,483.82 万元, 实收资本为 729,483.82 万元, 其中中国交建出资 634,046.29 万元, 持股比例 86.92%; 农银金融资产投资有限公司出资 311,638.60 万元, 持股比例 4.27%; 工银金融资产投资有限公司出资 47,752.44 万元, 持股比例 6.55%; 太平人寿保险有限公司出资 16,521.22 万元, 持股比例 2.26%; 法定代表人: 万军杰。

公司注册地址: 天津港保税区跃进路航运服务中心 8 号楼; 公司的经营期限是无限期; 本公司的母公司为中国交建, 所属的集团总部(最终母公司)为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司及各子公司(统称“本集团”)属水利和港口工程建筑行业, 目前本集团所提供的主要产品或服务包括: 港口工程、工业民用工程、水利、市政工程建筑; 大型成套设备安装; 各类型工业能源、交通、民用工程建设项目的总承包; 中小型港湾、工程民用工程的勘察设计; 港口工程建设、混凝土、地基土壤、建筑材料的科研试验; 港湾工程的技术咨询; 船舶修造; 钢结构加工; 物资储存(危险品除外)(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本集团 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2024 年度合并及公司的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

(一) 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司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

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

(四) 企业合并

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而



需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

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

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份



额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。



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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

（八） 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金



融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入



其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转



移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，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，且目前可执行该种法定权利，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。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。



（九） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、开发成本、合同履约成本等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

房地产开发存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十） 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（八）“金融工具”。

（十一） 长期股权投资

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



所述。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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



（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”中所述



的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。



(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。

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

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

(十三) 固定资产**1、 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与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。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30 年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30 年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40 年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20 年	0	5%
机械设备	施工机械	10 年	0	10%



固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
	生产设备	10年	0	10%
	运输设备	5年	0	20%
	大型起重设备	20年	0	5%
	试验及仪器设备	5年	0	20%
	其他机器设备	5年	0	20%
船舶	远洋运输船	25年	10%	3.6%
	工程船	25年	5%	3.8%
	拖轮及驳船	20年	5%	4.75%
	其他船舶	10年	5%	9.5%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

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

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。

4、其他说明

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

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

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

（十四） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。

（十五） 借款费用

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



建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十六） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或



经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十八)“非流动非金融资产减值”。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

(十八) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产



达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

(十九) 合同负债

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

(二十) 职工薪酬

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团的设定受益计划，具体为补充退休福利。本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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



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

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

（二十一） 股份支付

1、 股份支付的类别

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。截至 2024 年 12 月 31 日止，本集团尚在执行中的股份支付属于以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

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

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

2、 权益工具公允价值的确定方法

本集团权益工具的公允价值按照授予日活跃市场中的报价计算确定。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本集团对取



消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二） 应付债券

本集团发行的非转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）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。

（二十三） 预计负债

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

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

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

（二十四） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以



及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十五） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1、提供建造服务收入

本集团向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经



发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、提供设计服务收入

本集团向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团以客户确认工作量为基础确认收入。

3、商品销售收入

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

- (1) 本集团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) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

本集团以客户签收商品为基础确认收入。

4、房地产开发产品销售收入

本集团与客户之间的销售房屋合同通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。本集团的房地产开发产品销售合同仅包含一个单项履约义务，在满足以下条件时确认收入：（1）与客户签订了销售合同；（2）房地产开发产品已经建造完成并取得了竣工验收备案表；（3）取得了买方的付款证明；（4）买方接到书面交房通知书、办理了交房手续，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

5、PPP 项目的核算

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

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在



拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本集团将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团确认与运营服务相关的收入。

（二十六） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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



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

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

（二十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十八） 租赁

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

1、 本公司作为承租人

本集团租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、船舶、运输工具、机器设备、其他设备。



(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

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

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、本集团作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）



进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（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/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资等，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于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：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

（三十） 资产证券化业务

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转移程



度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

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；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；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。

五、 会计政策、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》

财政部于 2023 年 11 月 9 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”等规定，对本集团财务报表无重大影响。

2、《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。执行解释 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”等规定，对本集团财务报表无重大影响。

（二） 其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本集团 2024 年度无应披露的重大会计政策、会计估计变更以及重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司及本公司下属境内子公司为增值税一般纳税人，按照应税收入 9%、6% 或 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；其他子公司视同为增值税小规模纳税人，按 3% 的征收率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 或 1% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴。部分下属子公司享受小型微利企业税收优惠，按 20% 的税率计缴企业所得税。

（二） 税收优惠及批文

1、根据《关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定



“认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠”，本公司高新技术企业享受企业所得税适用15%税率，情况如下：

单位名称	适用税率	税收优惠及批文
中交第一航务工程局有限公司	15%	于2023年12月8日取得《高新技术企业证书》，2023年至2025年适用的企业所得税税率为15%。
中交一航局第一工程有限公司	15%	于2022年12月19日取得《高新技术企业证书》，2022年至2024年适用的企业所得税税率为15%。
中交一航局第二工程有限公司	15%	于2024年11月19日取得《高新技术企业证书》，2024年至2026年适用的企业所得税税率为15%。
中交一航局第三工程有限公司	15%	于2021年12月15日取得《高新技术企业证书》，2022年至2024年适用的企业所得税税率为15%。
中交一航局第五工程有限公司	15%	于2022年11月22日取得《高新技术企业证书》，2022年至2024年适用15%企业所得税税率。
中交一航局安装工程有限公司	15%	2024年公司取得《高新技术企业证书》，自2024年至2026年适用15%企业所得税税率。
中交天津港湾工程研究院有限公司	15%	于2024年12月3日《高新技术企业证书》，自2024年至2026年适用15%企业所得税税率。
中交天津港湾工程设计院有限公司	15%	于2024年12月03日取得《高新技术企业证书》，自2024年至2026年适用15%企业所得税税率。
天津市海岸带工程有限公司	15%	2022年12月公司取得《高新技术企业证书》，按照税法规定享受15%的优惠税率计缴所得税。
中交一航局西南工程有限公司	15%	2023年12月公司复审《高新技术企业证书》，有效期三年，本年按照税法规定享受15%的优惠税率计缴所得税。
中交一航局城市建设工程（河南）有限责任公司	15%	2023年12月公司复审《高新技术企业证书》，有效期三年，本年按照税法规定享受15%的优惠税率计缴所得税。
天津港湾工程质量检测中心有限公司	15%	2023年12月公司复审《高新技术企业证书》，有效期三年，本年按照税法规定享受15%的优惠税率计缴所得税。

2、根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，如果满足“设在西部地区，以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业”的条件，并经所在地税务机关批准的企业，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按15%的税率征收企业所得税。2021年1月18日，《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（国家发展和改革委员会令2021年第40号）颁布，本公司下属公司广西中交教育产业投资发展有限公司主营业务在《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》中所规定的鼓励类产业范围之内的企业，享受西部大开发税收优惠政策。

3、本公司下属子公司属于小型微利企业的，根据财政部、税务总局公告2023年第6号的规定，其



年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例	实缴持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	中交一航局第一工程有限公司	2	天津	天津	基建	146,014.00	100.00	100.00	100.00	146,014.00	投资设立
2	中交一航局第二工程有限公司	2	青岛	青岛	基建	72,662.00	100.00	100.00	100.00	72,662.00	投资设立
3	中交一航局第三工程有限公司	2	大连	大连	基建	104,514.00	100.00	100.00	100.00	104,514.00	投资设立
4	中交一航局第五工程有限公司	2	秦皇岛	秦皇岛	基建	79,646.00	100.00	100.00	100.00	79,646.00	投资设立
5	中交天津港湾工程研究院有限公司	2	天津	天津	基建	7,768.00	100.00	100.00	100.00	7,768.00	投资设立
6	中交天津港湾工程设计院有限公司	2	天津	天津	基建	2,609.00	100.00	100.00	100.00	2,609.00	投资设立
7	中交一航局城市建设工程有限公司	2	郑州	郑州	基建	10,048.83	100.00	100.00	100.00	10,048.83	投资设立
8	大连一航港湾建设有限公司	2	大连	大连	基建	2,000.00	100.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
9	中交一航局城市交通工程有限公司	2	天津	天津	基建	12,000.00	100.00	100.00	100.00	12,000.00	投资设立
10	天津市海岸带工程有限公司	2	天津	天津	基建	1,110.00	78.93	78.93	78.93	1,464.50	非同控合并
11	康威斯国际发展有限公司	2	香港	香港	基建	3,328.50	100.00	100.00	100.00	3,328.50	投资设立
12	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	2	武汉	武汉	基建	40,000.00	62.50	62.50	62.50	25,000.00	投资设立
13	达州中交建设投资有限公司	2	达州	达州	基建	5,000.00	80.00	80.00	80.00	60,000.00	投资设立
14	中交河海工程有限公司	2	泰兴	泰兴	基建	12,010.00	70.00	70.00	70.00	12,007.78	非同控合并
15	广西中交教育产业投资发展有限公司	2	玉林	玉林	基建	5,000.00	100.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
16	中交天长投资发展有限公司	2	滁州	滁州	基建	24,700.00	90.00	90.00	90.00	22,200.00	投资设立
17	包头市中交市政建设有限公司	2	包头	包头	基建	3,000.00	100.00	100.00	100.00	9,000.00	投资设立



序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例	实缴持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
18	中交北水(盱眙)生态环境有限公司	2	淮安	淮安	基建	14,680.00	98.88	98.88	98.88	14,518.52	投资设立
19	中交一航局华南工程有限公司	2	深圳	深圳	基建	15,000.00	100.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
20	中交一航局生态工程有限公司	2	广州	广州	基建	27,000.00	100.00	100.00	100.00	27,000.00	投资设立
21	中交一航局西南工程有限公司	2	玉林	玉林	基建	15,000.00	100.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
22	中交一航局武汉建设投资有限公司	2	武汉	武汉	基建	15,000.00	100.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
23	中交一航局(海南)工程有限公司	2	海口	海口	基建	10,000.00	100.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
24	达州康态建设投资有限公司	2	达州	达州	基建	5,000.00	90.00	90.00	90.00	31,134.07	投资设立
25	梧州中交建设投资有限公司	2	梧州	梧州	基建	5,000.00	99.00	99.00	99.00	8,330.00	投资设立
26	中交一航局第四工程有限公司	2	南昌	南昌	基建	15,000.00	100.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
27	中交石油天然气管道工程有限公司	2	郑州	郑州	基建	80,000.00	70.00	70.00	70.00	53,284.51	非同控合并
28	天津深基工程有限公司	2	天津	天津	基建	21,000.00	66.78	66.78	66.78	15,829.52	同控合并
29	中交天津工贸有限公司	2	天津	天津	基建 贸易	20,000.00	100.00	100.00	100.00	20,796.46	投资设立
30	大振华(天津)海湾工程开发有限公司	2	天津	天津	基建	3,000.00	100.00	100.00	100.00	3,164.50	投资设立
31	中交一航局城市投资发展(天津)有限公司	2	天津	天津	房地 产开 发	42,600.00	100.00	100.00	100.00	42,600.00	投资设立
32	中交湖州建设发展有限公司	2	湖州	湖州	基建	5,000.00	100.00	100.00	100.00	18,000.00	投资设立
33	玉林中交玉福教育投资有限公司	2	玉林	玉林	基建	10.00	100.00	100.00	100.00	10.00	投资设立
34	玉林中交西南教育投资有限公司	2	玉林	玉林	基建	1,000.00	100.00	100.00	100.00	10,983.94	投资设立
35	玉林中交城市教育投资有限公司	2	玉林	玉林	基建	1,000.00	100.00	100.00	100.00	3,071.36	投资设立
36	长春中交发展投资建设有限公司	2	长春	长春	基建	200.00	100.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
37	中交一航局(厦门)建设工程有限公司	2	厦门	厦门	基建	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
38	中交一航局黑龙江	2	抚远	抚远	基建		100.00		100.00		投资设立



序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例	实缴持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
	省黑瞎子岛建设发展有限公司										
39	中交一航局（陕西）建设有限公司	2	西咸新区	西咸新区	基建		100.00		100.00		投资设立
40	中交一航局（雄安）建设有限公司	2	雄安	雄安	基建		100.00		100.00		投资设立
41	天津市滨海新区航务培训中心有限公司	3	天津	天津	教育	20.00	100.00	100.00	100.00	20.00	投资设立
42	青岛中航工程试验检测有限公司	3	青岛	青岛	检测	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
43	大连信德建设工程检测有限公司	3	大连	大连	检测	200.00	100.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
44	大连香炉礁物流运输中心有限公司	3	大连	大连	运输	15,000.00	100.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
45	秦皇岛广信工程检测有限公司	3	秦皇岛	秦皇岛	检测	300.00	100.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
46	唐山市港建建筑工程有限公司	3	唐山	唐山	基建	10,000.00	100.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
47	天津港湾工程质量检测中心有限公司	3	天津	天津	检测	500.00	100.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
48	高得工程有限公司	3	香港	香港	基建	1,556.96	45.00	45.00	90.00	1,864.91	非同一控制企业合并
49	中交一航局安装工程局有限公司	3	天津	天津	基建	27,750.00	100.00	100.00	100.00	27,750.00	投资设立

注：上述公司除康威斯国际发展有限公司及高得工程有限公司为境外子企业外，其余公司均为境内非金融子企业。

（二） 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	认缴持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	长春中交投资建设有限公司	57.00	57.00	134,186.00	75,000.00	2	注
2	中交沃地（北京）置业有限公司	51.00	51.00	10,000.00	5,100.00	2	注

注：根据上述公司章程规定，本公司无法控制股东会或董事会，本公司对其无控制权。



(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

单位：人民币万元

企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
中交石油天然气管道工程有限公司	30.00	2,718.92		26,593.19

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项目	本年数			上年数		
	中交石油天然气管道工程有限公司	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	达州中交建设投资有限公司	中交石油天然气管道工程有限公司	武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	达州中交建设投资有限公司
流动资产	203,835.91	500.62	14,154.63	190,328.95	894.57	8,601.97
非流动资产	31,904.94	188,263.05	200,734.58	32,366.84	178,726.48	133,671.99
资产合计	235,740.86	188,763.67	214,889.21	222,695.79	179,621.05	142,273.96
流动负债	150,888.32	7,583.43	20,619.61	147,611.08	10,632.79	14,987.21
非流动负债	7,368.60	136,758.89	152,007.95	6,434.82	124,952.07	93,242.45
负债合计	158,256.92	144,342.32	172,627.56	154,045.90	135,584.86	108,229.66
营业收入	165,625.52			201,673.59		
净利润	9,063.07	385.16	4,106.25	2,733.61	178.26	2,303.29
综合收益总额	9,063.07	385.16	4,106.25	2,733.61	178.26	2,303.29
经营活动现金流量	1,744.28	-5,459.22	-49,570.04	-24,855.75	-7,134.51	-60,369.34

(四) 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
麦仑工程有限公司	孟加拉	基建	100.00	100.00	清算注销
内蒙古中交投资建设有限公司	包头	基建	100.00	100.00	清算注销
中交(百色)北环高速公路投资建设有限公司	百色	基建	98.00	98.00	处置股权丧失控制权



原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
中交港城（淮安清江浦）建设有限公司	淮安	淮安	84.50	84.50	清算注销

2、原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	处置日			2023年12月31日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
中交（百色）北环高速公路投资建设有限公司	2024-6-30	518,918.83	400,980.93	117,937.90	443,837.17	367,564.44	76,272.73

3、原子公司本年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
中交（百色）北环高速公路投资建设有限公司	2024/6/30			1,665.17

(五) 本年新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	中交一航局（厦门）建设工程有限公司	551.22	230.58	投资设立
2	中交一航局黑龙江省黑瞎子岛建设发展有限公司			投资设立
3	中交一航局（陕西）建设有限公司			投资设立
4	中交一航局（雄安）建设有限公司			投资设立

注：中交一航局黑龙江省黑瞎子岛建设发展有限公司、中交一航局（陕西）建设有限公司及中交一航局（雄安）建设有限公司均为本年新设立，尚未出资和开展业务。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2024年1月1日，“年末”指2024年12月31日，“上年”指2023年度，“本年”指2024年度。



(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	2,144,819.62	4,403,666.16
银行存款	7,546,779,954.04	4,082,150,318.68
其他货币资金	28,571,614.99	65,013,788.31
合 计	7,577,496,388.65	4,151,567,773.15
其中：存放在境外的款项总额	27,144,970.09	322,990,324.45
其中：存放财务公司的款项总额	2,793,935,452.04	270,797,788.27

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
保证金、住房基金维修金等	203,865,516.48	99,223,015.25

(二) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,786,377.98	151,302,029.80
其中：权益工具投资	17,786,377.98	151,302,029.80
合 计	17,786,377.98	151,302,029.80

(三) 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	33,136,000.65	218,697.60	32,917,303.05	55,664,100.00		55,664,100.00
商业承兑汇票	71,051,343.72	468,523.08	70,582,820.64	78,369,195.35	515,562.51	77,853,632.84
合 计	104,187,344.37	687,220.68	103,500,123.69	134,033,295.35	515,562.51	133,517,732.84

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	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	



种 类	年末数				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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	104,187,344.37	100.00	687,220.68	0.66	103,500,123.69
合 计	104,187,344.37	100.00	687,220.68	—	103,500,123.69

种 类	年初数				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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	134,033,295.35	100.00	515,562.51	0.38	133,517,732.84
合 计	134,033,295.35	100.00	515,562.51	—	133,517,732.84

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

承兑人名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票小计	71,051,343.72	468,523.08	—
账龄组合	71,051,343.72	468,523.08	0.66
银行承兑汇票小计	33,136,000.65	218,697.60	—
账龄组合	33,136,000.65	218,697.60	0.66
合 计	104,187,344.37	687,220.68	—

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	515,562.51	171,658.17				687,220.68
其中：账龄组合	515,562.51	171,658.17				687,220.68
合计	515,562.51	171,658.17				687,220.68

3、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据



种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,000,000.00	7,000,000.00
合计	3,000,000.00	7,000,000.00

(四) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	5,559,028,569.00	121,008,614.35	4,389,375,618.99	41,802,887.63
1至2年	988,556,284.47	117,467,948.86	1,376,724,207.00	175,951,118.22
2至3年	991,902,396.31	221,449,551.17	427,706,709.78	104,941,411.77
3至4年	347,751,523.89	198,033,910.72	1,433,194,216.08	909,522,108.89
4至5年	789,217,472.33	505,640,918.60	314,000,385.58	161,893,243.85
5年以上	925,872,996.93	761,449,703.78	1,015,946,992.56	818,958,473.49
合计	9,602,329,242.93	1,925,050,647.48	8,956,948,129.99	2,213,069,243.85

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	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	
按单项计提坏账准备的应收账款	576,134,907.56	6.00	556,065,290.79	96.52	20,069,616.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,026,194,335.37	94.00	1,368,985,356.69	15.17	7,657,208,978.68
合计	9,602,329,242.93	—	1,925,050,647.48	—	7,677,278,595.45

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	933,877,081.67	10.43	834,733,499.19	89.38	99,143,582.48



类别	年初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,023,071,048.32	89.57	1,378,335,744.66	17.18	6,644,735,303.66
合计	8,956,948,129.99	—	2,213,069,243.85	—	6,743,878,886.14

2、年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
大连长兴岛港兴土地开发有限公司	136,236,010.72	125,680,025.10	92.25	预计无法收回
大连船舶重工集团船务工程有限公司	102,370,202.67	102,370,202.67	100.00	预计无法收回
福建船舶工业有限公司	65,714,519.64	65,714,519.64	100.00	预计无法收回
STX 大连造船有限公司	56,943,502.00	56,943,502.00	100.00	预计无法收回
大连船舶重工集团船务工程有限公司	39,015,284.00	39,015,284.00	100.00	预计无法收回
其他	175,855,388.53	166,341,757.38	94.59	预计无法收回
合计	576,134,907.56	556,065,290.79	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	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)	3,978,186,681.04	55.20	55,256,069.58	2,960,060,368.24	46.93	41,787,448.62
1-2年(含2年)	865,938,363.77	12.02	117,467,948.86	1,275,234,054.63	20.22	175,425,801.63
2-3年(含3年)	892,418,045.71	12.38	220,488,416.37	404,753,731.96	6.42	104,941,411.77
3-4年(含4年)	302,432,916.42	4.20	121,334,057.09	557,737,231.50	8.84	222,805,854.11
4-5年(含5年)	366,612,394.90	5.09	207,954,359.71	263,525,682.41	4.18	149,482,394.60
5年以上	801,134,558.96	11.11	646,484,505.08	845,629,216.56	13.41	683,892,833.93
合计	7,206,722,960.80	—	1,368,985,356.69	6,306,940,285.30	—	1,378,335,744.66

(2) 其他组合

组合名称	年末数	年初数



	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	1,819,471,374.57			1,716,130,763.02		
合计	1,819,471,374.57	—		1,716,130,763.02	—	

4、重要的收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
大连长兴岛港兴土地开发有限公司	325,054,751.66	405,156,443.64	款项收回
合计	325,054,751.66	405,156,443.64	—

5、按欠款方归集的年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
大连长兴科创企业服务有限公司	678,712,917.29	7.07	98,197,755.19
天津临港产业投资控股有限公司	342,598,909.98	3.57	223,595,743.24
中国交通建设股份有限公司	314,790,819.26	3.28	
大连黄金山投资有限公司	158,028,373.21	1.65	126,422,698.56
中交（成都）城市开发有限公司	147,297,737.70	1.53	
合计	1,641,428,757.44	17.1	448,216,196.99

6、由金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司将以摊余成本计量的应收款项以无追索权保理、资产证券化等方式转移给第三方，终止确认的金额为601,414.32万元，确认了终止确认损失-34,687.7万元，计入投资收益。

(五) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	130,069,133.30	110,951,255.86
合计	130,069,133.30	110,951,255.86

(六) 预付款项

1、按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	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)	916,392,102.83	80.64		927,543,313.25	83.76
1-2年(含2年)	138,022,817.45	12.14		112,202,294.72	10.13
2-3年(含3年)	46,494,015.05	4.09		32,445,257.31	2.93
3年以上	35,556,998.62	3.13		35,140,355.07	3.18
合计	1,136,465,933.95	—		1,107,331,220.35	—

2、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
中建安装集团有限公司	40,000,000.00	3.52	
浙江省冶金物资有限公司	40,840,739.03	3.59	
中交上海航道装备工业有限公司	34,665,750.00	3.05	
重庆兴合邦供应链管理有限公司	24,582,224.67	2.16	
湖南华菱电子商务有限公司	23,271,950.24	2.05	
合计	163,360,663.94	14.37	

(七) 应收资金集中管理款

项目	年末余额	年初余额
中国交建结算中心	150,598,787.10	168,616,170.56
合计	150,598,787.10	168,616,170.56

(八) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	50,964,143.01	
其他应收款项	8,208,323,437.47	7,746,830,890.61
合计	8,259,287,580.48	7,746,830,890.61

1、应收股利

项目	年末余额	年初余额	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	50,964,143.01		——	——



项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
其中：				
(1) 天津港航工程有限公司	43,173,500.00		经营需要	否
(2) 天津港散货物流有限责任公司	7,790,643.01		经营需要	否
合 计	50,964,143.01		——	——

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	7,089,563,745.50	10,990,606.14	6,823,555,690.58	11,705,499.55
1至2年	675,099,642.04	38,926,768.47	523,835,820.06	20,350,790.12
2至3年	230,602,789.50	21,146,548.72	195,698,031.58	31,578,230.99
3至4年	164,373,194.78	50,145,213.93	56,031,825.85	9,897,816.89
4至5年	20,860,115.04	11,591,808.53	232,769,025.25	42,424,257.95
5年以上	261,761,627.78	101,136,731.38	83,015,720.12	52,118,627.33
合 计	8,442,261,114.64	233,937,677.17	7,914,906,113.44	168,075,222.83

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				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	
单项计提坏账准备的其他应收款项	14,391,373.62	0.17	14,391,373.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,427,869,741.02	99.83	219,546,303.55	2.61	8,208,323,437.47
合 计	8,442,261,114.64	——	233,937,677.17	——	8,208,323,437.47

类 别	年初余额		
	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	
单项计提坏账准备的其他应收款项	14,261,373.62	0.18	14,261,373.62	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,900,644,739.82	99.82	153,813,849.21	1.95	7,746,830,890.61
合计	7,914,906,113.44	—	168,075,222.83	—	7,746,830,890.61

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
天津市磊达建筑有限公司	6,515,963.00	6,515,963.00	100.00	预计无法收回
大元建业集团股份有限公司	2,446,624.45	2,446,624.45	100.00	预计无法收回
大连信德港湾建设有限公司	3,965,812.97	3,965,812.97	100.00	预计无法收回
天津腾威建筑工程有限公司	1,238,449.95	1,238,449.95	100.00	预计无法收回
大连腾辉项目管理有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
其他	94,523.25	94,523.25	100.00	预计无法收回
合计	14,391,373.62	14,391,373.62	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	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)	2,739,103,541.64	73.06	10,860,606.14	2,246,625,648.27	75.57	11,705,499.55
1-2年(含2年)	566,170,543.33	15.10	38,926,768.47	340,894,347.11	11.47	20,350,790.12
2-3年(含3年)	153,712,868.62	4.10	21,146,548.72	161,314,938.41	5.43	27,893,156.59
3-4年(含4年)	141,124,501.54	3.76	50,145,213.93	43,900,140.74	1.48	9,897,816.89
4-5年(含5年)	20,829,925.10	0.56	11,591,808.53	100,992,548.58	3.40	35,908,294.95
5年以上	128,251,722.87	3.42	86,875,357.76	78,889,067.09	2.65	48,058,291.11
合计	3,749,193,103.10	—	219,546,303.55	2,972,616,690.20	—	153,813,849.21

②其他组合

组合名称	年末数	年初数
------	-----	-----



	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	4,612,338,791.67			4,859,999,302.85		
备用金、垫付职工个人款	66,337,846.25			68,028,746.77		
合计	4,678,676,637.92	—		4,928,028,049.62	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	13,045,864.72	129,109,963.28	25,919,394.83	168,075,222.83
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-49,313.16	49,313.16		
——转入第三阶段		-50,730,922.95	50,730,922.95	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-2,133,936.34	43,381,986.15	27,080,223.99	68,328,273.80
本年转回			-2,463,810.39	-2,463,810.39
本年核销				
其他变动	-2,009.07			-2,009.07
年末余额	10,860,606.15	121,810,339.64	101,266,731.38	233,937,677.17

(4) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
中国港湾工程有限责任公司	往来款	1,022,896,899.59	1年以内	12.12	
玉林中交建设投资有限公司	保证金及往来款	785,061,439.14	0-2年	9.30	5,927,207.10
大连湾海底隧道有限公司	往来款	639,248,452.71	1年以内	7.57	1,789,895.67
中国路桥工程有限责任公司	往来款	390,319,229.39	0-3年	4.62	
中国交通建设股份有限公司	保证金及往来款	335,900,347.76	0-2年	3.98	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 项合计 的比例	坏账准备
合 计	—	3,173,426,368.59	—	37.59	7,717,102.77

(九) 存货

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	918,525,652.50		918,525,652.50
库存商品	91,676,933.64		91,676,933.64
其中：开发产品	37,348,533.93		37,348,533.93
周转材料	753,004,234.64		753,004,234.64
其他	42,803.01		42,803.01
合 计	1,763,249,623.79		1,763,249,623.79

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,032,502,293.06		1,032,502,293.06
库存商品	106,261,434.07		106,261,434.07
其中：开发产品	64,449,782.58		64,449,782.58
周转材料	535,568,560.28		535,568,560.28
其他	9,132,783.23		9,132,783.23
合 计	1,683,465,070.64		1,683,465,070.64

(十) 合同资产

1、 合同资产情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	16,720,489,002.91	186,107,479.24	16,534,381,523.67
质保金	692,644,765.39	2,940,870.69	689,703,894.70



项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
PPP 项目合同资产	56,870,483.90	375,345.20	56,495,138.70
合 计	17,470,004,252.20	189,423,695.13	17,280,580,557.07

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	14,402,066,681.43	153,840,344.48	14,248,226,336.95
质保金	646,276,318.16	2,899,597.82	643,376,720.34
PPP 项目合同资产	509,445,559.16	3,352,088.00	506,093,471.16
合 计	15,557,788,558.75	160,092,030.30	15,397,696,528.45

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销 /核销	其他 变动	年末余额
已完工未结算	153,840,344.48	32,300,801.23		33,666.47		186,107,479.24
质保金	2,899,597.82	41,272.87				2,940,870.69
PPP 项目合同资产	3,352,088.00	-2,976,742.80				375,345.20
合 计	160,092,030.30	29,365,331.30		33,666.47		189,423,695.13

(十一) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	6,222,451,676.95	4,670,047,173.55
合 计	6,222,451,676.95	4,670,047,173.55

(十二) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	637,277,622.61	518,932,617.87
预缴税费	22,829,222.63	112,185,574.87
合 计	660,106,845.24	631,118,192.74



(十三) 长期应收款

1、长期应收款情况

项 目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	10,832,140,931.00	269,795,224.30	10,562,345,706.70	4.35
其他	1,201,278,262.27	3,603,167.88	1,197,675,094.39	4.35
减：一年内到期的部分	6,267,585,868.03	45,134,191.08	6,222,451,676.95	
合 计	5,765,833,325.24	228,264,201.10	5,537,569,124.14	—

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	8,060,474,734.78	284,984,737.59	7,775,489,997.19
其他	1,243,242,840.65	8,253,926.87	1,234,988,913.78
减：一年内到期的部分	4,697,114,713.01	27,067,539.46	4,670,047,173.55
合 计	4,606,602,862.42	266,171,125.00	4,340,431,737.42

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

因金融资产转移而终止确认的长期应收款，详情见“八、（四）应收账款、6、由金融资产转移而终止确认的应收款项”。

(十四) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	2,769,250,594.67	30,631,111.00	121,947,371.51	2,677,934,334.16
对联营企业投资	4,577,872,218.61	763,662,073.82	77,688,700.53	5,263,845,591.90
小 计	7,347,122,813.28	794,293,184.82	199,636,072.04	7,941,779,926.06
减：长期股权投资减值准备	4,200,000.00			4,200,000.00
合 计	7,342,922,813.28	794,293,184.82	199,636,072.04	7,937,579,926.06

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动
-------	------	------	--------



			追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整
合 计	6,804,289,571.73	7,347,122,813.28	732,549,559.60		-57,347,746.29	
一、合营企业	2,630,096,992.59	2,769,250,594.67	30,631,111.00		-119,091,371.51	
长春中交投资建设有限 公司	805,116,000.00	809,341,225.74			15,423,774.09	
广西中交浦清高速公路 有限公司	170,000,000.00	459,831,685.44	30,000,000.00		-76,728,726.79	
荆州市城市新客厅投资 建设有限公司	370,000,000.00	370,336,575.78			-494,243.93	
佳木斯鹤大高速投资建 设有限公司	304,440,000.00	307,128,337.70			2,649,337.68	
唐山全域治水生态建设 集团有限公司	270,175,378.50	275,012,617.00	141,111.00		1,564.70	
广东中交玉湛高速公路 发展有限公司	339,907,325.49	167,540,485.12			-64,037,611.18	
玉林中交建设投资有限 公司	109,320,000.00	118,228,674.31			2,114,398.09	
玉林中交城市综合管廊 投资有限公司	75,000,000.00	87,724,472.78			830,728.83	
包头市中交基础设施投 资建设有限公司	57,648,288.60	67,164,393.24			3,523,767.22	
山东港湾航务工程有限 公司	30,000,000.00	34,897,941.96			-50,632.01	
其他	98,490,000.00	72,044,185.60	490,000.00		-2,323,728.21	
二、联营企业	4,174,192,579.14	4,577,872,218.61	701,918,448.60		61,743,625.22	
天津临港产业投资控股 有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			-13,716,323.88	
民航机场建设工程有限 公司	215,693,166.98	566,432,268.75			7,454,008.86	
天津中交绿城城市发展 有限公司	390,000,000.00	549,292,476.63			13,936,469.10	
中交汕头道路交通投资 建设有限公司	409,220,000.00	430,835,848.50			15,724,771.07	
大连湾海底隧道有限公 司	422,425,400.00	336,257,960.75	86,345,400.00		180.90	
天津港航工程有限公司	28,483,049.00	448,880,674.21			26,609,797.07	
中交（百色）北环高速 公路投资建设有限公司	437,784,000.00		437,784,000.00		18,806,827.69	
海南中交总部经济发展 有限公司	185,575,000.00	209,906,204.43			2,073,317.79	



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
巴中川商投资建设有限公司	167,400,700.00	162,307,047.05	10,295,000.00		896,874.05	
湖州中交投资发展有限公司	129,000,000.00	159,593,856.28			4,750,985.97	
其他	1,188,611,263.16	1,114,365,882.01	167,494,048.60		-14,793,283.40	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
合 计		80,544,700.53			7,941,779,926.06	4,200,000.00
一、合营企业		2,856,000.00			2,677,934,334.16	
长春中交投资建设有限公司					824,764,999.83	
广西中交浦清高速公路有限公司					413,102,958.65	
荆州市城市新客厅投资建设有限公司					369,842,331.85	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司					309,777,675.38	
唐山全域治水生态建设集团有限公司					275,155,292.70	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司					103,502,873.94	
玉林中交建设投资有限公司					120,343,072.40	
玉林中交城市综合管廊投资有限公司					88,555,201.61	
包头市中交基础设施投资建设有限公司		2,856,000.00			67,832,160.46	
山东港湾航务工程有限公司					34,847,309.95	
其他					70,210,457.39	
二、联营企业		77,688,700.53			5,263,845,591.90	4,200,000.00
天津临港产业投资控股有限公司					586,283,676.12	
民航机场建设工程有限公司					573,886,277.61	
天津中交绿城城市发展有限公司					563,228,945.73	
中交汕头道路交通投资建设有限公司					446,560,619.57	
大连湾海底隧道有限公司					422,603,541.65	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
天津港航工程有限公司		53,966,900.00			421,523,571.28	
中交（百色）北环高速公路投资建设有 限公司					456,590,827.69	
海南中交总部经济发展有限公司					211,979,522.22	
巴中川商投资建设有限公司					173,498,921.10	
湖州中交投资发展有限公司					164,344,842.25	
其他		23,721,800.53			1,243,344,846.68	4,200,000.00

3、重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数	上年数
	长春中交投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司
流动资产	862,508,861.82	561,293,104.09
非流动资产	4,675,979,146.84	4,874,234,662.85
资产合计	5,538,488,008.66	5,435,527,766.94
流动负债	109,107,952.99	9,588,123.65
非流动负债	4,038,915,280.66	4,076,670,966.55
负债合计	4,148,023,233.65	4,086,259,090.20
净资产	1,390,464,775.01	1,349,268,676.74
按持股比例计算的净资 产份额	824,764,999.83	809,341,225.74
调整事项		
对合营企业权益投资的账面 价值	824,764,999.83	809,341,225.74
存在公开报价的权益投资的 公允价值		
营业收入	344,436,386.47	377,458,033.54
财务费用	167,702,445.10	158,169,908.24
所得税费用		2,470,189.40
净利润	27,059,252.80	7,410,568.22
其他综合收益		



项 目	本年数	上年数
	长春中交投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司
综合收益总额	27,059,252.80	7,410,568.22
企业本年收到的来自合营企业的股利		

4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	1,853,169,334.33	1,959,909,368.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-72,771,520.38	-63,784,440.57
其他综合收益		
综合收益总额	-72,771,520.38	-63,784,440.57
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	5,259,645,591.90	4,577,872,218.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	61,743,625.22	147,539,552.89
其他综合收益		
综合收益总额	61,743,625.22	147,539,552.89

(十五) 其他权益工具投资

项 目	年末余额	年初余额	本年确认的股利收入	本年计入其他综合收益的利得或损失
鲁南高速铁路有限公司	216,933,449.06	212,746,555.86		4,186,893.20
天津设计之都城市发展有限公司	151,661,165.04	92,360,058.84		5,301,106.20
永定河流域投资有限公司	108,000,000.00	108,000,000.00		
中交商业保理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	3,352,799.45	
湖北交投蕲太东高速公路有限公司	98,110,000.00	76,575,000.00		
其他	296,047,654.42	785,249,673.01	12,668,697.71	30,392,601.92
合 计	970,752,268.52	1,374,931,287.71	16,021,497.16	39,880,601.32



(续)

项 目	截至年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	其他综合收益转入留存收益的原因
鲁南高速铁路有限公司	-16,562,554.94		
天津设计之都城市发展有限公司	7,661,165.04		
永定河流域投资有限公司			
中交商业保理有限公司			
湖北交投蕲太东高速公路有限公司			
其他项目	17,772,566.70	69,077,441.48	处置股权
合 计	8,871,176.80	69,077,441.48	

(十六) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
中交建设私募投资基金大连壹号	378,040,320.00	364,179,024.85
重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	339,997,267.84	339,471,834.76
广西平陆运河贰号产业发展基金合伙企业(有限合伙)	320,965,319.63	137,556,000.00
广西交投十九期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	214,506,700.00	214,506,700.00
厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)	205,944,013.65	243,692,256.95
其他项目	965,649,286.69	1,762,802,138.90
合 计	2,425,102,907.81	3,062,207,955.46

(十七) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	182,172,549.41	4,238,276.44	43,162.51	186,367,663.34
其中：房屋、建筑物	138,616,143.30	4,238,276.44	43,162.51	142,811,257.23
土地使用权	43,556,406.11			43,556,406.11
二、累计折旧(摊销)合计	89,124,999.07	6,635,152.38		95,760,151.45
其中：房屋、建筑物	70,889,535.45	5,727,503.63		76,617,039.08
土地使用权	18,235,463.62	907,648.75		19,143,112.37



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、账面净值合计	93,047,550.34	—	—	90,607,511.89
其中：房屋、建筑物	67,726,607.85	—	—	66,194,218.15
土地使用权	25,320,942.49	—	—	24,413,293.74
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	93,047,550.34	—	—	90,607,511.89
其中：房屋、建筑物	67,726,607.85	—	—	66,194,218.15
土地使用权	25,320,942.49	—	—	24,413,293.74

(十八) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,238,426,078.29	4,334,533,615.62
固定资产清理		
合 计	4,238,426,078.29	4,334,533,615.62

固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	12,283,266,264.00	559,332,054.52	599,005,863.74	12,243,592,454.78
其中：房屋及建筑物	1,748,552,399.48	68,764,502.19	6,781,977.34	1,810,534,924.33
机器设备	3,604,321,420.83	144,057,349.34	413,348,346.12	3,335,030,424.05
船舶	5,562,471,516.05	164,259,661.73	74,164,964.05	5,652,566,213.73
运输工具	749,174,591.63	23,830,226.10	86,865,281.01	686,139,536.72
办公及电子设备	157,632,433.07	15,267,448.73	7,101,372.63	165,798,509.17
临时设施	461,113,902.94	143,152,866.43	10,743,922.59	593,522,846.78
二、累计折旧合计	7,947,556,186.24	588,827,500.14	531,217,309.89	8,005,166,376.49
其中：房屋及建筑物	728,375,899.72	53,331,066.60	3,191,399.11	778,515,567.21
机器设备	2,977,414,374.32	248,130,279.35	375,011,338.90	2,850,533,314.77
船舶	3,083,173,057.76	175,322,039.97	50,976,088.87	3,207,519,008.86
运输工具	621,306,651.51	41,248,831.01	85,678,437.88	576,877,044.64



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公及电子设备	125,440,273.68	14,685,822.26	5,962,840.95	134,163,254.99
临时设施	411,845,929.25	56,109,460.95	10,397,204.18	457,558,186.02
三、账面净值合计	4,335,710,077.76	—	—	4,238,426,078.29
其中：房屋及建筑物	1,020,176,499.76	—	—	1,032,019,357.12
机器设备	626,907,046.51	—	—	484,497,109.28
船舶	2,479,298,458.29	—	—	2,445,047,204.87
运输工具	127,867,940.12	—	—	109,262,492.08
办公及电子设备	32,192,159.39	—	—	31,635,254.18
临时设施	49,267,973.69	—	—	135,964,660.76
四、减值准备合计	1,176,462.14	—	1,176,462.14	—
其中：房屋及建筑物	1,176,462.14	—	1,176,462.14	—
五、账面价值合计	4,334,533,615.62	—	—	4,238,426,078.29
其中：房屋及建筑物	1,019,000,037.62	—	—	1,032,019,357.12
机器设备	626,907,046.51	—	—	484,497,109.28
船舶	2,479,298,458.29	—	—	2,445,047,204.87
运输工具	127,867,940.12	—	—	109,262,492.08
办公及电子设备	32,192,159.39	—	—	31,635,254.18
临时设施	49,267,973.69	—	—	135,964,660.76

(十九) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,953,779,557.09	4,893,206.51	1,948,886,350.58	1,656,536,863.52	4,893,206.51	1,651,643,657.01
合 计	1,953,779,557.09	4,893,206.51	1,948,886,350.58	1,656,536,863.52	4,893,206.51	1,651,643,657.01

重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
旅顺新港扩建工程	2,086,850,000.00	1,496,950,688.58	1,248,115.61			1,498,198,804.19
董家口沉箱预制在建工程	387,804,990.83	73,589,609.51	113,763,978.91			187,353,588.42



项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
合计	2,474,654,990.83	1,570,540,298.09	115,012,094.52			1,685,552,392.61

(续)

工程名称	工程累计 投入占预 算比例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率	资金来源
旅顺新港扩建工程	72.03	72.03	180,287,495.71			自有资金/金 融机构借款
董家口沉箱预制在建工程	48.31	48.31				自有资金
合计	—	—	180,287,495.71		—	

(二十) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	219,803,426.09	22,826,248.83	53,613,401.35	189,016,273.57
其中：土地	220,909.37		220,909.37	
房屋及建筑物	135,856,556.10	21,152,321.98	52,929,482.58	104,079,395.50
机器运输办公设备	82,178,098.44	260,727.66	293,198.09	82,145,628.01
其他	1,547,862.18	1,413,199.19	169,811.31	2,791,250.06
二、累计折旧合计	91,288,414.49	44,577,118.12	51,556,135.54	84,309,397.07
其中：土地	64,431.85		64,431.85	
房屋及建筑物	86,443,594.33	18,761,338.66	51,028,694.29	54,176,238.70
机器运输办公设备	3,232,526.13	25,228,133.70	293,198.09	28,167,461.74
其他	1,547,862.18	587,645.76	169,811.31	1,965,696.63
三、账面净值合计	128,515,011.60	—	—	104,706,876.50
其中：土地	156,477.52	—	—	-
房屋及建筑物	49,412,961.77	—	—	49,903,156.80
机器运输办公设备	78,945,572.31	—	—	53,978,166.27
其他		—	—	825,553.43
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	128,515,011.60	—	—	104,706,876.50
其中：土地	156,477.52	—	—	-



项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
房屋及建筑物	49,412,961.77	—	—	49,903,156.80
机器运输办公设备	78,945,572.31	—	—	53,978,166.27
其他		—	—	825,553.43

(二十一) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	945,644,701.57	4,101,316.81	1,163,977.97	948,582,040.41
其中：软件	36,315,848.81	4,101,315.81	1,163,977.97	39,253,186.65
土地使用权	857,591,439.09	1.00		857,591,440.09
特许权	32,476,721.24			32,476,721.24
其他	19,260,692.43			19,260,692.43
二、累计摊销合计	363,756,449.81	23,615,027.32	1,151,977.97	386,219,499.16
其中：软件	23,604,298.82	5,036,962.33	1,151,977.97	27,489,283.18
土地使用权	337,290,879.99	17,928,530.55		355,219,410.54
特许权	2,861,271.00	649,534.44		3,510,805.44
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	581,888,251.76	—	—	562,362,541.25
其中：软件	12,711,549.99	—	—	11,763,903.47
土地使用权	520,300,559.10	—	—	502,372,029.55
特许权	29,615,450.24	—	—	28,965,915.80
其他	19,260,692.43	—	—	19,260,692.43

(二十二) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
自动化T梁预制场建设与施工工艺优化研发		37,403,237.33			37,403,237.33		
金牛码头建设智能系		26,635,986.27			26,635,986.27		



项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
统研究开发							
地下防冲墙施工工艺技术研究		16,091,290.09			16,091,290.09		
坐底式起重船+抱桩器单桩施工成套工艺研究		15,619,211.23			15,619,211.23		
饰面高性能混凝土配置生产技术研究		15,328,323.19			15,328,323.19		
其他	952,212.38	1,775,200,561.43			1,775,200,561.43		952,212.38
合 计	952,212.38	1,886,278,609.54			1,886,278,609.54		952,212.38

(二十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
高得工程有限公司	6,927,734.58			6,927,734.58
合 计	6,927,734.58			6,927,734.58

(二十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
打桩 20 船组	36,345,768.07		3,137,764.37		33,208,003.70	
装修费及其他摊销	25,785,317.71	10,865,761.73	7,941,651.49		28,709,427.95	
合 计	62,131,085.78	10,865,761.73	11,079,415.86		61,917,431.65	—

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	884,373,641.30	5,882,081,195.62	866,531,044.61	5,396,860,086.38



项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
减值准备	347,769,974.46	2,853,915,062.94	446,715,642.45	3,064,359,529.12
可抵扣亏损	411,735,276.35	2,208,918,169.51	358,378,401.24	1,935,242,351.92
公允价值变动	65,226,806.02	434,845,373.50	1,950,172.53	13,001,150.22
长期应收款折现	35,423,601.69	229,729,073.65	30,560,768.11	195,331,813.47
长期应付职工薪酬	12,543,000.00	83,620,000.00	13,227,000.00	88,180,000.00
其他	11,674,982.78	71,053,516.02	15,699,060.28	100,745,241.65
二、递延所得税负债	376,408,474.23	1,616,751,772.56	331,144,643.38	1,461,565,137.53
PPP 项目投资回报	339,846,386.62	1,386,859,872.13	283,357,105.56	1,152,953,908.97
使用权资产账面价值变动	14,171,604.45	85,377,369.01	20,236,983.69	128,515,011.60
公允价值变动	11,796,787.53	78,645,250.16	17,070,099.43	113,800,662.86
长期应付折现	8,632,795.08	52,847,930.57	6,273,171.01	38,298,315.82
固定资产折旧摊销	1,496,196.26	9,974,641.76	3,659,196.13	24,394,640.88
其他	464,704.29	3,046,708.93	548,087.56	3,602,597.40

2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	年末		年初	
	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
一、递延所得税资产	263,911,489.41	620,462,151.89		866,531,044.61
二、递延所得税负债	263,911,489.41	112,496,984.82		331,144,643.38

3、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	42,698,587.01	25,517,577.53
合 计	42,698,587.01	25,517,577.53

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2024 年	—	3,708,398.84	



年 份	年末余额	年初余额	备注
2025年			
2026年			
2027年	21,809,178.69	21,809,178.69	
2028年			
2029年	20,889,408.32		
合 计	42,698,587.01	25,517,577.53	

(二十六) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
PPP项目合同资产	11,142,737,485.78	13,368,837,522.79
工程质量保证金	8,234,260,610.02	7,474,636,071.29
其他	217,410,972.37	440,370,482.96
小 计	19,594,409,068.17	21,283,844,077.04
减：资产减值准备	222,324,223.79	219,099,136.52
合 计	19,372,084,844.38	21,064,744,940.52

注：1、本公司 PPP 项目包括机场建设、学校建设、市政建设、水环境治理等类型，本公司负责实施 PPP 项目的投融资、建设、运营及移交等工作。相关 PPP 项目合同中包括付费机制、绩效考核以及项目合同变更等相关条款均可能影响未来现金流量金额、时间和风险。本集团对 PPP 项目资产享有使用、收益、续约或终止选择权等权利。本年度 PPP 项目合同无重大的变更情况。

2、被抵押、质押等所有权受到限制的其他非流动资产 PPP 项目合同资产情况详见附注八、（六十七）所有权和使用权受到限制的资产。

(二十七) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	7,000,000.00	
保证借款	50,036,111.11	
信用借款	6,048,687,361.11	4,034,401,372.67
合 计	6,105,723,472.22	4,034,401,372.67



(二十八) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		3,953,838.89
银行承兑汇票	754,245,947.09	942,162,244.29
合 计	754,245,947.09	946,116,083.18

(二十九) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	28,901,284,444.07	27,347,323,200.71
1-2 年 (含 2 年)	3,745,333,339.30	3,124,593,681.01
2-3 年 (含 3 年)	785,542,382.34	776,052,637.58
3 年以上	845,837,095.37	1,388,446,819.97
合 计	34,277,997,261.08	32,636,416,339.27

(三十) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款及工程款等	2,612,016,351.07	1,228,046,310.48
已结算未完工	2,358,295,492.41	1,916,037,042.91
合 计	4,970,311,843.48	3,144,083,353.39

(三十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	8,867,799.47	2,343,518,459.03	2,342,705,847.96	9,680,410.54
二、离职后福利-设定提存计划	100,690,596.88	464,354,782.98	450,151,721.33	114,893,658.53
三、辞退福利		410,625.87	410,625.87	
四、一年内到期的其他福利		787.42	787.42	
五、其他		253,430.15	253,430.15	
合 计	109,558,396.35	2,808,538,085.45	2,793,522,412.73	124,574,069.07

2、 短期薪酬列示



项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,710,242,321.92	1,710,242,321.92	
二、职工福利费		195,358,017.00	195,358,017.00	
三、社会保险费		165,754,028.02	165,754,028.02	
其中：医疗保险费及生育保险费		153,810,533.88	153,810,533.88	
工伤保险费		11,943,494.14	11,943,494.14	
其他				
四、住房公积金		210,124,421.50	210,124,421.50	
五、工会经费和职工教育经费	8,049,299.47	59,998,156.96	59,701,295.89	8,346,160.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	818,500.00	515,750.00		1,334,250.00
八、其他短期薪酬		1,525,763.63	1,525,763.63	
合 计	8,867,799.47	2,343,518,459.03	2,342,705,847.96	9,680,410.54

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		281,235,500.50	281,235,500.50	
二、失业保险费		9,738,395.16	9,738,395.16	
三、企业年金缴费	100,690,596.88	173,380,887.32	159,177,825.67	114,893,658.53
合 计	100,690,596.88	464,354,782.98	450,151,721.33	114,893,658.53

(三十二) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	257,253,810.68	113,216,807.99
企业所得税	211,044,220.35	140,913,833.68
城市维护建设税	1,678,937.58	388,348.68
房产税	1,207,423.12	1,127,578.74
土地使用税	358,844.59	349,090.10
个人所得税	31,531,968.88	17,651,857.72
教育费附加（含地方教育费附加）	1,199,241.12	277,391.88
其他税费	5,673,471.80	103,807,083.05



项 目	年末余额	年初余额
合 计	509,947,918.12	377,731,991.84

(三十三) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	189,510,986.33	187,905,986.33
其他应付款项	9,852,138,476.21	7,420,995,631.81
合 计	10,041,649,462.54	7,608,901,618.14

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	79,205,986.33	79,205,986.33
划分为权益工具的永续债股利	110,305,000.00	108,700,000.00
合 计	189,510,986.33	187,905,986.33

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付往来款	3,721,029,826.09	2,734,640,933.74
应付材料款、工程款	2,683,562,478.60	1,743,990,202.74
应付各项保证金、押金	2,536,229,703.01	2,387,877,119.71
应付其他款项	911,316,468.51	554,487,375.62
合 计	9,852,138,476.21	7,420,995,631.81

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国港湾工程有限责任公司	466,247,563.50	未到期债务
中交投资咨询(北京)有限公司	152,000,000.00	未到期债务
合 计	618,247,563.50	—

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------



项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	379,167,045.06	360,801,367.12
1年内到期的应付债券	5,941,666.67	8,900,000.00
1年内到期的长期应付款	2,181,666,753.61	2,034,861,965.84
1年内到期的租赁负债	22,501,597.77	6,739,091.75
合 计	2,589,277,063.11	2,411,302,424.71

(三十五) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	1,943,997,922.52	1,922,936,219.29
其他	13,306,700.00	
合 计	1,957,304,622.52	1,922,936,219.29

(三十六) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	5,071,252,045.99	4,223,807,549.91	3.05-4.63
保证借款		847,916.67	
信用借款	2,428,774,335.76	4,329,677,706.19	1.85-4.63
小 计	7,500,026,381.75	8,554,333,172.77	
减：一年内到期部分	379,167,045.06	360,801,367.12	
合 计	7,120,859,336.69	8,193,531,805.65	

(三十七) 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
中期票据	1,005,941,666.67	1,008,900,000.00
小 计	1,005,941,666.67	1,008,900,000.00
减：一年内到期部分	5,941,666.67	8,900,000.00
合 计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 中交一航 MTN001	1,000,000,000.00	2021-10-13	5 年	1,000,000,000.00	1,008,900,000.00
24 中交一航 MTN001	1,000,000,000.00	2024-09-26	5 年	1,000,000,000.00	
合 计	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	1,008,900,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21 中交一航 MTN001		27,100,000.00		1,036,000,000.00	
24 中交一航 MTN001	1,000,000,000.00	5,941,666.67			1,005,941,666.67
合 计	1,000,000,000.00	33,041,666.67		1,036,000,000.00	1,005,941,666.67

(三十八) 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的永续债情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率率	发行价格	数量
23 一航 YK01	2023-04-20	其他权益工具	3.57	100.00	10,000,000.00
23 一航 YV01	2023-07-24	其他权益工具	3.23	100.00	10,000,000.00
23 一航 Y1	2023-10-26	其他权益工具	3.40	100.00	10,000,000.00
24 一航 YK02	2024-07-24	其他权益工具	2.15	100.00	10,000,000.00
24 一航 YK03	2024-08-20	其他权益工具	2.19	100.00	9,500,000.00
合 计	—	—	—	—	49,500,000.00

(续)

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
23 一航 YK01	1,000,000,000.00	3+N 年期	无	无
23 一航 YV01	1,000,000,000.00	3+N 年期	无	无
23 一航 Y1	1,000,000,000.00	3+N 年期	无	无
24 一航 YK02	1,000,000,000.00	3+N 年期	无	无
24 一航 YK03	950,000,000.00	3+N 年期	无	无
合 计	4,950,000,000.00	—	—	—

2、 金融工具的主要条款

公司发行的永续债在公司行使赎回权之前长期存续。除非发生强制付息事件，永续债及永续中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟



至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回中期票据。公司发行的永续债的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

综上本公司并无支付现金或其他金融资产的合同义务，不符合金融负债的定义，公司管理层按上述永续债发行总额扣除相关交易费后以实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发的利息则作为利润分配处理。

2、发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 21 一航 Y1	9,975,000.00	997,500,000.00		
永续债 21 一航 Y2	9,476,250.00	947,625,000.00		
23 一航 YK01	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
23 一航 YV01	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
23 一航 Y1	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
24 一航 YK02			1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
24 一航 YK03			950,000,000.00	950,000,000.00
合计	—	4,945,125,000.00	—	1,950,000,000.00

发行在外的金融工具	本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 21 一航 Y1	9,975,000.00	997,500,000.00		
永续债 21 一航 Y2	9,476,250.00	947,625,000.00		
23 一航 YK01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 YV01			10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 一航 Y1			10,000,000.00	1,000,000,000.00
24 一航 YK02			1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
24 一航 YK03			950,000,000.00	950,000,000.00
合计	—	1,945,125,000.00	—	4,950,000,000.00

(三十九) 租赁负债



项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	51,238,338.10	74,527,793.80
减：未确认的融资费用	2,877,119.68	6,227,350.82
重分类至1年内到期的非流动负债	22,501,597.77	6,739,091.75
租赁负债净额	25,859,620.65	61,561,351.23

(四十) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款项	3,624,795,666.40	3,028,386,967.41
专项应付款		
合 计	3,624,795,666.40	3,028,386,967.41

长期应付款项年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
民航机场建设工程有限公司	1,166,783,752.74	1,186,350,067.91
建信信托有限责任公司	51,718,000.00	
中国东方资产管理股份有限公司	44,474,000.00	
中交第二公路工程局有限公司	43,625,285.00	33,419,039.00
中交第三公路工程局有限公司	42,407,732.00	34,160,079.00
合 计	1,349,008,769.74	1,253,929,185.91

(四十一) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	62,850,000.00	5,084,336.76	7,504,336.76	60,430,000.00
二、辞退福利	1,360,000.00		110,000.00	1,250,000.00
三、其他长期福利	23,970,000.00		2,030,000.00	21,940,000.00
合 计	88,180,000.00	5,084,336.76	9,644,336.76	83,620,000.00

(四十二) 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	16,620,657.06	21,965,369.69



项 目	年末余额	年初余额
合 计	16,620,657.06	21,965,369.69

(四十三) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	400,978,895.71		12,527,500.07		388,451,395.64
其中：					
旅顺新港扩建项目财力补贴	197,150,000.00				197,150,000.00
一航局广西总部基地项目扶持资金	166,685,416.55		10,527,500.03		156,157,916.52
玉林市教育局2021年普通高中建设补助资金	30,000,000.00				30,000,000.00
合 计	400,978,895.71		12,527,500.07		388,451,395.64

(四十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	7,294,838,193.12	100.00	495,636,741.51	495,636,741.51	7,294,838,193.12	100.00
农银金融资产投资有限公司	642,063,090.94	8.80		330,424,494.34	311,638,596.60	4.27
工银金融资产投资有限公司	477,524,449.53	6.55			477,524,449.53	6.55
深圳市鑫麦穗投资管理有限公司	165,212,247.17	2.26		165,212,247.17		
中国交通建设股份有限公司	6,010,038,405.48	82.39	330,424,494.34		6,340,462,899.82	86.92
太平人寿保险有限公司			165,212,247.17		165,212,247.17	2.26

注：1、2024年6月，股东农银金融资产投资有限公司将其持有的公司2.26%股权（对应注册资本165,212,247.17元）转让给中国交建；股东深圳市鑫麦穗投资管理有限公司将其持有的公司2.26%股权（对应注册资本165,212,247.17元）转让给中国交建。

2、2024年12月，股东农银金融资产投资有限公司将其持有的公司2.26%股权（对应注册资本165,212,247.17元）转让给太平人寿保险有限公司。

(四十五) 其他权益工具



详见“八、（三十八）优先股、永续债等金融工具”。

（四十六） 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本溢价	2,706,631,659.93			2,706,631,659.93
二、其他资本公积	45,225,309.67	6,270,504.34	4,875,000.00	46,620,814.01
合 计	2,751,856,969.60	6,270,504.34	4,875,000.00	2,753,252,473.94

注：本年变动增加系确认中国交建授予本公司权益结算的股份支付；本年变动减少系本公司发行永续债的承销费用冲减资本公积。

（四十七） 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	219,274,623.06	808,447,148.69	738,225,421.58	289,496,350.17	施工企业计提
合 计	219,274,623.06	808,447,148.69	738,225,421.58	289,496,350.17	—

（四十八） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	891,547,617.61	92,677,759.15		984,225,376.76	详见注
任意盈余公积金	2,620,517.48			2,620,517.48	
合 计	894,168,135.09	92,677,759.15		986,845,894.24	—

注：根据公司章程约定，按母公司税后利润的10%计提法定盈余公积。

（四十九） 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	4,574,214,349.40	4,056,000,677.88
年初调整金额		
本年年初余额	4,574,214,349.40	4,056,000,677.88
本年增加额	1,500,306,344.37	1,473,112,207.02
其中：本年净利润转入	1,441,590,519.12	1,473,112,207.02
其他调整因素	58,715,825.25	



项 目	本年金额	上年金额
本年减少额	1,829,493,741.40	954,898,535.50
其中：本年提取盈余公积数	92,677,759.15	105,413,488.84
本年分配现金股利数	1,736,815,982.25	848,810,460.83
转增资本		
其他减少		674,585.83
本年年末余额	4,245,026,952.37	4,574,214,349.40

注：其他调整增加系本年处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资转入。

(五十) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本分类明细

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	52,309,741,539.08	47,755,724,877.82	53,631,273,437.56	49,040,414,577.11
基建业务	51,531,079,049.11	47,225,135,824.96	52,624,859,178.49	48,277,137,648.72
设计业务	139,799,413.31	94,251,160.61	148,763,045.37	113,412,126.66
房地产业务	31,046,446.97	29,193,524.26	58,361,249.55	49,967,271.36
贸易类	195,613,075.78	66,092,471.73	166,160,901.83	71,962,314.18
其他	412,203,553.91	341,051,896.26	633,129,062.32	527,935,216.19
2、其他业务小计	804,506,392.34	627,674,211.43	834,183,896.84	759,093,660.96
产品销售	333,224,245.63	227,319,219.41	307,899,074.79	308,788,294.39
资产出租	260,033,337.92	242,478,902.27	224,513,348.90	177,026,992.87
材料销售	61,815,657.23	32,740,041.11	30,363,040.00	29,016,813.19
物业管理	2,039,022.35	2,017,298.03	40,979,100.13	31,396,230.93
其他	147,394,129.21	123,118,750.61	230,429,333.02	212,865,329.58
合 计	53,114,247,931.42	48,383,399,089.25	54,465,457,334.40	49,799,508,238.07

2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	47,841,889,158.55	49,154,391,757.70



产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
其他国家和地区	5,272,358,772.87	5,311,065,576.70
合 计	53,114,247,931.42	54,465,457,334.40

(五十一) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员费用	32,177,896.17	15,557,714.92
差旅费	4,003,134.82	2,922,326.04
办公费	1,982,221.12	1,933,840.97
销售服务费	587,707.85	1,327,893.98
业务费	573,645.75	601,312.21
固定资产折旧费	277,528.96	57,984.16
广告宣传费	269,791.94	323,414.04
使用权资产折旧费	151,597.50	104,557.73
其他	1,451,644.21	4,970,469.97
合 计	41,475,168.32	27,799,514.02

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员费用	516,314,106.86	577,854,902.20
差旅交通费	62,578,929.50	63,586,746.74
办公费用	56,245,342.85	32,362,412.03
定资产使用费	28,352,266.08	37,204,975.90
信息化费用	11,387,867.03	16,926,080.13
咨询费	10,416,709.48	10,436,719.69
无形资产摊销	9,475,462.76	9,905,678.52
招投标费	9,084,565.89	8,863,372.39
物业管理费	8,973,106.48	8,635,621.37
其他	61,469,397.05	102,711,793.32



项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	774,297,753.98	868,488,302.29

3、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	625,746,544.20	664,409,951.11
减：利息收入	743,328,824.42	651,656,442.25
汇兑损益	-35,769,654.55	-22,511,074.22
其他	121,744,448.69	-104,810,522.28
合 计	-31,607,486.08	-114,568,087.64

(五十二) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	是否为政府补助
政府补助	16,675,397.75	27,607,086.02	是
其他	27,983,669.84	7,761,604.65	
合 计	44,659,067.59	35,368,690.67	—

(五十三) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-57,347,746.29	87,979,136.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,486,080.50	110,000.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,560,826.75	1,421,905.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,964,232.14	10,709,526.05
其他权益工具投资持有期间的投资收益	16,021,497.16	5,357,401.12
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	39,687,623.47	-38,206,203.63
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-184,952,623.27	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-346,876,994.12	-226,244,481.93
合 计	-523,429,264.66	-158,872,717.19

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
---------------	-------	-------



产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	7,731,112.30	-22,550,094.70
其他非流动金融资产	-46,249,871.75	-15,028,714.35
合 计	-38,518,759.45	-37,578,809.05

(五十五) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	241,812,082.73	143,664,016.52
合 计	241,812,082.73	143,664,016.52

注：上表中，损失以“-”号填列。

(五十六) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-60,488,003.33	-79,773,664.96
在建工程减值损失		-4,893,206.51
合 计	-60,488,003.33	-84,666,871.47

注：上表中，损失以“-”号填列。

(五十七) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置收益	9,049,115.99	5,961,182.23
无形资产处置损益		177,102,933.34
合 计	9,049,115.99	183,064,115.57

(五十八) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	56,304,281.10	8,310,178.11	56,304,281.10
经批准无法支付的应付款项	10,440,499.57	6,232,523.18	10,440,499.57
保险赔款收入	8,554,438.04	1,780,398.90	8,554,438.04



项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没利得	7,282,081.46		7,282,081.46
违约金收入		8,143,710.78	
其他	5,490,667.03	6,069,272.56	5,490,667.03
合 计	88,071,967.20	30,536,083.53	88,071,967.20

(五十九) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	5,696,812.04	7,250,773.50	5,696,812.04
捐赠支出	3,530,000.00	3,260,000.00	3,530,000.00
非流动资产报废、毁损	1,377,875.67	2,652,671.52	1,377,875.67
其他	6,849,694.62	1,553,393.22	6,849,694.62
合 计	17,454,382.33	14,716,838.24	17,454,382.33

(六十) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	150,813,256.42	64,641,638.78
递延所得税调整	32,181,760.19	83,998,453.66
合 计	182,995,016.61	148,640,092.44

(六十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	37,340,601.32	5,601,090.20	31,739,511.12	-339,399.42	-110,286.30	-229,113.12
1、重新计量设定受益计划变动额	-2,540,000.00	-381,000.01	-2,158,999.99	2,650,000.00	338,123.62	2,311,876.38
2、其他权益工具投资公	39,880,601.32	5,982,090.21	33,898,511.11	-2,989,399.42	-448,409.92	-2,540,989.50



项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,254,739.28		14,254,739.28	9,214,933.98		9,214,933.98
外币财务报表折算差额	14,254,739.28		14,254,739.28	9,214,933.98		9,214,933.98
小 计	14,254,739.28		14,254,739.28	9,214,933.98		9,214,933.98
三、其他综合收益合计	51,595,340.60	5,601,090.20	45,994,250.40	8,875,534.56	-110,286.30	8,985,820.86

（六十二） 股份支付

1、 股份支付总体情况

根据中国交建审议通过的《关于〈中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》及《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，以 2023 年 5 月 4 日为首次授予日，以 5.33 元/股的价格向符合条件的激励对象授予限制性股票，其中授予本公司职工的数量为 280 万股；以 2024 年 1 月 26 日为预留授予日，以 5.06 元/股，向符合条件的激励对象授予限制性股票。截止 2024 年 12 月 31 日，中国交建授予本公司职工限制性股票数量 345.00 万股。限制性股票登记日后的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售，以达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。

2、 以权益结算的股份支付情况

项 目	说 明
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可解锁数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,368,617.26
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,270,504.34

（六十三） 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 -35,769,654.55 元。



(六十四) 租赁

1、经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	
租赁收入	260,033,337.92
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	13,687,959.05
第 1 年	7,523,193.71
第 2 年	2,640,264.12
第 3 年	1,344,100.17
第 4 年	654,100.17
第 5 年	365,354.22
5 年以上	1,160,946.66
2、承租人信息	
项 目	金 额
租赁负债的利息费用	3,779,477.32
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,992,298,636.38
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	529,205.90
与租赁相关的总现金流出	2,036,840,006.28

(六十五) 合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,480,140,318.30	1,493,990,265.87
加：资产减值损失	60,488,003.33	84,666,871.47
信用资产减值损失	-241,812,082.73	-143,664,016.52
固定资产折旧	563,982,676.84	557,747,689.84
使用权资产折旧	44,577,118.12	22,877,141.58
无形资产摊销	23,606,675.85	25,613,142.65



补充资料	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销	11,079,415.86	12,133,640.82
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）	-9,049,115.99	-183,064,115.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-54,926,405.43	-5,657,506.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	38,518,759.45	37,578,809.05
财务费用（收益以“-”号填列）	560,251,233.44	614,471,772.59
投资损失（收益以“-”号填列）	176,552,270.54	-67,371,764.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	246,449,892.73	-4,276,327.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-214,268,132.54	88,278,845.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,784,553.15	76,771,857.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,546,413,324.50	-8,583,405,262.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,675,720,271.51	8,296,279,114.73
其他	77,411,795.22	53,567,373.76
经营活动产生的现金流量净额	2,553,910,922.83	2,376,537,531.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	7,373,630,872.17	4,052,344,757.90
减：现金的年初余额	4,052,344,757.90	3,510,219,410.63
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,321,286,114.27	542,125,347.27

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、 现金	7,373,630,872.17	4,052,344,757.90
其中： 库存现金	2,144,819.62	4,403,666.16
可随时用于支付的银行存款	7,371,486,052.55	4,047,941,091.74



项 目	年末余额	年初余额
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	7,373,630,872.17	4,052,344,757.90

(六十六) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	---	---	---
其中：印尼盾	257,706,269,997.64	0.0005	128,853,135.00
美元	11,604,452.96	7.1884	83,417,449.66
西非法郎	2,293,744,072.46	0.0116	26,584,493.80
应收账款	---	---	---
其中：港币	120,654,957.01	0.9260	111,726,490.20
美元	3,300,000.00	7.1884	23,721,720.00
印尼盾	2,526,563,839.00	0.0005	1,136,953.73
预付账款	---	---	---
其中：美元	10,168,340.65	7.1884	73,094,099.93
印尼盾	54,735,602,541.00	0.0005	24,631,021.14
沙特里亚尔	7,934,489.27	1.9284	15,300,869.11
其他应收款	---	---	---
其中：阿联酋第纳尔	250,778,680.67	1.9711	494,309,857.47
美元	50,101,217.52	7.1884	360,147,592.02
马来西亚林吉特	106,605,036.42	1.6199	172,689,498.50
长期应收款	---	---	---
其中：美元	14,689,058.75	7.1884	105,590,829.92
印尼盾	4,011,576,000.00	0.0005	1,805,209.20
应付账款	---	---	---
其中：美元	49,743,960.74	7.1884	357,579,487.38
阿联酋第纳尔	93,738,813.27	1.9711	184,768,574.84
印尼盾	248,475,412,713.93	0.0005	111,813,935.72
合同负债	---	---	---



项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	4,723,115.70	7.1884	33,951,644.90
阿联酋第纳尔	4,023,649.92	1.9711	7,931,016.36
其他应付款	—	—	—
其中：卡塔尔里亚尔	245,227,352.50	1.9997	490,381,136.79
美元	17,597,699.59	7.1884	126,499,303.73
沙特里尔	11,010,246.56	1.9284	21,232,159.47
长期应付款	—	—	—
其中：印尼盾	2,281,473.40	7.1884	16,400,143.39
美元	38,294,259,312.00	0.0005	17,232,416.69
西非法郎	161,688,899.19	0.0116	1,873,974.34

(六十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	203,865,516.48	银行承兑汇票保证金及住房基金等
其他非流动资产	10,701,875,075.65	银行借款质押
长期股权投资	53,985,807.75	中交沃地（北京）置业有限公司股权质押

九、或有事项

截至 2024 年末，本公司存在的诉讼主要系经营过程中与客户、分包商、供应商之间的纠纷、诉讼等事项。经咨询相关法律顾问并经管理层估计公司未决纠纷、诉讼目前无法合理估计最终结果，管理层认为这些纠纷诉讼索偿不存在很可能对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的未计提预计负债。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本企业的 持股比例	母公司对本 企业的表决 权比例
中国交通建设股份有限 公司	北京	港口、航道、公路、桥 梁的建设项目总承包等	1,616,571.14	86.92	86.92

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交建的股权比例 59.42%。

(二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 合营企业及联营企业情况

详见附注八、(十四)长期股权投资。

(四) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国交通物资有限公司	同一母公司
中国路桥工程有限责任公司	同一母公司
中国路桥工程有限责任公司印尼工程公司	同一控制人
中交财务有限公司	同一母公司
中交第二公路工程局有限公司	同一母公司
中交第二航务工程局有限公司	同一母公司
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
中交第三公路工程局有限公司	同一母公司
中交第三航务工程局有限公司	同一母公司
中交第四航务工程局有限公司	同一母公司
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
中交建筑集团有限公司	同一母公司
中交天和机械设备制造有限公司	同一母公司
中交机电工程局有限公司	同一母公司
中交一公局集团有限公司	同一母公司
中国港湾工程有限责任公司	同一母公司
中交水运规划设计院有限公司	同一母公司



关联方名称	与本公司关系
CHINA COMMUNICATIONS CONSTRUCTION(ECRL) SDN.BHD.	同一控制人
北京凯通物资有限公司	同一控制人
碧水源建设集团有限公司	同一控制人
菲律宾有限责任公司	同一控制人
海南中交总部经济发展有限公司	同一控制人
南通重型装备制造有限公司	同一控制人
青海祁连山水泥有限公司	同一控制人
上海振华重工（集团）股份有限公司	同一控制人
天津设计之都城市发展有限公司	同一控制人
武汉航科物流有限公司	同一控制人
武汉交宁工程有限公司	同一控制人
洋浦和美雅居实业有限公司	同一控制人
玉林中交建设投资有限公司	同一控制人
中城乡生态环保工程有限公司	同一控制人
中国港湾（科特迪瓦）工程有限责任公司	同一控制人
中国港湾沙特阿拉伯有限责任公司	同一控制人
中交（成都）城市开发有限公司	同一控制人
中交（连云港）建设开发有限公司	同一控制人
中交财资管理(香港)有限公司	同一母公司
中交城市投资（临沂）有限公司	同一控制人
中交城投建设有限公司	同一控制人
中交地产宜兴有限公司	同一控制人
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	同一控制人
中交二航局第四工程有限公司	同一控制人
中交二航局科工（武汉）有限公司	同一控制人
中交高新（常州）城市建设有限公司	同一控制人
中交高新科技产业发展有限公司	同一控制人
中交广州航道局有限公司	同一控制人
中交湖州南浔投资建设有限公司	同一控制人



关联方名称	与本公司的关系
中交华东物资有限公司	同一控制人
中交基础设施养护集团有限公司	同一控制人
中交集团智慧研究院	同一控制人
中交南方投资发展有限公司	同一控制人
中交三航局第六工程（厦门）有限公司	同一控制人
中交三航局第三工程有限公司	同一控制人
中交三航局工程物资有限公司	同一控制人
中交汕头道路交通投资建设有限公司	同一控制人
中交商业保理有限公司	同一控制人
中交上海航道装备工业有限公司	同一控制人
中交隧道工程局有限公司	同一控制人
中交投数智科技（北京）股份有限公司	同一控制人
中交投资咨询（北京）有限公司	同一控制人
中交雄安产业发展有限公司	同一控制人
中交云南能源有限公司	同一控制人
中石油中交油品销售有限公司	同一控制人
中咨公路养护检测技术有限公司	同一控制人
天津三岛输送机械有限公司	联营企业
中交云南建设投资发展有限公司	联营企业
广西南宁市城市教育投资有限公司	合营企业
吉林省东瑞建设工程有限公司	合营企业
南京中交城市开发有限公司	实际控制人联营企业
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	实际控制人合营企业
其他关联方	同一母公司或同一控制人等

（五） 关联方交易

1、 定价政策

参照市场价格协商确定。

2、 关联方交易

（1） 提供劳务（分包方）



关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国港湾工程有限责任公司	2,762,302,909.39	5.28	1,284,352,284.63	2.39
中国交通建设集团有限公司	2,093,308,468.88	4.00	421,945,172.38	0.79
中国路桥工程有限责任公司	2,001,272,956.53	3.83	1,248,703,854.65	2.33
吉林省东瑞建设工程有限公司	1,329,676,788.58	2.54	2,179,719,226.87	4.06
CHINA COMMUNICATIONS CONSTRUCTION(ECRL) SDN.BHD.	968,708,837.41	1.85	1,454,479,731.74	2.71
中国交通建设股份有限公司	930,693,281.21	1.78	1,523,883,197.53	2.84
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	854,208,016.07	1.63	463,616,969.47	0.86
中交(百色)北环高速公路投资建设有 限公司	622,848,780.63	1.19		
中国路桥工程有限责任公司印尼工程公 司	585,323,130.70	1.12	352,468,087.69	0.66
中交雄安产业发展有限公司	382,877,772.20	0.73	173,440,700.35	0.32
其他	3,644,705,917.77	6.97	5,192,235,003.55	9.69
合 计	16,175,926,859.37	30.92	14,294,844,228.86	26.65

(2) 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交隧道工程局有限公司	55,694,796.47	0.11	72,028.76	
中交第二公路工程局有限公司	41,256,986.37	0.08	6,008,606.67	0.01
中交第四航务工程局有限公司	10,623,204.24	0.02	2,816,943.24	0.01
中交建筑集团有限公司	6,540,035.92	0.01	4,972,373.52	0.01
中交一公局集团有限公司	5,697,547.42	0.01	3,322,922.21	0.01
中交第三航务工程局有限公司	5,432,377.91	0.01	5,226,019.05	0.01
中交第二航务工程局有限公司	4,798,493.03	0.01	4,365,378.72	0.01
中交二航局科工(武汉)有限公司	2,445,030.57			
中交三航局第六工程(厦门)有限公司	2,237,176.67		854,039.53	
中交基础设施养护集团有限公司	1,841,629.96		137,405.57	
其他	16,665,788.48	0.03	16,841,132.33	0.03
合 计	153,233,067.04	0.28	44,616,849.60	0.09



(3) 接受劳务 (总包)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交第二公路工程局有限公司	312,117,599.08	0.65	424,976,311.13	0.87
中交第三公路工程局有限公司	252,221,812.85	0.53	496,542,145.88	1.01
中交机电工程局有限公司第五工程公司	93,647,199.02	0.2	1,558,733.03	0
中交天和机械设备制造有限公司	83,558,755.17	0.17	48,966,121.25	0.1
中国交通建设股份有限公司	39,196,652.89	0.08	15,813,607.56	0.03
碧水源建设集团有限公司	25,867,347.99	0.05		
中交投数智科技(北京)股份有限公司	17,168,271.89	0.04		
中交第四航务工程局有限公司	14,389,224.39	0.03	29,989,759.35	0.06
中交投资咨询(北京)有限公司	12,311,011.40	0.03	155,452,830.13	0.29
武汉交宁工程有限公司	11,466,478.74	0.02		
其他	44,619,838.22	0.09	31,397,540.00	0.07
合 计	906,564,191.64	1.89	1,204,697,048.33	2.43

(4) 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通物资有限公司	469,898,134.59	0.98	705,519,987.64	1.44
中交三航局工程物资有限公司	272,292,771.16	0.57	150,755,355.65	0.31
中石油中交油品销售有限公司	246,437,274.12	0.52	186,453,090.53	0.38
武汉航科物流有限公司	111,291,961.57	0.23	142,993,541.39	0.29
中交云南能源有限公司	86,609,014.22	0.18	114,549,314.80	0.23
北京凯通物资有限公司	70,021,752.98	0.15	125,027,401.62	0.25
中交三航局第三工程有限公司	64,481,365.11	0.14	84,267,294.93	0.17
青海祁连山水泥有限公司	40,077,955.99	0.08		
上海振华重工(集团)股份有限公司	18,138,271.83	0.04		
中交华东物资有限公司	16,484,368.52	0.03		
其他	29,043,459.70	0.06	89,497,965.71	0.18
合 计	1,424,776,329.79	2.98	1,599,063,952.27	3.25



(5) 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
中交地产宜兴有限公司	106,000,000.00	
中交财务有限公司		7,680,000,000.00
中国交通建设股份有限公司		1,486,345,400.00

(6) 其他关联交易

关联方名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交城市投资（临沂）有限公司	12,124,030.93	4,649,352.49	利息收入
中交湖州南浔投资建设有限公司	9,073,506.78		利息收入
中国交通建设股份有限公司	3,830,742.06	3,161,870.50	利息收入
中交财务有限公司	1,816,676.89	2,565,259.77	利息收入
中交财资管理(香港)有限公司	947,217.03	234,787.20	利息收入
海南中交总部经济发展有限公司		2,689,632.84	利息收入
中国交通建设股份有限公司		26,718,535.98	管理咨询费
中交财务有限公司	128,510,499.98	81,585,416.63	利息支出
中交财资管理(香港)有限公司	2,791,286.92	5,235,720.40	利息支出
中国交通建设股份有限公司	55,777.77	10,603,733.00	利息支出
其他		58,443,655.91	管理费及其他

(7) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	2,793,935,452.04	270,797,788.27	无	否
合 计	2,793,935,452.04	270,797,788.27		
应收账款				
天津临港产业投资控股有限公司	342,598,909.98	354,807,293.37	无	否
中国交通建设股份有限公司	314,790,819.26	319,672,422.76	无	否
中交（成都）城市开发有限公司	147,297,737.70	53,310,975.56	无	否
中国交通建设集团有限公司	144,290,924.61	53,979,783.47	无	否
中交雄安产业发展有限公司	138,719,163.86	119,099,262.58	无	否



项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	136,738,788.32	44,938,600.96	无	否
中交城投建设有限公司	97,184,063.83	119,070,348.20	无	否
巴中川商投资建设有限公司	95,676,525.10	33,252,848.17	无	否
中交水运规划设计院有限公司	94,289,416.94	23,550,652.42	无	否
天津港航安装工程有限公司	58,664,125.95	46,940,976.35	无	否
其他	930,731,623.36	1,092,014,972.99	无	否
合 计	2,500,982,098.91	2,260,638,136.83		
应收账款坏账准备				
天津临港产业投资控股有限公司	223,595,743.24	202,509,227.38	无	否
巴中川商投资建设有限公司	631,465.07	219,468.80	无	否
天津港航安装工程有限公司	10,567,041.62	5,110,939.61	无	否
其他	8,339,398.58	21,244,975.00	无	否
合 计	243,133,648.51	229,084,610.79		
应收票据				
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	63,000.00	53,664.00	无	否
合 计	63,000.00	53,664.00		
应收款项融资				
中交第三航务工程局有限公司	23,945,227.16		无	否
中交第二航务工程局有限公司	10,645,929.43		无	否
上海振华重工（集团）股份有限公司	5,278,862.77		无	否
中交广州航道局有限公司	3,717,752.20		无	否
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	3,562,444.59		无	否
中交二航局第四工程有限公司	2,100,000.00		无	否
中交南方投资发展有限公司	2,000,000.00	6,826,799.78	无	否
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	1,153,420.40		无	否
中交建筑集团有限公司	950,000.00		无	否
中交水运规划设计院有限公司	324,000.00		无	否
其他	196.36		无	否



项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合 计	53,677,832.91	6,826,799.78		
预付款项				
中交上海航道装备工业有限公司	34,665,750.00	37,999,521.00	无	否
中国交通物资有限公司	18,290,597.21	20,023,716.71	无	否
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	14,511,008.28	15,953,915.43	无	否
中交华东物资有限公司	12,915,706.89		无	否
青海祁连山水泥有限公司	11,401,785.70	1,401,018.20	无	否
民航机场建设工程有限公司	6,727,439.11	6,727,439.11	无	否
中交天和机械设备制造有限公司	4,000,000.00		无	否
武汉航科物流有限公司	2,131,384.80		无	否
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	964,319.70	964,319.70	无	否
中咨公路养护检测技术有限公司	579,363.00		无	否
其他	899,632.61	35,105,620.84	无	否
合 计	107,086,987.30	118,175,550.99		
应收资金集中管理款				
中国交通建设股份有限公司	168,616,170.56	150,598,787.10	无	否
合 计	168,616,170.56	150,598,787.10		
其他应收款（含应收利息、应收股利）				
中国港湾工程有限责任公司	1,022,896,899.59	575,360,382.73	无	否
玉林中交建设投资有限公司	785,061,439.14	692,135,862.41	无	否
大连湾海底隧道有限公司	639,248,452.71	497,694,140.21	无	否
中国路桥工程有限责任公司	390,319,229.39	483,250,565.12	无	否
中国交通建设股份有限公司	335,900,347.76	2,121,080,998.48	无	否
包头市中交基础设施投资建设有限公司	314,627,942.68	218,412,759.35	无	否
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	265,179,340.78	76,105,905.82	无	否
民航机场建设工程有限公司	238,529,076.78	96,158,207.08	无	否
中交第四航务工程局有限公司	227,661,081.28	167,376,199.71	无	否
其他	2,451,199,209.13	1,880,992,799.26	无	否



项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合 计	6,670,623,019.24	6,808,567,820.17		
其他应收款坏账准备				
玉林中交建设投资有限公司	5,927,207.10	2,218,354.92	无	否
大连湾海底隧道有限公司	1,789,895.67	1,393,543.59	无	否
包头市中交基础设施投资建设有限公司	1,462,959.82	675,901.79	无	否
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	21,579,236.84	10,265,154.57	无	否
其他	29,370,329.87	37,329,692.72	无	否
合 计	60,129,629.30	51,882,647.59		
合同资产				
中国交通建设股份有限公司	700,202,516.04	838,164,037.35	无	否
中国港湾工程有限责任公司	672,316,935.33	798,233,312.52	无	否
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	406,531,253.63	373,760,563.79	无	否
中交城投建设有限公司	315,296,779.02	264,428,315.52	无	否
广西中交浦清高速公路有限公司	318,366,870.66	135,066,084.20	无	否
中国路桥工程有限责任公司	300,969,663.27	109,952,780.76	无	否
中国交通建设集团有限公司	295,848,859.53	33,620,657.22	无	否
中国港湾沙特阿拉伯有限责任公司	285,218,420.02	269,793,649.09	无	否
大连湾海底隧道有限公司	275,656,857.03	268,564,862.59	无	否
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	241,269,843.98	165,182,710.50	无	否
其他	1,750,537,447.89	1,619,370,574.62	无	否
合 计	5,562,215,446.40	4,876,137,548.16		
合同资产减值准备				
中国交通建设股份有限公司	4,405,800.16	5,060,258.48	无	否
中国港湾工程有限责任公司	4,437,291.77	5,268,339.87	无	否
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	2,680,592.06	2,466,819.72	无	否
中交城投建设有限公司	2,075,027.64	1,739,295.75	无	否
广西中交浦清高速公路有限公司	2,101,221.35	891,436.15	无	否
中国路桥工程有限责任公司	2,113,718.77	725,688.35	无	否



项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中国交通建设集团有限公司	1,952,602.46	217,091.41	无	否
中国港湾沙特阿拉伯有限责任公司	1,882,441.57	1,780,638.08	无	否
大连湾海底隧道有限公司	1,819,335.26	1,772,528.09	无	否
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	1,592,380.97		无	否
其他	10,734,513.80	9,767,367.42	无	否
合 计	35,794,925.81	29,689,463.32		
长期应收款（含一年内到期）				
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	446,346,404.17	446,346,404.17	无	否
大连湾海底隧道有限公司	302,769,674.51	248,210,101.03	无	否
中国交通建设集团有限公司	245,580,113.44		无	否
中交（百色）北环高速公路投资建设有 限公司	231,968,950.15		无	否
中国交通建设股份有限公司	212,552,095.58	261,037,342.41	无	否
巴中川商投资建设有限公司	175,170,926.23	130,871,096.72	无	否
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	124,684,199.61		无	否
天津设计之都城市发展有限公司	106,784,648.37	69,598,227.44	无	否
中交汕头道路交通投资建设有限公司	91,085,722.41	207,775,781.05	无	否
中交云南建设投资发展有限公司	88,279,519.29	27,704,215.09	无	否
其他	1,288,227,790.55	1,745,273,529.71	无	否
合 计	3,313,450,044.31	3,136,816,697.62		
长期应收款坏账准备				
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	2,945,886.27	2,945,886.27	无	否
大连湾海底隧道有限公司	1,998,279.86	1,638,186.67	无	否
中交（百色）北环高速公路投资建设有 限公司	1,530,995.07		无	否
巴中川商投资建设有限公司	1,156,128.12	863,749.24	无	否
广东玉湛高速公路发展有限公司	822,915.72		无	否
中交云南建设投资发展有限公司	582,644.83	182,847.82	无	否
其他	1,611,564.25	4,428,914.19	无	否



项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合 计	10,648,414.12	10,059,584.19		
其他非流动资产：				
中国交通建设股份有限公司	2,536,910,044.26	2,801,648,614.06	无	否
中国路桥工程有限责任公司	483,934,416.51	502,549,588.14	无	否
中国交通建设集团有限公司	256,870,511.38	196,912,956.70	无	否
中国港湾工程有限责任公司	224,640,031.91	162,470,029.79	无	否
中交汕头道路交通投资建设有限公司	133,259,757.03	79,720,874.87	无	否
中交湖州南浔投资建设有限公司	129,307,127.20	115,645,469.71	无	否
中交南方投资发展有限公司	118,197,656.45	118,197,656.45	无	否
中交城投建设有限公司	90,429,296.56	87,895,291.06	无	否
大连湾海底隧道有限公司	73,987,934.82	218,050,278.93	无	否
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	65,043,516.12	50,236,991.89	无	否
其他	921,871,575.09	894,073,686.98	无	否
合 计	5,034,451,867.33	5,227,401,438.58		
其他非流动资产减值准备				
大连湾海底隧道有限公司	1,439,131.84	1,439,131.84	无	否
其他	488,864.81	1,942,653.32	无	否
合 计	1,927,996.65	3,381,785.16		
短期借款				
中交财务有限公司	4,583,816,666.67	2,982,636,111.13	无	否
中交财资产管理(香港)有限公司	13,890,000.00	147,266,928.20	无	否
中国交通建设股份有限公司		4,002,222.22	无	否
合 计	4,597,706,666.67	3,133,905,261.55		
应付账款				
中国交通物资有限公司	609,291,129.49	601,383,751.62	无	否
中石油中交油品销售有限公司	250,533,439.50	189,347,787.17	无	否
天津港航安装工程有限公司	223,434,833.63	108,792,276.87	无	否
民航机场建设工程有限公司	200,567,875.81	232,583,014.90	无	否



项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交三航局工程物资有限公司	87,811,889.28	60,335,927.81	无	否
南通重型装备制造有限公司	86,590,491.18	86,590,491.18	无	否
中交天和机械设备制造有限公司	85,988,079.41	86,456,585.52	无	否
北京凯通物资有限公司	70,389,561.12	99,776,871.81	无	否
上海振华重工（集团）股份有限公司	66,161,923.64	86,176,816.52	无	否
中交华东物资有限公司	65,854,187.41	201,961.20	无	否
其他	859,670,041.62	2,900,286,998.68	无	否
合 计	2,606,293,452.09	4,451,932,483.28		
应付票据				
中交第二公路工程局有限公司	59,000,000.00		无	否
中交第三公路工程局有限公司	50,000,000.00		无	否
青海祁连山水泥有限公司	5,500,000.00		无	否
中石油中交油品销售有限公司	3,993,673.88	14,393,587.29	无	否
武汉航科物流有限公司		6,073,000.00	无	否
中交第三航务工程局有限公司		2,667,940.72	无	否
中交高新科技产业发展有限公司		500,594.88	无	否
合 计	118,493,673.88	23,635,122.89		
合同负债				
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	82,971,638.96	28,762,472.00	无	否
中国交通建设股份有限公司	82,210,077.74	114,212,694.39	无	否
广西南宁市城市教育投资有限公司	31,729,545.38		无	否
中国港湾工程有限责任公司	30,585,326.23	3,090,648.46	无	否
菲律宾有限责任公司	30,580,381.87		无	否
中交高新（常州）城市建设开发有限公司	30,047,126.95	32,074,295.11	无	否
吉林省东瑞建设工程有限公司	19,639,520.75	48,935,423.22	无	否
中交（连云港）建设开发有限公司	16,248,809.23	14,615,163.79	无	否
中城乡生态环保工程有限公司	15,535,298.72	12,455,247.94	无	否
南京中交城市开发有限公司	14,059,961.38		无	否



项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
其他	92,862,088.59	248,074,442.81	无	否
合 计	446,469,775.80	502,220,387.72		
其他应付款（含应付利息、应付股利）				
中国港湾工程有限责任公司	535,435,403.39	534,828,098.04	无	否
民航机场建设工程有限公司	399,492,466.37	131,155,624.78	无	否
中交商业保理有限公司	337,753,271.47	136,741,716.33	无	否
中国交通建设股份有限公司	183,987,027.03	117,998,429.68	无	否
中交投资咨询（北京）有限公司	152,000,000.00	152,000,000.00	无	否
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	94,179,684.43		无	否
广西中交浦清高速公路有限公司	62,281,100.51		无	否
洋浦和美雅居实业有限公司	38,241,070.48		无	否
中国港湾沙特阿拉伯有限责任公司	36,970,536.52	170,789,727.61	无	否
中国港湾（科特迪瓦）工程有限责任公司	32,248,141.31		无	否
其他	175,691,947.53	198,438,911.20	无	否
合 计	2,048,280,649.04	1,441,952,507.64		
长期应付款				
民航机场建设工程有限公司	1,166,783,752.74	1,186,350,067.91	无	否
中交第二公路工程局有限公司	43,625,285.00	33,419,039.00	无	否
中交第三公路工程局有限公司	42,407,732.00	34,160,079.00	无	否
中交天和机械设备制造有限公司	17,237,350.35	5,579,362.50	无	否
中交第二航务工程局有限公司	14,418,911.81	11,539,833.52	无	否
中交建筑集团有限公司	14,020,988.62	14,020,988.62	无	否
上海振华重工（集团）股份有限公司	12,747,527.82	2,586,593.27	无	否
天津港航安装工程有限公司	8,506,931.17		无	否
中交集团智慧研究院	6,404,391.78		无	否
天津三岛输送机械有限公司	4,807,532.55		无	否
其他	38,341,610.84	25,632,258.44	无	否
合 计	1,369,302,014.68	1,313,288,222.26		



十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	3,184,652,406.83	24,176,321.01	2,845,006,886.16	14,683,654.67
1至2年	274,896,923.78	32,199,347.17	213,019,518.29	27,972,386.38
2至3年	99,823,918.68	23,312,552.80	160,118,756.08	28,998,290.99
3至4年	119,425,819.01	45,498,884.96	32,184,156.04	14,271,467.93
4至5年	10,933,277.72	7,157,479.93	62,782,948.54	35,693,213.48
5年以上	98,718,030.23	79,764,769.15	107,709,836.57	86,443,608.65
合 计	3,788,450,376.25	212,109,355.02	3,420,822,101.68	208,062,622.10

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,788,450,376.25	100.00	212,109,355.02	5.60	3,576,341,021.23
合 计	3,788,450,376.25	——	212,109,355.02	——	3,576,341,021.23

类 别	年初余额				
	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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,420,822,101.68	100.00	208,062,622.10	6.08	3,212,759,479.58



类别	年初余额				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	
合计	3,420,822,101.68	—	208,062,622.10	—	3,212,759,479.58

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	1,934,917,542.71	77.09	24,138,295.88	1,389,255,279.42	72.81	14,683,654.67
1-2年(含2年)	255,274,914.88	10.17	32,199,347.17	206,071,237.54	10.80	27,972,386.38
2-3年(含3年)	98,082,121.76	3.91	23,312,552.80	112,552,841.85	5.90	28,998,290.99
3-4年(含4年)	111,856,081.59	4.46	45,498,884.96	29,658,355.03	1.55	11,745,666.92
4-5年(含5年)	10,971,302.85	0.44	7,195,505.06	62,782,948.54	3.29	35,693,213.48
5年以上	98,718,030.23	3.93	79,764,769.15	107,709,836.57	5.65	86,443,608.65
合计	2,509,819,994.02	—	212,109,355.02	1,908,030,498.95	—	205,536,821.09

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	1,278,630,382.23			1,512,791,602.73		
合计	1,278,630,382.23	—		1,512,791,602.73	—	

3、按欠款方归集的年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
中国交通建设股份有限公司	204,334,298.84	5.39	
大连长兴岛产业园运营管理有限公司	159,807,264.81	4.22	4,143,290.82
中交(成都)城市开发有限公司	147,297,737.70	3.89	
中国交通建设集团有限公司	144,290,924.61	3.81	38,025.13
广西平陆运河建设有限公司	142,312,311.08	3.76	939,892.98



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
合 计	798,042,537.04	21.07	5,121,208.93

4、由金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司将以摊余成本计量的应收款项以无追索权保理、资产证券化等方式转移给第三方，终止确认的金额为601,414.32万元，确认了终止确认损失-34,687.7万元，计入投资收益。

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	309,586,690.98	309,586,690.98
其他应收款项	22,616,910,094.41	22,554,614,938.47
合 计	22,926,496,785.39	22,864,201,629.45

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	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		225,212.47	---	---
其中：				
(1) 中交一航局第四工程有限公司		119,490.10		
(2) 中交一航局城市建设工程(河南)有限责任公司		105,722.37		
账龄一年以上的应收股利	309,586,690.98	309,361,478.51	---	---
其中：				
(1) 中交一航局第二工程有限公司	149,450,376.05	149,450,376.05	经营需要	
(2) 中交一航局第一工程有限公司	49,992,107.59	49,992,107.59	经营需要	否
(3) 中交一航局第三工程有限公司	27,783,442.60	27,783,442.60	经营需要	否
(4) 中交一航局第五工程有限公司	22,227,606.64	22,227,606.64	经营需要	否
(5) 中交一航局安装工程有限公司	16,711,247.43	16,711,247.43	经营需要	否
其他	43,421,910.67	43,196,698.20	经营需要	否
合 计	309,586,690.98	309,586,690.98	---	---

2、 其他应收款项



(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	20,233,373,183.35	8,196,553.18	21,409,231,721.90	9,609,258.96
1至2年	1,826,635,229.87	29,439,828.69	623,660,111.67	18,838,061.00
2至3年	382,460,541.12	18,034,261.46	376,145,440.07	22,240,994.78
3至4年	136,409,710.64	39,311,701.86	22,272,692.17	4,541,265.29
4至5年	10,602,012.86	6,251,017.46	182,836,821.74	17,539,339.53
5年以上	161,697,532.87	33,034,753.65	25,475,510.78	12,238,440.30
合 计	22,751,178,210.71	134,268,116.30	22,639,622,298.33	85,007,359.86

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	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	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	22,751,178,210.71	100.00	134,268,116.30	0.59	22,616,910,094.41
合 计	22,751,178,210.71	—	134,268,116.30	—	22,616,910,094.41

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	22,639,622,298.33	100.00	85,007,359.86	0.38	22,554,614,938.47
合 计	22,639,622,298.33	—	85,007,359.86	—	22,554,614,938.47

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项



①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	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)	2,354,969,094.53	77.53	8,196,553.18	1,960,739,534.06	79.42	9,609,258.96
1-2年(含2年)	418,924,920.03	13.79	29,439,828.69	267,288,964.28	10.83	18,838,061.00
2-3年(含3年)	96,925,031.00	3.19	18,034,261.46	131,013,415.31	5.31	22,240,994.78
3-4年(含4年)	113,168,991.25	3.73	39,311,701.86	21,895,017.13	0.89	4,541,265.29
4-5年(含5年)	10,571,822.92	0.35	6,251,017.46	62,260,696.42	2.52	17,539,339.53
5年以上	42,681,638.41	1.41	33,034,753.65	25,419,039.59	1.03	12,238,440.30
合 计	3,037,241,498.14	—	134,268,116.30	2,468,616,666.79	—	85,007,359.86

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	19,682,659,740.36			20,142,336,620.22		
备用金、垫付职工个人款	31,276,972.21			28,669,011.32		
合 计	19,713,936,712.57	—		20,171,005,631.54	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	9,647,208.62	72,306,453.69	3,053,697.55	85,007,359.86
年初余额在本年:		-24,011,047.76	24,011,047.76	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-24,011,047.76	24,011,047.76	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-1,450,655.44	44,741,403.54	5,970,008.34	49,260,756.44



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）	
本年转回				
本年核销				
其他变动				
年末余额	8,196,553.18	93,036,809.47	33,034,753.65	134,268,116.30

(3) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
中交一航局第三工程有限公司	往来款	6,254,651,875.62	0-2年	27.49	
中交一航局第二工程有限公司	往来款	2,819,051,265.57	0-3年	12.39	
中交一航局第五工程有限公司	往来款	2,816,556,149.10	0-2年	12.38	
中交一航局第一工程有限公司	往来款	1,438,602,850.59	0-2年	6.32	
大连一航港湾建设有限公司	往来款	1,404,089,841.15	1年以内	6.17	
合计	—	14,732,951,982.03	—	64.75	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	9,523,425,612.45	244,679,100.00	667,973,330.00	9,100,131,382.45
对合营企业投资	2,770,727,736.49	30,490,000.00	121,896,739.50	2,679,320,996.99
对联营企业投资	3,174,894,747.32	701,918,448.60	5,772,401.56	3,871,040,794.36
小计	15,469,048,096.26	977,087,548.60	795,642,471.06	15,650,493,173.80
减：长期股权投资减值准备				
合计	15,469,048,096.26	977,087,548.60	795,642,471.06	15,650,493,173.80

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	15,777,683,177.68	15,469,048,096.26	977,087,548.60	667,973,330.00	-106,768,396.58	
一、子公司	9,611,682,956.16	9,523,425,612.45	244,679,100.00	667,973,330.00		
中交一航局第一工程有限公司	1,460,140,057.65	1,460,140,057.65				
中交一航局第二工程有限公司	726,622,419.36	726,622,419.36				
中交一航局第三工程有限公司	1,045,141,458.37	1,045,141,458.37				
中交一航局第五工程有限公司	796,459,951.19	796,459,951.19				
中交天津工贸有限公司	207,964,603.36	207,964,603.36				
中交一航局城市投资发展(天津)有限公司	426,000,000.00	366,000,000.00	60,000,000.00			
中交一航局华南工程有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00				
中交一航局生态工程有限公司	270,000,000.00	150,000,000.00	120,000,000.00			
中交一航局西南工程有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00				
中交一航局第四工程有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00				
其他	4,229,354,466.23	4,321,097,122.52	64,679,100.00	667,973,330.00		
二、合营企业	2,600,096,992.59	2,770,727,736.49	30,490,000.00		-119,040,739.50	
玉林中交建设投资有限公司	805,116,000.00	809,341,225.74			15,423,774.09	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	170,000,000.00	459,831,685.44			-76,728,726.79	
长春中交投资建设有限公司	370,000,000.00	370,336,575.78			-494,243.93	
广西中交浦清高速公路有限公司	304,440,000.00	307,128,337.70			2,649,337.68	
唐山全域治水生态建设集团有限公司	270,175,378.50	271,592,617.00			1,564.70	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	339,907,325.49	206,381,807.37			-64,037,611.18	
荆州市城市新客厅投资建设有限公司	109,320,000.00	118,228,674.31			2,114,398.09	
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	75,000,000.00	89,678,234.31			830,728.83	



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
包头市中交基础设施投资建设有限公司	57,648,288.60	67,164,393.24			3,523,767.22	
中交沃地(北京)置业有限公司	51,000,000.00	25,410,392.20	30,000,000.00		-1,424,584.45	
其他	47,490,000.00	45,633,793.40	490,000.00		-899,143.76	
三、联营企业	3,565,903,228.93	3,174,894,747.32	701,918,448.60		12,272,342.92	
天津临港产业投资控股有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			-13,716,323.88	
中交汕头道路交通投资建设有限公司	409,220,000.00	430,835,848.50			15,724,771.07	
中交(百色)北环高速公路投资建设有限公司	437,784,000.00		437,784,000.00		18,806,827.69	
大连湾海底隧道有限公司	422,425,400.00	332,657,960.75	86,345,400.00		180.90	
民航机场建设工程有限公司	215,693,166.98	350,739,101.77			7,454,008.86	
海南中交总部经济发展有限公司	185,575,000.00	209,906,204.43			2,073,317.79	
巴中川商投资建设有限公司	167,400,700.00	162,307,047.05	10,295,000.00		896,874.05	
湖州中交投资发展有限公司	129,000,000.00	159,593,856.28			4,750,985.97	
中交湖州南浔投资建设有限公司	117,038,461.00	134,249,567.10			6,108,451.18	
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	268,032,152.35	180,907,848.96			-41,806,195.23	
其他	613,734,348.60	613,697,312.48	167,494,048.60		11,979,444.52	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		219,296,759.72			15,650,493,173.80	
一、子公司		198,396,015.24			9,100,131,382.45	
中交一航局第一工程有限公司		55,232,153.71			1,460,140,057.65	
中交一航局第二工程有限公司		41,300,360.87			726,622,419.36	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中交一航局第三工程有限公司		10,159,580.71			1,045,141,458.37	
中交一航局第五工程有限公司		601,477.06			796,459,951.19	
中交天津工贸有限公司		7,000,036.84			207,964,603.36	
中交一航局城市投资发展(天津)有限公司		61,612,839.22			426,000,000.00	
中交一航局华南工程有限公司		22,235.31			150,000,000.00	
中交一航局生态工程有限公司		1,162,820.10			270,000,000.00	
中交一航局西南工程有限公司		9,765,384.55			150,000,000.00	
中交一航局第四工程有限公司		1,131,084.85			150,000,000.00	
其他		10,408,042.02			3,717,802,892.52	
二、合营企业		2,856,000.00			2,679,320,996.99	
长春中交投资建设有限公司					824,764,999.83	
广西中交浦清高速公路有限公司					383,102,958.65	
荆州市城市新客厅投资建设有限公司					369,842,331.85	
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司					309,777,675.38	
唐山全域治水生态建设集团有限公司					271,594,181.70	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司					142,344,196.19	
玉林中交建设投资有限公司					120,343,072.40	
玉林中交城市综合管廊投资有限公司					90,508,963.14	
包头市中交基础设施投资建设有限公司		2,856,000.00			67,832,160.46	
中交沃地(北京)置业有限公司					53,985,807.75	
其他					45,224,649.64	
三、联营企业		18,044,744.48			3,871,040,794.36	
天津临港产业投资控股有限公司					586,283,676.12	
中交汕头道路交通投资建设有限公司					446,560,619.57	



被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中交（百色）北环高速公路投资建设有限公司					456,590,827.69	
大连湾海底隧道有限公司					419,003,541.65	
民航机场建设工程有限公司					358,193,110.63	
海南中交总部经济发展有限公司					211,979,522.22	
巴中川商投资建设有限公司					173,498,921.10	
湖州中交投资发展有限公司					164,344,842.25	
中交湖州南浔投资建设有限公司					140,358,018.28	
广西中交贵隆高速公路发展有限公司					139,101,653.73	
其他		18,044,744.48			775,126,061.12	

3、重要合营企业的主要财务信息

	本年数	上年数
	长春中交投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司
流动资产	862,508,861.82	561,293,104.09
非流动资产	4,675,979,146.84	4,874,234,662.85
资产合计	5,538,488,008.66	5,435,527,766.94
流动负债	109,107,952.99	9,588,123.65
非流动负债	4,038,915,280.66	4,076,670,966.55
负债合计	4,148,023,233.65	4,086,259,090.20
净资产	1,390,464,775.01	1,349,268,676.74
按持股比例计算的净资产份额	824,764,999.83	809,341,225.74
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	824,764,999.83	809,341,225.74
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	344,436,386.47	377,458,033.54
财务费用	167,702,445.10	158,169,908.24
所得税费用		2,470,189.40



	本年数	上年数
	长春中交投资建设有限公司	长春中交投资建设有限公司
净利润	21,547,413.68	7,410,568.22
其他综合收益		
综合收益总额	21,547,413.68	7,410,568.22
企业本年收到的来自合营企业的股利		

4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	1,854,555,997.16	1,961,386,510.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-134,464,513.59	-65,702,023.27
其他综合收益		
综合收益总额	-134,464,513.59	-65,702,023.27
联营企业：		
投资账面价值合计	3,871,040,794.36	3,174,894,747.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	12,272,342.92	73,401,258.39
其他综合收益		
综合收益总额	12,272,342.92	73,401,258.39

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	37,690,164,259.89	34,570,696,904.84	39,126,233,947.89	36,063,101,492.66
基建业务	37,597,253,580.25	34,494,999,105.37	38,658,693,050.11	35,689,124,171.27
设计业务	9,634,440.63	8,126,768.67	6,205,921.25	5,056,571.21
其他	83,276,239.01	67,571,030.80	461,334,976.53	368,920,750.18
2、其他业务小计	279,528,059.31	336,487,881.52	290,795,593.64	271,807,005.24
技术、服务咨询	113,690,846.24	195,022,536.81		



项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	29,698,758.21	8,610,849.72	49,398,236.13	4,816,033.29
废材销售	25,993,055.98			
产品销售	25,482,966.69	16,883,306.62	39,421,343.93	39,394,381.98
资产出租	2,620,206.03	58,217,843.57	136,231,670.98	106,147,964.58
其他	82,042,226.16	57,753,344.80	65,744,342.60	121,448,625.39
合 计	37,969,692,319.20	34,907,184,786.36	39,417,029,541.53	36,334,908,497.90

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-106,768,396.58	11,923,259.00
成本法核算的长期股权投资收益	198,396,015.24	206,362,553.46
处置长期股权投资产生的投资收益	4,603,367.65	110,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	8,230,854.15	5,357,401.12
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	39,687,623.47	43,202,453.90
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-184,952,623.27	-81,408,657.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-346,876,994.12	-266,928,241.18
合 计	-387,680,153.46	-81,381,231.23

(六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	855,546,026.89	1,054,134,888.33
加：资产减值损失	19,218,886.96	-2,313,137.46
信用资产减值损失	-20,227,549.47	9,378,162.03
固定资产折旧	298,869,156.78	310,185,453.03
使用权资产折旧	35,874,016.63	11,925,422.27
无形资产摊销	4,104,657.24	3,812,880.65



补充资料	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销	6,569,002.47	9,434,447.86
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）	-5,344,935.80	-3,129,734.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	486,393.60	-479,505.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	46,249,871.75	15,028,714.35
财务费用（收益以“-”号填列）	256,742,686.67	228,910,969.48
投资损失（收益以“-”号填列）	40,803,159.34	-185,547,009.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-272,302.08	26,814,991.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,094,995.15	13,714,949.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,455,603.55	-40,509,524.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,462,638,668.57	980,873,327.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,075,881,270.08	2,030,307,856.00
其他	41,085,460.14	34,097,794.28
经营活动产生的现金流量净额	1,908,911,330.91	4,496,640,945.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	5,268,569,107.85	3,243,485,458.93
减：现金的年初余额	3,243,485,458.93	2,483,762,166.89
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,025,083,648.92	759,723,292.04
2、 现金和现金等价物的构成		
项 目	本年余额	上年余额
一、 现金	5,268,569,107.85	3,243,485,458.93
其中： 库存现金	1,833,275.19	4,400,306.16
可随时用于支付的银行存款	5,266,735,832.66	3,239,085,152.77



项 目	本年余额	上年余额
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	5,268,569,107.85	3,243,485,458.93

十三、财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

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。



(副本) 5 - 1

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

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
沙大厦17-18楼



仅供出具报告使用

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；基本建设项目的其他审计业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2025年1月17日



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5月30日通过国家
企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 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》。



中华人民共和国财政部制



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





中国注册会计师协会

姓名 周懿
 Sex 男
 出生日期 1990-05-04
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 342427199005043118
 Identity card No.



注册会计师: 110101300763
 Not a CPA
 批准注册: 2015年12月31日
 Authorized Institute of CPAs
 Beijing Institute of CPAs
 周懿 2022年
 This certificate is valid for this renewal.



注册税务师
 Agree the holder to be transferred from

注册税务师
 Agree the holder to be transferred from

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

2020年7月22日
 2020年7月22日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

2020年7月22日
 2020年7月22日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

注册税务师
 Agree the holder to be transferred from

注册税务师
 Agree the holder to be transferred from

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

2020年7月22日
 2020年7月22日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

2020年7月22日
 2020年7月22日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to





姓名 张天平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-12-01
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)-北京分所
Working unit
身份证号码 500383198712014956
Identity card No.



张天平 420100051070

年检登记
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: 420100051070
No. of Certificate

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

发证日期: 2023 年 03 月 28 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



固定办公场地证明
投标人本部办公场地

Hw2-1-7-199



天津市
房地产权证

根据《中华人民共和国土地管理法》、
《中华人民共和国城市房地产管理法》等有
关法律的规定，为保护房屋所有权人和土
地使用权人的合法权益，对房屋所有权人
和土地使用权人申请登记的房屋土地权利，
经调查审核，准予登记，颁发此证。

发证机关



房地证 津 字第 107010907443 号

权利人	中交第一航务工程局有限公司				
坐落	塘沽区航运三道316号				
地号	1201070040160350000 塘字20-25				
图号	288-145-III-47,48				
土地状况	权属性质	国有	用途	机关团体用地	
	使用权类型	划拨			
	取得价格				
	终止日期				
	使用权面积	8733.5 M ²	其中	独用面积	8733.5 M ²
				分摊面积	M ²

产别	其他房产						
	幢号	房号	结构	房屋 总层数	所在 层数	建筑面积 (M ²)	设计 用途
房 屋 状 况	1-	.	钢混	24	-1-23	34693.3 8	非居住
共有人		0	等	人	共有权证号自		至

记 事

该宗地为行政划拨用地,未经批准,不得转让、出租、抵押。



填发单位:

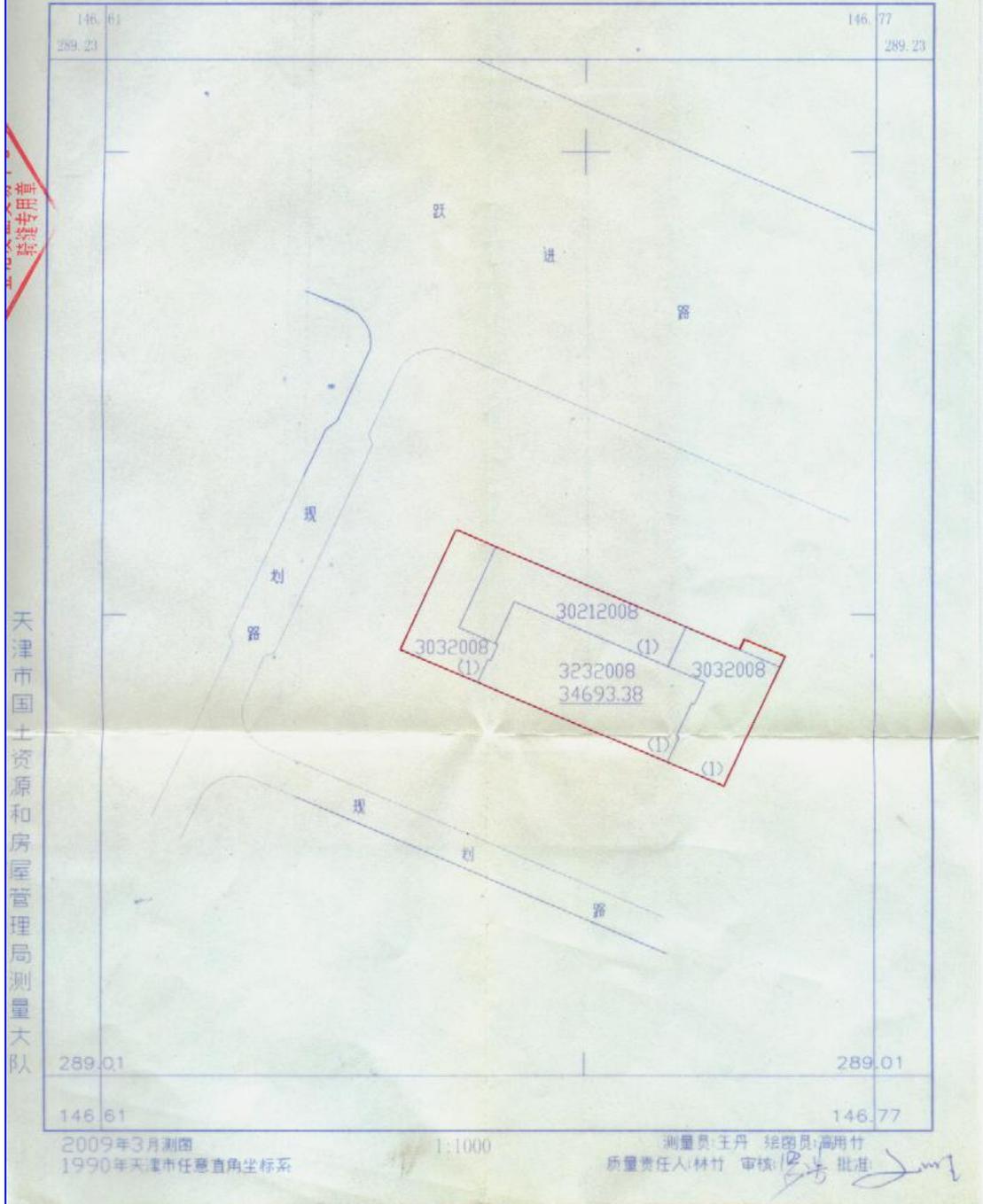
填发日期:



分丘图

图幅号: 288-145-III-47.48
房屋座落: 塘沽区航运三道316号

地号: 20-25



天津市国土资源和房屋管理局测量大队

2009年3月测图
1990年天津市任意直角坐标系

1:1000

测量员: 王丹 绘图员: 高用竹
质量责任人: 林竹 审核: 林竹 批准: [Signature]

深圳分公司及全资子公司办公场地

附件 2：房屋租赁合同商务条款

房屋租赁合同商务条款

甲方（出租方）：深圳市中集低轨卫星物联网产业园发展有限公司

乙方（承租方）：中交一航局生态工程有限公司

一、租赁房屋状态、位置以及交付时间

1.1 租赁房屋位置：中国广东省深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园【B】座【20】层【01、02、03、04、05、06】号。

1.2 租赁房屋交付日：【2021】年【7】月【16】日，甲方可提前交付，具体以甲乙双方签署的附件 3《租赁房屋交付确认书》为准；

1.3 租赁面积：【2150.67】平方米；

1.4 交付状态：房屋交付状态为：毛坯现状。

二、租赁房屋用途

2.1 乙方将本租赁房屋作为经营【办公】的用途。

三、租期、装修期等

3.1 租期：【6】年，自【2021】年【7】月【16】日起至【2027】年【7】月【15】日止。

3.2 免租期：

3.2.1 装修免租期：甲方提供给乙方【3】个月的装修免租期，自【2021】年【7】月【16】日起至【2021】年【10】月【15】日止。

3.2.2 在上述装修免租期与经营免租期内，乙方无需交纳租金，但乙方应支付物业管理费【7.2】元/月·平方米及水费、电费、燃气费、电话费、通讯费等因乙方使用租赁房屋而产生的费用。

3.3 其他约定： 无_____

四、租金、租赁保证金、物业管理费等款项

4.1 租金：

4.1.1 租金标准

租期	月固定租金单价 (单位: 元/ 平米·月)	月固定租金含税金额 (单位: 元/ 月)	月固定租金不含税金额 (单位: 元/ 月)	月固定租金增值税金额 (单位: 元/ 月)
2021年7月16日(租赁房屋交付日)至 2023年7月15日	69.3	149041	136735	12306
2023年7月16日至 2025年7月15日	76.2	163945	150408	13537
2025年7月16日至 2027年7月15日	83.9	180340	165450	14891

注: 租赁房屋交付日以《租赁房屋交付确认书》约定日期为准。

4.1.2 租金的其他约定: 无

4.2 租赁保证金: 金额为首年2个月固定租金总额, 即【298082】元。

4.3 物业管理费用:

房屋类型	物业管理费 (元/m ² ·月)	备注
产业办公楼	12	不含电费、水费、 污水处理费、生活 垃圾处理费、通讯 网络费及其他费 用
企业总部楼	12	
宿舍建筑	4.5	
商业建筑	15	
其他建筑	12	

本租赁合同有效期限内, 办公物业管理费按6折计, 具体见物业服务协议。

本租赁合同有效期内, 物业管理费及水电费由甲方开具增值税专用发票, 具体费用支付时间见物业服务协议。

五、停车费

停车位收费标准根据物业公司依据相关规定执行。

六、结算账户信息

6.1 乙方将保证金、租金等所有款项转账至甲方如下指定结算账户, 转帐时乙方应在银行或支付机构的付款凭证备注栏明确乙方名称、费用类目、款项所属期间。

甲方可根据项目管理需要变更收款账户, 变更后的账户以甲方的书面通知为准。

甲方收款账户信息如下:

户名: 深圳市中集低轨卫星物联网产业园发展有限公司

开户银行：中国农业银行深圳市分行

银行帐号：4103 4100 0400 2649 2

6.2 乙方的开票（增值税发票）信息如下：

乙方名称：中交一航局生态工程有限公司

纳税人识别号：91440300MA5FQF2058

开户行：中国建设银行股份有限公司深圳光明支行

银行帐号：44250100016000001995

公司地址：深圳市光明区光明街道东周社区光电北路 18 号金新农大厦 14 层

公司电话：0755-23406035

七、付款时间

第五条约定的租金按月度支付，乙方应于每月度开始后的 10 个工作日内支付所有应付租金。

物业管理费、水费、电费及其他费用及其他公共事业收费按月支付，乙方应在每月的 10 日前支付。

八、其他约定：根据双方协商，甲方应于当月 5 号之前，向乙方开具合规合法的增值税专用发票，乙方应在收到发票后 10 个工作日内，完成租金支付。

九、本附件一式【陆】份，甲方执【叁】份，乙方执【叁】份，具有同等法律效力，自双方法定代表人或授权代表签字并盖加公章之日起生效。

甲方（印章）：

乙方（印章）：

代表（签字）：

日期：2021 年 3 月 31 日

代表（签字）：

日期：2021 年 3 月 31 日



全资子公司营业执照

统一社会信用代码 91440300MA5FQF2058		营业执照 (副本)			
名称	中交一航局生态工程有限公司	成立日期	2019年08月05日		
类型	有限责任公司(法人独资)	住所	深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园B座2001-1		
法定代表人	叶建州	登记机关	2022年02月14日		

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

此复印件仅用于
其他用途无效
有效期至 年 月 日

国家市场监督管理总局监制

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

资质证书



建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称: 中交第一航务工程局有限公司

详细地址: 天津港保税区跃进路航运服务中心8#楼

统一社会信用代码
(或营业执照注册号): 911200001030610685 法定代表人: 万军杰

注册资本: 729483.819312万元人民币 经济性质: 有限责任公司

证书编号: D112020684 有效期: 2028年12月22日

资质类别及等级:

- 公路工程施工总承包特级;
- 港口与航道工程施工总承包特级;
- 可承接建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电各类别工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务。
- 建筑工程施工总承包壹级;
- 电力工程施工总承包壹级;
- 市政公用工程施工总承包壹级;
- 机电工程施工总承包壹级;
- 铁路工程施工总承包贰级;
- 桥梁工程专业承包壹级;
- 公路路面工程专业承包壹级;
- 公路路基工程专业承包壹级。



发证机关: 中华人民共和国住房和城乡建设部

2025年1月23日

中华人民共和国住房和城乡建设部制



全国市场监管公共服务平台查询网址: <http://jzsc.mohurd.gov.cn>

NO.DF 00085527

安全生产许可证

	
统一社会信用代码：911200001030610685	
<h2 style="color: orange;">安全生产许可证</h2>	
编号：（津）JZ安许证字[2007]001666	
	
企业名称：	中交第一航务工程局有限公司
法定代表人：	万军杰
单位地址：	天津港保税区跃进路航运服务中心8号楼
经济类型：	有限责任公司
许可范围：	建筑施工
有效期：	2022年11月04日 至 2025年11月04日
发证机关：	天津市住房和城乡建设委员会
发证日期：	2022年11月10日
	
<small>中华人民共和国住房和城乡建设部 监制</small>	

基本户证明材料



基本存款账户信息

账户名称： 中交第一航务工程局有限公司

账户号码： 12001615500050100516

开户银行： 中国建设银行股份有限公司天津国际航运中心支行

法定代表人： 万军杰
(单位负责人)

基本存款账户编号： J1100000930207

通用机打凭证



2020.05

建设银行网址: www.ccb.com

手机银行链接地址: m.ccb.com

24小时客户服务热线: 95533

1020011Lt1714361292239468

2、投标人业绩情况

海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目施工

中标通知书

中标通知书

海资交（2018）招（0536）号

中交第一航务工程局有限公司：

海口美丽村庄投资有限公司的海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目施工，建设地点：旧州镇、三门坡镇、三门坡谭文组团、甲子镇、大坡镇和红旗镇，建设规模：旧州镇新建污水收集干管约15.06km、接户管、污水处理厂及配套工程；三门坡镇新建污水收集干管约27.96km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程；三门坡谭文组团新建污水收集干管约10.63km、接户管、污水处理厂及配套工程；甲子镇新建污水收集干管约5.79km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程；大坡镇新建污水收集干管约20.95km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程；红旗镇新建污水收集干管约26.16km、接户管、污水处理厂及配套工程，招标范围：施工总承包（具体内容详见工程量清单和施工图纸）。评标工作于2018年12月24日已经结束，经评标委员会评定、中标候选人公示，现确定贵单位为中标人。中标价格（人民币）：512263501.23元，中标下浮率：2.15%，工期：420日历天，现场项目部关键岗位人员配备如下，工程质量要求符合合格标准。

请贵单位在收到本通知书后30天内，按照《招标投标法》等有关规定，与招标人订立书面合同。

项目部关键岗位人员配备

姓名	项目部职务	资格/岗位证书证号	身份证号
李国祿	项目负责人	津121141511792	210225198003010313
周松勤	技术负责人	4171398	320621198108305718
崔然	施工员	项1121253616	320303198204270835
候书东	施工员	项1121254121	510212196504144555
刘满	施工员	项1121253628	500381198803071232
汤海军	施工员	项1121253620	230523198307010416
唐令钰	施工员	项1121253621	210203196511020510
杨光	施工员	项1121253623	211202198204290514
曹宇	施工员	项1121601995	220721198812130810
兰晓龙	施工员	项1121254122	610302198110093578
李志民	施工员	项1121303463	130921198111163213
唐琳	施工员	项1121254124	220322198606264791
汪云飞	施工员	项1121602000	620524199004025112

合同关键页

副本

2018-42

海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目

施工合同

(合同编号: HKMT-SG-0005)

项目名称: 海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目

发 包 人: 海口美丽村庄投资有限公司

承 包 人: 中交第一航务工程局有限公司

日 期: 2019年 1 月 18 日

合同日期

17

第一节 合同协议书

发包人(全称): 海口美丽村庄投资有限公司
法定代表人: 尹磊
法定注册地址: 海口市南海大道高新区创业孵化中心2单元7楼

承包人(全称): 中交第一航务工程局有限公司
法定代表人: 王洪涛
法定注册地址: 天津港保税区跃进路航运服务中心8#楼

发包人为建设海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目(以下简称“本工程”),已接受承包人提出的承担本工程的施工、竣工、交付并维修其任何缺陷的投标。依照《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、及其他有关法律、行政法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方共同达成并订立如下协议。

一、工程概况

工程名称: 海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目

工程地点: 海口市琼山区

工程内容: 旧州镇新建污水收集干管约15.06km、接户管、污水处理厂及配套工程;三门坡镇新建污水收集干管约27.96km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程;三门坡谭文组团新建污水收集干管约10.63km、接户管、污水处理厂及配套工程;甲子镇新建污水收集干管约5.79km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程;大坡镇新建污水收集干管约20.95km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程;红旗镇新建污水收集干管约26.16km、接户管、污水处理厂及配套工程。

工程立项批准文号: 海发改产业函〔2018〕1139号

资金来源: 政府投资

承包范围: 施工图纸范围内所有工程等,并满足招标文件第七章“技术标准和要求”。

二、合同工期

计划开工日期: 2019年1月10日(具体以开工令为准)

计划竣工日期: 2020年3月5日

工期总日历天数为 420 天,自监理人发出的开工通知中载明的开工日期起算。

三、质量标准

工程质量标准：国家、省、市地方相关法律法规规定的合格标准。

四、合同形式

本合同采用_____单价_____合同形式。

五、签约合同价

中标金额(大写) 伍亿壹仟贰佰贰拾陆万叁仟伍佰零壹元贰角叁分 (人民币)，(小写)¥：512263501.23元(含税价)，中标下浮率：2.15%；其中，安全文明施工费：(大写) 伍佰肆拾柒万陆仟玖佰柒拾元捌角贰分 (人民币)，(小写)¥：5476970.82元；结算金额以政府审计结果为准。

合同价款支付方式：本合同约定发包人须向承包人支付的所有款项，均以转入承包人名下开户银行为：建行天津国际航运中心支行，户名为：中交第一航务工程局有限公司，帐号为：1200 1615 5000 5010 0516 的账户为准。这是唯一承包人认可发包人支付工程款等费用的支付途径，承包人不认可其它任何支付方式（承包人书面提出或经承包人书面同意变更支付方式的除外），如发包人不按此方式支付所有责任由其自行承担。

六、承包人项目经理

姓名：李国禄；

职称：高级工程师；

身份证号：210225198003010313；

建造师执业资格证书号：0349678；

建造师注册证书号：00411289；

建造师执业印章号：津 121141511792 (00)；

安全生产考核合格证书号：津建安 B (2017) 0050389；

七、合同文件的组成

下列文件共同构成合同文件：

- 1、本协议书；
- 2、中标通知书；
- 3、投标函及投标函附录；
- 4、专用合同条款；
- 5、通用合同条款；
- 6、技术标准和要求；
- 7、图纸；

8、已标价工程量清单；

9、其它合同文件

上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，以合同约定次序在先者为准。补充合同明确以补充合同为准的，以补充合同为准。

八、词语含义

本协议书中有关词语定义与合同条款中的定义相同。

九、承诺

1、承包人承诺按照合同约定进行施工、竣工、交付并在缺陷责任期内对工程缺陷承担维修责任。

2、发包人承诺按照合同约定的条件、期限和方式向承包人支付合同价款。

十、合同生效

本合同自自双方签字盖章之日起生效。

十一、合同份数

本协议连同其他合同文件正本一式四份，合同双方各执两份；合同副本一式七份，具有同等法律效力，承包人执四份，发包人执六份，其中一份在合同报送建设行政主管部门备案时留存。

十二、补充协议

合同未尽事宜，双方另行签订补充协议，但不得背离本协议第八条所约定的合同文件的实质性内容。补充协议是合同文件的组成部分。

发包人：海口美兰国际投资有限公司
(盖单位章)

承包人：中交第三航务工程局有限公司
(盖单位章)

法定代表人或其
委托代理人：尹磊 (签字)

法定代表人或其
委托代理人：王洪 (签字)

2019年1月18日

2019年1月18日

签约地点：海口市秀英区

竣工验收报告

竣工验收证书

施管表2

工程名称	海口市琼山区镇域污水处理厂及配水管网工程	开工日期	2019年3月13日	对工程的质量评价		
施工单位	中交第一航务工程局有限公司	竣工日期	2023年7月4日			
合同造价(万元)	51226.35	施工决算(万元)		本工程经竣工验收检查,工程质量符合有关法律、法规、工程建设强制性标准、设计文件和合同约定,竣工验收工程质量评定为合格。		
验收范围及数量:			竣工验收日期	2023年7月4日		
新建污水处理厂6座、新建厂外提升泵站12座、新建污水主管网81.72km、新建接户管网101.29km及配套接户井、化粪池等			参加竣工验收单位意见			
			建设单位	 签名: (盖章)	设计单位	 签名: (盖章)
			监理单位	 签名: (盖章)	施工单位	 签名: (盖章)
存在问题及处理意见:			勘察单位	邀请单位		
无			 签名: (盖章)	 签名: (盖章)		

龙华区龙华街道正本清源查漏补缺工程施工总承包 中标通知书

中标通知书

标段编号: 44031020190041002001

标段名称: 龙华区龙华街道小微黑臭水体治理工程及正本清源查漏补缺工程(施工总承包)

建设单位: 深圳市龙华建设发展有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 中交第一航务工程局有限公司

中标价: 32804.8万元

中标工期: 185

项目经理(总监): 钟志坚



本工程于 2019-02-28 在深圳市建设工程交易服务中心进行招标, 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包合同。

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: 2019-03-21



查验码: 9341298529462454

查验网址: www.szjsjy.com.cn

合同关键页

龙华区龙华街道正本清源查漏补缺工程

施工总承包合同

合同编号：龙华建设合字-工-B-ZQ (LHSG)-[2019]031 号

发包人（甲方）：深圳市龙华建设发展有限公司

承包人（乙方）：中交第一航务工程局有限公司

签订日期：2019 年 4 月 12 日

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）

<input type="checkbox"/> 七通一平工程_____万平方米	<input checked="" type="checkbox"/> 电信管道工程_____米
<input checked="" type="checkbox"/> 挡墙护坡工程长：米；宽：米；高：米	<input checked="" type="checkbox"/> 电力管道工程_____米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程_____万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程_____立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程_____立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程_____立方米/d
<input checked="" type="checkbox"/> 给水管道工程_____米	<input checked="" type="checkbox"/> 泵站工程_____平方米
<input checked="" type="checkbox"/> 道路工程长：__米宽：__米	<input type="checkbox"/> 隧道工程长：__米宽：__米高：__米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程_____座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程长：__米宽：__米
<input checked="" type="checkbox"/> 排水箱涵工程长：米 宽：米高：米	<input checked="" type="checkbox"/> 路灯照明工程_____座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程	<input checked="" type="checkbox"/> 绿化工程_____米
<input checked="" type="checkbox"/> 交通安全设施工程_____米	<input checked="" type="checkbox"/> 燃气工程_____米
<input checked="" type="checkbox"/> 其它：具体以施工图纸（含变更）为准。	

2. 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程（ <input type="checkbox"/> 基础 <input type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土方 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 主体结构工程（ <input type="checkbox"/> 钢筋混凝土 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 钢管混凝土 <input type="checkbox"/> 型钢混凝土 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 建筑装饰装修工程（ <input type="checkbox"/> 门窗 <input type="checkbox"/> 幕墙：平方米 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 通风与空调（ <input type="checkbox"/> 通风口 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它）；		
<input type="checkbox"/> 建筑给水排水及供暖（ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水管网 <input type="checkbox"/> 其它）；		
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程（ <input type="checkbox"/> 室外电气 <input type="checkbox"/> 电气照明 <input type="checkbox"/> 其它）；		
<input type="checkbox"/> 智能建筑	（ <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它）；	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能	<input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程（ <input type="checkbox"/> 室外设施 <input type="checkbox"/> 附属建筑 <input type="checkbox"/> 室外环境）。		
<input type="checkbox"/> 燃气工程（户数：____；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）

<input type="checkbox"/> 消防工	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照	<input type="checkbox"/> 建筑节能
------------------------------	-----------------------------	-------------------------------	------------------------------	-------------------------------

程			明	
<input type="checkbox"/> 通风与空调(□通风□空调□其它);				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖(□室内给、排水系统□其它);				
<input type="checkbox"/> 智能建筑(□综合布线系统□信息网络系统□其它);				
<input type="checkbox"/> 其它:				

4. 其他工程: _____

三、合同工期

计划开工日期: 2019年3月30日;

计划竣工日期: 2019年9月30日;

合同工期总日历天数 185 天。

定额工期总日历天数 185 天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为 0% (压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

四、质量标准

本工程质量标准: 合格

五、签约合同价

含税合同价: 人民币(大写) 叁亿壹仟壹佰捌拾万零捌仟元整(小写: ¥311808000 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 2.1 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) 中标通知书及其附件;
- (4) 本合同第四部分的补充条款;
- (5) 本合同第三部分的专用条款;
- (6) 本合同第二部分的通用条款;
- (7) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定;
- (8) 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);
- (9) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件;

00)图纸和技术规格书;

01)已标价工程量清单;

02)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。

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. 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、通知及送达

1、合同双方均保证本合同所列明的电话号码、传真号码、电子信箱等均真实有效,且双方均保证本合同所列明的各自邮政编码及地址即构成与本合同相关之询问、答复、意向、通知、说明、请求、承认、新的要约或承诺、协议等信函、文书之真实有效的送达地址。

2、如一方以特快专递的方式邮寄文书至对方送达地址的,以投邮之日起第三日视为已送达,且视为受送达方已清楚、准确地知晓送达文书所包含的全部内容。

3、对于电话号码、传真号码、电子信箱、送达地址等如有变更的,应在变更之日起三日内以书面形式通知对方,未经通知的,视为未变更。送达地址变更未及时告知对方的,或受送达人本人或者受送达人指定的代收人拒绝签收的,导致信函、文书不能被受送达人实际接收的,文书退回之日视为送达之日。

十、合同订立与生效

本合同订立时间:2019年4月2日;

订立地点:深圳市龙华区观澜人民路电车大厦8楼

发包人和承包人约定本合同自双方法定代表人(或授权代表)签字并盖章之日起生效。

本合同一式 拾陆 份，均具有同等法律效力，发包人执 捌 份，承包人执 捌 份。

甲方：深圳市龙华建设发展有限公司

(公章)

法定代表人：

或委托代理人：

纳税识别号：

地址：深圳市龙华区观澜人民路电车大厦 8 楼

邮政编码：518110

开户银行：

账号：

联系人：刘灿霞

电话：0755-29800330-8124

乙方：中交第一航务工程局有限公司

(公章)

法定代表人：

或委托代理人：

纳税识别号：911200001030610685

地址：天津港保税区跃进路航运服务中心 8 号楼

邮政编码：300461

开户银行：中国银行广州海珠支行

账号：647058450825

联系人：韦晓明

电话：13612234796

竣工验收报告

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： 龙华区龙华街道正本清源查漏补缺工程施工总承包

建设单位（公章）： 深圳市龙华区建筑工务署

代建单位（公章）： 深圳市龙华建设发展集团有限公司

竣工验收日期： 2025年6月26日

发出日期： 2025年6月26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。

公司



市

区



局

市政基础设施工程

工程名称	龙华区龙华街道正本清源查漏补缺工程施工总承包	工程地点	深圳市龙华区龙华街道
工程规模 (建筑面积、道路桥梁长度等)	新建管道76500.9 m, 路面恢复372589m ²	工程造价 (万元)	40304.5708万元
结构类型	排水管道改造、道路拆除恢复、管道保护迁改	开工日期	2019年4月19日
施工许可证号	/	竣工日期	
监督单位	深圳市龙华区建设工程质量安全监督站	监督登记号	SZ2019044
建设单位	深圳市龙华区建筑工务署	总施工单位	中交第一航务工程局有限公司
勘察单位	中国市政工程东北设计研究院总公司	施工单位 (土建)	/
设计单位	中国市政工程东北设计研究院总公司	施工单位 (设备安装)	/
监理单位	深圳市大众工程管理有限公司	工程检测单位	天津市市政工程设计研究院
其他主要参建单位	深圳市龙华建设发展集团有限公司 (代建单位)	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	2019年 6月26日	市政竣·通-10	合格
	年 月 日		
	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		
	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	合格		
工程竣工报告	齐全有效		
工程质量评估报告	齐全有效		
勘察质量检查报告	齐全有效		
设计质量检查报告	齐全有效		
工程质量保修书	齐全有效		

市政基础设施工程

工程完成情况	本项目已按要求完成合同约定的各项内容，工程质量符合设计文件、国家现行有关建设法律、法规和工程建设强制性标准；各项功能满足使用要求，质量控制资料、质量验收资料及其他技术资料齐全、完整、有效。		
工程质量情况	土建	经现场验收，施工单位已按施工图及相关规范标准要求完成施工内容，合格。	
	设备安装	/	
工程未达到使用功能的部位(范围)	无		
参加验收单位意见	建设单位	代建单位	监理单位
	(公章) 项目负责人: 2025年6月26日	(公章) 项目负责人: 2025年6月26日	(公章) 总监理工程师: 2025年6月26日
	设计单位	勘察单位	施工单位
	(公章) 项目负责人: 2025年6月26日	(公章) 项目负责人: 2025年6月26日	(公章) 项目负责人:(执业资格印章) 2025年6月26日



工程管理部

信丰县桃江、西江河两岸配套排水设施改造工程设计、采购、施工总承包（EPC）

中标通知书

中交第一航务工程局有限公司/贵阳市建筑设计院有限公司：

经评标委员会评审，现决定 信丰县桃江、西江河两岸配套排水设施改造工程设计、采购、施工总承包（EPC） 由你们单位中标，项目施工负责人 陈小鹏，项目设计负责人 王志强，希望双方按照招标、投标文件确定的条件，积极配合，共同努力完成此项建设工程。

请在接到本通知书 30 日内，到招标单位签订工程承包合同。

工程项目现场组织结构表

	姓 名	证 号	身份证号码	
注册建造师	陈小鹏	津 1122019202001895	410185198608181017	
设计负责人	王志强	CS124100253	620302197704120016	
关键岗位人员	施工员	赵岗	0121510491215001170	372925198802168314
	质量员	奚卯	0121310991213001586	370832198702220038
	安全员	王强	津建安 C2（2012）0027890	120107198105013638
	安全员	梁俊志	津建安 C2（2020）0043493	120110199501171534
	安全员	王林	津建安 C2（2020）0046467	210106199708266116
	材料员	陈斌	0121211191212002826	370921198501132417

特此通知。

招 标 人：_____（单位章）

法定代表人：泽肖印向（签字或盖章）

经 办 人：傅燕萍 联系电话：15979865108

2022 年 9 月 21 日

GF-2020-0216

建设项目工程总承包合同

信丰县桃江、西江河两岸配套排水设施
改造工程设计、采购、施工总承包（EPC）

中华人民共和国住房和城乡建设部
国家市场监督管理总局

制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：信丰县发展控股集团有限公司

承包人（牵头方）：中交第一航务工程局有限公司

承包人（成员）：贵阳市建筑设计院有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就信丰县桃江、西江河两岸配套排水设施改造工程设计、采购、施工总承包（EPC）项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

第一条 工程概况

1、工程名称：信丰县桃江、西江河两岸配套排水设施改造工程设计、采购、施工总承包（EPC）。

2、工程地点：信丰县嘉定镇桃江、西江河两岸。

3、工程审批、核准或备案文号：信发改投资字〔2021〕158号。

4、资金来源：企业自筹及银行融资解决。

5、工程内容及规模：沿线 19 座检查井抬高；38 处排放口提升改造（污水溢流口改造 31 处、雨水排放口改造 7 处）；总长度合计 9.5km 的截污干管内部修复加固、外部管基加固，其中桃江 6.8km（DN1000-DN1600），西江河 2.7km（DN400-DN800）。

6、工程承包范围：（1）设计部分：按招标人约定的建设目标要求完成包括设计方案优化、施工图设计（含施工图审查等）及施工阶段至工程竣工验收合格期间的设计服务工作内容；（2）采购部分：根据项目设计要求进行采购；（3）施工部分：完成设计部分范围内的全部工程，包括合同约定的所有工程施工，直至竣工验收合格及红线范围内工作内容整体移交、工程保修期内的缺陷修复和保修等所有合同约定内工作。

第二条 合同工期

计划开始工作日期：2022 年 9 月 22 日。

计划开始现场施工日期：2022 年 10 月 12 日。

计划竣工日期：2022 年 12 月 31 日。

工期总日历天数：100天，其中：设计工期：20日历天，施工工期：80日历天。（以签订合同之日起计）工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

第三条 质量标准

1、设计质量要求：满足国家及地方相应现行规范要求并通过有关主管部门审查；

2、采购质量要求：购置的设施设备、材料等要求必须符合国家的规范和招标人要求；

3、施工质量要求：达到国家施工验收规范标准合格（含）以上。

第四条 签约合同价与合同价格形式

1、施工图设计费（含税）：

施工图设计费最高限价 159 万元，最终以建安工程审计结算金额为基数，按照《工程勘察设计收费管理规定》（计价格〔2002〕10 号）计算出的标准施工图设计费的 50%据实结算，超过最高限价部分不予付款且由中标人承担。

2、建筑安装工程费（含税）：

建安工程费下浮率：9%，本项目建安工程费最高限价 22879.09 万元，施工图设计完成并图审后，由发包人负责组织编制工程量清单并报县财政审核后，以审核后的预算造价×（1-9%）作为初始结算价；最终建安工程费以审计结算金额为准，且不得超过最高限价 22879.09 万元，未超过的据实结算，超过部分不予付款且由承包人承担。

第五条 工程总承包项目经理

项目经理姓名：陈小鹏（注册证号：津 1122019202001895）

设计负责人姓名：王志强（注册证号：CS124100253）

第六条 合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

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

(6) 价格清单;

(7) 双方约定的其他合同文件。

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

第七条 承诺

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

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

第八条 订立时间

本合同于2022年9月22日订立。

第九条 订立地点

本合同在信丰县发展控股集团有限公司办公室订立。

第十条 合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立,并自双方签字盖章或盖章后生效。

第十一条 合同份数

本协议书正本一式叁份,合同三方各执壹份,副本拾伍份,双方各执伍份。



法定代表人或其委托代理人：
(签字)

王礼

统一社会信用代码： _____
地址： _____
邮政编码： _____
法定代表人： _____
委托代理人： _____
电话： _____
传真： _____
电子信箱： _____
开户银行： _____
账号： _____



承包人 (公章)

法定代表人或其委托代理人：
(签字)

涛王
印洪

统一社会信用代码： _____
地址： _____
邮政编码： _____
法定代表人： _____
委托代理人： _____
电话： _____
传真： _____
电子信箱： _____
开户银行： _____
账号： _____

承包 (公章)



法定代表人或其委托代理人: 李
(签字)

统一社会信用代码: _____

地址: _____

邮政编码: _____

法定代表人: _____

委托代理人: _____

电话: _____

传真: _____

电子信箱: _____

开户银行: _____

账号: _____

签订日期: 2022.9.22

3、项目经理业绩情况

能力证书
注册建造师证书



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：津建安B（2020）0064490

姓名：王树新

性别：男

出生年月：1983年07月23日

企业名称：中交第一航务工程局有限公司

职务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2020年01月30日

有效期：2024年01月05日 至 2027年01月05日



发证机关：天津市住房和城乡建设委员会

发证日期：2024年01月05日



职称证

本证书由中国交通建设股份有限公司统一印制，由评审单位颁发。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，具有相应的专业技术资格水平。

The Certificate is made exclusively by China Communications Construction Company Ltd and issued by the Competent Appraising and Approval Committee, proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓名 **王树新**
Name

性别 **男**
Sex

出生年月 **1983.7**
Date of Birth

工作单位 **中交一航局第三工程局有限公司**
Company Name

编号 **4160223**
Number

系列名称 **工程系列**
Category

专业名称 **水利水电与公路工程**
Speciality

资格名称 **高级工程师**
Competent for

评审时间 **2016.10.20**
Date of Appraisal



中国交通建设股份有限公司制发
Designed and Issued by
China Communications Construction Company Ltd.

APPRISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR
PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目 EPC 总承包工程
合同关键页

淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目
EPC 总承包工程

2019-38

建设工程合同

(设计采购施工总承包)

项目名称: 淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目 EPC 总承包工程

工程地点: 淮安市清江浦区

合同编号: _____

发 包 人: 淮安市清江浦区住房和城乡建设局

承 包 人: (牵头人)南京市市政设计研究院有限责任公司

(成员方)中交第一航务工程局有限公司



市

淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目
EPC 总承包工程

建设工程合同

(设计采购施工总承包)

项目名称: 淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目 EPC 总承包工程

工程地点: 淮安市清江浦区

合同编号: _____

发 包 人: 淮安市清江浦区住房和城乡建设局

承 包 人: (牵头人)南京市市政设计研究院有限责任公司

(成员方)中交第一航务工程局有限公司



第一部分 合同协议书

发包人（全称）淮安市清江浦区住房和城乡建设局；

承包人（全称）南京市市政设计研究院有限责任公司（联合体牵头单位）和中交第一航务工程局有限公司（联合体成员单位）；

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目 EPC 总承包工程总承包事宜经协商一致，订立本合同。

1、本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函及投标函附录；
- (3) 专用合同条款；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 招投标文件及其附录；
- (6) 发包人与承包人共同约定文件；
- (7) 其它合同文件。

2、上述文件互相补充和解释，如有不明确或者不一致之处，以合同约定次序在先者为准。

3、工程概况：

- (1) 工程名称：淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目 EPC 总承包工程
- (2) 工程地点：淮安市清江浦区
- (3) 工程规模：包括清安河、红旗河、洪福河、大寨河、小南河、纬渠（含经渠、王河）、外城河、内城河、圩河、文渠河和科技大沟共计 11 条河道及支流黑臭水体整治和水质提升，河道总长度约 35.65km；延安路小学及幼儿园、淮安市第一中学、清浦中学、清河中学、清浦小学、石塔湖幼儿园、新世纪幼儿园、城南体育场及清河实验学校 9 个区域的雨污分流改造。

4、承包范围：

设计、采购、施工（EPC）总承包，依据经专家评审通过的“一河一策”中由住建局承担的部分，主要包括控源截污、内源治理、引水活水、驳岸整治、清淤疏浚、亲水景观提升等，包括但不限于排口溯源排查、勘察测量、方案设计、初步设计、施工图设计及现场技术服务与指导；以及全部工程的施工和相关设施设备的采购、安装，竣工验收备案、整体移交（含档案移交）、保修期内的缺陷修复和保修工作，直至交付使用。

5、签约合同价：

签约合同总价为：65949.8346 万元，其中设计费 2627.91 万元，施工（采购）费 63321.9246 万元。

承包人应在满足发包人要求的前提下进行限额设计，图审后的施工图预算原则上不得超过“设计+采购+施工”签约合同价。

签约合同价格包括完成 EPC 实施范围所需的设计费和施工(采购)费，即本项目的设计、采购、施工、竣工验收及相关服务等全过程的 EPC 交钥匙工程所有费用。合同价格包含但不限于完成工程项目的建安工程费及其施工配合费、协调费、安全文明施工费、技术服务费、排口溯源排查费、勘察测量费、方案设计费、初步设计费、施工图设计费、材料设备采购保管费、安装费、临时水电费、临时道路费、调试费、验收费、保险（工程一切险和第三方责任险由发包人缴纳）、风险费用、利润、规费、措施项目费、后期专家评审、税金、手续、办证、招标代理费、工程量清单及控制价编制费用等政策性文件规定的其它所有费用，以及合同中明确的其它责任、义务。

签约合同价格不包含报规报建费用、基础设施配套费、市政公用设施建设及绿化补偿费用、水质监测费、建设单位管理费、工程监理费、工程保险费、研究实验及环评费等工程建设其它费用。

6、EPC 项目负责人：孔宇；身份证号：230103197801250616；

执业资格等级：研究员级高工；执业资格证书号：16080066；

7、工程质量要求：

(1) 设计要求的质量标准：符合国家技术规范、标准及规程要求，达到设计任务书要求的深度，并能够通过相关主管部门审查；

(2) 施工要求的质量标准：合格

8、付款方式：

总设计费：

- (1) 合同签订后十日内支付定金，定金为总设计合同费的 10%；
- (2) 提供最终排查成果报告经发包人认可后十日内一次性付清经最终审定的排口排查费；
- (3) 提供最终勘察测量成果经发包人认可后十日内一次性付清经最终审定的勘察测量费；
- (4) 提供最终设计方案经发包人认可后十日内支付设计费的 10%；
- (5) 提供初步设计经发包人认可后十日内或通过初步设计审查后三日内支付设计费的 10%；
- (6) 提供施工图经发包人认可后十日内或通过施工图设计审查后三日内支付设计费的 50%；
- (7) 配合竣工验收合格后十日内支付最终经审定的总设计费剩余部分尾款（不计利息）。

备注：

- (1) 如工程量发生调整，则按照投标报价单价和基数计价方法按实结算。
- (2) 如施工图按子项分批出图，则设计费可分批结算。

(3) 本项目将由发包人和承包人及其所有成员共同签订合同，设计费直接支付给南京市市政设计研究院有限责任公司。

(4) 本项目最终排口排查费=经审定的排查管线长度*中标单价；最终勘察测量费按照《工程勘察设计费管理规定》计价格[2002]10号文标准（总设计费投标报价下浮率）按实计取；最终设计费（含方案、初步、施工图）按照《工程勘察设计费管理规定》计价格[2002]10号文标准（总设计费投标报价下浮率）按实计取，其中市政公用工程复杂程度系数按1.15计取，其他系数均按1.0计取。

(5) 本项目实施限额设计，具体分类限额值详见附件，承包人根据发包人的需求、限定的额度及设计行业现行规范进行设计，并且严格控制技术设计和施工图设计的不合理变更，以保证设计+采购+施工总投资不突破合同价，承包人提供的设计方案须经发包人和项目全过程咨询单位确定后方可作为最终方案，并符合相关主管部门要求。

施工（含采购）费：

(1) 按工程形象进度付款，承包人每2个月上报一次，即上报月的次月5日前上报跟踪审计，发包人在当月底前完成审计并支付工程款，支付比例为审核金额的75%。

(2) 项目竣工验收合格并出具项目跟踪审计报告后，一个月内付至结算审计价85%，结算完毕且经政府审计部门确认后（竣工验收合格后6个月内），付至工程审计价款的97%，剩余3%为质保金，待质保期结束后无质量问题一次性付清（不计利息）。

说明：本项目由发包人和承包人及其联合体所有成员方签订本合同，各期施工（采购）费经牵头单位南京市市政设计研究院有限责任公司同意，直接支付给中交第一航务工程局有限公司。工程价款一律通过银行非现金结算，承包人应在付款日前根据发包人指定要求开具发票，否则发包人有权拒绝付款，直至承包人开具发票为止，由此造成的损失由承包人自行承担。

9、其它要求：

(1) 发包人针对承包人不具备相应的专业设计、承建资质或设备（系统）建造及安装、调试能力的专业等工程和服务，发包人有权对项目提出技术及其它要求，经承包人招标按市场价择优选择单位。

(2) 本项目方案及施工图设计由承包人提供，经发包人确定后方可作为最终方案和施工图，并符合相关主管部门要求，同时编制承包人工程量清单和承包人招标控制价，且须符合《建设工程工程量清单计价规范》GB50500-2013、2014版《江苏省建筑与装饰工程计价定额》、2014版《江苏省市政工程计价定额》、2014版《江苏省安装工程计价定额》、《江苏省建设工程费用定额》（2014年）《江苏省仿古建筑与园林工程计价表》（2007）、《江苏省园林绿化养护管理计价定额》（2017）、《江苏省房屋修缮工程计价表》

（2009）等相关定额及营改增后调整内容，江苏省及淮安市现行有关文件规定，其中定额含量不得随意调整，编制完成后提交发包人及其全过程咨询单位备案。

10、工期：

承包人计划开始工作时间：2019年9月15日，（双方约定项目开工日期以双方EPC总承包合同签订日期为准），工期为450天。

11、本协议签章齐全并自签订之日起生效，本协议一式十二份，双方各执四份。

12、合同未尽事宜，双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

发包人：（公章）
淮安市清江浦区住房和城乡建设局
法定代表人或其委托代理人：
（签字）

地 址：淮安市北京北路112号
法定代表人：
委托代理人：
电 话：
开户银行：
账 号：



承包人：（联合体牵头单位公章）
南京市市政设计研究院有限责任公司
法定代表人或其委托代理人：
（签字）

地 址：南京市玄武区同仁街31号
法定代表人：夏文林
委托代理人：
电 话：025-83283639
开户银行：中国建设银行股份有限公司南京玄武支行
账 号：32001596736052501516



承包人：（联合体成员单位公章）
中交第一航务工程局有限公司
法定代表人或其委托代理人：
（签字）

地 址：天津港保税区跃进路航运服务中心8号楼
法定代表人：王洪涛
委托代理人：
电 话：022-25600500
开户银行：中国建设银行天津国际航运中心支行
账 号：12001615500050100516

合同签订日期：2019年9月10日

竣工验收报告

工程竣工验收证明书

工程名称：淮南市清江浦区黑臭水体综合整治项目 EPC 总承包工程

验收日期：2021 年 7 月 21 日

建设单位	淮南市清江浦区住房和城乡建设局	施工单位	中交第一航务工程局有限公司	工程造价	合同价 65949.834600 万元	
工程名称	淮南市清江浦区黑臭水体综合整治项目 EPC 总承包工程	工程地址	淮南市清江浦区	验收范围	控源截污工程、景观绿化工程、水利工程、生态修复工程、生态湿地工程、岸坡整治工程、智慧水务工程等	
开工日期	2019 年 9 月 25 日	竣工日期	2021 年 6 月 30 日			
完工情况	按照合同约定，完成了设计和合同约定的全部施工内容，工程质量符合设计要求及国家现行有关验收规范和标准规定，工程总体具备竣工验收条件。					
验收意见	经检查验收，工程质量符合设计和施工规范要求，安全和使用功能均能满足，观感质量验收为好。工程质量控制资料符合有关规范要求，工程质量符合验收标准，同意验收。					
签署	建设单位：  (公章)	设计单位：  (公章)	监理单位：  (公章)	项目管理单位：  (公章)	施工单位：  (公章)	其它相关单位： (公章)

麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包（EPC）
合同关键页

工程编号：_____

合同编号：_____

深圳市建设工程
设计采购施工总承包合同

工程名称：麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包（EPC）

工程地点：深圳市南山区

发 包 人：深圳市深圳河湾流域管理中心

承 包 人：深圳市利源水务设计咨询有限公司、中交第一航务工程局有限公司

工程编号：_____

合同编号：_____

深圳市建设工程
设计采购施工总承包合同

工程名称：麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包（EPC）

工程地点：深圳市南山区

发 包 人：深圳市深圳河湾流域管理中心

承 包 人：深圳市利源水务设计咨询有限公司、中交第一航务工程局有限公司

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市深圳河湾流域管理中心

承包人(全称): 深圳市利源水务设计咨询有限公司、中交第一航务工程局有限公司

其中, **联合体牵头人**(全称): 深圳市利源水务设计咨询有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法(2019修正)》、《中华人民共和国招标投标法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例(2004修正)》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项目采用设计采购施工总承包实施等相关事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

一、工程概况

工程名称: 麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包(EPC)

工程地点: 深圳市南山区

核准(备案)证编号: _____

工程规模及特征: 依据《麒麟山庄三湖水质提升工程初步设计报告》,麒麟山庄三湖水质提升工程主要对麒麟山天鹅湖、麒麟山庄麒麟苑彩麟湖以及麒麟山庄文体馆西侧内湖的水质进行提升,以水环境改善提升为主要目标主要设计取水泵站、新建气浮设备水处理设施新建以及补水管道新建等工程内容。

麒麟山庄总占地面积 13.1hm², 其中水域面积 10.96hm², 包括麒麟山天鹅湖体 8.7hm², 麒麟山庄东北角麒麟苑东侧彩麟湖 1.56hm², 及山庄西南角文体馆西侧内湖 0.7hm²。

资金来源: 财政投入 100%(水务发展专项资金); 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

工程承包范围包括但不限于以下服务内容:

完成本项目的勘察、设计、采购、施工、BIM 技术应用等工作，确保工程达到约定的建设标准和技术要求，在约定的最迟完工验收日前具备验收条件，并最终验收移交。包括但不限于：

(1) 工程勘察：包含但不限于施工图设计的详勘及施工要求，并根据相关规范要求提交相应成果。

(2) 工程设计：包含但不限于施工图设计、施工配合、编制竣工图、竣工结（决）算（含审计）配合服务等全过程设计服务工作。

(3) 设备材料采购：包括但不限于完成本项目的所需的设备、材料的采购与安装。

(4) 工程施工：包括但不限于完成本项目设计图纸内的全部施工内容，调试运行工作以及完成本项目各项工作的沟通与办理。

(5) BIM 技术应用：开展建筑信息模型（BIM）技术的应用，包括设计、施工阶段 BIM 模型的建立和应用以及设计、施工、运维全过程应用管理平台的维护。BIM 技术应用应满足《关于加快推进建筑信息模型（BIM）技术应用的实施意见（试行）的通知》（深府办函〔2021〕103 号）及其他相关文件要求。

完成工程建设过程中的报批报建协助配合，外部协调以及其他沟通协调等工作。

具体招标范围及内容详见设计文件及图纸、合同条款、技术要求等相关文件，承包人不能拒绝执行承包范围内全部工作、发包人因工程需要而增减的工作以及为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。

三、项目设计方案来源

发包人提供《麒麟山庄三湖水质提升工程初步设计报告》。

四、合同工期

勘察时间节点要求：合同生效之日起 20 个日历天提交勘察成果文件。

设计时间节点要求：合同生效之日起 60 个日历天完成施工图设计。

施工合同工期总日历天数：365 日历天。

计划开工日期：2023 年 6 月 17 日（具体以开工令为准）；

计划完工日期：2024 年 6 月 16 日；

五、质量标准和要求

勘察设计标准和要求（勘察设计文件编制及限额勘察设计目标）：勘察设计成果文件须满足国家、广东省、深圳市有关规范、规定要求，质量标准合格，工程以不突破概算金额为原则开展勘察设计工作。

工程质量标准和要求（施工质量及项目成效目标）：须满足国家、广东省、深圳市有关规范、规定要求，质量标准合格，并获得深圳市建筑业协会评选的《市安全生产文明施工优良工地奖》或《市优质工程奖》，并争创广东省市政行业协会评选的《广东省市政优良样板工程奖》或广东省建筑业协会评选的《广东省建设工程金匠奖》或广东省建筑业协会评选的《广东省建设工程优质奖》。

六、签约合同价

人民币（大写：叁仟零壹拾陆万零玖佰贰拾叁元陆角伍分（¥：30160923.65元）。

其中：

（1）勘察费：

人民币（大写：贰拾肆万捌仟壹佰贰拾肆元整（¥：248124.00元）；

（2）设计费：

人民币（大写：伍拾贰万零捌佰零柒元柒角捌分（¥：520807.78元）；

（3）建安工程费（不含专业工程暂估价和暂列金额部分）；

人民币（大写：贰仟陆佰玖拾万陆仟叁佰零叁元陆角肆分（¥：26906303.64元）；

（4）竣工图编制费：

人民币（大写：肆万壹仟陆佰陆拾肆元陆角贰分（¥：41664.62元）；

（5）联合试运转费：

人民币（大写：柒万零柒佰叁拾壹元整（¥：70731.00元）；

（6）渣土弃置费：

人民币（大写：肆拾壹万肆仟玖佰叁拾玖元壹角伍分（¥：414939.15元）

；

(7) 工程保险费:

人民币 (大写: 贰万陆仟捌佰伍拾叁元肆角陆分) (¥: 26853.46 元);

(8) 暂列金:

人民币 (大写: 壹佰伍拾肆万整) (¥: 1540000.00 元);

(9) 建筑信息模型 (BIM) 技术应用费:

人民币 (大写: 叁拾玖万壹仟伍佰元整) (¥: 391500.00 元)。

说明: 本工程合同价由建安工程费、工程建设其他费、暂列金三部分组成, 其中建设其他费包括工程设计费、竣工图编制费、工程勘察费、联合试运转费、渣土弃置费、工程保险费、建筑信息模型 (BIM) 技术应用费。

七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序如下:

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议;
- (2) 合同协议书;
- (3) 中标通知书及其附件;
- (4) 双方确认的中标约谈会相关会议纪要;
- (5) 发包人要求;
- (6) 合同补充条款;
- (7) 合同专用条款;
- (8) 合同通用条款;
- (9) 双方确认的技术工艺和设计方案;
- (10) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定;
- (11) 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);
- (12) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件;
- (13) 图纸和 (或) 技术规格书;
- (14) 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。

上述各项合同文件包括承发包双方就该项合同文件所作出的补充和修改, 属于同一类内容的文件, 应以最新签署的为准。

八、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,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设计、采购、施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任,履行本合同所约定的全部义务。

3. 发包人和承包人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、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予的定义相同。

十、合同订立与生效

本合同订立时间: 2023年 3 月 28 日;

订立地点: 深圳市福田区

发包人和承包人约定本合同自 双方法定代表人或其委托代理人签字并加盖公章 后生效。

本合同一式贰拾份,均具有同等法律效力,发包人执拾贰份,承包人执捌份。

发包人: 深圳市深圳河流域管理中心
(公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

统一社会信用代码:

地址:

邮政编码:

法定代表人:

联合体牵头单位: 深圳市利源水务设计
咨询有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

统一社会信用代码:

地址:

邮政编码:

法定代表人:

委托代理人:

电话:

传真:

电子信箱:

开户银行:

账号:

委托代理人:

电话:

传真:

电子信箱:

开户银行:

账号:

联合体成员: 中交第一航务工程局有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

统一社会信用代码:

地址:

邮政编码:

法定代表人:

委托代理人:

电话:

传真:

电子信箱:

开户银行:

账号:

竣工验收报告

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: 麒麟山庄三湖水质提升工程

建设单位(公章): 深圳市深圳河流域管理中心

竣工验收日期: 2024年11月8日

发出日期: 年 月 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	麒麟山庄三湖水质提升工程	工程地点	深圳市南山区麒麟山庄内部	
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	本工程包括新建天鹅湖一体化泵站1座（2万+0.3万 m ³ /d）、内湖泵站1座（0.3万m ³ /d）、东江补水泵站（新建3台水泵，单泵流量1万m ³ /d）；新建天鹅湖闸门、内湖闸门各1座；安装彩麟湖气浮系统（2万 m ³ /d）、内湖气浮系统（0.3万m ³ /d）各1套；各类管道安装，绿化景观施工及配电系统等。	工程造价（万元）	3999.98万元	
结构类型	管道及附属设施	开工日期	2023年9月4日	
施工许可证号	/	竣工日期	2024年11月8日	
监督单位	深圳市水务工程质量与安全监督站	监督登记号	2023-018-SWJ	
建设单位	深圳市深圳河湾流域管理中心	总施工单位	中交第一航务工程局有限公司 深圳市利源水务设计咨询有限公司	
勘察单位	黄河勘测规划设计研究院有限公司	施工单位（土建）	深圳市利源水务设计咨询有限公司 中交第一航务工程局有限公司	
设计单位	深圳市利源水务设计咨询有限公司	施工单位（设备安装）	深圳市利源水务设计咨询有限公司 中交第一航务工程局有限公司	
监理单位	深圳市深水兆业工程顾问有限公司	工程检测单位	深圳市恒义建筑技术有限公司 深圳市水务工程检测有限公司	
其他主要参建单位	/	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 11 月 8 日	市政竣·通-10	合格	
	年 月 日			
	年 月 日			
法律法规规定的其他验收文件	麒麟山庄三湖水质提升工程生产建设项目水土保持设施验收鉴定书	2024年 10 月 15 日	/	合格
		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	合格	23SC-032	合格	
工程竣工报告	齐全有效	市政管-4	合格	
工程质量评估报告	齐全有效	市政竣·通-5	合格	
勘查质量检查报告	齐全有效	市政竣·通-6	合格	
设计质量检查报告	齐全有效	市政竣·通-7	合格	
工程质量保修书	齐全有效	市政竣·通-8	合格	

市政基础设施工程

工程完成情况	本工程已完成工程设计和合同约定的各项内容，符合各项验收标准和规范要求，有完整的技术档案和施工管理资料。		
工程质量情况	土建	本工程竣工资料完善，施工质量检验及评定资料齐全，外观质量合格，现场实测量符合设计及规范要求。通过现场查验，确认工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，符合设计文件及合同要求，验收组成员同意通过竣工验收。	
	设备安装	本工程设备安装质量达到合格标准。	
工程未达到使用功能的部位(范围)	<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <p>中华人民共和国注册土木工程师(岩土)</p> <p>姓名: 马志创 无</p> <p>注册号: 4100260-AY045</p> <p>有效期至: 至2026年12月</p> </div> <div style="border: 2px solid blue; border-radius: 50%; padding: 10px; text-align: center;"> <p>中华人民共和国一级注册建造师执业印章</p> <p>王树新</p> <p>津1212013201410254(00)</p> <p>市政 水利</p> <p>2024.11.28</p> <p>中交第一航务工程局有限公司</p> </div> </div>		
参加验收单位意见	<p>建设单位</p> <p>(公章)</p> <p>项目负责人: 孙常华</p> <p>2024年11月8日</p>	<p>监理单位</p> <p>(公章)</p> <p>总监理工程师: (执业资格签章)</p> <p>2024年11月8日</p>	<p>施工单位</p> <p>(公章)</p> <p>项目负责人: (执业资格签章)</p> <p>2024年11月8日</p>
	<p>分包单位</p> <p>(公章)</p> <p>项目负责人: (执业资格签章)</p> <p>年月日</p>	<p>设计单位</p> <p>中华人民共和国注册公用设备工程师(给排水)</p> <p>姓名: 王维康</p> <p>注册号: 4200066-CS014</p> <p>有效期至: 至2025年12月</p> <p>(公章)</p> <p>项目负责人: (执业资格签章)</p> <p>2024年11月8日</p>	<p>勘察单位</p> <p>(公章)</p> <p>项目负责人: (执业资格签章)</p> <p>2024年11月8日</p>

庙岭路(凤凰山街—高新五路)工程设计施工总承包(EPC)项目
合同关键页

合同编号: GGZY-DL-ZCB-2024-053

庙岭路(凤凰山街—高新五路)
工程设计施工总承包 EPC 项目

工程总承包合同

合同编号: GGZY-DL-ZCB-2024-053

发包人: 武汉光谷资源开发投资有限公司

承包人: 中交第一航务工程局有限公司(联合体牵头人)

中交一航局武汉建设投资有限公司(联合体成员)

中国华西工程设计建设有限公司(联合体成员)

2024年4月

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：武汉光谷资源开发投资有限公司

承包人（全称）：中交第一航务工程局有限公司（联合体牵头人）
中交一航局武汉建设投资有限公司（联合体成员）
中国华西工程设计建设有限公司（联合体成员）

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及
有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就庙岭路（凤凰山街一高新五路）工程设计施工总承包EPC项目的工程总
承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：庙岭路（凤凰山街一高新五路）工程设计施工总
承包EPC项目。

2. 工程地点：湖北省武汉市武汉东湖高新区内，南起凤凰山街，
北至高新五路。

3. 工程审批、核准或备案文号：武新管政务〔2022〕222号。

4. 资金来源：企业资金。

5. 工程内容及规模：规划道路全长约928米，红线宽20-30米。
工程主要建设内容包括道路、交通、排水、照明基础、再生水、电力、
通信、绿化等配套工程。

6. 工程承包范围：项目设计施工总承包，其中设计范围：（1）
初步设计（含概算），并配合完成初步设计报审及审查后的修改工作；
（2）施工图设计（含预算），并协助完成施工图审查及审查后的修改
工作；（3）配合完成征地拆迁和管线迁改调查等相关工作，配合完
成其他与设计相关工作，负责提供汇报材料（包括电子版文件）；（4）

工程建设后续全过程技术服务(含补充设计和变更设计)等相关服务。

施工范围：工程主要建设内容包括道路、交通、排水、照明基础、再生水、电力、通信、绿化等配套工程。包括但不限于施工进场“三通一平”（包括但不限于临水临电、场地平整、进出场道路等）、智慧工地管理、建筑工人实名制管理、防疫管理、管线迁改工程、苗木迁移、地块周边管线箱涵保护工程、施工监测等。专项工程招标范围：外电引入。具体范围以施工图设计为准。

二、合同工期

计划开始工作日期：2024年4月10日。

计划开始现场施工日期：2024年6月8日。

计划竣工日期：2025年4月9日。

工期总日历天数：365天（设计工期60日历天，施工工期305日历天），工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量标准：符合现行国家设计规范、有关政策法规和招标要求，工程质量合格。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：人民币（大写）叁仟伍佰玖拾肆万捌仟元整（¥35948000.00元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1）设计费（含税）：

人民币（大写）捌拾肆万捌仟元整（¥848000.00元）；适用税率：6%，税金为人民币（大写）肆万捌仟元整（¥48000.00元）；

(2) 建筑安装工程费(含税):

人民币(大写) 叁仟零柒拾万元整 (¥ 30700000.00 元);
适用税率: 9 %, 税金为人民币(大写) 贰佰伍拾叁万肆仟捌佰陆拾贰元叁角玖分 (¥ 2534862.39 元);

(3) 其他费用(含税):

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

(4) 预备费: 人民币(大写) 贰佰伍拾肆万元整 (¥ 2540000.00 元);

(5) 专项工程费(含税):

人民币(大写) 壹佰捌拾陆万元整 (¥ 1860000.00 元); 适用税率: 9 %, 税金为人民币(大写) 壹拾伍万叁仟伍佰柒拾柒元玖角捌分 (¥ 153577.98 元);

2. 合同价格形式:

合同当事人对合同价格形式的其他约定: 暂定价合同, 工程竣工验收合格后按照本合同约定的计量计价标准据实结算, 最终价款以结算审计价款为准。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理: 王树新。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件:

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

- (5) 承包人建议书;
- (6) 价格清单;
- (7) 双方约定的其他合同文件。

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

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。
2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、订立时间

本合同于 2024 年 4 月 8 日订立。

九、订立地点

本合同在 武汉光谷资源开发投资有限公司 订立。

十、合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立,并自 双方签章后 生效。

十一、合同份数

本合同一式 壹拾壹 份,均具有同等法律效力,发包人执 贰 份,承包人各执 叁 份。

(本页无正文)

发包人：(公章或合同专用章)

武汉光谷资源开发投资有限公司

法定代表人或委托代理人：

(签字) 胡斌

承包人1：(公章或合同专用章)

中交第一航务工程局有限公司

法定代表人或委托代理人：

(签字) 洪涛

承包人2：(公章或合同专用章)

中交一航局武汉建设投资有限公司

法定代表人或委托代理人：

(签字) 陈明

承包人3：(公章或合同专用章)

中国华西工程设计建设有限公司

法定代表人或委托代理人：

(签字) 周华

中国华西工程设计建设有限公司
中国工商银行股份有限公司石灰街支行
4402213009006764625

项目经理变更

项目理解锁、变更申请表

工程名称	庙岭路（凤凰山街一高新五路）工程设计施工总承包EPC项目		
建设单位	武汉光谷资源开发投资有限公司		
施工单位	中交第一航务工程局有限公司 中交一航局武汉建设投资有限公司		
项目经理姓名	王树新	项目经理证书编号	津 1212013201410254
办理事项	项目经理变更		
情况说明	<p>由我公司承建的庙岭路（凤凰山街一高新五路）工程设计施工总承包EPC项目原项目理由王树新同志担任；该同志因身体不适，在医院治疗期间，经医生检查证明不适于近期在工地处理事务，需长期服药按时到院复查，因此无法在本项目上正常履职。</p> <p>为确保本工程项目的工程质量、安全和工期要求，在保证质量安全和按期完工的原则下，拟将项目经理变更为具有同等条件的郭戈同志。</p>		
申请单位（盖章）：  2025年 5月 7日		建设单位意见（盖章）：  2025年 5月 7日	

4、履约评价情况

光明区存量排水设施提质增效工程(光明水质净化厂服务范围)工程 履约评价情况反馈表

履约评价情况反馈表			
评价单位	深圳市光明区水务局	评价期限	2022年10月01日至2022年12月31日
企业名称	中交第一航务工程局有限公司/深圳市水务(集团)有限公司/中交一航局生态工程有限公司	企业资质	市政公用工程施工总承包一级
企业地址	天津港保税区跃进路航运服务中心8#楼		
工程名称	光明区存量排水设施提质增效工程(光明水质净化厂服务范围)工程	承包范围	本项目施工图纸范围全部内容
工程地点	光明区	工程合同价	75896.25万元
开工日期	2020.9.23		
施工内容:项目建设意义为降低管网的运行水位、提高污水处理厂的进水BOD、氨氮浓度,最大限度实现设计进水水质,降低截流箱涵溢流风险,助力河道水质稳定达标工程范围106km ² ,区域覆盖新湖、光明、凤凰、玉塘、马田5个街道办事处,共18个社区,主要包含管网整治修复工程(城中村存量管网、工业区及小区存量管网)、暗涵修复、市政干管完善、排水设施改造、水土保持和交通疏解等。			
评价单位对该企业履约表现的总体评价: <p style="text-align: center;">优秀。请进一步加快完成本提质增效工程的 工程量、验收及结算工作。</p> <p style="text-align: right;">评价单位: (加盖单位公章)  日期: 2022年12月31日</p>			
说明:履约情况分为优秀、良好、较好、一般、差,请根据具体情况做出评价。			

合同关键页

合同编号：深水合字 2020 年第 178 号
SWJ20200915

深圳市建设工程

施工(单价)合同

(适用于招标工程固定单价施工合同)

工程名称：光明区存量排水设施提质增效工程

(光明水质净化厂服务范围) 施工

工程地点：深圳市光明区

发包人：深圳市光明区水务局

承包人：中交第一航务工程局有限公司//

深圳市水务(集团)有限公司//

中交一航局生态工程有限公司

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市光明区水务局

承包人(全称): 中交第一航务工程局有限公司//深圳市水务(集团)有限公司//
中交一航局生态工程有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法(2011修正)》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例(2004修正)》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

工程名称: 光明区存量排水设施提质增效工程(光明水质净化厂服务范围)施工

工程地点: 深圳市光明区

核准(备案)证编号: _____

工程规模及特征: 本工程范围为光明水质净化厂服务范围内,涉及厂站管网、城中村、工业区及小区存量管网、市政排水管网、暗涵及河道等。根据本项目的工程任务与要求,围绕全面测绘、检测及提质增效为目标,将项目分为管网测绘与评估、管网整治修复工程、暗涵修复工程。本项目暂无施工图纸,待最终施工图出具后,施工内容以最终的施工图为准。

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

光明区存量排水设施提质增效工程(光明水质净化厂服务范围)施工暂按项目建议书工程内容: 管网整治修复工程(城中村存量管网、工业区及小区存量管网)、暗涵修复、水土保持和交通疏解等。本项目暂无施工图纸,待最终施工图出具后,施工内容以最终的施工图为准。承包单位不得拒绝执行为完成全部工程而须执行的不可或缺的附带工作。发包人保留调整发包范围的权利,承包人不得提出异议。承包人有义务配合光明区治水提质考核相关工作;确保2020、2021年治水提质考核达标。作为光明区水务工程施工企业,承包人须承担工程期间水务工程的抢险救灾工作,具体以发包人的指令为准,工程费用按现行计价标准规定并参照本工程的投标下浮率计取。

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）

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程	长：米；宽：米；高：米	<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input type="checkbox"/> 道路工程	长：米 宽：米	<input type="checkbox"/> 隧道工程	长：米 宽：米 高：米
<input type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程	长：米 宽：米
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程	长：米 宽：米 高：米	<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input type="checkbox"/> 其它：			

2. 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程（ <input type="checkbox"/> 基础 <input type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土方 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 主体结构工程（ <input type="checkbox"/> 钢筋混凝土 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 钢管混凝土 <input type="checkbox"/> 型钢混凝土 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 建筑装饰装修工程（ <input type="checkbox"/> 门窗 <input type="checkbox"/> 幕墙：平方米 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 通风与空调（ <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 建筑给水排水及供暖（ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水管网 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程（ <input type="checkbox"/> 室外电气 <input type="checkbox"/> 电气照明 <input type="checkbox"/> 其它_____）；		
<input type="checkbox"/> 智能建筑	（ <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；	
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能	<input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程（ <input type="checkbox"/> 室外设施_____ <input type="checkbox"/> 附属建筑_____ <input type="checkbox"/> 室外环境_____）。		
<input type="checkbox"/> 燃气工程（户数：_____；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）

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
<input type="checkbox"/> 通风与空调（ <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它_____）；				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖（ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它_____）；				

智能建筑 (综合布线系统 信息网络系统 其它_____) ;

其它:

4.其他工程

三、合同工期

计划开工日期:自中标公示完成之日起;具体以开工令签发日期为准;

计划竣工日期: 2021 年 12 月 31 日;

合同工期总日历天数 490 天。

招标工期总日历天数_____/_____/天。

定额工期总日历天数_____/_____/天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为_____/_____%。(压缩比例=1-合同工期/定额工期)。

四、质量标准

本工程质量标准:须满足国家、广东省、深圳市有关规范、规定要求,质量标准合格。

五、签约合同价

人民币(大写) 柒亿伍仟捌佰玖拾陆万贰仟伍佰元整 (¥ 758962500 元);

其中:

(1)安全文明施工费:

人民币(大写)_____(¥____元);

(2)材料和工程设备暂估价金额:

人民币(大写)_____(¥____元);

(3)专业工程暂估价金额:

人民币(大写)_____(¥____元);

(4)暂列金额:

人民币(大写)_____(¥____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 2.1 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) 中标通知书及其附件；
- (4) 本合同第四部分的补充条款；
- (5) 本合同第三部分的专用条款；
- (6) 本合同第二部分的通用条款；
- (7) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；
- (8) 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)；
- (9) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (10) 图纸和技术规格书；
- (11) 已标价工程量清单；
- (12) 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。

七、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

八、承诺

1. 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。

九、合同订立与生效

本合同订立时间：2020年9月13日；

订立地点：_____

发包人和承包人约定本合同自_____后成立。

本合同一式贰拾份，均具有同等法律效力，发包人执壹拾份，承包人执壹拾份。

发包人：(公章)

深圳市光明区水务局



联合体牵头单位：(公章)

中交第一航务工程局有限公司



法定代表人或其委托代理人：

(签字或盖章)

组织机构代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

委托代理人：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____

法定代表人或其委托代理人：

(签字或盖章)

组织机构代码：911200001030610685

地址：天津港保税区跃进路航运服务中心8#楼

邮政编码：300461

法定代表人：王洪涛

委托代理人：

电话：022-25600500

传真：022-25600524

电子信箱：_____ / _____

开户银行：中国建设银行天津国际航运中心支行

账号：12001615500050100516

联合体成员单位：(公章)
深圳市水务(集团)有限公司

法定代表人或其委托代理人：
(签字或盖章)

吴晖

组织机构代码：914403001921755419

地址：深圳市福田区深南中路1019号万德大厦

邮政编码：518031

法定代表人：胡嘉东

委托代理人：_

电话：0755-82137777

传真：0755-82137777

电子信箱：_____

开户银行：中国建设银行深南中路支行

账号：44201531000056007375

联合体成员单位：(公章)
中交一航局生态工程有限公司

法定代表人或其委托代理人：
(签字或盖章)

叶建州

组织机构代码：91440300MA5FQF2058

地址：深圳市光明区光明街道东周社区光
电北路18号金新农大厦14层

邮政编码：518000

法定代表人：叶建州

委托代理人：_

电话：0755-23406035

传真：0755-23406035

电子信箱：_____/_____

开户银行：中国建设银行股份有限公司深
圳光明支行

账号：44250100016000001995

海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目施工
履约评价情况反馈表

履约评价情况反馈表			
评价单位	海口美丽村庄投资有限公司	评价期限	2019年03月13日至2023年07月04日
企业名称	中交第一航务工程局有限公司	企业资质	市政公用工程施工总承包一级
企业地址	天津港保税区跃进路航运服务中心8#楼		
工程名称	海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程	承包范围	本项目施工图纸范围内全部内容
工程地点	海南省海口市琼山区	工程造价(万元)	51226.35
开工日期	2019年03月13日		
新建污水处理厂6座、新建厂区外提升泵站12座、新建污水主管网81.72km新建接户管网101.29km及配套接户井、化粪池等。			
评价单位对该企业履约表现的总体评价：优秀 本项目全部建设内容已经完成，项目质量管理突出，进度管控高效，安全文明施工措施到位，履约表现优异，充分展现了央企的责任担当与专业水平，望继续保持高标准管理。			
评价单位：海口美丽村庄投资有限公司 (加盖单位公章) 日期：2025年9月15日			

合同关键页

副本

2018-42

海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目

施工合同

(合同编号: HKMT-SG-0005)

项目名称: 海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目

发 包 人: 海口美丽村庄投资有限公司

承 包 人: 中交第一航务工程局有限公司

日 期: 2019年 1 月 18 日

合同日期

17

第一节 合同协议书

发包人(全称): 海口美丽村庄投资有限公司
法定代表人: 尹磊
法定注册地址: 海口市南海大道高新区创业孵化中心2单元7楼

承包人(全称): 中交第一航务工程局有限公司
法定代表人: 王洪涛
法定注册地址: 天津港保税区跃进路航运服务中心8#楼

发包人为建设海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目(以下简称“本工程”),已接受承包人提出的承担本工程的施工、竣工、交付并维修其任何缺陷的投标。依照《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、及其他有关法律、行政法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方共同达成并订立如下协议。

一、工程概况

工程名称: 海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程项目

工程地点: 海口市琼山区

工程内容: 旧州镇新建污水收集干管约15.06km、接户管、污水处理厂及配套工程;三门坡镇新建污水收集干管约27.96km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程;三门坡谭文组团新建污水收集干管约10.63km、接户管、污水处理厂及配套工程;甲子镇新建污水收集干管约5.79km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程;大坡镇新建污水收集干管约20.95km、接户管、一体化污水提升泵站、压力管、污水处理厂及配套工程;红旗镇新建污水收集干管约26.16km、接户管、污水处理厂及配套工程。

工程立项批准文号: 海发改产业函〔2018〕1139号

资金来源: 政府投资

承包范围: 施工图纸范围内所有工程等,并满足招标文件第七章“技术标准和要求”。

二、合同工期

计划开工日期: 2019年1月10日(具体以开工令为准)

计划竣工日期: 2020年3月5日

工期总日历天数为 420 天,自监理人发出的开工通知中载明的开工日期起算。

三、质量标准

工程质量标准：国家、省、市地方相关法律法规规定的合格标准。

四、合同形式

本合同采用_____单价_____合同形式。

五、签约合同价

中标金额(大写) 伍亿壹仟贰佰贰拾陆万叁仟伍佰零壹元贰角叁分 (人民币)，(小写)¥：512263501.23元(含税价)，中标下浮率：2.15%；其中，安全文明施工费：(大写) 伍佰肆拾柒万陆仟玖佰柒拾元捌角贰分 (人民币)，(小写)¥：5476970.82元；结算金额以政府审计结果为准。

合同价款支付方式：本合同约定发包人须向承包人支付的所有款项，均以转入承包人名下开户银行为：建行天津国际航运中心支行，户名为：中交第一航务工程局有限公司，帐号为：1200 1615 5000 5010 0516 的账户为准。这是唯一承包人认可发包人支付工程款等费用的支付途径，承包人不认可其它任何支付方式（承包人书面提出或经承包人书面同意变更支付方式的除外），如发包人不按此方式支付所有责任由其自行承担。

六、承包人项目经理

姓名：李国禄；

职称：高级工程师；

身份证号：210225198003010313；

建造师执业资格证书号：0349678；

建造师注册证书号：00411289；

建造师执业印章号：津 121141511792 (00)；

安全生产考核合格证书号：津建安 B (2017) 0050389；

七、合同文件的组成

下列文件共同构成合同文件：

- 1、本协议书；
- 2、中标通知书；
- 3、投标函及投标函附录；
- 4、专用合同条款；
- 5、通用合同条款；
- 6、技术标准和要求；
- 7、图纸；

8、已标价工程量清单；

9、其它合同文件

上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，以合同约定次序在先者为准。补充合同明确以补充合同为准的，以补充合同为准。

八、词语含义

本协议书中有关词语定义与合同条款中的定义相同。

九、承诺

1、承包人承诺按照合同约定进行施工、竣工、交付并在缺陷责任期内对工程缺陷承担维修责任。

2、发包人承诺按照合同约定的条件、期限和方式向承包人支付合同价款。

十、合同生效

本合同自自双方签字盖章之日起生效。

十一、合同份数

本协议连同其他合同文件正本一式四份，合同双方各执两份；合同副本一式七份，具有同等法律效力，承包人执四份，发包人执六份，其中一份在合同报送建设行政主管部门备案时留存。

十二、补充协议

合同未尽事宜，双方另行签订补充协议，但不得背离本协议第八条所约定的合同文件的实质性内容。补充协议是合同文件的组成部分。

发包人：海口美兰国际投资有限公司
(盖单位章)

承包人：中交第三航务工程局有限公司
(盖单位章)

法定代表人或其
委托代理人：尹磊 (签字)

法定代表人或其
委托代理人：王洪 (签字)

2019年1月18日

2019年1月18日

签约地点：海口市秀英区

光明区全面消除黑臭水体治理工程(光明水质净化厂服务范围)EPC(设计采购施工总承包)

履约评价情况反馈表

履约评价情况反馈表

评价单位	深圳市光明区水务局	评价期限	2019年03月29日至2022年07月29日
企业名称	中交第一航务工程局有限公司	企业资质	市政公用工程施工总承包一级
企业地址	天津港保税区跃进路航运服务中心8号楼		
工程名称	光明区全面消除黑臭水体治理工程(光明水质净化厂服务范围)EPC(设计采购施工总承包)	承包范围	本项目施工图纸范围内全部内容
工程地点	光明区	工程合同价(万元)	200268.6900
开工日期	2019.3.29		
施工内容:本工程总面积约106平方公里,主要建设内容包括:支流水系治理工程、小微水体治理工程、暗涵小河流整治工程、正本清源工程、干支管网完善工程、面源污染治理工程、生态补水工程、调蓄池及其附属工程、楼村湿地公园改建工程等。			
评价单位对该企业履约表现的总体评价: 良好。  评价单位: (加盖单位公章) 日期: 2023年12月12日			

合同关键页

正本

合同编号:

SWJ20170508

深水合字 2017年第 280 号

深圳市建设工程

设计采购施工总承包合同

(适用于“EPC 工程总承包”模式招标项目)

工程名称: 光明区全面消除黑臭水体治理工程(光明水质
净化厂服务范围)EPC(设计采购施工总承包)

工程地点: 深圳市光明区

发 包 人: 深圳市光明区水务局

承 包 人: 深圳市水务(集团)有限公司

上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司

中交第一航务工程局有限公司

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市光明区水务局

承包人(全称): 深圳市水务(集团)有限公司

上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司

中交第一航务工程局有限公司

其中, **联合体牵头人**(全称): 深圳市水务(集团)有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法(2011修正)》、《中华人民共和国招标投标法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例(2004修正)》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项目采用设计-采购-施工一体化总承包(EPC)实施等相关事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

一、工程概况

工程名称: 光明区全面消除黑臭水体治理工程(光明水质净化厂服务范围)

工程地点: 深圳市光明区

核准(备案)证编号:

工程规模及特征: 光明区全面消除黑臭水体治理工程(光明水质净化厂服务范围)包括支流水系治理、小微水体治理、暗涵小河口治理、初雨调蓄、干支管网完善、污水厂站拓能(本次EPC招标不包括水质净化厂的工程内容)、正本清源、面源污染治理、生态补水,总投资226157.95万元,详见合同条款“二、工程承包范围(2)建筑安装工程部分”。

资金来源: 财政投入 100%。

二、工程承包范围

工程承包范围, 包括以下:

包括但不限于：设计（包括施工图设计、设计变更、竣工图编制、项目实施过程中与设计相关的报批报建及行政主管部门规定完成的各专项论证、评估、评价等工作）、材料设备采购、水土保持服务、工程施工、竣工验收及项目移交等；

对片区内的所有雨污排水系统（包含未纳入河道名录的支流、叉流）进行全面梳理、排查、治理，确保全面消除黑臭水体；

为保证全面消除黑臭水体而需要实施的相关工作；

应由承包人完成的其他工作。

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) 设计部分：包括施工图设计、设计变更、竣工图编制、项目实施过程中与设计相关的报批报建及行政主管部门规定完成的各专项论证、评估、评价等工作；

(2) 建筑安装工程部分：

本项目治理范围包括支流水系治理、小微水体治理、暗涵小河流治理、初雨调蓄、干支管网完善、污水厂站拓能（本次 EPC 招标不包括水质净化厂的工程内容）、正本清源、面源污染治理、生态补水等。子项工程规模分别为：

1) 支流水系治理任务：治理 9 条支流水系，总长 20.36km，治理方案主要为初雨水截流和驳岸整治；

2) 小微水体治理任务：小微沟渠共计 51 条，总长 26.68km，小池塘共计 26 个，总面积为 18.71 万 m²；

3) 暗涵小河流治理任务：暗涵小河流 11 条，总长为 10.45km；

4) 初雨调蓄任务：新建调蓄池 5 个（总容积约 6.1 万 m³）；

5) 干支管网完善任务：干管完善 10.3km，新增支管网 9.86km，整治错接漏排 890 处，隐患修复 1510 处（其中单重隐患点 1338 处，多重隐患点 172 处），管道清淤 820km，清淤量 14.89 万 m³，修复 11848 座雨水污水检查井，1458 座合流井及 9679 处雨水口，易涝点整治 52 处；

6) 污水厂站拓能任务（本次 EPC 招标不包括水质净化厂的工程内容）：新建一座水质净化厂、新建三座新披头河跨辖区支流治理一体化处理设施；

7) 正本清源改造任务：改造小区一共 30 个，面积一共 151ha；

8) 面源污染防治任务：7 个垃圾临时中转站及 3 个汽修厂；

9) 生态补水任务：主要工程包括一体化加压泵站 2 座，补水管 15.26 公里；

10) 木墩河电力迁改；

11) 管线迁改工程；

12) 水土保持工程。

应由承包单位完成的其他工作。

三、项目设计方案来源

四、合同工期

合同工期总日历天数：648天。合同工期总日历天数与根据下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。

设计计划开工日期(绝对日期或相对日期)：自中标公示完成之日起；

施工计划开工日期(绝对日期或相对日期)：以监理单位下达开工令时间为准；

计划开工日期以2019年3月25日起算；

计划竣工日期(绝对日期或相对日期)：2020年12月31日。

五、质量标准和要求

设计标准和要求(设计文件编制及限额设计目标)：设计成果文件须满足国家、广东省、深圳市有关规范、规定要求，质量标准合格。

工程质量标准和要求(施工质量及项目成效目标)：须满足国家、广东省、深圳市有关规范、规定要求，质量标准合格。

考核目标：2019年12月15日前全面消除本工程范围内的黑臭水体。

a、满足上级有关消除黑臭水体的考核要求

根据黑臭水体考核的要求，本项目涉及的所有小微黑臭水体，工程完工后整治效果须满足上级有关消除黑臭水体的考核要求(黑臭水体定义及标准详见《住房城乡建设部、环境保护部<关于印发城市黑臭水体整治工作指南>的通知》，如上级部门有新考核标准，按较严格者为准)。

b、满足水质验收要求

子项目完工时，发包人将委托有资质的第三方检测机构，按照国家相关检测技术标准、规范的规定检测河道断面，以检测结果进行达标考核(参照黑臭水体考核标准)。

六、签约合同价

合同总价（暂定）：人民币（大写）：贰拾亿零贰佰陆拾捌万陆仟玖佰元整（¥2,002,686,900元）。

其中：

（1）设计费：

人民币（大写）：贰仟陆佰陆拾陆万伍仟壹佰元整（¥26,665,100元）；

（2）建安工程费（不含专业工程暂估价和暂列金额部分）：

人民币（大写）：壹拾捌亿玖仟捌佰伍拾肆万伍仟肆佰元整（¥1,898,545,400元）；

（3）设备及工器具购置费（不含专业工程暂估价和暂列金额部分）：

人民币（大写）（¥元）；

（4）专业工程暂估价：

人民币（大写）（¥元）；

（5）暂列金额：

人民币（大写）（¥元）；

（6）其他（水土保持服务费、工程保险费、弃置费、底泥处置费、竣工图编制费）

人民币（大写）：柒仟柒佰肆拾柒万陆仟肆佰元整（¥77,476,400元）。

七、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：

- （1）本合同签订后双方新签订的补充协议；
- （2）合同协议书；
- （3）中标通知书及其附件；
- （4）发包人要求；

- (5) 合同补充条款;
- (6) 合同专用条款;
- (7) 合同通用条款;
- (8) 双方确认的技术工艺和设计方案;
- (9) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定;
- (10) 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);
- (11) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件;
- (12) 图纸和(或)技术规格书;
- (13) 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。

上述各项合同文件包括承发包双方就该项合同文件所作出的补充和修改,属于同一类内容的文件,应以最新签署的为准。

八、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,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设计、采购、施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任,履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人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、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予的定义相同。

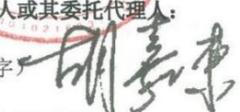
十、合同订立与生效

本合同订立时间: 2019年__月__日; 订立地点: 深圳市光明区第三办公区。

发包人和承包人约定本合同自盖章签字后生效。

本合同一式__份,均具有同等法律效力,发包人执__份,承包人执__份。

发包人：(公章)
深圳市光明区水务局
法定代表人或其委托代理人：
(签字) 
统一社会信用代码：

联合体牵头单位：(公章)
深圳市水务(集团)有限公司
法定代表人或其委托代理人：
(签字) 
统一社会信用代码：
914403001921755419

地址：

地址：深圳市福田区深南中路 1019
号万德大厦

邮政编码：

邮政编码：518031

法定代表人：

法定代表人：胡嘉东

委托代理人：

委托代理人：

电话：

电话：0755-82137777

传真：

传真：0755-82137777

电子信箱：

电子信箱：

开户银行：

开户银行：中国建设银行深南中路
支行

账号：

账号：44201531000056007375



联合体成员单位：(公章)
上海市市政工程设计研究总院(集团)有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

统一社会信用代码：
913100004250256419

地址：上海市杨浦区中山北路二
901号

邮政编码：200092

法定代表人：周军

委托代理人：谢经保

电话：021-55009103

传真：021-55008954

电子信箱：

开户银行：工行上海鞍山路支行

账号：1001256609004679513



联合体成员单位：(公章)
中交第一航务工程局有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字)



统一社会信用代码：911200001030610685

地址：天津港保税区跃进路航运服务中心8号楼

邮政编码：300461

法定代表人：王洪涛

委托代理人：叶建州

电话：022-25600500

传真：022-25600524

电子信箱：

开户银行：天津建行国际航运中心支行

账号：12001615500050100516

麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包（EPC）

感谢信

深圳麒麟山庄

表扬信

中交第一航务工程局有限公司：

深圳市麒麟山庄是深圳市委、市政府的重要接待基地，承担着党和国家领导人来深接待任务的同时为社会各界服务，山庄内景色宜人且游客车辆较多。为了改善天鹅湖、彩麟湖、内湖水质，进一步提升山庄内部环境，经深圳市深圳河湾流域管理中心公开招标由贵公司承担施工任务。

麒麟山庄三湖水质提升工程项目部自进场施工以来，面临着山庄执行接待任务造成的施工临时暂停、地下管线复杂造成的施工难度升高、施工场地环境复杂、过往车辆较多等诸多不利因素的影响。在项目施工期间，我们看到了项目部的小伙子们在施工前细致探明地下管线避免破坏；施工中笔直的围挡将现场封闭确保安全；在接待任务来临前大家一起动手一起铺草皮、洗路面；他们积极采取各种措施，减少施工过程中对周边环境和山庄贵宾的影响，得到了广泛的好评。项目管理团队一直能与山庄各部门保持着有效沟通，与山庄共同努力确保接待任务的顺利完成。

深圳麒麟山庄

贵司麒麟山庄项目管理团队让我们感受到了施工单位高度的责任心和使命感，展现出贵司极高的工作执行力和社会担当。

在此，对贵司及麒麟山庄三湖水质提升工程项目管理团队提出表扬和感谢。希望在后续的工作中一如既往的大力支持山庄工作，继续发扬优良作风推进项目建设，圆满完成后续建设任务。最后祝贵司的事业蒸蒸日上、再创辉煌。

顺祝商祺！



合同关键页

工程编号: _____

合同编号: _____

深圳市建设工程
设计采购施工总承包合同

工程名称: 麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包 (EPC)

工程地点: 深圳市南山区

发 包 人: 深圳市深圳河流域管理中心

承 包 人: 深圳市利源水务设计咨询有限公司、中交第一航务工程局有限公司

工程编号：_____

合同编号：_____

深圳市建设工程
设计采购施工总承包合同

工程名称：麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包（EPC）

工程地点：深圳市南山区

发 包 人：深圳市深圳河湾流域管理中心

承 包 人：深圳市利源水务设计咨询有限公司、中交第一航务工程局有限公司

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市深圳河湾流域管理中心

承包人(全称): 深圳市利源水务设计咨询有限公司、中交第一航务工程局有限公司

其中, **联合体牵头人**(全称): 深圳市利源水务设计咨询有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法(2019修正)》、《中华人民共和国招标投标法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例(2004修正)》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项目采用设计采购施工总承包实施等相关事项协商一致,订立本合同,达成协议如下:

一、工程概况

工程名称: 麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包(EPC)

工程地点: 深圳市南山区

核准(备案)证编号: _____

工程规模及特征: 依据《麒麟山庄三湖水质提升工程初步设计报告》,麒麟山庄三湖水质提升工程主要对麒麟山天鹅湖、麒麟山庄麒麟苑彩麟湖以及麒麟山庄文体馆西侧内湖的水质进行提升,以水环境改善提升为主要目标主要设计取水泵站、新建气浮设备水处理设施新建以及补水管道新建等工程内容。

麒麟山庄总占地面积 13.1hm², 其中水域面积 10.96hm², 包括麒麟山天鹅湖体 8.7hm², 麒麟山庄东北角麒麟苑东侧彩麟湖 1.56hm², 及山庄西南角文体馆西侧内湖 0.7hm²。

资金来源: 财政投入 100%(水务发展专项资金); 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

工程承包范围包括但不限于以下服务内容:

完成本项目的勘察、设计、采购、施工、BIM 技术应用等工作，确保工程达到约定的建设标准和技术要求，在约定的最迟完工验收日前具备验收条件，并最终验收移交。包括但不限于：

(1) 工程勘察：包含但不限于施工图设计的详勘及施工要求，并根据相关规范要求提交相应成果。

(2) 工程设计：包含但不限于施工图设计、施工配合、编制竣工图、竣工结（决）算（含审计）配合服务等全过程设计服务工作。

(3) 设备材料采购：包括但不限于完成本项目的所需的设备、材料的采购与安装。

(4) 工程施工：包括但不限于完成本项目设计图纸内的全部施工内容，调试运行工作以及完成本项目各项工作的沟通与办理。

(5) BIM 技术应用：开展建筑信息模型（BIM）技术的应用，包括设计、施工阶段 BIM 模型的建立和应用以及设计、施工、运维全过程应用管理平台的维护。BIM 技术应用应满足《关于加快推进建筑信息模型（BIM）技术应用的实施意见（试行）的通知》（深府办函〔2021〕103 号）及其他相关文件要求。

完成工程建设过程中的报批报建协助配合，外部协调以及其他沟通协调等工作。

具体招标范围及内容详见设计文件及图纸、合同条款、技术要求等相关文件，承包人不能拒绝执行承包范围内全部工作、发包人因工程需要而增减的工作以及为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。

三、项目设计方案来源

发包人提供《麒麟山庄三湖水质提升工程初步设计报告》。

四、合同工期

勘察时间节点要求：合同生效之日起 20 个日历天提交勘察成果文件。

设计时间节点要求：合同生效之日起 60 个日历天完成施工图设计。

施工合同工期总日历天数：365 日历天。

计划开工日期：2023 年 6 月 17 日（具体以开工令为准）；

计划完工日期：2024 年 6 月 16 日；

五、质量标准和要求

勘察设计标准和要求（勘察设计文件编制及限额勘察设计目标）：勘察设计成果文件须满足国家、广东省、深圳市有关规范、规定要求，质量标准合格，工程以不突破概算金额为原则开展勘察设计工作。

工程质量标准和要求（施工质量及项目成效目标）：须满足国家、广东省、深圳市有关规范、规定要求，质量标准合格，并获得深圳市建筑业协会评选的《市安全生产文明施工优良工地奖》或《市优质工程奖》，并争创广东省市政行业协会评选的《广东省市政优良样板工程奖》或广东省建筑业协会评选的《广东省建设工程金匠奖》或广东省建筑业协会评选的《广东省建设工程优质奖》。

六、签约合同价

人民币（大写：叁仟零壹拾陆万零玖佰贰拾叁元陆角伍分（¥：30160923.65元）。

其中：

（1）勘察费：

人民币（大写：贰拾肆万捌仟壹佰贰拾肆元整（¥：248124.00元）；

（2）设计费：

人民币（大写：伍拾贰万零捌佰零柒元柒角捌分（¥：520807.78元）；

（3）建安工程费（不含专业工程暂估价和暂列金额部分）；

人民币（大写：贰仟陆佰玖拾万陆仟叁佰零叁元陆角肆分（¥：26906303.64元）；

（4）竣工图编制费：

人民币（大写：肆万壹仟陆佰陆拾肆元陆角贰分（¥：41664.62元）；

（5）联合试运转费：

人民币（大写：柒万零柒佰叁拾壹元整（¥：70731.00元）；

（6）渣土弃置费：

人民币（大写：肆拾壹万肆仟玖佰叁拾玖元壹角伍分（¥：414939.15元）

；

(7) 工程保险费:

人民币 (大写: 贰万陆仟捌佰伍拾叁元肆角陆分) (¥: 26853.46 元);

(8) 暂列金:

人民币 (大写: 壹佰伍拾肆万整) (¥: 1540000.00 元);

(9) 建筑信息模型 (BIM) 技术应用费:

人民币 (大写: 叁拾玖万壹仟伍佰元整) (¥: 391500.00 元)。

说明: 本工程合同价由建安工程费、工程建设其他费、暂列金三部分组成, 其中建设其他费包括工程设计费、竣工图编制费、工程勘察费、联合试运转费、渣土弃置费、工程保险费、建筑信息模型 (BIM) 技术应用费。

七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序如下:

- (1) 本合同签订后双方新签订的补充协议;
- (2) 合同协议书;
- (3) 中标通知书及其附件;
- (4) 双方确认的中标约谈会相关会议纪要;
- (5) 发包人要求;
- (6) 合同补充条款;
- (7) 合同专用条款;
- (8) 合同通用条款;
- (9) 双方确认的技术工艺和设计方案;
- (10) 本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定;
- (11) 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);
- (12) 现行的标准、规范、规定及有关技术文件;
- (13) 图纸和 (或) 技术规格书;
- (14) 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。

上述各项合同文件包括承发包双方就该项合同文件所作出的补充和修改, 属于同一类内容的文件, 应以最新签署的为准。

八、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,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设计、采购、施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任,履行本合同所约定的全部义务。

3. 发包人和承包人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、词语含义

本协议书中有词语含义与本合同“通用条款”中赋予的定义相同。

十、合同订立与生效

本合同订立时间: 2023年 3 月 28 日;

订立地点: 深圳市福田区

发包人和承包人约定本合同自 双方法定代表人或其委托代理人签字并加盖公章 后生效。

本合同一式贰拾份,均具有同等法律效力,发包人执拾贰份,承包人执捌份。

发包人: 深圳市深圳河流域管理中心
(公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

统一社会信用代码:

地址:

邮政编码:

法定代表人:

联合体牵头单位: 深圳市利源水务设计
咨询有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

统一社会信用代码:

地址:

邮政编码:

法定代表人:

委托代理人:

电话:

传真:

电子信箱:

开户银行:

账号:

委托代理人:

电话:

传真:

电子信箱:

开户银行:

账号:

联合体成员: 中交第一航务工程局有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

统一社会信用代码:

地址:

邮政编码:

法定代表人:

委托代理人:

电话:

传真:

电子信箱:

开户银行:

账号:

5、人员配备情况

项目管理机构配备情况表

职务	姓名	职称	上岗资格证明			
			证书名称	级别	证号	专业
项目经理	王树新	高级工程师	注册证	一级	津 12120132014 10254	市政工程
技术负责人	李放	工程师	职称证	中级	Z1210189	市政公用工程
安全负责人	王胜放	工程师	安全生产 考核合格证	C级	津建安 C3(2022)9000 056	/
质量负责人	杨金鑫	/	上岗证	/	06224109000 63000151	市政工程质量 员
生产经理	王亚东	高级工 程师	职称证	高级	8210604	环保工程
安全员	丁赖福	/	安全生产 考核合格证	C级	津建安 C3(2023)9000 181	/
安全员	黄朝斌	/	安全生产 考核合格证	C级	津建安 C3(2024)9240 196	/
安全员	张振	/	安全生产 考核合格证	C级	津建安 C3(2024)9240 195	/
质检员	刘金奇	/	上岗证	/	04224106001 15000018	土建质量员
给排水工程师	李双陆	高级工 程师	职称证	高级	粤高职证字第 05001010461 57 号	给水排水
给排水工程师	刘文斌	高级工 程师	职称证	高级	8210286	市政给水排水
管线工程师	许俊海	高级工 程师	职称证	高级	2140027	港口及市政工 程
BIM 工程师	李智璞	高级工 程师	上岗证	一级	18100036885	BIM 建模技术 (一级)
造价工程师	张金锁	高级工 程师	注册证	一级		

劳资专管员	张文波	工程师	上岗证	/	06224113000 63000119	劳务员
资料员	杨啸楠	工程师	上岗证	/	06224114000 63000179	资料员
资料员	段力坤	/	上岗证	/	S01040139	资料员

项目经理（建造师）简历表

姓名	王树新	性别	男	年龄	42
职务	项目经理	职称	高级工程师	学历	本科
证件类型	身份证	证件号码	210225198307230 219	手机号码	/
参加工作时间	2006年7月		从事项目经理（建造师）年限	7年	
项目经理（建造师） 资格证书编号		津 1212013201410254			
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或 已完	工程质量
淮安市清江浦区住房和城乡建设局	淮安市清江浦区黑臭水体综合整治项目EPC总承包工程	包括清安河、红旗河、洪河、大寨河、小南河、纬渠(含经渠、王河)外城河、内城河、圩河、文渠河和科技大沟共计11条河道及支流黑臭水体整治和水质提升,河道总长度约35.65km;延安路小学及幼儿园、淮安市第一中学、清浦中学、清河中学、清浦小学、石塔湖幼儿园、新世纪幼儿园、城南体育场及清河实验学校9个区域的雨污分流改造。	开工日期 2019年9月25日 竣工日期 2021年6月30日	已完	合格
深圳市深圳河湾流域管理中心	麒麟山庄三湖水质提升工程设计采购施工总承包(EPC)	依据《麒麟山庄三湖水质提升工程初步设计报告》，麟山庄三湖水质提升工程主要对麒麟山天鹅湖、麒麟山庄麒麟苑彩湖以及麒麟山庄文体馆西侧内湖的水质进行提升,以水环境改善提升为主要目标主要设计取水泵站、新建气浮设备水处理设施新建以及补水管道新建等工程内容。	开工日期 2023年9月4日 竣工日期 2024年11月8日	已完	合格
武汉光谷资源开发投资有限公司	庙岭路(凤凰山街一高新	规划道路全长约928米,红线宽20-30米工程主要建设内容包括道路、交	已变更项目经理	在建	

公司	五路)工 程设计施 工总承包 (EPC)项目	通、排水、照明基础、再 生水、电力、通信、绿化 等配套工程			
----	---------------------------------	-------------------------------------	--	--	--

身份证



毕业证



职称证

本证书由中国交通建设股份有限公司统一印制，由评审单位颁发。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，具有相应的专业技术资格水平。

The Certificate is made exclusively by China Communications Construction Company Ltd and issued by the Competent Appraising and Approval Committee, proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓名 **王树新**
Name

性别 **男**
Sex

出生年月 **1983.7**
Date of Birth

工作单位 **中交一航局第三工程局有限公司**
Company Name

编号 **4160223**
Number

系列名称 **工程系列**
Category

专业名称 **水利水电与公路工程**
Speciality

资格名称 **高级工程师**
Competent for

评审时间 **2016.10.20**
Date of Appraisal



中国交通建设股份有限公司制发
Designed and Issued by
China Communications Construction Company Ltd.

APPRAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

注册建造师证



使用有效期: 2025年09月18日
- 2026年03月17日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓名: 王树新

性别: 男

出生日期: 1983年07月23日

注册编号: 津1212013201410254



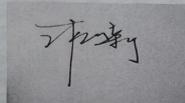
聘用企业: 中交第一航务工程局有限公司

注册专业: 水利水电工程(有效期: 2024-12-17至2027-12-16)

市政公用工程(有效期: 2024-12-10至2027-12-09)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 王树新

签名日期: 2016.9.19



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：津建安B（2020）0064490

姓名：王树新

性别：男

出生年月：1983年07月23日

企业名称：中交第一航务工程局有限公司

职务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2020年01月30日

有效期：2024年01月05日 至 2027年01月05日



发证机关：天津市住房和城乡建设委员会

发证日期：2024年01月05日



社保

天津市社会保险参保证明（单位职工）

单位名称： 中交第一航务工程局有限公司 校验码： W10306106820250928160644
组织机构代码： 103061068 查询日期： 202501至202509



序号	姓名	社会保障号码	险种	参保情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	王树新	210225198307230219	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
2	许俊海	13223519800616163X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
3	李智璞	13022319901108113X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
4	张金锁	130226198009074234	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9

备注： 1.如需鉴定真伪，请在打印后3个月内登录<http://hrss.tj.gov.cn>，进入“证明验证真伪”，录入校验码进行甄别。
2.为保证信息安全，请妥善保管缴费证明。

打印日期：2025年09月28日

技术负责人简历表

姓名	李放	性别	男	年龄	31
职务	技术负责人	职称	工程师	学历	本科
证件类型	身份证	证件号码	211021199406010018		
手机号码	/		证件号(职称证书编号)	Z1210189	
参加工作时间	2016年7月		从事技术负责人年限	3年	
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
/	/	/	/	/	/

身份证



毕业证



职称证

426

本证书由中国交通建设股份有限公司统一印制，由评审单位颁发。

它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，具有相应的专业技术资格水平。

姓名 李 放

性 别 男

出生年月 1994.06

工作单位 中交一航局第五工程有限公司

编号 Z1210189

系列名称 工 程

专业名称 市政公用工程

资格名称 工程师

评审时间 2021.07.09

专业技术资格
评审委员会(章)

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：李放 社保电脑号：810017751 身份证号码：211021199406010018 页码：1
参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号：30234980 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
2024	09	30234980	23546.0	3531.9	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2024	10	30234980	23546.0	3531.9	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2024	11	30234980	23546.0	3531.9	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2024	12	30234980	23546.0	3531.9	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2025	01	30234980	23546.0	3767.36	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2025	02	30234980	23546.0	3767.36	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2025	03	30234980	23546.0	3767.36	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2025	04	30234980	23546.0	3767.36	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2025	05	30234980	23546.0	3767.36	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2025	06	30234980	23546.0	3767.36	1883.68	1	23546	1177.3	470.92	1	23546	117.73	23546	235.46	23546	188.37	47.09
2025	07	30234980	22243.44	3558.95	1779.48	1	22243	1112.17	444.87	1	22243	111.22	22243	222.43	22243	177.95	44.49
2025	08	30234980	22243.44	3558.95	1779.48	1	22243	1112.17	444.87	1	22243	111.22	22243	222.43	22243	177.95	44.49
合计			43849.66	22395.76			13997.34	5598.94			1399.74						

备注：

- 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/>；输入下列验证码（3391ef95e0624801）核查，验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
- 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”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称：
单位编号：30234980 单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



安全负责人信息表

姓名	王胜放	证件类型	身份证	证件号码	372923199210033530
手机号码	/		证件号（C证编号）	津建安 C3(2022)9000056	

身份证



学历证



职称证

经中华人民共和国人力资源
和社会保障部授权批准，由中国
交通建设集团有限公司统一印制
本证书。它表明持证人通过颁发
单位专业技术职务任职资格评审
委员会评审，由评审单位颁发，
具有相应的专业技术资格水平。



姓 名 王胜放
性 别 男
出生年月 1992.10
工作单位 中交一航局生态工程
有限公司
编号 Z1230284

系列名称 工程
资格名称 工程师
专业名称 设备管理
评审时间 2023.07.12



专业技术资格
评审委员会(章)

安全生产考核合格证

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：津建安C3（2022）9000056

姓名：王胜放

性别：男

出生年月：1992年10月03日

企业名称：中交第一航务工程局有限公司

职务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2021年11月17日

有效期：2024年08月30日 至 2027年08月30日



发证机关：天津市住房和城乡建设委员会

发证日期：2024年08月30日



社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名: 王胜放 社保电脑号: 805712649 身份证号码: 372923199210033530 页码: 1
参保单位名称: 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号: 30234980 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
2024	09	30234980	13556.0	2033.4	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2024	10	30234980	13556.0	2033.4	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2024	11	30234980	13556.0	2033.4	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2024	12	30234980	13556.0	2033.4	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2025	01	30234980	13556.0	2168.96	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2025	02	30234980	13556.0	2168.96	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2025	03	30234980	13556.0	2168.96	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2025	04	30234980	13556.0	2168.96	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2025	05	30234980	13556.0	2168.96	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2025	06	30234980	13556.0	2168.96	1084.48	1	13556	677.8	271.12	1	13556	67.78	13556	135.56	13556	108.45	27.11
2025	07	30234980	13380.35	2140.86	1070.43	1	13380	669.02	267.61	1	13380	66.9	13380	133.8	13380	107.45	26.76
2025	08	30234980	13380.35	2140.86	1070.43	1	13380	669.02	267.61	1	13380	66.9	13380	133.8	13380	107.45	26.76
合计			25429.08	12985.66			8116.04	3246.42			811.6		1623.5	1298.56			324.62



备注:

- 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/>, 输入下列验证码 (3391ef921fef45bt) 核查, 验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险, “2”为生育医疗。
- 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”为少儿/大学生医保(医疗保险二档), “6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴, 空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的, 属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称:
单位编号: 30234980 单位名称: 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



质量负责人信息表

姓名	杨金鑫	证件类型	身份证	证件号码	130224199701288513
手机号码	/		证件号（质量员证编号）	0622410900063000151	

身份证



毕业证



上岗证

证书编码: 0622410900063000151

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证



姓名: 杨金鑫

身份证号: 130224199701288513

岗位名称: 市政工程质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2025 年度, 继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构: 定西市安定区建安职业技能培训学校有限公司

发证时间: 2024年05月14日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名: 杨金鑫 社保电脑号: 808693485 身份证号码: 130224199701288513 页码: 1
参保单位名称: 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号: 30234980 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
2024	09	30234980	10622.0	1593.3	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2024	10	30234980	10622.0	1593.3	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2024	11	30234980	10622.0	1593.3	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2024	12	30234980	10622.0	1593.3	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2025	01	30234980	10622.0	1699.52	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2025	02	30234980	10622.0	1699.52	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2025	03	30234980	10622.0	1699.52	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2025	04	30234980	10622.0	1699.52	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2025	05	30234980	10622.0	1699.52	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2025	06	30234980	10622.0	1699.52	849.76	1	10622	531.1	212.44	1	10622	53.11	10622	106.22	10622	84.98	21.24
2025	07	30234980	9867.85	1578.86	789.43	1	9868	493.39	197.36	1	9868	49.34	9868	98.68	9868	78.94	19.74
2025	08	30234980	9867.85	1578.86	789.43	1	9868	493.39	197.36	1	9868	49.34	9868	98.68	9868	78.94	19.74
合计			19728.04	10076.46			6297.78	2519.12			629.78				1007.68		251.88

备注:

- 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/>, 输入下列验证码(3391ef95e062d2a8) 核查, 验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险, “2”为生育医疗。
- 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”为少儿/大学生医保(医疗保险二档), “6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴, 空行为补缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的, 属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称:
单位编号: 30234980 单位名称: 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



生产经理信息
身份证



毕业证



职称证

经中华人民共和国人力资源和社会保障部授权批准，由中国交通建设集团有限公司统一印制本证书。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，由评审单位颁发，具有相应的专业技术资格水平。

This certificate is authorized and approved by the Ministry of Human Resources and Social Security of the People's Republic of China and is uniformly printed by China Communications Construction Group and issued by the Competent Appraising and Approval Committee, proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓名 王亚东
Name

性别 男
Sex

出生年月 1982.7
Date of Birth

工作单位 中交一航局生态工
Company Name 程有限公司

编号 8210604
Number

系列名称 工程系列
Category

资格名称 高级工程师
Competent for

专业名称 环保工程
Speciality

评审时间 2021.10.20
Date of Appraisal



APPRAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR
PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

中国交通建设集团有限公司制发
Designed and Issued by
China Communications Construction Group

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：王亚东 社保电脑号：803243282 身份证号码：12022419820711241X 页码：1
参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号：30234980 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育保险			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	01	30234980	25148.0	4023.68	2011.84	1	25148	1257.4	502.96	1	25148	125.74	25148	251.48	25148	201.18	50.3
2025	02	30234980	25148.0	4023.68	2011.84	1	25148	1257.4	502.96	1	25148	125.74	25148	251.48	25148	201.18	50.3
2025	03	30234980	25148.0	4023.68	2011.84	1	25148	1257.4	502.96	1	25148	125.74	25148	251.48	25148	201.18	50.3
2025	04	30234980	25148.0	4023.68	2011.84	1	25148	1257.4	502.96	1	25148	125.74	25148	251.48	25148	201.18	50.3
2025	05	30234980	25148.0	4023.68	2011.84	1	25148	1257.4	502.96	1	25148	125.74	25148	251.48	25148	201.18	50.3
2025	06	30234980	25148.0	4023.68	2011.84	1	25148	1257.4	502.96	1	25148	125.74	25148	251.48	25148	201.18	50.3
2025	07	30234980	20917.14	3346.74	1673.37	1	20917	1045.86	418.34	1	20917	104.59	20917	209.17	20917	167.34	1.83
2025	08	30234980	20917.14	3346.74	1673.37	1	20917	1045.86	418.34	1	20917	104.59	20917	209.17	20917	167.34	1.83
2025	09	30234980	20917.14	3346.74	1673.37	1	20917	1045.86	418.34	1	20917	104.59	20917	209.17	20917	167.34	1.83
合计			34182.3	17091.15			10681.98	4272.78			1068.21		2130.39	1709.1		427.29	

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/>，输入下列验证码（3391efca3ba0a8f6）核查，验证码有效期三个月。
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”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“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、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
单位编号 30234980 单位名称 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



安全员信息表

姓名	丁赖福	证件类型	身份证	证件号码	360731199901122634
手机号码	/	证件号 (C证编号)		津建安 C3(2023)9000181	

身份证



学历证



安全生产考核合格证

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：津建安C3（2023）9000181

姓名：丁赖福

性别：男

出生年月：1999年01月12日

企业名称：中交第一航务工程局有限公司

职务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2022年11月29日

有效期：2022年11月29日 至 2025年11月28日



发证机关：天津市住房和城乡建设委员会

发证日期：2023年11月29日



社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：丁耀福 社保电脑号：810696215 身份证号码：360731199901122634 页码：1
参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号：30234980 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
2024	09	30234980	9081.0	1362.15	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2024	10	30234980	9081.0	1362.15	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2024	11	30234980	9081.0	1362.15	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2024	12	30234980	9081.0	1362.15	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2025	01	30234980	9081.0	1452.96	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2025	02	30234980	9081.0	1452.96	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2025	03	30234980	9081.0	1452.96	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2025	04	30234980	9081.0	1452.96	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2025	05	30234980	9081.0	1452.96	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2025	06	30234980	9081.0	1452.96	726.48	1	9081	454.05	181.62	1	9081	45.41	9081	90.81	9081	72.65	18.16
2025	07	30234980	9108.6	1457.38	728.69	1	9109	455.43	182.17	1	9109	45.54	9109	91.09	9109	72.87	18.22
2025	08	30234980	9108.6	1457.38	728.69	1	9109	455.43	182.17	1	9109	45.54	9109	91.09	9109	72.87	18.22
合计			17081.12	8722.18			5451.36	2180.54			545.18			1050.28	872.24	218.04	

备注：

- 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/>，输入下列验证码（3391ef95e06235db）核查，验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
- 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”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称：
单位编号：30234980 单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



安全员信息表

姓名	黄朝斌	证件类型	身份证	证件号码	452624199912132816
手机号码	18775636591	证件号 (C证编号)	津建安 C3(2024)9240196		

身份证



学历证



安全生产考核合格证

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：津建安C3（2024）9240196

姓名：黄朝斌

性别：男

出生年月：1999年12月13日

企业名称：中交第一航务工程局有限公司

职务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2023年10月07日

有效期：2024年01月18日 至 2026年10月06日



发证机关：天津市住房和城乡建设委员会

发证日期：2024年01月18日



社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：黄朝斌 社保电脑号：813126820 身份证号码：452624199912132816 页码：1
参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号：30234980 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
2024	09	30234980	7823.0	1173.45	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2024	10	30234980	7823.0	1173.45	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2024	11	30234980	7823.0	1173.45	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2024	12	30234980	7823.0	1173.45	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2025	01	30234980	7823.0	1251.68	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2025	02	30234980	7823.0	1251.68	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2025	03	30234980	7823.0	1251.68	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2025	04	30234980	7823.0	1251.68	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2025	05	30234980	7823.0	1251.68	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2025	06	30234980	7823.0	1251.68	625.84	1	7823	391.15	156.46	1	7823	39.12	7823	78.23	7823	62.58	15.65
2025	07	30234980	8688.67	1390.19	695.09	1	8689	434.43	173.77	1	8689	43.44	8689	69.51	8689	69.51	7.38
2025	08	30234980	8688.67	1390.19	695.09	1	8689	434.43	173.77	1	8689	43.44	8689	69.51	8689	69.51	7.38
合计			14984.26	7648.58			4780.36	1912.14			478.08						191.26

备注：

- 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/>，输入下列验证码（ 3391ef921fef42b8 ）核查，验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
- 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”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称：
单位编号 30234980 单位名称 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



安全员信息表

姓名	张振	证件类型	身份证	证件号码	230102200104290012
手机号码	/	证件号 (C证编号)	津建安 C3(2024)9240195		

身份证



学历证



安全生产考核合格证

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: 津建安C3 (2024) 9240195

姓名: 张振

性别: 男

出生年月: 2001年04月29日

企业名称: 中交第一航务工程局有限公司

职务: 专职安全生产管理人员

初次领证日期: 2023年10月07日

有效期: 2024年01月18日 至 2026年10月06日



发证机关: 天津市住房和城乡建设委员会

发证日期: 2024年01月18日



质检员信息
身份证



毕业证



上岗证

证书编码: 0422410600115000018

住房和城乡建设领域施工现场专业人员
职业培训合格证



姓名: 刘金奇

身份证号: 120224199604010518

岗位名称: 土建质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2025 年度, 继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构: 武汉成均职业培训学校

发证时间: 2024年03月25日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：刘金奇

社保电脑号：810017782

身份证号码：120224199604010518

页码：1

参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司

单位编号：30234980

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
2024	09	30234980	11127.0	1669.05	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2024	10	30234980	11127.0	1669.05	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2024	11	30234980	11127.0	1669.05	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2024	12	30234980	11127.0	1669.05	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2025	01	30234980	11127.0	1780.32	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2025	02	30234980	11127.0	1780.32	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2025	03	30234980	11127.0	1780.32	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2025	04	30234980	11127.0	1780.32	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2025	05	30234980	11127.0	1780.32	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2025	06	30234980	11127.0	1780.32	890.16	1	11127	556.35	222.54	1	11127	55.64	11127	111.27	11127	89.02	22.25
2025	07	30234980	9249.11	1479.86	739.93	1	9249	462.46	184.98	1	9249	46.25	9249	92.49	9249	73.99	18.5
2025	08	30234980	9249.11	1479.86	739.93	1	9249	462.46	184.98	1	9249	46.25	9249	92.49	9249	73.99	18.5
合计			20317.84	10381.46			6488.42	2595.36			648.9		1297.68	1038.18		259.5	

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/>，输入下列验证码（3391efa893aca907）核查，验证码有效期三个月。
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”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“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、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
单位编号：30234980
单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



给排水工程师 身份证



学历证



职称证



社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名: 李双陆 社保电脑号: 635546070 身份证号码: 321019196811017555 页码: 1
参保单位名称: 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号: 30234980 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
2024	09	30234980	27501.0	4125.15	2200.08	1	32376	1618.8	647.52	1	32376	161.88	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2024	10	30234980	27501.0	4125.15	2200.08	1	32376	1618.8	647.52	1	32376	161.88	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2024	11	30234980	27501.0	4125.15	2200.08	1	32376	1618.8	647.52	1	32376	161.88	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2024	12	30234980	27501.0	4125.15	2200.08	1	32376	1618.8	647.52	1	32376	161.88	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2025	01	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2025	02	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2025	03	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2025	04	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2025	05	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2025	06	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	55500	555.0	43659	349.27	87.32
2025	07	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	40021	500.21	40021	320.16	0.04
2025	08	30234980	27501.0	4400.16	2200.08	1	33666	1683.3	673.32	1	33666	168.33	40021	500.21	40021	320.16	0.04
合计			51701.88	26400.96			19941.6	7976.64			1994.16		635546.07	6355.46	4133.04		1033.28

备注:

- 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/>, 输入下列验证码 (3391ef95e0623b03) 核查, 验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险, “2”为生育医疗。
- 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”为少儿/大学生医保(医疗保险二档), “6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴, 空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的, 属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称:
单位编号 30234980 单位名称 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



给排水工程师 身份证



学历证



职称证

经中华人民共和国人力资源和社会保障部授权批准，由中国交通建设集团有限公司统一印制本证书。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，由评审单位颁发，具有相应的专业技术资格水平。

This certificate is authorized and approved by the Ministry of Human Resources and Social Security of the People's Republic of China and is uniformly printed by China Communications Construction Group and issued by the Competent Appraising and Approval Committee, proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓名 刘文斌

Name

性别 男

Sex

出生年月 1985.5

Date of Birth

工作单位 中交一航局生态工程有限公司

Company Name

编号 8210286

Number

系列名称 工程系列

Category

资格名称 高级工程师

Competent for

专业名称 市政给水排水

Speciality

评审时间 2021.10.13

Date of Appraisal



APPRAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR
PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

中国交通建设集团有限公司制发

Designed and Issued by
China Communications Construction Group

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：刘文斌 社保电脑号：641276090 身份证号码：360423198506101013 页码：1
参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号：30234980 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	01	30234980	27100.0	4336.0	2168.0	1	27100	1355.0	542.0	1	27100	135.5	27100	271.0	27100	216.8	54.2
2025	02	30234980	27100.0	4336.0	2168.0	1	27100	1355.0	542.0	1	27100	135.5	27100	271.0	27100	216.8	54.2
2025	03	30234980	27100.0	4336.0	2168.0	1	27100	1355.0	542.0	1	27100	135.5	27100	271.0	27100	216.8	54.2
2025	04	30234980	27100.0	4336.0	2168.0	1	27100	1355.0	542.0	1	27100	135.5	27100	271.0	27100	216.8	54.2
2025	05	30234980	27100.0	4336.0	2168.0	1	27100	1355.0	542.0	1	27100	135.5	27100	271.0	27100	216.8	54.2
2025	06	30234980	27100.0	4336.0	2168.0	1	27100	1355.0	542.0	1	27100	135.5	27100	271.0	27100	216.8	54.2
2025	07	30234980	24636.24	3941.8	1970.9	1	24636	1231.81	492.72	1	24636	123.18	24636	246.36	24636	197.09	49.27
2025	08	30234980	24636.24	3941.8	1970.9	1	24636	1231.81	492.72	1	24636	123.18	24636	246.36	24636	197.09	49.27
合计			33899.6	16949.8	16949.8		10593.62	4237.44			1059.36		2118.72	1694.98		423.74	

备注：

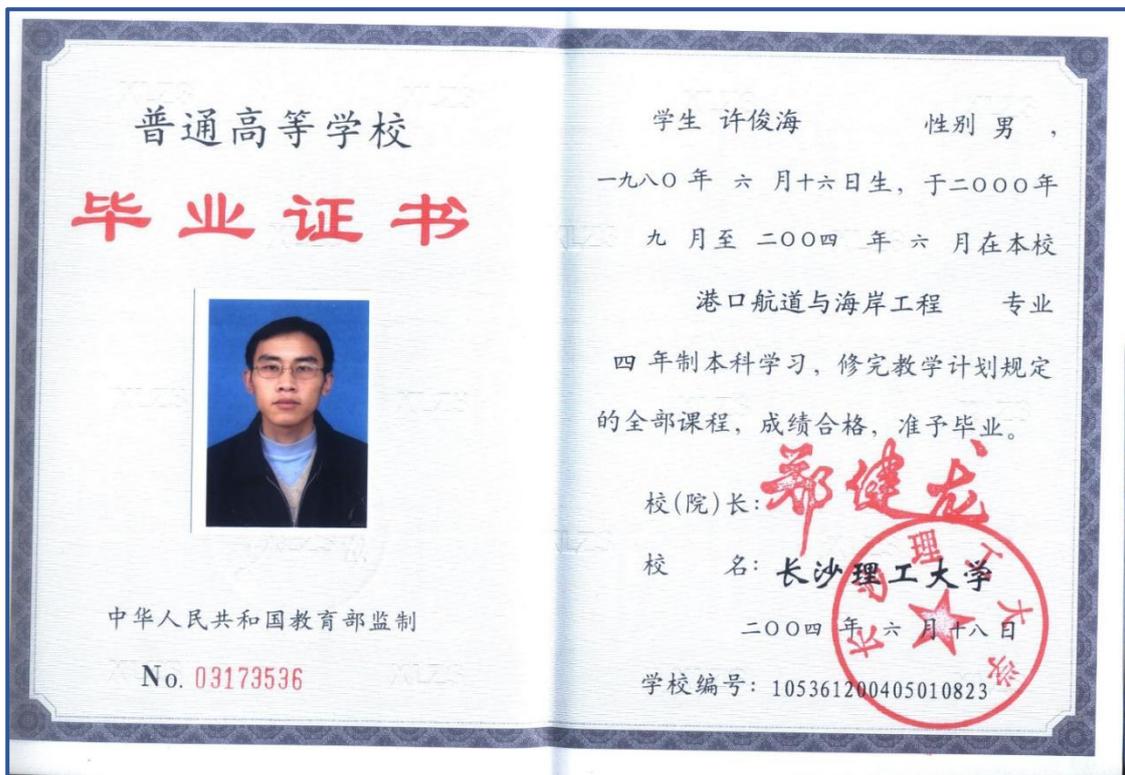
- 1.本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391ef83262f673b ）核查，验证码有效期三个月。
- 2.生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
- 3.医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
- 4.上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
- 5.居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 6.如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
- 7.单位编号对应的单位名称：
单位编号 30234980 单位名称 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



管线工程师
身份证



毕业证



职称证

本证书由中国交通建设股份有限公司统一印制，由评审单位颁发。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，具有相应的专业技术资格水平。

The Certificate is made exclusively by China Communications Construction Company Ltd and issued by the Competent Appraising and Approval Committee, proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓名 许俊海
Name

性别 男
Sex

出生年月 1980.6
Date of Birth

工作单位 中交一航局第一工程有限公司
Company Name

编号 2140027
Number

系列名称 工程系列
Category

专业名称 港口及市政工程
Speciality

资格名称 高级工程师
Competent for

评审时间 2014. 10. 22
Date of Appraisal



中国交通建设股份有限公司制发
Designed and Issued by
China Communications Construction Company Ltd.

APPAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR
PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

社保

天津市社会保险参保证明（单位职工）

单位名称： 中交第一航务工程局有限公司 校验码： W10306106820250928160644
组织机构代码： 103061068 查询日期： 202501至202509



序号	姓名	社会保障号码	险种	参保情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	王树新	210225198307230219	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
2	许俊海	13223519800616163X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
3	李智璞	13022319901108113X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
4	张金锁	130226198009074234	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9

备注：1.如需鉴定真伪，请在打印后3个月内登录<http://hrss.tj.gov.cn>，进入“证明验证真伪”，录入校验码进行甄别。
2.为保证信息安全，请妥善保管缴费证明。

打印日期：2025年09月28日

BIM 工程师 身份证



毕业证



上岗证

 <p>姓名: 李智璞</p> <p>项目名称: BIM建模技术(一级)</p> <p>身份证号: 13022319901108113X</p> <p>证书编号: 18100036885</p>	<p>持证人经过此培训 经考试(考核), 成绩合 格, 特发此证。</p> <p>人力资源和社会保障部 发证机构(盖章) 2018年11月16日</p>
--	--

<p>备注</p> 	<p>说明</p> <p>一、本证书请妥善保存使用, 不得涂改和转让。</p> <p>二、本证书须加盖证书专用章方可生效。</p> <p>三、本证书可在人力资源和社会保障部教育培训网查询 (网址: edu.mohrss.gov.cn)。</p> 
---	---

社保

天津市社会保险参保证明（单位职工）

单位名称： 中交第一航务工程局有限公司 校验码： W10306106820250928160644
组织机构代码： 103061068 查询日期： 202501至202509



序号	姓名	社会保障号码	险种	参保情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	王树新	210225198307230219	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
2	许俊海	13223519800616163X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
3	李智璞	13022319901108113X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
4	张金锁	130226198009074234	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9

备注： 1.如需鉴定真伪，请在打印后3个月内登录<http://hrss.tj.gov.cn>，进入“证明验证真伪”，录入校验码进行甄别。
2.为保证信息安全，请妥善保管缴费证明。

打印日期：2025年09月28日

造价工程师
身份证



毕业证



注册造价师证

使用有效期: 2025年07月08日
- 2025年10月06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: 张金锁
性别: 男
出生日期: 1980年09月07日
专业: 土木建筑工程
证书编号: 建[造]11211200001785
有效期: 2025年07月08日-2029年07月07日
聘用单位: 中交第一航务工程局有限公司



个人签名: *张金锁*
张金锁
签名日期: 2025.7.8



社保

天津市社会保险参保证明（单位职工）

单位名称： 中交第一航务工程局有限公司 校验码： W10306106820250928160644
组织机构代码： 103061068 查询日期： 202501至202509



序号	姓名	社会保障号码	险种	参保情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	王树新	210225198307230219	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
2	许俊海	13223519800616163X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
3	李智璞	13022319901108113X	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9
4	张金锁	130226198009074234	基本养老保险	202501	202509	9
			失业保险	202501	202509	9
			工伤保险	202501	202509	9

备注： 1.如需鉴定真伪，请在打印后3个月内登录<http://hrss.tj.gov.cn>，进入“证明验证真伪”，录入校验码进行甄别。
2.为保证信息安全，请妥善保管缴费证明。

打印日期：2025年09月28日

劳资专管员信息表

姓名	张文波	证件类型	身份证	证件号码	130323197302023614
手机号码	/		证件号	0622411300063000119	

身份证



毕业证



职称证

本证书由中国交通建设股份有限公司统一印制，由评审单位颁发。

它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，具有相应的专业技术资格水平。

姓名 张文波

性别 男

出生年月 1973.02

工作单位 中交一航局第五工程有限公司

编号 Z1190281



系列名称 工程

专业名称 桥梁工程

资格名称 工程师

评审时间 2019.7.5

专业技术资格
评审委员会(章)



上岗证

证书编码: 0622411300063000119

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证



姓名: 张文波

身份证号: 130323197302023614

岗位名称: 劳务员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2025 年度, 继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构: 定西市安定区建安职业技能培训学校有限公司

发证时间: 2024年05月14日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：张文波

社保电脑号：803242918

身份证号码：130323197302023614

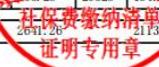
页码：1

参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司

单位编号：30234980

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	个人交		
2024	09	30234980	22307.0	3346.05	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2024	10	30234980	22307.0	3346.05	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2024	11	30234980	22307.0	3346.05	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2024	12	30234980	22307.0	3346.05	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2025	01	30234980	22307.0	3569.12	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2025	02	30234980	22307.0	3569.12	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2025	03	30234980	22307.0	3569.12	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2025	04	30234980	22307.0	3569.12	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2025	05	30234980	22307.0	3569.12	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2025	06	30234980	22307.0	3569.12	1784.56	1	22307	1115.35	446.14	1	22307	111.54	22307	223.07	22307	178.46	44.61
2025	07	30234980	20527.82	3284.45	1642.23	1	20528	1026.39	410.56	1	20528	102.64	20528	205.28	20528	164.22	41.06
2025	08	30234980	20527.82	3284.45	1642.23	1	20528	1026.39	410.56	1	20528	102.64	20528	205.28	20528	164.22	41.06
合计			41367.82	21130.06			13206.28	5282.52			1320.68					528.22	



备注：

- 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（3391ef95e062c8cf）核查，验真码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
- 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”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称：
单位编号：30234980
单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



资料员 身份证



毕业证



上岗证

证书编码: 0622411400063000179

住房和城乡建设领域施工现场专业人员
职业培训合格证



姓名: 杨啸楠

身份证号: 130223199607200654

岗位名称: 资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2025 年度, 继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构: 定西市安定区建安职业技能培训学校有限公司

发证时间: 2024年05月14日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名: 杨嘴楠 社保电脑号: 804713103 身份证号: 130223199607200654 页码: 1
参保单位名称: 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司 单位编号: 30234980 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	个人交		
2024	09	30234980	11123.0	1668.45	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2024	10	30234980	11123.0	1668.45	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2024	11	30234980	11123.0	1668.45	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2024	12	30234980	11123.0	1668.45	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2025	01	30234980	11123.0	1779.68	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2025	02	30234980	11123.0	1779.68	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2025	03	30234980	11123.0	1779.68	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2025	04	30234980	11123.0	1779.68	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2025	05	30234980	11123.0	1779.68	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2025	06	30234980	11123.0	1779.68	889.84	1	11123	556.15	222.46	1	11123	55.62	11123	111.23	11123	88.98	22.25
2025	07	30234980	7792.15	1246.74	623.37	1	7792	389.61	155.84	1	7792	38.96	7792	77.92	7792	62.34	15.58
2025	08	30234980	7792.15	1246.74	623.37	1	7792	389.61	155.84	1	7792	38.96	7792	77.92	7792	62.34	15.58
合计				19845.36	10145.14			6340.72	2536.28			634.12			1268.14	1014.49	253.66

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/>, 输入下列验证码 (3391ef95e062d4c1) 核查, 验证码有效期三个月。
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”为少儿/大学生医保(医疗保险二档), “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、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的, 属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称:
单位编号 30234980 单位名称 中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



资料员
身份证



毕业证



上岗证



姓名 段力坤
出生年月 1989年10月
身份证号 130828198910196520
工作单位 中交一航局生态工程有限公司

岗位职务	起讫年月	证书编号	发证机关(章)
资料员	2022.10- 2027.09	S01040139	中交一航局生态工程有限公司

社保

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：段力坤

社保电脑号：804713362

身份证号码：130828198910196520

页码：1

参保单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司

单位编号：30234980

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	个人交		
2024	10	30234980	10323.0	1651.68	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2024	11	30234980	10323.0	1651.68	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2024	12	30234980	10323.0	1651.68	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2025	01	30234980	10323.0	1754.91	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2025	02	30234980	10323.0	1754.91	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2025	03	30234980	10323.0	1754.91	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2025	04	30234980	10323.0	1754.91	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2025	05	30234980	10323.0	1754.91	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2025	06	30234980	10323.0	1754.91	825.84	1	10323	516.15	206.46	1	10323	51.62	10323	103.23	10323	82.58	20.65
2025	07	30234980	10790.49	1834.38	863.24	1	10790	539.52	215.81	1	10790	53.95	10790	107.9	10790	86.32	21.58
2025	08	30234980	10790.49	1834.38	863.24	1	10790	539.52	215.81	1	10790	53.95	10790	107.9	10790	86.32	21.58
2025	09	30234980	10790.49	1834.38	863.24	1	10790	539.52	215.81	1	10790	53.95	10790	107.9	10790	86.32	21.58
合计				20987.64	10022.28		6263.91	2505.57		626.43		1252.77	1002.18			250.59	

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/>，输入下列验证码（3391efc2bedad7cg）核查，验证码有效期三个月。
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”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“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、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
单位编号：30234980
单位名称：中交第一航务工程局有限公司深圳分公司



6、企业获奖情况

海口市滨江西污水处理厂工程

获奖证书



沙井水质净化厂三期工程

获奖证书

广东省建设工程优质结构奖证书

中交第一航务工程局有限公司承建的

沙井水质净化厂三期工程

评定为

二〇二三年广东省建设工程优质结构奖。

特发此证

粤建工程优质结构证字(2023)273A号

二〇二三年九月二十七日



新机场高速连接线（双埠-夏庄段）工程
获奖证书



青岛市红岛-胶南城际(井同山路-大珠山段)轨道交通工程
获奖证书



沙井水质净化厂三期工程

获奖证书



7、其他

企业信用等级证书

 企业信用等级证书 CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE	证书说明: Notes: 1、企业信用等级自评定之日起有效期为三年。 The enterprise credit grade is valid for 3 years starting from the date of issue. 2、企业信用等级实行年度审核制度，审核通过可继续使用；信用状况发生变化的，需重新评定信用等级并更换证书。 The credit grade should be annual-examined, and it's available if the credit has been approved. If the credit status has changed, the credit grade should be re-evaluated and the certificate should be changed. 3、本证书只证明企业在有效期内的信用状况，不作他用。 The certificate is only used to prove the credit status in the period of validity. 4、本证书不得涂改、转借。 Modifications or use by any other person is not allowed.
中文第一航务工程局有限公司： 中国施工企业管理协会 结果为 AAA 特发此证。	对你公司的信用状况进行了评价。
证书编号： Certificate Number 颁发日期： Date of Issue 有效期至： Date of Expiry 查询网址： Enquiring Website	ZSQX-2022-F111-00182 2022-10-14 2025-10-13 www.cacem.com.cn
	



信用星级证书

企业名称：中交第一航务工程局有限公司

统一社会信用代码：911200001030610685

信用星级：22星

认定时间：2025-04-21



此证书仅为工程建设企业信用星级认定结果证明，不得擅自涂改、伪造。

中国施工企业管理协会信用评价工作委员会

相关管理体系认证证书



格式: MI1102R01C

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

质量管理体系认证证书 QUALITY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号: No. 00522QJ4264R4M

兹证明

中交第一航务工程局有限公司

(注册/运营地址: 天津港保税区跃进路航运服务中心 8#楼 邮编: 300461;
统一社会信用代码: 911200001030610685)

This is to certify that the Quality Management System (QMS) of

CCCC FIRST HARBOR ENGINEERING COMPANY LTD.

(Registered/Operation Add: BUILDING No.8, SHIPPING SERVICES CENTER, YUEJIN ROAD, TIANJIN PORT BONDED ZONE, 300461, P.R.CHINA; Uniform Code of Social Credit: 911200001030610685)

建立的质量管理体系符合标准: **GB/T 19001-2016 / ISO 9001:2015 & GB/T50430-2017**
has been found to conform to standard: **GB/T 19001-2016 / ISO 9001:2015 & GB/T50430-2017**

本证书对下述范围的质量管理体系有效: *港口与航道工程施工总承包特级、公路工程施工总承包特级、建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级、铁路工程施工总承包贰级、桥梁工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、地基基础工程专业承包壹级、隧道工程专业承包贰级、公路交通工程(公路安全设施分项)专业承包贰级*。

This certificate is valid to the following scope for QMS: *SPECIAL GRADE GENERAL CONTRACTOR FOR PORT AND WATERWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, SPECIAL GRADE GENERAL CONTRACTOR FOR HIGHWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR BUILDING ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR MUNICIPAL AND PUBLIC ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR MECHANICAL AND ELECTRICAL INSTALLATION CONSTRUCTION, GRADE II GENERAL CONTRACTOR FOR RAILWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR BRIDGE ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY PAVEMENT ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY SUBGRADE ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR FOUNDATION ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE II SPECIALTY CONTRACTOR FOR TUNNEL ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE II SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY TRAFFIC ENGINEERING CONSTRUCTION (BRANCH OF HIGHWAY SAFETY FACILITIES)*.

上一认证周期截止时间: 2022年11月29日/Last cycle Deadline: 29 November 2022

再认证审核时间: 2022年10月24日-2022年10月28日/Recertification audit time: 24 October 2022-28 October 2022

本证书有效期至: **2025年11月29日**。

This certificate is valid until: **29 November 2025**.

注: 本证书覆盖的多场所见附件。Note: See the details of sites in the appendix.



中国认可
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C005-M

发证日期: **2022年11月24日**
Issued on: **24 November 2022**.

签发:
Issued by: **Huang Shiyuan**



本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证规范及有关程序规定签发, 获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时, 附件必须与主证书同时使用。每一页证书(含附件)均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应摘录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时, 可向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站(www.cnca.gov.cn)上查询。

This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd.(CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendices, all the appendices together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendices can not be extracted or altered by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC. The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司 北京市东黄城根南街40号 100006 / No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China 电话 / Tel: +861056313400 网址 / Website: www.ccs-c.com



格式: MI1102R02

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

环境管理体系认证证书

ENVIRONMENTAL MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号: No. 00522E4265R6M

兹证明

中交第一航务工程局有限公司

(注册/运营地址: 天津港保税区跃进路航运服务中心 8#楼 邮编: 300461)

This is to certify that the Environmental Management System (EMS) of

CCCC FIRST HARBOR ENGINEERING COMPANY LTD.

(Registered/Operation Add: BUILDING No.8, SHIPPING SERVICES CENTER, YUEJIN ROAD, TIANJIN PORT BONDED ZONE, 300461, P.R.CHINA)

建立的环境管理体系符合标准: **GB/T24001-2016/ISO14001:2015.**
has been found to conform to standard: **GB/T24001-2016/ISO14001:2015.**

本证书对下述范围的环境管理体系有效: *港口与航道工程施工总承包特级、公路工程施工总承包特级、建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级、铁路工程施工总承包贰级、桥梁工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、地基基础工程专业承包壹级、隧道工程专业承包贰级、公路工程(公路安全设施分项)专业承包贰级、水运行业工程设计甲级*。

This certificate is valid to the following scope for EMS: *SPECIAL GRADE GENERAL CONTRACTOR FOR PORT AND WATERWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, SPECIAL GRADE GENERAL CONTRACTOR FOR HIGHWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR BUILDING ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR MUNICIPAL AND PUBLIC ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR MECHANICAL AND ELECTRICAL INSTALLATION CONSTRUCTION, GRADE II GENERAL CONTRACTOR FOR RAILWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR BRIDGE ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY PAVEMENT ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY SUBGRADE ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR FOUNDATION ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE II SPECIALTY CONTRACTOR FOR TUNNEL ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE II SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY TRAFFIC ENGINEERING CONSTRUCTION (BRANCH OF HIGHWAY SAFETY FACILITIES), GRADE A FOR WATERWAY TRANSPORTATION ENGINEERING DESIGN*.

上一认证周期截止时间: 2022年11月29日/Last cycle Deadline: 29 November 2022
再认证审核时间: 2022年10月24日-2022年10月28日/Recertification audit time: 24 October 2022-28 October 2022

本证书有效期至: **2025年11月29日。**
This certificate is valid until: **29 November 2025.**

注: 本证书覆盖的多场所见附件。Note: See the details of sites in the appendix.



EMS



中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C005-M

发证日期: 2022年11月24日。

Issued on: **24 November 2022.**

签发:

Issued by: **Huang Shiyuan**

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证规范及有关规定颁发, 获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时, 附件必须与主证书同时使用。每一页证书(含附件)均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应摘录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性负责。如有疑问, 可向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站(www.cnca.gov.cn)上查询。

This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd.(CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendices, all the appendices together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendices can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC. The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司 北京市东黄城根南街40号 100006 / No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China 电话/ Tel: +8610156313400 网址/ Website: www.ccs-c.com



中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

职业健康安全管理体系认证证书

OCCUPATIONAL HEALTH AND SAFETY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号: No. 00522S4266R6M

兹证明

中交第一航务工程局有限公司

(注册/运营地址: 天津港保税区跃进路航运服务中心 8#楼 邮编: 300461)

This is to certify that the Occupational Health and Safety Management System (OHSMS) of

CCCC FIRST HARBOR ENGINEERING COMPANY LTD.

(Registered/Operation Add: BUILDING No.8, SHIPPING SERVICES CENTER, YUEJIN ROAD, TIANJIN PORT BONDED ZONE, 300461, P.R.CHINA)

建立的职业健康安全管理体系符合标准: **GB/T45001-2020/ISO45001:2018.**
has been found to conform to standard: **GB/T45001-2020/ISO45001:2018.**

本证书对下述范围的职业健康安全管理体系有效: *港口与航道工程施工总承包特级、公路工程施工总承包特级、建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级、铁路工程施工总承包贰级、桥梁工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、地基基础工程专业承包壹级、隧道工程专业承包壹级、公路交通工程(公路安全设施分项)工程专业承包贰级、水运行业工程设计甲级*。

This certificate is valid to the following scope for OHSMS: *SPECIAL GRADE GENERAL CONTRACTOR FOR PORT AND WATERWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, SPECIAL GRADE GENERAL CONTRACTOR FOR HIGHWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR BUILDING ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR MUNICIPAL AND PUBLIC ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I GENERAL CONTRACTOR FOR MECHANICAL AND ELECTRICAL INSTALLATION CONSTRUCTION, GRADE II GENERAL CONTRACTOR FOR RAILWAY ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR BRIDGE ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY PAVEMENT ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY SUBGRADE ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE I SPECIALTY CONTRACTOR FOR FOUNDATION ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE II SPECIALTY CONTRACTOR FOR TUNNEL ENGINEERING CONSTRUCTION, GRADE II SPECIALTY CONTRACTOR FOR HIGHWAY TRAFFIC ENGINEERING CONSTRUCTION (BRANCH OF HIGHWAY SAFETY FACILITIES), GRADE A FOR WATERWAY TRANSPORTATION ENGINEERING DESIGN*.

上一认证周期截止时间: 2022年11月29日/Last cycle Deadline: 29 November 2022

再认证审核时间: 2022年10月24日-2022年10月28日/Recertification audit time: 24 October 2022-28 October 2022

本证书有效期至: **2025年11月29日。**

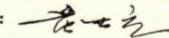
This certificate is valid until: **29 November 2025.**

注: 本证书覆盖的多场所见附件。Note: See the details of sites in the appendix.



中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C005-M

发证日期: **2022年11月24日。**
Issued on: **24 November 2022.**

签发: 
Issued by: **Huang Shiyuan**



本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证规范及有关程序规定签发, 获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时, 附件必须与主证书同时使用。每一页证书(含附件)均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应摘录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时, 可向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站(www.cnca.gov.cn)上查询。

This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd.(CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendices, all the appendices together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendices can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC. The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

表扬信

中国海监广东省总队深圳支队

表扬信

中交一航局深圳蛇口海监基地项目部：

2016年8月1-3日，台风“妮妲”正面袭击深圳，本次台风是近年来正面袭击深圳的最强台风，中交一航局深圳蛇口海监基地项目部在公司领导和相关政府部门的领导下提前部署、加强领导、全力戒备、迅速响应，妥善做好台风防御应对工作，保障施工设施和人员的安全，将台风造成的不利影响降到最低。

一是转移施工设备。在台风来临前，安排施工船只转移到安全海域避风，并且迅速转移可能受影响的办公及施工设施，为后续恢复生产提供了保障。

二是转移管理人员和施工工人。为确保不发生人员伤亡事故，项目部及时安排撤离了所有工作人员，并对其食宿进行妥善安置，保障了项目部所有人员的安全。

三是加固基础设施。为保障基础设施安全，在项目经理的精心部署下，安排人员购置了钢管、钢丝等工具对施工临时板房进行加固，虽然遭受台风正面袭击，但项目部的所有基础设施完好无损。

海监基地项目部在此次防范台风“妮妲”的工作中表现出色，

特此提出表扬，希望能够再接再厉继续做好施工质量和安全管理
工作。

中国海监广东省总队深圳支队
2016年8月5日
深圳支队



感谢信

中交第一航务工程局有限公司：
深圳湾滨海休闲带西段建设项目是
市委、市政府交给南山区的一项重大民生
工程、民心工程，是南山建设世界级创
新型滨海中心城区的重要项目。在项目
实施过程中，贵单位立足全局，积极配
合，自觉践行“四个意识”，体现了高
度的社会责任感和担当精神，为项目建
设提供有力保障，作出了巨大贡献。深
圳湾滨海休闲带西段建设项目的完工，
得益于贵单位的关心帮助、鼎力支持，
希望贵单位一如既往地关心和支持南山
区的建设发展，为南山迈进世界级创
新型滨海中心城区再立新功。

在此，我们对贵单位所作出的贡献，
表示衷心的感谢并致以崇高的敬意！

中共深圳市南山区委员会

深圳市南山区人民政府

2017年8月1日

表扬信

中交第一航务工程局有限公司：

2020年是深圳市光明区全面消除黑臭水体治理工程收官之年，也是光明区存量排水设施提质增效工程开局之年，各参建单位勠力同心，圆满完成箱涵降水位、雨季达标冲刺、四全一降等专项行动，助力光明区水质全面提升，15条干支流全年水质均值达IV类水及以上标准；完成596个地块存量排水设施清淤任务，得到了光明区委区政府的高度认可。

贵司全面消黑、提质增效项目管理团队风雨无阻、日夜兼程、迎难而上，连续攻克茅洲河干管完善、木墩河暗渠复明、楼村湿地公园改建、排水小区最后一公里精准摸排整治等急难险重的施工任务；消黑项目接连斩获“艾景奖”、“2020年度下半年深圳市优质结构工程奖”。提质增效项目顺利完成市级暗涵考核任务，解决了公明水质净化厂污水干管溢流问题。

在此，对贵司项目管理团队不畏艰险、奋勇担当的精神表示崇高敬意，对高标准、高质量完成工程施工任务表示感谢，建议贵司对项目团队进行表扬。希望贵司和我司一同继续发扬务实高效的工作作风，保持攻坚态势，砥砺前行，夺取光明消黑战役胜利。

深圳市水务（集团）有限公司

2021年1月25日



深圳市龙岗区水务局

表扬信

中交第一航务工程局有限公司：

你单位承接我局平湖辅城坳片区污水资源化利用工程（简称辅城坳项目）的施工总承包工作。辅城坳项目为半地下结构的工业废水处理厂，处理规模为7200立方米/日，属于应急项目，工期紧，任务重。

自开工以来，你单位项目管理团队克服了施工场地狭小、自然条件恶劣、外部环境复杂等不利条件，顺利完成“1230”通水及具备废水收纳条件的关键节点任务，截至目前工程整体形象进度已超过55%，完成固定资产投资超过1.7亿元。

在项目实施过程中，项目管理团队快速反应、跑步进场、有序组织、规范施工，工程质量及安全文明施工总体受控，并获得2023年度下半年深圳市建设工程安全生产与文明施工优良工地，塑造了项目良好形象。

在此，对你单位项目管理团队的奋勇担当、迎难而上的精神表示敬意，对完成关键节点目标任务表示感谢。希望你单位及项目管理团队继续发扬专业高效的优良作风，保持攻坚态势，再接再厉，圆满完成辅城坳项目各项建设任务。

特此表扬！

深圳市龙岗区水务局

2024年1月11日

深圳市环水启航水质净化有限公司

环启函〔2021〕2号

感谢信

中交第一航务工程局有限公司：

由贵司承建的深圳市沙井水质净化厂三期 EPC 总承包工程自项目中标以来，贵司迅速组建项目管理团队，相继克服了新冠疫情、场地移交、地质复杂、垃圾土方外运分拣等困难，顺利完成沙井三期项目 2020 年各项考核指标。

贵司项目管理团队积极践行深圳市水务工程行业标准体系，高标准建设项目营地，严格管控施工质量、安全，先后在深圳市水务工程质量安全评估 2020 年第三季度、第四季度荣登红榜第三名，展现出良好的项目风采与央企作风。

对于贵司专业项目管理团队的辛勤付出，我司致以衷心的感谢。希望贵司在项目后续项目实施中再接再厉，继续发扬优良作风，圆满完成各项建设任务。

深圳市环水启航水质净化有限公司

2021 年 1 月 19 日



深圳麒麟山庄

表扬信

中交第一航务工程局有限公司：

深圳市麒麟山庄是深圳市委、市政府的重要接待基地，承担着党和国家领导人来深接待任务的同时为社会各界服务，山庄内景色宜人且游客车辆较多。为了改善天鹅湖、彩麟湖、内湖水质，进一步提升山庄内部环境，经深圳市深圳河湾流域管理中心公开招标由贵公司承担施工任务。

麒麟山庄三湖水质提升工程项目部自进场施工以来，面临着山庄执行接待任务造成的施工临时暂停、地下管线复杂造成的施工难度升高、施工场地环境复杂、过往车辆较多等诸多不利因素的影响。在项目施工期间，我们看到了项目部的小伙子们在施工前细致探明地下管线避免破坏；施工中笔直的围挡将现场封闭确保安全；在接待任务来临前大家一起动手一起铺草皮、洗路面；他们积极采取各种措施，减少施工过程中对周边环境和山庄贵宾的影响，得到了广泛的好评。项目管理团队一直能与山庄各部门保持着有效沟通，与山庄共同努力确保接待任务的顺利完成。

深圳麒麟山庄

贵司麒麟山庄项目管理团队让我们感受到了施工单位高度的责任心和使命感，展现出贵司极高的工作执行力和社会担当。

在此，对贵司及麒麟山庄三湖水质提升工程项目管理团队提出表扬和感谢。希望在后续的工作中一如既往的大力支持山庄工作，继续发扬优良作风推进项目建设，圆满完成后续建设任务。最后祝贵司的事业蒸蒸日上、再创辉煌。

顺祝商祺！



海口美丽村庄投资有限公司

感谢信

中交第一航务工程局有限公司：

贵公司承建的海口市琼山区镇域污水处理厂及配套管网工程是中央生态环境保护督察“回头看”项目，同时也是海口市重点工程。在本项目施工过程中项目部领导班子勇担重任、组织全体参建员工精心施工、全力拼抢，统筹调配资源、强化组织管理、积极主动对外协调，推动各项工作有序开展，在工程建设过程中，面对工期紧、任务重、地质条件复杂、气候多雨、对外协调难度大等困难下，贵公司表现出来老牌央企的担当精神和责任意识，更是展示出诚信履约、无私奉献，顽强拼搏的工作作风和“诚信履约、用心浇注您的满意”的服务信条，赢得海口市政府及社会各界的高度赞扬。

我司特向贵公司各级领导、全体参建职工表示衷心的感谢。希望贵司继续发扬诚信履约、顾全大局、有责任、有担当的央企风范，为海口市经济发展和城市建设作出更大的贡献。并衷心祝愿我们在今后的工作中能精诚合作，共创辉煌。

海口市美丽村庄投资有限公司

2019年12月23日

