

标段编号: 2404-440300-04-01-900042010001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称: 南山区公共机构（建筑）供水设施提标改造项目（打包立项）（施工）VI标段

投标文件内容: 资信标文件

投标人: 中建二局第二建筑工程有限公司

日期: 2025年10月20日

投标人综合实力情况

| 投标人基本情况 | | | |
|-----------|----------------------|--|---------------|
| 投标人企业名称 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | 法定代表人姓名 | 马文浩 |
| 资质类别及等级 | 市政公用工程施工总承包特级 | 项目经理资格、职称类别及等级 | 注册一级建造师证、工程师证 |
| 企业性质 | 国有 | 是否中小微企业 | 否 |
| 企业办公场所 | 深圳市南山区南山街道前海路 0169 号 | | |
| 投标人财务状况 | 营业收入 | 2022 年： <u>1511193.08</u> 万元 2023 年： <u>1601871.39</u> 万元 2024 年： <u>1491299.04</u> 万元 总计： <u>4604363.51</u> 万元 | |
| | 负债率 | 2022 年：90.19% 2023 年：89.14% 2024 年：89.08% 平均负债率：89.47% | |
| 投标人其他补充说明 | 注册资本：50000 万元 | | |

营业执照



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

国家市场监督管理总局监制

资质证书



建筑业企业资质证书
(副本)

企业名称：中建二局第二建筑工程有限公司

详细地址：广东省深圳市南山区南山街道前海路0169号

统一社会信用代码
(或营业执照注册号)：914100001710718666 法定代表人：马文浩

注册资本：50000万元人民币 经济性质：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

证书编号：D144125674 有效期：2030年01月07日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包特级；

可承接建筑各等级工程施工总承包、工程总承包和项目管理业务。

市政公用工程施工总承包特级；

可承接市政公用各等级工程施工总承包、工程总承包和项目管理业务。

机电工程施工总承包壹级；

钢结构工程专业承包壹级。



中华人民共和国住房和城乡建设部制

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

NO.DF 00090658

近3年财务报表原件扫描件

2022年度

中建二局第二建筑工程有限公司

已审财务报表

2022年度

此码用于识别该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 京23NW5R4WPZ



中建二局第二建筑工程有限公司

目 录

| | 页 次 |
|------------|---------|
| 一、 审计报告 | 1 - 3 |
| 二、 已审财务报表 | |
| 合并资产负债表 | 4 - 5 |
| 合并利润表 | 6 |
| 合并所有者权益变动表 | 7 |
| 合并现金流量表 | 8 - 9 |
| 公司资产负债表 | 10 - 11 |
| 公司利润表 | 12 |
| 公司所有者权益变动表 | 13 |
| 公司现金流量表 | 14 - 15 |
| 财务报表附注 | 16 - 91 |





Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） Tel 电话: +86 10 5815 3000
中国北京市东城区东长安街 1 号 Fax 传真: +86 10 8518 8298
东方广场安永大楼 17 层 ey.com
邮政编码: 100738

审计报告

安永华明 (2023) 审字第61398485_H03号
中建二局第二建筑工程有限公司

中建二局第二建筑工程有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了中建二局第二建筑工程有限公司的财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中建二局第二建筑工程有限公司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，公允反映了中建二局第二建筑工程有限公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于中建二局第二建筑工程有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层对财务报表的责任

中建二局第二建筑工程有限公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中建二局第二建筑工程有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。





审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61398485_H03号
中建二局第二建筑工程有限公司

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：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中建二局第二建筑工程有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中建二局第二建筑工程有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管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。





审计报告（续）

安永华明（2023）审字第61398485_H03号
中建二局第二建筑工程有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



李剑光

中国注册会计师：李剑光



胡蝶

中国注册会计师：胡蝶

中国 北京

2023年04月17日



中建二局第二建筑工程有限公司
合并资产负债表
2022年12月31日

人民币元

| <u>资产</u> | <u>附注六</u> | <u>2022年12月31日</u> | <u>2021年12月31日</u> |
|----------------|------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>流动资产</u> | | | |
| 货币资金 | 1 | 490,956,327.27 | 480,016,313.26 |
| 其中：存放财务公司款项 | 1 | 135,726,592.76 | 234,359,815.37 |
| 应收票据 | 2 | 10,245,743.06 | 434,845,377.57 |
| 应收账款 | 3 | 1,870,415,198.62 | 1,002,484,863.15 |
| 应收款项融资 | 4 | 21,000,000.00 | 40,917,462.10 |
| 预付款项 | 5 | 12,603,373.41 | 12,322,884.08 |
| 其他应收款 | 6 | 884,584,273.64 | 1,388,258,706.87 |
| 存货 | 7 | 225,573,678.57 | 230,696,541.75 |
| 合同资产 | 8 | 2,512,556,529.37 | 2,333,271,637.16 |
| 一年内到期的非流动资产 | 9 | 9,991,850.52 | 11,983,119.77 |
| 其他流动资产 | 10 | 2,299,592,325.22 | 898,154,676.93 |
| <u>流动资产合计</u> | | <u>8,337,519,299.68</u> | <u>6,832,951,582.64</u> |
| <u>非流动资产</u> | | | |
| 债权投资 | 11 | 570,644,328.00 | 499,621,600.00 |
| 长期应收款 | 12 | 1,612,812.05 | 5,547,698.30 |
| 固定资产 | 13 | 301,474,378.17 | 325,865,258.00 |
| 在建工程 | 14 | - | 2,328,613.84 |
| 使用权资产 | 15 | 10,315,410.14 | - |
| 无形资产 | 16 | 69,150,755.91 | 70,929,240.61 |
| 长期待摊费用 | 17 | 8,476,916.40 | 8,591,290.62 |
| 递延所得税资产 | 18 | 67,549,028.82 | 47,822,255.55 |
| 其他非流动资产 | 19 | 35,932,655.01 | 86,964,332.90 |
| <u>非流动资产合计</u> | | <u>1,065,156,284.50</u> | <u>1,047,670,289.82</u> |
| <u>资产总计</u> | | <u>9,402,675,584.18</u> | <u>7,880,621,872.46</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建二局第二建筑工程有限公司
合并资产负债表(续)
2022年12月31日

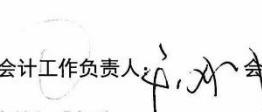
人民币元

负债和所有者权益 附注六 2022年12月31日 2021年12月31日

| 流动负债 | | | |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 短期借款 | 21 | 685,000,000.00 | 935,000,000.00 |
| 应付票据 | 22 | 1,500,000.00 | - |
| 应付账款 | 23 | 2,587,409,436.80 | 2,492,900,028.20 |
| 预收款项 | | - | 218,971.43 |
| 合同负债 | 24 | 1,124,126,835.62 | 516,633,810.94 |
| 应付职工薪酬 | 25 | 140,867,840.92 | 40,405,906.46 |
| 应交税费 | 26 | 82,929,392.07 | 46,462,938.68 |
| 其他应付款 | 27 | 2,656,266,769.11 | 2,030,680,774.12 |
| 一年内到期的非流动负债 | 28 | 206,887,739.72 | 73,421,338.98 |
| 其他流动负债 | 29 | 694,499,299.24 | 857,307,776.41 |
| 流动负债合计 | | 8,179,487,313.48 | 6,993,031,545.22 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 30 | 56,302,411.69 | - |
| 租赁负债 | 31 | 4,412,826.34 | |
| 长期应付款 | 32 | 211,441,120.45 | 52,047,714.23 |
| 长期应付职工薪酬 | 33 | 27,660,000.00 | 30,650,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 299,816,358.48 | 82,697,714.23 |
| 负债合计 | | 8,479,303,671.96 | 7,075,729,259.45 |
| 所有者权益 | | | |
| 实收资本 | 34 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 资本公积 | 35 | 22,160,200.00 | 22,160,200.00 |
| 其他综合收益 | 36 | (13,890,000.00) | (13,010,000.00) |
| 盈余公积 | 37 | 126,000,231.11 | 105,549,301.19 |
| 未分配利润 | 38 | 289,101,481.11 | 190,193,111.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 923,371,912.22 | 804,892,613.01 |
| 所有者权益合计 | | 923,371,912.22 | 804,892,613.01 |
| 负债和所有者权益总计 | | 9,402,675,584.18 | 7,880,621,872.46 |

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建二局第二建筑工程有限公司
合并利润表
2022年度

人民币元

| | <u>附注六</u> | <u>2022年</u> | <u>2021年</u> |
|------------------|------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 39 | 15,111,930,896.87 | 18,104,633,065.89 |
| 减：营业成本 | | 14,085,086,963.94 | 17,402,236,978.01 |
| 税金及附加 | | 24,813,250.67 | 36,211,471.01 |
| 管理费用 | | 194,631,331.24 | 197,613,822.75 |
| 研发费用 | | 364,168,362.29 | 189,961,068.71 |
| 财务费用 | 40 | 97,425,151.69 | 101,030,379.18 |
| 其中：利息费用 | 40 | 92,153,431.90 | 91,430,942.18 |
| 利息收入 | 40 | 6,757,146.68 | 8,204,436.52 |
| 加：其他收益 | 41 | 11,730,880.24 | 10,065,237.22 |
| 信用减值损失 | 42 | (90,048,756.63) | (15,008,639.77) |
| 资产减值（损失）/转回 | 43 | (34,738,628.25) | 2,281,035.98 |
| 资产处置收益 | 44 | 4,597.72 | 40,841.73 |
| 营业利润 | | 232,753,930.12 | 174,957,821.39 |
| 加：营业外收入 | 45 | 5,885,064.44 | 8,451,514.57 |
| 减：营业外支出 | 46 | 1,804,035.35 | 2,840,754.62 |
| 利润总额 | | 236,834,959.21 | 180,568,581.34 |
| 减：所得税费用 | 48 | 32,325,660.00 | 25,113,460.83 |
| 净利润 | | 204,509,299.21 | 155,455,120.51 |
| 持续经营净利润 | | 204,509,299.21 | 155,455,120.51 |
| 其他综合收益的税后净额 | | (880,000.00) | (8,300,000.00) |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 重新计量设定受益计划的变动额 | | (880,000.00) | (8,300,000.00) |
| 综合收益总额 | | 203,629,299.21 | 147,155,120.51 |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 203,629,299.21 | 147,155,120.51 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
合并所有者权益变动表
2022年度

人民币元

2022年度

| | 实收资本 | 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 | 归属于母公司所有者权益 | 归属于少数股东权益 |
|-------------|----------------|---------------|-----------------|------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------|
| 一、 本年年初余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (13,010,000.00) | - | 105,549,301.19 | 190,193,111.82 | 804,892,613.01 | 804,892,613.01 | |
| 二、 本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | (880,000.00) | | | 204,659,299.21 | 203,629,299.21 | 203,629,299.21 | |
| (二) 所得税费用 | | | | | | | | | |
| 1. 调整前余额 | | | | | 20,450,929.92 | (20,450,929.92) | | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | (85,150,000.00) | (85,150,000.00) | (85,150,000.00) | |
| (三) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | 385,659,712.37 | | 385,659,712.37 | 385,659,712.37 | |
| 2. 本年使用 | | | | | (385,659,712.37) | | (385,659,712.37) | (385,659,712.37) | |
| 三、 本年年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (13,890,000.00) | - | 126,000,231.11 | 289,101,481.11 | 923,371,812.22 | 923,371,912.22 | |

2021年度

| | 实收资本 | 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 | 归属于母公司所有者权益 | 归属于少数股东权益 |
|-------------|----------------|---------------|-----------------|------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------|
| 一、 本年年初余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (4,710,000.00) | - | 90,003,789.14 | 124,373,503.36 | 731,827,492.50 | 731,827,492.50 | |
| 二、 本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | (8,300,000.00) | | | 155,455,120.51 | 147,155,120.51 | 147,155,120.51 | |
| (二) 所得税费用 | | | | | | | | | |
| 1. 调整前余额 | | | | | 15,545,512.05 | (15,545,512.05) | | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | (74,090,000.00) | (74,090,000.00) | (74,090,000.00) | |
| (三) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | 480,678,312.39 | | 480,678,312.39 | 480,678,312.39 | |
| 2. 本年使用 | | | | | (480,678,312.39) | | (480,678,312.39) | (480,678,312.39) | |
| 三、 本年年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (13,010,000.00) | - | 105,549,301.19 | 190,193,111.82 | 804,892,613.01 | 804,892,613.01 | |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
合并现金流量表
2022年度

人民币元

| | <u>附注六</u> | <u>2022年</u> | <u>2021年</u> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 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 | 15,804,750,401.07 | 18,108,406,476.08 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | <u>1,220,515,617.82</u> | <u>816,426,116.11</u> | |
| 经营活动现金流入小计 | <u>17,025,266,018.89</u> | <u>18,924,832,592.19</u> | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 14,290,119,125.98 | 17,336,147,451.70 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 695,628,431.44 | 724,767,778.16 | |
| 支付的各项税费 | 111,508,665.79 | 241,404,881.07 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | <u>1,457,962,301.03</u> | <u>271,904,416.40</u> | |
| 经营活动现金流出小计 | <u>16,555,218,524.24</u> | <u>18,574,224,527.33</u> | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49 | <u>470,047,494.65</u> | <u>350,608,064.86</u> |
| 二、 投资活动产生的现金流量： | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | <u>2,865,200.30</u> | <u>207,239.24</u> | |
| 投资活动现金流入小计 | <u>2,865,200.30</u> | <u>207,239.24</u> | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 88,148,460.91 | 125,995,969.34 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | <u>71,022,728.00</u> | <u>70,000,000.00</u> | |
| 投资活动现金流出小计 | <u>159,171,188.91</u> | <u>195,995,969.34</u> | |
| 投资活动使用的现金流量净额 | <u>(156,305,988.61)</u> | <u>(195,788,730.10)</u> | |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
合并现金流量表（续）
2022年度

人民币元

| | <u>附注六</u> | <u>2022年</u> | <u>2021年</u> |
|--------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|
| 三、 筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 741,302,411.69 | 1,135,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>741,302,411.69</u> | <u>1,135,000,000.00</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 935,000,000.00 | 1,066,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 161,593,512.90 | 73,986,198.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | <u>2,687,692.97</u> | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>1,099,281,205.87</u> | <u>1,139,986,198.96</u> |
| 筹资活动使用的现金流量净额 | | (357,978,794.18) | (4,986,198.96) |
| 四、 现金及现金等价物净（减少）/增 加额 | 50 | (44,237,288.14) | 149,833,135.80 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>418,315,786.50</u> | <u>268,482,650.70</u> |
| 五、年末现金及现金等价物余额 | 50 | <u>374,078,498.36</u> | <u>418,315,786.50</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司

资产负债表

2022年12月31日

人民币元

| <u>资产</u> | <u>附注十四</u> | <u>2022年12月31日</u> | <u>2021年12月31日</u> |
|----------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>流动资产</u> | | | |
| 货币资金 | | 485,201,778.00 | 479,864,759.66 |
| 其中：存放财务公司款项 | | 135,726,590.48 | 61,700,526.76 |
| 应收票据 | | 10,245,743.06 | 434,845,377.57 |
| 应收账款 | 1 | 1,868,176,902.76 | 1,002,484,863.15 |
| 应收款项融资 | | 21,000,000.00 | 40,917,462.10 |
| 预付款项 | | 12,603,373.41 | 12,322,884.08 |
| 其他应收款 | 2 | 883,818,115.57 | 1,388,258,706.87 |
| 存货 | | 225,573,678.57 | 230,696,541.75 |
| 合同资产 | | 2,512,431,961.80 | 2,333,271,637.16 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 9,991,850.52 | 11,983,119.77 |
| 其他流动资产 | | 2,286,543,559.82 | 896,428,650.39 |
| <u>流动资产合计</u> | | <u>8,315,586,963.51</u> | <u>6,831,074,002.50</u> |
| <u>非流动资产</u> | | | |
| 债权投资 | | 570,644,328.00 | 499,621,600.00 |
| 长期应收款 | | 1,612,812.05 | 5,547,698.30 |
| 固定资产 | | 301,474,378.17 | 325,865,258.00 |
| 在建工程 | | - | 2,328,613.84 |
| 使用权资产 | | 10,315,410.14 | - |
| 无形资产 | | 69,150,755.91 | 70,929,240.61 |
| 长期待摊费用 | | 8,476,916.40 | 8,591,290.62 |
| 递延所得税资产 | | 67,528,569.10 | 47,822,255.55 |
| 其他非流动资产 | | 35,932,655.01 | 86,964,332.90 |
| <u>非流动资产合计</u> | | <u>1,065,135,824.78</u> | <u>1,047,670,289.82</u> |
| <u>资产总计</u> | | <u>9,380,722,788.29</u> | <u>7,878,744,292.32</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
资产负债表（续）
2022年12月31日

人民币元

| <u>负债和所有者权益</u> | <u>附注十四</u> | <u>2022年12月31日</u> | <u>2021年12月31日</u> |
|-----------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | 685,000,000.00 | 935,000,000.00 |
| 应付票据 | | 1,500,000.00 | - |
| 应付账款 | | 2,546,053,804.46 | 2,493,764,175.40 |
| 预收款项 | | - | 218,971.43 |
| 合同负债 | | 1,114,599,392.70 | 516,633,810.94 |
| 应付职工薪酬 | | 140,867,840.92 | 40,405,906.46 |
| 应交税费 | | 82,901,474.90 | 45,581,671.78 |
| 其他应付款 | | 2,694,641,038.28 | 2,030,680,774.12 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 206,887,739.72 | 73,421,338.98 |
| 其他流动负债 | | 688,336,593.82 | 855,945,342.18 |
| 流动负债合计 | | <u>8,160,787,884.80</u> | <u>6,991,651,991.29</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | | 56,302,411.69 | - |
| 租赁负债 | | 4,412,826.34 | - |
| 长期应付款 | | 211,441,120.45 | 52,047,714.23 |
| 长期应付职工薪酬 | | 27,660,000.00 | 30,650,000.00 |
| 非流动负债合计 | | <u>299,816,358.48</u> | <u>82,697,714.23</u> |
| 负债合计 | | <u>8,460,604,243.28</u> | <u>7,074,349,705.52</u> |
| 所有者权益 | | | |
| 实收资本 | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 资本公积 | | 22,160,200.00 | 22,160,200.00 |
| 其他综合收益 | | (13,890,000.00) | (13,010,000.00) |
| 盈余公积 | | 125,674,894.39 | 105,499,498.57 |
| 未分配利润 | | 286,173,450.62 | 189,744,888.23 |
| 所有者权益合计 | | <u>920,118,545.01</u> | <u>804,394,586.80</u> |
| 负债和所有者权益总计 | | <u>9,380,722,788.29</u> | <u>7,878,744,292.32</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
利润表
2022年度

人民币元

| | <u>附注十四</u> | <u>2022年</u> | <u>2021年</u> |
|---------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 3 | 15,010,360,582.03 | 18,103,568,354.95 |
| 减：营业成本 | 3 | 13,986,528,369.04 | 17,401,837,861.35 |
| 税金及附加 | | 23,991,981.73 | 36,209,819.68 |
| 管理费用 | | 194,631,331.24 | 197,613,822.75 |
| 研发费用 | | 364,168,362.29 | 189,961,068.71 |
| 财务费用 | | 97,984,036.14 | 101,030,471.18 |
| 其中：利息费用 | | 92,828,106.51 | 91,430,942.18 |
| 利息收入 | | 6,753,912.46 | 8,204,260.52 |
| 加：其他收益 | | 11,730,834.33 | 10,065,237.22 |
| 信用减值损失 | | (89,978,106.00) | (15,008,639.77) |
| 资产减值（损失）/转回 | | (34,727,440.00) | 2,281,035.98 |
| 资产处置收益 | | 4,597.72 | 40,841.73 |
| 营业利润 | | 230,086,387.64 | 174,293,786.44 |
| 加：营业外收入 | | 5,515,829.09 | 8,451,514.57 |
| 减：营业外支出 | | 1,466,800.00 | 2,840,754.62 |
| 利润总额 | | 234,135,416.73 | 179,904,546.39 |
| 减：所得税费用 | | 32,381,458.52 | 24,947,452.09 |
| 净利润 | | 201,753,958.21 | 154,957,094.30 |
| 其他综合收益的税后净额 | | (880,000.00) | (8,300,000.00) |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 重新计量设定受益计划的变动额 | | (880,000.00) | (8,300,000.00) |
| 综合收益总额 | | 200,873,958.21 | 146,657,094.30 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
所有者权益变动表
2022年度

人民币元

2022年度

| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------|----------------|---------------|-----------------|------|------------------|-----------------|------------------|
| 一、本年年初余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (13,010,000.00) | - | 105,499,498.57 | 189,744,888.23 | 804,394,586.80 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | (880,000.00) | | | | |
| (二) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 20,175,395.82 | (20,175,395.82) | - |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | (85,150,000.00) | (85,150,000.00) |
| (三) 尚项储备 | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | 381,662,123.33 | - | 381,662,123.33 |
| 2. 本年使用 | | | | | (381,662,123.33) | - | (381,662,123.33) |
| 三、本年年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (13,890,000.00) | - | 125,874,894.39 | 286,173,450.62 | 920,118,545.01 |

2021年度

| | 实收资本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------|----------------|---------------|-----------------|------|------------------|-----------------|------------------|
| 一、本年年初余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (4,710,000.00) | - | 90,003,789.14 | 124,373,503.36 | 731,827,492.50 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | (8,300,000.00) | | | | |
| (二) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 15,495,709.43 | (15,495,709.43) | - |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | (74,090,000.00) | (74,090,000.00) |
| (三) 尚项储备 | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | 479,154,461.23 | - | 479,154,461.23 |
| 2. 本年使用 | | | | | (479,154,461.23) | - | (479,154,461.23) |
| 三、本年年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | (13,010,000.00) | - | 105,499,498.57 | 189,744,888.23 | 804,394,586.80 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
现金流量表
2022年度 人民币元

| | <u>附注十四</u> | <u>2022年</u> | <u>2021年</u> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 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 | 16,181,265,771.14 | 18,079,845,941.16 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | <u>743,371,955.33</u> | <u>816,234,984.11</u> | |
| 经营活动现金流入小计 | <u>16,924,637,726.47</u> | <u>18,896,080,925.27</u> | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,747,670,446.43 | 17,307,753,579.41 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 693,880,508.61 | 724,752,577.13 | |
| 支付的各项税费 | 103,007,063.60 | 241,404,881.07 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | <u>1,915,635,208.85</u> | <u>271,696,093.12</u> | |
| 经营活动现金流出小计 | <u>16,460,193,227.49</u> | <u>18,545,607,130.73</u> | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>464,444,498.98</u> | <u>350,473,794.54</u> | |
| 二、 投资活动产生的现金流量： | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | <u>2,865,200.30</u> | <u>207,239.24</u> | |
| 投资活动现金流入小计 | <u>2,865,200.30</u> | <u>207,239.24</u> | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 88,148,460.91 | 125,995,969.34 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | <u>71,022,728.00</u> | <u>70,000,000.00</u> | |
| 投资活动现金流出小计 | <u>159,171,188.91</u> | <u>195,995,969.34</u> | |
| 投资活动使用的现金流量净额 | <u>(156,305,988.61)</u> | <u>(195,788,730.10)</u> | |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
现金流量表（续）
2022年度

人民币元

附注十四 2022年 2021年

三、 筹资活动产生的现金流量：

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | 741,302,411.69 | 1,135,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 741,302,411.69 | 1,135,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 935,000,000.00 | 1,066,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 161,593,512.90 | 73,986,198.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,687,692.97 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,099,281,205.87 | 1,139,986,198.96 |
| 筹资活动使用的现金流量净额 | (357,978,794.18) | (4,986,198.96) |
| 现金及现金等价物净（减少）增加额 | (49,840,283.81) | 149,698,865.48 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 418,164,232.90 | 268,465,367.42 |
| 五、年末现金及现金等价物余额 | 368,323,949.09 | 418,164,232.90 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注
2022年度

人民币元

一、 基本情况

中建二局第二建筑工程有限公司（以下称“本公司”）系经河南省工商行政管理局批准，由中国建筑第二工程局有限公司（以下简称“中建二局”）出资，于2007年12月13日在中华人民共和国河南省注册成立的有限责任公司，注册资本为人民币30,000万元。2018年7月本公司将注册地变更为深圳市南山区前海路0169号，经深圳市南山区工商行政管理局批准，取得的企业法人统一社会信用代码为914100001710718666；本公司经批准的经营期限为43年；注册地是深圳市；总部位于深圳市南山区前海路0169号；2018年9月28日，中建二局以现金人民币20,000万元对本公司进行增资，增资后的注册资本为人民币50,000万元。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事房屋建筑工程施工，市政公用工程施工，机电安装工程施工，地基与基础工程施工，钢结构工程施工，混凝土预制构件工程施工，起重设备安装工程施工，建筑装修装饰工程施工，建筑幕墙工程施工，金属门窗工程施工，机械租赁，道路普通货物运输、货物专用运输（罐式容器）。

本集团的母公司为中建二局，最终母公司为中国建筑集团有限公司。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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及本集团于2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

三、 重要会计政策和会计估计

本集团2022年度财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则所制定的重要会计政策和会计估计编制。

1. 会计期间

本集团会计年度采用公历年，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

2. 记账本位币（续）

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

3. 企业合并

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。

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，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

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，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

4. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致，对子公司可能存在的与本公司不一致的会计期间，已按照本公司的会计期间调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

5. 现金及现金等价物

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



三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

基准利率改革导致合同变更

由于基准利率改革，本集团部分金融工具条款已被修改以将参考的原基准利率替换为替代基准利率以及对金融工具的条款进行其他修改。

对于按实际利率法核算的金融资产或金融负债，仅因基准利率改革直接导致其合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团不对该变更是否导致终止确认进行评估，也不调整该金融资产或金融负债的账面余额，本集团按照变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。对于金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团先按照上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再评估其他变更是否导致实质性修改。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 金融工具（续）

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：（续）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 金融工具（续）

金融工具减值（续）

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄为基础评估应收款项及合同资产的预期信用损失。

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

| | |
|---------|---------------|
| 应收账款组合1 | 应收政府部门及中央企业客户 |
| 应收账款组合2 | 应收海外企业客户 |
| 应收账款组合3 | 应收其他客户 |

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

| | |
|---------|--------------|
| 合同资产组合1 | 工程承包项目合同资产 |
| 合同资产组合2 | 房地产项目合同资产 |
| 合同资产组合3 | 尚未到期的质保金 |
| 合同资产组合4 | 业主未确认投资项目款 |
| 合同资产组合5 | 土地一级开发项目合同资产 |
| 合同资产组合6 | 其他合同资产 |

对于划分为组合的合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 金融工具（续）

金融工具减值（续）

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的BT项目款、土地一级开发及征拆垫款以及其他基建项目款等，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

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

| | |
|----------|--------------|
| 其他应收款组合1 | 应收保证金、押金及备用金 |
| 其他应收款组合2 | 应收代垫款 |
| 其他应收款组合3 | 应收其他款项 |

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注八、2。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 金融工具（续）

金融资产转移（续）

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

7. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括建造成本、采购成本、加工成本和其他成本。

原材料、周转材料、在产品以及库存商品等存货发出时，采用先进先出法或加权平均法确定发出存货的成本。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

周转材料采用分次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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。对于数量繁多、单价较低的存货，按类别计提存货跌价准备，其他存货按单个存货项目计提存货跌价准备。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

8. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。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所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

9. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

| | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------------|-------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 8-35年 | 0%-5% | 2.71%-11.88% |
| 机器设备 | 1-14年 | 0%-5% | 6.79%-95.00% |
| 运输工具 | 4-9年 | 0%-5% | 10.56%-23.75% |
| 办公设备、临时设施及其他 | 1-31年 | 0%-5% | 3.06%-95.00% |

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

10. 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

11. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

11. 借款费用（续）

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

12. 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

13. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

13. 无形资产（续）

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

14. 研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

15. 长期待摊费用

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

16. 资产减值

对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、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，至少于年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

16. 资产减值（续）

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17. 职工薪酬

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

短期薪酬

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

离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利（设定受益计划）

本集团运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入所有者权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

17. 职工薪酬（续）

离职后福利（设定受益计划）（续）

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团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。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

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。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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。

19. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

19. 预计负债（续）

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

工程承包合同收入

本集团与客户之间的工程承包合同收入通常包含房屋建筑建设和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。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。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。

可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利（提前完工奖励等）的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

20. 与客户之间的合同产生的收入（续）

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、19进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人/代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

21. 合同资产与合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

22. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

23. 政府补助

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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团采用总额法核算政府补助。

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



三、 重要会计政策和会计估计（续）

23. 政府补助（续）

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

24. 递延所得税

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

24. 递延所得税（续）

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

25. 租赁

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

作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理见附注三、12和附注三、18。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币30,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

26. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

27. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量部分债务工具投资和全部权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

28. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

工程承包合同履约进度的确定方法

本集团按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越若干会计期间，本集团会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

28. 重大会计判断和估计（续）

判断（续）

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

合同是否为租赁或包含租赁

本集团就部分工程施工项目签订了设备租赁协议。本集团认为，根据租赁协议，不存在已识别资产或资产供应方对相关设备拥有实质性替换权，因此，该租赁协议不包含租赁，本集团将其作为接受服务进行处理。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。



三、 重要会计政策和会计估计（续）

28. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

建造及服务合同

确认建造及服务合同的收入及费用需要由管理层做出相关估计。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期成本。本集团管理层根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失。由于房建、基建和勘察设计业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预算总收入和合同预算总成本。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指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。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对估计售价、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的估计。该等估计的变化将会影响存货的账面价值和未来变化年度的损益。

设定受益义务的计量

本集团就向若干退休和提前退休职工支付的补充津贴福利确认为一项负债。该等福利支出及负债的金额乃采用独立专业精算师所作的精算估值而厘定。独立专业精算师每年均对本集团退休计划的精算状况进行评估。该等精算估值涉及对折现率、退休福利通胀比率及其他因素所作出的假设。鉴于其长期性，上述估计具有不确定性。

固定资产的可使用年限和残值

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期复核相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

四、 税项

1、 本集团本年度主要税项及其税率列示如下：

增值税 - 应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。本集团本年度适用税率或征收率包括13%、9%、6%、5%、3%。

根据2016年财政部和国家税务总局颁发的《营业税改征增值税试点有关事项的规定》，本集团按简易计税方式的建筑行业老项目等按应税收入的3%计算应纳税额以及房地产开发行业的老项目按应税收入的5%计算应纳税额。

城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的7%或5%计缴。

企业所得税 - 本集团的企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

教育费附加 - 按实际缴纳的流转税的1%或3%计缴。

房产税 - 按房产原值从价计征部分1.2%计缴或房产租金收入从租计征部分12%计缴。

2、 税收优惠

本集团享受的企业所得税税收优惠情况如下：

国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠政策

本集团所属子公司根据企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业的具体情况如下：

| 公司名称 | 高新技术企业证书编号 | 实际税率 |
|----------------|----------------|------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司 | GR202044203757 | 15% |

五、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司子公司的具体情况如下：

| 主要经营地/ 注册地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 持股比例（%） | | 表决权 比例（%） | 备注 |
|--------------------|----------|---------------|------------------------|--------|--------------|--------|
| | | | 直接 | 间接 | | |
| 中建二局第二建筑工程（河南）有限公司 | 河南省郑州市 | 建筑装饰、装修和其他建筑业 | 人民币 10,000.00 万元 | 100.00 | - | 100.00 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 银行存款 | 374,078,498.36 | 418,315,786.50 |
| 其中：存放财务公司款项 | 135,726,592.76 | 234,359,815.37 |
| 其他货币资金 | <u>116,877,828.91</u> | <u>61,700,526.76</u> |
| 合计 | <u>490,956,327.27</u> | <u>480,016,313.26</u> |

其他货币资金主要包括安全文明措施保证金、法院诉讼冻结金及安全文明措施保证金等。于 2022 年 12 月 31 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 116,877,828.91 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 61,700,526.76 元），参见附注六、20。

2. 应收票据

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | <u>10,286,890.62</u> | <u>436,595,560.56</u> |
| 减：应收票据坏账准备 | <u>41,147.56</u> | <u>1,750,182.99</u> |
| 合计 | <u>10,245,743.06</u> | <u>434,845,377.57</u> |

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无所有权受到限制的应收票据。

已背书或已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|--------|----------------|-------|------------------|-------|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 商业承兑汇票 | - 3,883,947.82 | | - 414,120,692.56 | |

本集团对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本集团经评估认为所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险，预期信用损失金额不重大。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款

(1) 应收账款的账龄分析如下：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,634,307,742.13 | 620,798,809.78 |
| 1年至2年 | 168,732,262.94 | 152,219,563.81 |
| 2年至3年 | 59,531,361.90 | 259,892,769.78 |
| 3年至4年 | 120,761,538.12 | 49,864,680.23 |
| 4年至5年 | 34,422,254.98 | 70,695,463.15 |
| 5年以上 | 106,999,802.50 | 58,511,284.99 |
| 小计 | 2,124,754,962.57 | 1,211,982,571.74 |
| 减：应收账款坏账准备 | 254,339,763.95 | 209,497,708.59 |
| 合计 | 1,870,415,198.62 | 1,002,484,863.15 |

(2) 坏账准备

应收账款坏账准备的变动如下：

2022年

| 年初余额 | 本年计提 | 本年收回或转回 | 本年核销 | 其他增减变动 | 年末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|------|--------|----------------|
| 209,497,708.59 | 75,199,030.06 | (30,356,974.70) | - | - | 254,339,763.95 |

2021年

| 年初余额 | 本年计提 | 本年收回或转回 | 本年核销 | 其他增减变动 | 年末余额 |
|----------------|---------------|------------------|------|--------|----------------|
| 222,441,433.43 | 96,240,699.90 | (109,184,424.74) | - | - | 209,497,708.59 |

应收账款及坏账准备按类别披露：

| | 2022年12月31日 | | | |
|-----------------|------------------|--------|------------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项计提坏账准备 | 1,696,629,183.13 | 79.85 | (212,864,207.09) | 12.55 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 428,125,779.44 | 20.15 | (41,475,556.86) | 9.69 |
| 合计 | 2,124,754,962.57 | 100.00 | (254,339,763.95) | 11.97 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

(2) 坏账准备（续）

| | 2021年12月31日 | | | |
|-----------------|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 比例(%) | 计提比例(%) |
| | 金额 | 金额 | | |
| 单项计提坏账准备 | 809,835,966.27 | 66.82 | (169,739,193.37) | 20.96 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | <u>402,146,605.47</u> | <u>33.18</u> | <u>(39,758,515.22)</u> | <u>9.89</u> |
| 合计 | <u>1,211,982,571.74</u> | <u>100.00</u> | <u>(209,497,708.59)</u> | <u>17.29</u> |

于2022年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-----|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| 单位1 | 540,654,326.96 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位2 | 116,616,699.97 | (11,661,670.00) | 10.00 | 回收可能性 |
| 单位3 | 57,246,286.92 | (3,460,832.24) | 6.05 | 回收可能性 |
| 单位4 | 52,302,324.87 | (1,569,069.76) | 3.00 | 回收可能性 |
| 单位5 | 44,698,626.35 | (4,469,862.62) | 10.00 | 回收可能性 |
| 其他 | <u>885,110,918.06</u> | <u>(191,702,772.47)</u> | <u>21.66</u> | <u>回收可能性</u> |
| 合计 | <u>1,696,629,183.13</u> | <u>(212,864,207.09)</u> | | |

于2021年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-----|-----------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| 单位1 | 367,062,905.23 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位2 | 53,268,513.65 | (8,791,833.60) | 16.50 | 回收可能性 |
| 单位3 | 42,554,089.51 | (8,510,817.90) | 20.00 | 回收可能性 |
| 单位4 | 37,329,356.21 | (37,329,356.21) | 100.00 | 回收可能性 |
| 单位5 | 23,573,117.53 | (4,714,623.51) | 20.00 | 回收可能性 |
| 其他 | <u>286,047,984.14</u> | <u>(110,392,562.15)</u> | <u>38.59</u> | <u>回收可能性</u> |
| 合计 | <u>809,835,966.27</u> | <u>(169,739,193.37)</u> | | |

本集团采用组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

组合1：

| | 2022年12月31日 | | | 2021年12月31日 | | |
|-------|----------------------|------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|
| | 估计发生违约的账面余额 | 预期信用损失率(%) | 整个存续期预期信用损失 | 估计发生违约的账面余额 | 预期信用损失率(%) | 整个存续期预期信用损失 |
| 1年以内 | 7,774,328.33 | 2.00 | (155,486.58) | <u>7,364,327.45</u> | 2.00 | <u>(147,286.56)</u> |
| 1年至2年 | 858,465.08 | 5.00 | (42,923.26) | - | - | - |
| 2年至3年 | - | - | - | <u>1,759,139.48</u> | 15.00 | <u>(263,870.93)</u> |
| 3年至4年 | <u>1,759,139.48</u> | 30.00 | <u>(527,741.84)</u> | - | - | - |
| 合计 | <u>10,391,932.89</u> | | <u>(726,151.68)</u> | <u>9,123,466.93</u> | | <u>(411,157.49)</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

(2) 坏账准备（续）

本集团采用组合计提坏账准备的应收账款情况如下：（续）

组合2：无；

组合3：

| | 2022年12月31日 | | | 2021年12月31日 | | |
|-------|-----------------------|----------------|------------------------|-----------------------|----------------|------------------------|
| | 估计发生违约的 账面余额 | 预期信用损失 率（%） | 整个存续期预期 信用损失 | 估计发生违约的 账面余额 | 预期信用损失 率（%） | 整个存续期预期 信用损失 |
| 1年以内 | 312,266,970.52 | 4.50 | (14,052,013.72) | 264,951,034.48 | 4.50 | (11,922,796.59) |
| 1年至2年 | 61,030,495.30 | 10.00 | (6,103,049.52) | 43,368,241.45 | 10.00 | (4,336,824.17) |
| 2年至3年 | 8,601,051.86 | 20.00 | (1,720,210.37) | 59,635,030.95 | 20.00 | (11,927,006.18) |
| 3年至4年 | 21,953,497.21 | 40.00 | (8,781,398.90) | 22,012,997.12 | 40.00 | (8,805,198.84) |
| 4年至5年 | 10,825,997.12 | 65.00 | (7,036,898.13) | 2,000,864.54 | 65.00 | (1,300,561.95) |
| 5年以上 | 3,055,834.54 | 100.00 | (3,055,834.54) | 1,054,970.00 | 100.00 | (1,054,970.00) |
| 合计 | <u>417,733,846.55</u> | | <u>(40,749,405.18)</u> | <u>393,023,138.54</u> | | <u>(39,347,357.73)</u> |

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无将应收账款向银行质押作为取得借款之担保的情况。

4. 应收款项融资

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>21,000,000.00</u> | <u>40,917,462.10</u> |

本集团视日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，经评估所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，预期信用损失金额不重大。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1年以内 | 6,183,904.90 | 8,584,886.89 |
| 1年至2年 | 6,300,835.51 | 3,737,997.19 |
| 2年至3年 | <u>118,633.00</u> | - |
| 合计 | <u>12,603,373.41</u> | <u>12,322,884.08</u> |

6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 1年以内 | 381,185,215.09 | 1,037,134,101.02 |
| 1年至2年 | 258,772,114.19 | 148,774,524.47 |
| 2年至3年 | 58,033,305.95 | 260,459,993.69 |
| 3年至4年 | 239,604,274.93 | 27,615,197.20 |
| 4年至5年 | 21,243,490.04 | 6,620,282.56 |
| 5年以上 | <u>8,026,779.77</u> | <u>1,406,497.21</u> |
| 小计 | <u>966,865,179.97</u> | <u>1,482,010,596.15</u> |
| 减： 其他应收款坏账准备 | <u>82,280,906.33</u> | <u>93,751,889.28</u> |
| 合计 | <u>884,584,273.64</u> | <u>1,388,258,706.87</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 其他应收款（续）

其他应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2022年

| | 第一阶段 未来12个月预期 信用损失 | 第二阶段 整个存续期预期 信用损失 | 第三阶段 已发生信用减值金 融资产 (整个存续期预期 信用损失) | 合计 |
|------|--------------------------|-------------------------|--|-----------------|
| 年初余额 | 36,648,650.27 | - | 57,103,239.01 | 93,751,889.28 |
| 本年计提 | 8,092,681.93 | - | 13,572,519.51 | 21,665,201.44 |
| 本年转回 | (20,055,423.13) | - | (13,080,761.26) | (33,136,184.39) |
| 年末余额 | 24,685,909.07 | - | 57,594,997.26 | 82,280,906.33 |

2021年

| | 第一阶段 未来12个月预期 信用损失 | 第二阶段 整个存续期预期 信用损失 | 第三阶段 已发生信用减值金 融资产 (整个存续期预期 信用损失) | 合计 |
|------|--------------------------|-------------------------|--|-----------------|
| 年初余额 | 14,947,902.82 | - | 50,536,651.64 | 65,484,554.46 |
| 本年计提 | 55,652,902.40 | - | 7,867,213.09 | 63,520,115.49 |
| 本年转回 | (33,952,154.95) | - | (1,300,625.72) | (35,252,780.67) |
| 年末余额 | 36,648,650.27 | - | 57,103,239.01 | 93,751,889.28 |

注：根据《企业会计准则解释第15号》规定，对于本集团成员单位纳入集团资金集中管理的，通过资金结算中心归集至集团母公司账户的资金，本集团成员单位仍在资产负债表“其他应收款”项目中列示，未单独增设“应收资金集中管理款”项目单独列示。

7. 存货

| | 2022年12月31日 | | | 2021年12月31日 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 47,522,030.81 | - | 47,522,030.81 | 59,462,562.52 | - | 59,462,562.52 |
| 周转材料 | 178,051,647.76 | - | 178,051,647.76 | 171,233,979.23 | - | 171,233,979.23 |
| 合计 | 225,573,678.57 | - | 225,573,678.57 | 230,696,541.75 | - | 230,696,541.75 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 合同资产

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 已完工未结算 | 1,397,120,337.57 | 1,279,329,168.57 |
| 尚未到期的质保金 | 1,208,454,430.30 | 1,163,253,756.73 |
| 小计 | <u>2,605,574,767.87</u> | <u>2,442,582,925.30</u> |
| 减：合同资产减值准备 | 56,928,193.32 | 22,143,144.34 |
| 小计 | <u>2,548,646,574.55</u> | <u>2,420,439,780.96</u> |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产(附注六、19) | <u>36,090,045.18</u> | <u>87,168,143.80</u> |
| 合计 | <u>2,512,556,529.37</u> | <u>2,333,271,637.16</u> |
| 其中：合同资产流动部分原值 | 2,569,484,722.69 | 2,355,414,781.50 |
| 合同资产流动部分减值准备 | (56,928,193.32) | (22,143,144.34) |

本集团向客户提供建造服务并在一段时间内确认收入，形成合同资产，该项合同资产在形成无条件收款权后转入应收款项，或达到预计可使用状态后转入无形资产。

合同资产减值准备的变动如下：

2022年

| 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 其他变动 | 年末余额 |
|----------------------|----------------------|-----------------------|------|----------------------|
| <u>22,143,144.34</u> | <u>37,458,232.37</u> | <u>(2,673,183.39)</u> | - | <u>56,928,193.32</u> |

2021年

| 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 其他变动 | 年末余额 |
|----------------------|----------------------|-----------------------|------|----------------------|
| <u>15,670,442.75</u> | <u>12,010,514.38</u> | <u>(5,537,812.79)</u> | - | <u>22,143,144.34</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 合同资产（续）

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

| | 2022年12月31日 | | | |
|---------------------|-------------------------|---------------|------------------------|---------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项计提减值准备 | 1,436,520,765.60 | 55.91 | (51,830,312.44) | 3.61 |
| 按信用风险特征组合计提减 值准备 | <u>1,132,963,957.09</u> | <u>44.09</u> | <u>(5,097,880.88)</u> | 0.45 |
| 合计 | <u>2,569,484,722.69</u> | <u>100.00</u> | <u>(56,928,193.32)</u> | 2.22 |

| | 2021年12月31日 | | | |
|---------------------|-------------------------|---------------|------------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项计提减值准备 | 1,012,041,087.55 | 42.97 | (16,110,765.73) | 1.59 |
| 按信用风险特征组合计提减 值准备 | <u>1,343,373,693.95</u> | <u>57.03</u> | <u>(6,032,378.61)</u> | 0.45 |
| 合计 | <u>2,355,414,781.50</u> | <u>100.00</u> | <u>(22,143,144.34)</u> | 0.94 |

于2021年12月31日，单项计提减值准备的合同资产分析如下：

| | 账面余额 | 减值准备 | 整个存续期预期信用损失 率 (%) | 计提理由 |
|-----|-------------------------|------------------------|----------------------|--------------|
| 单位1 | 558,639,628.51 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位2 | 272,592,789.04 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位3 | 90,978,526.43 | (9,097,852.68) | 10.00 | 回收可能性 |
| 单位4 | 79,259,219.13 | (396,296.10) | 0.50 | 回收可能性 |
| 单位5 | 43,096,716.36 | (4,374,397.14) | 10.15 | 回收可能性 |
| 其他 | <u>391,953,886.13</u> | <u>(37,961,766.52)</u> | <u>9.69</u> | <u>回收可能性</u> |
| 合计 | <u>1,436,520,765.60</u> | <u>(51,830,312.44)</u> | | |

于2020年12月31日，单项计提减值准备的合同资产分析如下：

| | 账面余额 | 减值准备 | 整个存续期预期信用损失 率 (%) | 计提理由 |
|-----|-------------------------|------------------------|----------------------|--------------|
| 单位1 | 534,112,136.33 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位2 | 282,320,819.70 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位3 | 79,259,219.13 | (396,296.10) | 0.50 | 回收可能性 |
| 单位4 | 15,432,720.15 | (3,568,875.76) | 23.13 | 回收可能性 |
| 单位5 | 15,000,000.00 | (45,000.00) | 0.30 | 回收可能性 |
| 其他 | <u>85,916,192.24</u> | <u>(12,100,593.87)</u> | <u>14.08</u> | <u>回收可能性</u> |
| 合计 | <u>1,012,041,087.55</u> | <u>(16,110,765.73)</u> | | |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 合同资产（续）

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无将合同资产向银行质押作为取得借款之担保的情况。

9. 一年内到期的非流动资产

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------|---------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | <u>9,991,850.52</u> | <u>11,983,119.77</u> |

10. 其他流动资产

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|----------|-------------------------|-----------------------|
| 待抵扣进项税额等 | 87,772,113.82 | 543,396,277.41 |
| 预缴税金 | 451,564,746.50 | 354,758,399.52 |
| 抵债资产 | <u>1,817,770,188.48</u> | - |
| 小计 | 2,357,107,048.80 | 898,154,676.93 |
| 减：减值准备 | <u>57,514,723.58</u> | - |
| 合计 | <u>2,299,592,325.22</u> | <u>898,154,676.93</u> |

11. 债权投资

| | 2022年12月31日 | | |
|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 项目投资款（附注十、5(8)） | 570,644,328.00 | - | 570,644,328.00 |
| 减：列示于一年内到期的非流动资产的债权投资 | - | - | - |
| 合计 | <u>570,644,328.00</u> | - | <u>570,644,328.00</u> |
| | 2021年12月31日 | | |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 项目投资款（附注十、5(8)） | 499,621,600.00 | - | 499,621,600.00 |
| 减：列示于一年内到期的非流动资产的债权投资 | - | - | - |
| 合计 | <u>499,621,600.00</u> | - | <u>499,621,600.00</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

12. 长期应收款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 押金及工程质量保证金 | 13,306,823.59 | 13,670,983.02 |
| 应收关联方款项(附注十、7) | <u>570,000.00</u> | <u>5,260,000.00</u> |
| 小计 | 13,876,823.59 | 18,930,983.02 |
| 减：长期应收款坏账准备 | <u>23,363.52</u> | <u>10,356.70</u> |
| 小计 | 13,853,460.07 | 18,920,626.32 |
| 减：一年内到期的长期应收款 | <u>12,240,648.02</u> | <u>13,372,928.02</u> |
| 合计 | <u>1,612,812.05</u> | <u>5,547,698.30</u> |

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无将长期应收款向银行质押作为取得借款之担保的情况。

13. 固定资产

| | 2022年 | | | | | 合计 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----|
| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备、临时设施及其他 | | |
| 原价 | | | | | | |
| 年初余额 | 151,602,825.67 | 197,060,475.21 | 17,309,854.85 | 366,763,384.67 | 732,736,540.40 | |
| 购置 | 4,161,599.03 | 7,644,432.55 | 1,629,942.70 | 16,257,662.76 | 29,693,637.04 | |
| 在建工程转入 | - | - | - | 45,121,446.76 | 45,121,446.76 | |
| 处置或报废 | - | (5,046,499.09) | (1,395,381.00) | (12,271,935.04) | (18,713,815.13) | |
| 年末余额 | <u>155,764,424.70</u> | <u>199,658,408.67</u> | <u>17,544,416.55</u> | <u>415,870,559.15</u> | <u>788,837,809.07</u> | |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 年初余额 | 48,791,897.25 | 87,722,100.57 | 9,874,245.56 | 260,483,039.02 | 406,871,282.40 | |
| 计提 | 4,459,330.96 | 14,976,622.75 | 2,382,979.02 | 75,499,340.72 | 97,318,273.45 | |
| 处置或报废 | - | (4,312,286.58) | (2,079,507.17) | (10,434,331.20) | (16,826,124.95) | |
| 年末余额 | <u>53,251,228.21</u> | <u>98,386,436.74</u> | <u>10,177,717.41</u> | <u>325,548,048.54</u> | <u>487,363,430.90</u> | |
| 账面价值 | | | | | | |
| 年末 | <u>102,513,196.49</u> | <u>101,271,971.93</u> | <u>7,366,699.14</u> | <u>90,322,510.61</u> | <u>301,474,378.17</u> | |
| 年初 | <u>102,810,928.42</u> | <u>109,338,374.64</u> | <u>7,435,609.29</u> | <u>106,280,345.65</u> | <u>325,865,258.00</u> | |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

2021年

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备、临时设施及其他 | 合计 |
|-------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 原价 | | | | | |
| 年初余额 | 148,293,018.20 | 173,648,817.16 | 18,446,384.52 | 382,393,328.15 | 722,781,548.03 |
| 购入增加 | 3,309,807.47 | 29,695,012.06 | 2,117,043.03 | 16,283,331.54 | 51,405,194.10 |
| 处置或报废 | - | (6,283,354.01) | (3,253,572.70) | (84,380,808.26) | (93,917,734.97) |
| 年末余额 | <u>151,602,825.67</u> | <u>197,060,475.21</u> | <u>17,309,854.85</u> | <u>366,763,384.67</u> | <u>732,736,540.40</u> |
| 累计折旧 | | | | | |
| 年初余额 | 44,423,744.05 | 80,398,259.39 | 10,093,038.89 | 269,314,651.13 | 404,229,693.46 |
| 计提 | 4,368,153.20 | 13,781,951.25 | 2,412,385.05 | 74,793,776.64 | 95,356,266.14 |
| 处置或报废 | - | (6,458,110.07) | (2,631,178.38) | (83,625,388.75) | (92,714,677.20) |
| 年末余额 | <u>48,791,897.25</u> | <u>87,722,100.57</u> | <u>9,874,245.56</u> | <u>260,483,039.02</u> | <u>406,871,282.40</u> |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | <u>102,810,928.42</u> | <u>109,338,374.64</u> | <u>7,435,609.29</u> | <u>106,280,345.65</u> | <u>325,865,258.00</u> |
| 年初 | <u>103,869,274.15</u> | <u>93,250,557.77</u> | <u>8,353,345.63</u> | <u>113,078,677.02</u> | <u>318,551,854.57</u> |

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无所有权受到限制的固定资产。

14. 在建工程

| | 2022年12月31日 | | | 2021年12月31日 | | |
|------|-------------|------|------|---------------------|------|---------------------|
| | 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 | - | - | - | <u>2,328,613.84</u> | - | <u>2,328,613.84</u> |

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无所有权受到限制的在建工程。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产

2022年

房屋及建筑物

| | | | | | |
|------|--|--|--|--|----------------------|
| 成本 | | | | | |
| 年初余额 | | | | | |
| 本年增加 | | | | | 13,501,047.91 |
| 年末余额 | | | | | <u>13,501,047.91</u> |
| 累计折旧 | | | | | |
| 年初余额 | | | | | |
| 本年增加 | | | | | 3,185,637.77 |
| 年末余额 | | | | | <u>3,185,637.77</u> |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | | | | | <u>10,315,410.14</u> |
| 年初 | | | | | <u>-</u> |

16. 无形资产

2022年

| | 土地使用权 | 特许经营权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 原价 | | | | | |
| 年初余额 | 79,972,330.81 | 253,049.50 | 7,775,061.08 | 102,858.49 | 88,103,299.88 |
| 本年增加 | 19,417.47 | - | 904,699.08 | 54,826.22 | 978,942.77 |
| 本年减少 | - | - | (36,167.32) | (70,500.00) | (106,667.32) |
| 年末余额 | <u>79,991,748.28</u> | <u>253,049.50</u> | <u>8,643,592.84</u> | <u>87,184.71</u> | <u>88,975,575.33</u> |
| 累计摊销 | | | | | |
| 年初余额 | 13,053,561.63 | 92,371.30 | 4,002,874.16 | 25,252.18 | 17,174,059.27 |
| 本年增加 | 1,737,191.19 | 31,553.51 | 923,409.10 | 59,636.58 | 2,751,790.38 |
| 本年减少 | - | - | (30,530.23) | (70,500.00) | (101,030.23) |
| 年末余额 | <u>14,790,752.82</u> | <u>123,924.81</u> | <u>4,895,753.03</u> | <u>14,388.76</u> | <u>19,824,819.42</u> |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | <u>65,200,995.46</u> | <u>129,124.69</u> | <u>3,747,839.81</u> | <u>72,795.95</u> | <u>69,150,755.91</u> |
| 年初 | <u>66,918,769.18</u> | <u>160,678.20</u> | <u>3,772,186.92</u> | <u>77,606.31</u> | <u>70,929,240.61</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产（续）

2021年

| | 土地使用权 | 特许经营权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 原价 | | | | | |
| 年初余额 | 79,972,330.81 | 184,563.05 | 6,599,065.65 | 102,858.49 | 86,858,818.00 |
| 本年增加 | - | 68,486.45 | 1,389,835.43 | - | 1,458,321.88 |
| 本年减少 | - | - | (213,840.00) | - | (213,840.00) |
| 年末余额 | <u>79,972,330.81</u> | <u>253,049.50</u> | <u>7,775,061.08</u> | <u>102,858.49</u> | <u>88,103,299.88</u> |
| 累计摊销 | | | | | |
| 年初余额 | 11,325,222.90 | 57,304.27 | 2,763,833.10 | 14,966.33 | 14,161,326.60 |
| 本年增加 | 1,728,338.73 | 35,067.03 | 1,452,881.06 | 10,285.85 | 3,226,572.67 |
| 本年减少 | - | - | (213,840.00) | - | (213,840.00) |
| 年末余额 | <u>13,053,561.63</u> | <u>92,371.30</u> | <u>4,002,874.16</u> | <u>25,252.18</u> | <u>17,174,059.27</u> |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | <u>66,918,769.18</u> | <u>160,678.20</u> | <u>3,772,186.92</u> | <u>77,606.31</u> | <u>70,929,240.61</u> |
| 年初 | <u>68,647,107.91</u> | <u>127,258.78</u> | <u>3,835,232.55</u> | <u>87,892.16</u> | <u>72,697,491.40</u> |

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团无所有权受到限制的无形资产。

17. 长期待摊费用

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 装修改良费 | 8,143,005.88 | 7,431,583.04 |
| 其他 | <u>333,910.52</u> | <u>1,159,707.58</u> |
| 合计 | <u>8,476,916.40</u> | <u>8,591,290.62</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 递延所得税资产/负债

本集团在资产负债表中将某些已确认的递延所得税资产和已确认的递延所得税负债以抵销后的净额列示，于2022年12月31日，抵销金额为人民币2,184,976.82元（2021年12月31日：人民币1,489,779.63元）。

未经抵销的递延所得税资产：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 资产减值准备 | 68,038,326.79 | 49,312,035.18 |
| 租赁负债税会差异 | <u>1,695,678.85</u> | - |
| 合计 | <u>69,734,005.64</u> | <u>49,312,035.18</u> |

未经抵销的递延所得税负债：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 使用权资产税会差异 | 1,547,311.52 | - |
| 长期应付款折现 | 628,794.86 | 1,480,909.19 |
| 固定资产折旧 | <u>8,870.44</u> | <u>8,870.44</u> |
| 合计 | <u>2,184,976.82</u> | <u>1,489,779.63</u> |

19. 其他非流动资产

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 合同资产(附注六、8) | 36,090,045.18 | 87,168,143.80 |
| 减：减值准备 | <u>157,390.17</u> | <u>203,810.90</u> |
| 合计 | <u>35,932,655.01</u> | <u>86,964,332.90</u> |

于2022年12月31日，针对上述合同资产计提的减值准备余额为人民币157,390.17元（2021年12月31日：人民币203,810.90元）。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 所有权受到限制的资产

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | |
|------|-----------------------|----------------------|----|
| 货币资金 | <u>116,877,828.91</u> | <u>61,700,526.76</u> | 注1 |

注1：所有权受到限制的货币资金主要包括法院诉讼冻结金、央行准备金、银行承兑汇票保证金存款、保函保证金存款等。于2022年12月31日，受到限制的货币资金余额为人民币116,877,828.91元(2021年12月31日：人民币61,700,526.76元)。

21. 短期借款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | |
|------|-----------------------|-----------------------|--|
| 信用借款 | <u>685,000,000.00</u> | <u>935,000,000.00</u> | |

于2022年12月31日，上述借款的年利率为3.60-3.70%（2021年12月31日：3.60-3.70%）。

22. 应付票据

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | |
|--------|---------------------|-------------|--|
| 银行承兑汇票 | <u>1,500,000.00</u> | <u>-</u> | |

23. 应付账款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | |
|------------|-------------------------|-------------------------|--|
| 1年以内(含1年) | 1,525,895,723.44 | 1,709,148,414.45 | |
| 1年至2年(含2年) | 537,407,169.60 | 380,922,698.25 | |
| 2年至3年(含3年) | 205,869,704.13 | 273,887,521.36 | |
| 3年以上 | <u>318,236,839.63</u> | <u>128,941,394.14</u> | |
| 合计 | <u>2,587,409,436.80</u> | <u>2,492,900,028.20</u> | |

于2022年12月31日，账龄超过1年的应付账款余额为人民币1,061,513,713.36元(2021年12月31日：人民币783,751,613.75元)，主要是由于工程尚未竣工以及结算，款项尚未进行最后清算。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

24. 合同负债

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-----------|--------------------------------|------------------------------|
| 已结算未完工 | 1,046,840,699.45 | 457,770,622.26 |
| 预收工程款 | <u>77,286,136.17</u> | <u>58,863,188.68</u> |
| 合计 | <u>1,124,126,835.62</u> | <u>516,633,810.94</u> |

25. 应付职工薪酬

| | 2022年应付金额 | 2022年末未付金额 | 2021年应付金额 | 2021年末未付金额 |
|-------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 549,651,488.70 | 73,464,383.31 | 510,528,489.55 | 22,566,026.41 |
| 职工福利费 | 29,342,673.77 | 1,997,025.88 | 47,836,943.30 | 60,535.59 |
| 社会保险费 | 38,084,474.64 | 8,180,387.60 | 29,418,947.84 | 444,907.18 |
| 其中：医疗保险费 | 33,505,876.41 | 7,258,152.44 | 25,029,391.74 | 249,416.85 |
| 工伤保险费 | 2,338,501.68 | 483,521.66 | 2,421,470.11 | 38,128.05 |
| 生育保险费 | 2,208,548.44 | 433,529.07 | 1,916,184.88 | 156,574.52 |
| 补充商业保险 | 31,548.11 | 5,184.43 | 51,901.11 | 787.76 |
| 住房公积金 | 69,900,828.44 | 16,666,796.15 | 57,472,567.23 | 1,088,349.47 |
| 工会经费和职工教育经费 | 16,715,121.28 | 20,130,618.26 | 10,813,126.64 | 14,660,695.39 |
| 其他短期薪酬 | - | - | 1,600.00 | - |
| | <u>703,694,586.83</u> | <u>120,439,211.20</u> | <u>656,071,674.56</u> | <u>38,820,514.04</u> |
| 设定提存计划 | 92,267,417.26 | 20,428,629.72 | 79,594,044.85 | 1,585,392.42 |
| 其中：基本养老保险费 | 81,221,368.98 | 18,078,171.95 | 71,881,831.09 | 1,491,142.11 |
| 失业保险费 | 1,505,077.50 | 332,293.64 | 1,892,563.48 | 8,814.12 |
| 企业年金缴费 | 9,540,970.78 | 2,018,164.13 | 5,819,650.28 | 85,436.19 |
| 合计 | <u>795,962,004.09</u> | <u>140,867,840.92</u> | <u>735,665,719.41</u> | <u>40,405,906.46</u> |

26. 应交税费

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 企业所得税 | 60,980,849.36 | 24,171,223.67 |
| 城市维护建设税 | 11,909,817.74 | 11,514,388.65 |
| 教育费附加 | 5,144,031.34 | 4,974,650.62 |
| 个人所得税 | 1,927,147.70 | 2,055,509.51 |
| 增值税 | 13,200.71 | 847,650.34 |
| 其他 | <u>2,954,345.22</u> | <u>2,899,515.89</u> |
| 合计 | <u>82,929,392.07</u> | <u>46,462,938.68</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 其他应付款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 应付关联方款项(附注十、5(12)) | 1,806,523,097.66 | 791,115,876.87 |
| 应付代收代付 | 364,310,698.10 | 734,971,236.30 |
| 应付保证金 | 303,959,920.80 | 263,450,823.74 |
| 应付押金 | 91,198,451.92 | 105,742,067.82 |
| 其他 | <u>90,274,600.63</u> | <u>135,400,769.39</u> |
| 合计 | <u>2,656,266,769.11</u> | <u>2,030,680,774.12</u> |

28. 一年内到期的非流动负债

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 199,996,040.42 | 73,421,338.98 |
| 一年内到期的租赁负债 | <u>6,891,699.30</u> | - |
| 合计 | <u>206,887,739.72</u> | <u>73,421,338.98</u> |

29. 其他流动负债

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 待转销项税额 | <u>694,499,299.24</u> | <u>857,307,776.41</u> |

30. 长期借款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|----------------------|-------------|
| 信用借款 | 56,302,411.69 | - |
| 减：一年内到期的长期借款 | - | - |
| 合计 | <u>56,302,411.69</u> | - |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 租赁负债

2022年12月31日

| | |
|--------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 11,304,525.64 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | <u>6,891,699.30</u> |
| 合计 | <u>4,412,826.34</u> |

32. 长期应付款

2022年12月31日 2021年12月31日

| | | |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
| 应付关联方款项(附注十、5(15)) | 312,448,016.67 | 20,000.00 |
| 应付工程质量保证金 | 98,828,443.20 | 125,213,352.21 |
| 其他 | <u>160,701.00</u> | <u>235,701.00</u> |
| 小计 | 411,437,160.87 | 125,469,053.21 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | <u>199,996,040.42</u> | <u>73,421,338.98</u> |
| 合计 | <u>211,441,120.45</u> | <u>52,047,714.23</u> |

33. 长期应付职工薪酬

2022年12月31日 2021年12月31日

| | | |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 设定受益计划净负债 | 27,660,000.00 | 30,650,000.00 |
| 减：一年内到期的辞退福利 | - | - |
| 合计 | <u>27,660,000.00</u> | <u>30,650,000.00</u> |

(a) 设定受益计划净负债

对于2007年3月31日前退休的职工，除国家规定的保险制度外，本集团还提供了补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。设定受益计划义务现值每年由外部独立精算师韬睿惠悦咨询公司基于与该义务期限和币种相似的国债利率，采用预期累积福利单位法计算。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 长期应付职工薪酬（续）

(a) 设定受益计划净负债（续）

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-----------------|---|---|
| 折现率 | 3.25% | 3.25% |
| 遗属生活费用年增长率 | 4.50% | 4.50% |
| 平均医疗费用年增长率 | 8.00% | 8.00% |
| 离退休人员补充养老福利年增长率 | 0.00% | 0.00% |
| 死亡率 | 中国人身保险业经验生命表 (2010-2013)养老类业务男 表/女表向后平移三年 | 中国人身保险业经验生命表 (2010-2013)养老类业务男 表/女表向后平移三年 |

在损益中确认的有关计划如下：

| | 2022年 | 2021年 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息净额 | <u>820,000.00</u> | <u>760,000.00</u> |
| 离职后福利成本净额 | <u>820,000.00</u> | <u>760,000.00</u> |
| 计入财务费用 | <u>820,000.00</u> | <u>760,000.00</u> |

设定受益计划义务现值变动如下：

| | 2022年 | 2021年 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 年初余额 | 30,650,000.00 | 26,740,000.00 |
| 计入当期损益 | | |
| 利息净额 | 820,000.00 | 760,000.00 |
| 计入其他综合收益 | | |
| 精算利得或损失 | 880,000.00 | 8,300,000.00 |
| 其他变动 | | |
| 已支付的福利 | <u>(4,690,000.00)</u> | <u>(5,150,000.00)</u> |
| 年末余额 | <u>27,660,000.00</u> | <u>30,650,000.00</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 实收资本

实收资本

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 人民币 | 比例（%） | 人民币 | 比例（%） |
| 中建二局 | 500,000,000.00 | 100.00 | 500,000,000.00 | 100.00 |

35. 资本公积

2022年

| | 资本溢价 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 年初余额及年末余额 | 12,971,520.00 | 9,188,680.00 | 22,160,200.00 |

2021年

| | 资本溢价 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 年初余额及年末余额 | 12,971,520.00 | 9,188,680.00 | 22,160,200.00 |

36. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司所有者的其他综合收益累积余额：

2022年

| | 2022年1月1日 | 增减变动 | 2022年12月31日 |
|-------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 重新计量设定受益计划变动 额 | (13,010,000.00) | (880,000.00) | (13,890,000.00) |

2021年

| | 2021年1月1日 | 增减变动 | 2021年12月31日 |
|-------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 重新计量设定受益计划变动 额 | (4,710,000.00) | (8,300,000.00) | (13,010,000.00) |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

37. 盈余公积

2022年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 105,549,301.19 | 20,450,929.92 | - | 126,000,231.11 |

2021年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 90,003,789.14 | 15,545,512.05 | - | 105,549,301.19 |

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

法定盈余公积经批准可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

38. 未分配利润

| | 2022年 | 2021年 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 年初未分配利润 | 190,193,111.82 | 124,373,503.36 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 204,509,299.21 | 155,455,120.51 |
| 减：提取法定盈余公积(附注六、37) | 20,450,929.92 | 15,545,512.05 |
| 应付普通股股利 | 85,150,000.00 | 74,090,000.00 |
| 年末未分配利润 | 289,101,481.11 | 190,193,111.82 |

39. 营业收入

| | 2022年 | 2021年 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 15,064,777,397.46 | 18,085,701,706.27 |
| 其他业务收入 | 47,153,499.41 | 18,931,359.62 |
| 合计 | 15,111,930,896.87 | 18,104,633,065.89 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 营业收入（续）

营业收入列示如下：

| | 2022年 | 2021年 |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|
| 房屋建设业务 | 12,394,016,806.81 | 15,646,772,325.89 |
| 基础设施建设业务 | 2,670,760,590.65 | 2,438,929,380.38 |
| 其他业务收入 | <u>47,153,499.41</u> | <u>18,931,359.62</u> |
| 合计 | <u>15,111,930,896.87</u> | <u>18,104,633,065.89</u> |

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

2022年

| | 房屋建筑工程 | 基础设施建设与投资 | 其他 | 合计 |
|-------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 主营业务收入 | 12,394,016,806.81 | 2,670,760,590.65 | - | 15,064,777,397.46 |
| 在某一时点确认收入 | - | - | - | - |
| 在某一时间段内确认收入 | 12,394,016,806.81 | 2,670,760,590.65 | - | 15,064,777,397.46 |
| 其他业务收入 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>47,153,499.41</u> | <u>47,153,499.41</u> |
| 合计 | <u>12,394,016,806.81</u> | <u>2,670,760,590.65</u> | <u>47,153,499.41</u> | <u>15,111,930,896.87</u> |

2021年

| | 房屋建筑工程 | 基础设施建设与投资 | 其他 | 合计 |
|-------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 主营业务收入 | 15,646,772,325.89 | 2,438,929,380.38 | - | 18,085,701,706.27 |
| 在某一时点确认收入 | - | - | - | - |
| 在某一时间段内确认收入 | 15,646,772,325.89 | 2,438,929,380.38 | - | 18,085,701,706.27 |
| 其他业务收入 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>18,931,359.62</u> | <u>18,931,359.62</u> |
| 合计 | <u>15,646,772,325.89</u> | <u>2,438,929,380.38</u> | <u>18,931,359.62</u> | <u>18,104,633,065.89</u> |

40. 财务费用

| | 2022年 | 2021年 |
|------------|-----------------------------|------------------------------|
| 利息支出 | 92,153,431.90 | 91,430,942.18 |
| 减：利息收入 | 6,757,146.68 | 8,204,436.52 |
| 手续费支出 | 14,083,545.89 | 7,635,626.88 |
| 长期应收/应付款折现 | <u>(2,054,679.42)</u> | <u>10,168,246.64</u> |
| 合计 | <u>97,425,151.69</u> | <u>101,030,379.18</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 其他收益

| | 2022年 | 2021年 |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 与日常活动相关的政府补助 税收返还 | 11,020,409.20 710,471.04 | 10,060,000.00 5,237.22 |
| 合计 | <u>11,730,880.24</u> | <u>10,065,237.22</u> |

与日常活动相关的政府补助如下：

| | 2022年 | 2021年 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 与收益相关的政府补助 其他 | <u>11,020,409.20</u> | <u>10,060,000.00</u> |

42. 信用减值损失

| | 2022年 | 2021年 |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 应收账款坏账（损失）/转回 | (44,842,055.36) | 12,943,724.84 |
| 应收票据坏账转回/（损失） | 1,709,035.43 | (1,750,182.99) |
| 其他应收款坏账转回/（损失） | 11,470,982.95 | (28,267,334.82) |
| 其他流动资产减值损失 | (57,514,723.58) | - |
| 长期应收款坏账（损失）/转回 | (13,006.82) | 470,401.99 |
| 一年内到期的非流动资产减值 （损失）/转回 | <u>(858,989.25)</u> | <u>1,594,751.21</u> |
| 合计 | <u>(90,048,756.63)</u> | <u>(15,008,639.77)</u> |

43. 资产减值（损失）/转回

| | 2022年 | 2021年 |
|-------------|------------------|---------------------|
| 合同资产减值损失 | (34,785,048.98) | (6,472,701.59) |
| 其他非流动资产减值转回 | <u>46,420.73</u> | <u>8,753,737.57</u> |

合计 (34,738,628.25) 2,281,035.98

44. 资产处置收益

| | 2022年 | 2021年 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 处置非流动资产利得 | 4,597.72 | 40,841.73 |
| 其中：处置固定资产利得 | <u>4,597.72</u> | <u>40,841.73</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

45. 营业外收入

| | 2022年 | 2021年 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 罚没收入 | 3,020,746.73 | 3,539,315.46 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 1,058,378.11 | - |
| 与日常活动无关的政府补助 | 532,000.00 | 4,059,946.99 |
| 违约金 | 232,465.00 | 550,000.00 |
| 其他 | <u>1,041,474.60</u> | <u>302,252.12</u> |
| 合计 | <u>5,885,064.44</u> | <u>8,451,514.57</u> |

46. 营业外支出

| | 2022年 | 2021年 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 赞助费 | 900,000.00 | - |
| 捐赠支出 | 500,000.00 | - |
| 非流动资产毁损报废损失 | 337,235.35 | 1,193,057.77 |
| 罚没损失 | 46,800.00 | 1,328,678.99 |
| 违约金 | - | 262,343.08 |
| 其他 | <u>20,000.00</u> | <u>56,674.78</u> |
| 合计 | <u>1,804,035.35</u> | <u>2,840,754.62</u> |

47. 费用按性质分类

本集团营业成本、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

| | 2022年 | 2021年 |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 分包成本 | 4,667,972,273.19 | 4,518,464,267.67 |
| 劳务支出 | 3,444,752,170.37 | 4,791,514,475.62 |
| 耗用的原材料 | 4,113,699,421.39 | 5,811,555,195.01 |
| 其他施工成本 | 1,101,158,453.12 | 1,330,101,735.31 |
| 职工薪酬 | 795,962,004.09 | 735,665,719.41 |
| 其他产品销售成本 | 768,171.11 | - |
| 折旧及摊销费用 | 107,912,150.62 | 102,093,526.18 |
| 租赁成本 | 358,674,015.20 | 450,574,673.27 |
| 其他 | <u>52,987,998.38</u> | <u>49,842,277.00</u> |
| 合计 | <u>14,643,886,657.47</u> | <u>17,789,811,869.47</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

48. 所得税费用

| | 2022年 | 2021年 |
|---------|------------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 52,052,433.27 | 29,980,827.89 |
| 递延所得税费用 | <u>(19,726,773.27)</u> | <u>(4,867,367.06)</u> |
| 合计 | <u>32,325,660.00</u> | <u>25,113,460.83</u> |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| | 2022年 | 2021年 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 利润总额 | 236,834,959.21 | 180,568,581.34 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 35,525,243.88 | 27,085,287.21 |
| 不可抵扣的费用 | 200,572.34 | 735,016.68 |
| 无须纳税的收益 | (348,765.76) | - |
| 研发费用加计扣除 | (1,055,505.00) | (1,050,000.00) |
| 对以前期间当期所得税的调整 | (1,973,566.06) | (1,723,246.56) |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | <u>(22,319.39)</u> | <u>66,403.50</u> |
| 按本集团实际税率计算的所得税费用 | <u>32,325,660.00</u> | <u>25,113,460.83</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释（续）

49. 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量：

| | 2022年 | 2021年 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 净利润 | 204,509,299.21 | 155,455,120.51 |
| 加：资产减值损失/（转回） | 34,738,628.25 | (2,281,035.98) |
| 信用减值损失 | 90,048,756.63 | 15,008,639.77 |
| 固定资产折旧 | 97,318,273.45 | 95,356,266.14 |
| 使用权资产折旧 | 3,185,637.77 | - |
| 无形资产摊销 | 2,751,790.38 | 3,226,572.67 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,656,449.02 | 3,510,687.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 | (4,597.72) | (40,841.73) |
| 固定资产报废（收益）/损失 | (721,142.76) | 1,193,057.77 |
| 财务费用 | 76,564,999.28 | 89,896,198.96 |
| 递延所得税资产增加 | (19,726,773.27) | (417,049.90) |
| 递延所得税负债减少 | - | (4,450,317.16) |
| 存货的减少/（增加） | 5,122,863.18 | (25,523,966.38) |
| 受限资金的（增加）/减少 | (55,177,302.15) | 92,769,280.11 |
| 经营性应收项目的增加 | (1,568,571,386.95) | (215,524,582.32) |
| 经营性应付项目的增加 | 1,594,982,316.01 | 142,430,035.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>470,047,494.65</u> | <u>350,608,064.86</u> |

50. 现金及现金等价物

| | 2022年 | 2021年 |
|-------------------|------------------------|-----------------------|
| 现金 | | |
| 其中：可随时用于支付的银行存款 | <u>374,078,498.36</u> | <u>418,315,786.50</u> |
| 现金及现金等价物余额 | <u>374,078,498.36</u> | <u>418,315,786.50</u> |
| | 2022年 | 2021年 |
| 现金的年末余额 | 374,078,498.36 | 418,315,786.50 |
| 减：现金的年初余额 | 418,315,786.50 | 268,482,650.70 |
| 现金及现金等价物净（减少）/增加额 | <u>(44,237,288.14)</u> | <u>149,833,135.80</u> |



七、 分部报告

1. 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下3个报告分部：

- (1) 房屋建筑工程；
- (2) 基础设施建设与投资；
- (3) 其他。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。



七、 分部报告（续）

1. 经营分部（续）

2022年

| | 房屋建筑工程 | 基础设施建设与投资 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------|---------------------|--------------------|-----------------|------------------|---------------------|
| 对外交易收入 | 12,394,016,806.81 | 2,670,760,590.65 | 47,153,499.41 | - | 15,111,930,896.87 |
| 分部间交易收入 | 635,791,074.78 | 133,002,725.24 | 489,199.67 | (769,282,999.69) | |
| 小计 | 13,029,807,881.59 | 2,803,763,315.89 | 47,642,699.08 | (769,282,999.69) | 15,111,930,896.87 |
| 营业成本 | (12,265,774,149.89) | (2,557,976,263.45) | (30,619,550.29) | 769,282,999.69 | (14,085,086,963.94) |
| 信用减值损失 | (82,535,804.51) | (7,243,348.22) | (269,603.90) | - | (90,048,756.63) |
| 资产减值损失 | (31,899,074.24) | (2,839,554.01) | - | - | (34,738,628.25) |
| 折旧费和摊销费 | 90,659,554.40 | 16,133,644.30 | 1,012,852.53 | - | 107,912,150.62 |
| 利润总额 | 72,695,048.89 | 147,609,750.07 | 16,530,160.25 | - | 236,834,959.21 |
| 减：所得税费用 | 32,325,660.00 | - | - | - | 32,325,660.00 |
| 净利润 | 40,369,388.89 | 147,609,750.07 | 16,530,160.25 | - | 204,509,299.21 |
| 分部资产总额 | 7,775,279,690.80 | 1,564,734,842.59 | 62,661,050.79 | - | 9,402,675,584.18 |
| 分部负债总额 | 6,838,197,186.86 | 1,587,582,207.28 | 53,524,277.82 | - | 8,479,303,671.96 |



七、 分部报告（续）

1. 经营分部（续）

2021年

| | 房屋建筑工程 | 基础设施建设与投资 | 设计勘察 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------|---------------------|--------------------|-----------------|----------------|------------------|---------------------|
| 对外交易收入 | 15,646,772,325.89 | 2,438,929,380.38 | - | 18,931,359.62 | - | 18,104,633,065.89 |
| 分部间交易收入 | 559,526,920.98 | 177,986,379.22 | - | 2,130,514.21 | (739,643,814.41) | |
| 小计 | 16,206,299,246.87 | 2,616,915,759.60 | - | 21,061,873.83 | (739,643,814.41) | 18,104,633,065.89 |
| 营业成本 | (15,767,039,886.02) | (2,344,735,622.69) | (17,506,503.49) | (4,411,469.14) | 731,456,503.33 | (17,402,236,978.01) |
| 信用减值损失 | (10,747,925.73) | (4,256,641.22) | (3,910.22) | (162.80) | - | (15,008,639.77) |
| 资产减值损失 | 2,610,885.54 | (326,849.56) | - | - | - | 2,281,035.98 |
| 折旧费和摊销费 | 90,808,362.90 | 8,839,228.32 | 44,146.08 | 2,601,788.88 | - | 102,093,526.18 |
| 利润总额 | (26,310,349.35) | 208,483,115.23 | (16,368,038.11) | 14,763,853.57 | - | 180,568,581.34 |
| 减：所得税费用 | 25,113,460.83 | - | - | - | - | 25,113,460.83 |
| 净利润 | (51,423,810.18) | 208,483,115.23 | (16,368,038.11) | 14,763,853.57 | - | 155,455,120.51 |
| 分部资产总额 | 6,896,330,692.95 | 980,144,548.39 | 1,064,842.02 | 3,081,789.10 | - | 7,880,621,872.46 |
| 分部负债总额 | 6,176,128,075.22 | 883,241,056.20 | 13,534,171.04 | 2,825,956.99 | - | 7,075,729,259.45 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

七、 分部报告（续）

2. 其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

| | 2022年 | 2021年 |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|
| 房屋建筑工程 | 12,394,016,806.81 | 15,646,772,325.89 |
| 基础设施建设与投资 | 2,670,760,590.65 | 2,438,929,380.38 |
| 其他 | <u>47,153,499.41</u> | <u>18,931,359.62</u> |
| 合计 | <u>15,111,930,896.87</u> | <u>18,104,633,065.89</u> |

地理信息

对外交易收入

| | 2022年 | 2021年 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 中国内地 | <u>15,111,930,896.87</u> | <u>18,104,633,065.89</u> |

主要客户信息

本集团不依赖于某个或某几个重要客户。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

八、 金融工具及其风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2022年12月31日

金融资产

| | 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 | | 合计 |
|-----------------|-------------------------|------------------------------|----------|-------------------------|
| | | 准则要求 | 指定 | |
| 货币资金 | 490,956,327.27 | - | - | 490,956,327.27 |
| 应收票据 | 10,245,743.06 | - | - | 10,245,743.06 |
| 应收账款 | 1,870,415,198.62 | - | - | 1,870,415,198.62 |
| 应收款项融资 | - | 21,000,000.00 | - | 21,000,000.00 |
| 其他应收款 | 884,584,273.64 | - | - | 884,584,273.64 |
| 一年内到期的非流 动资产 | 9,991,850.52 | - | - | 9,991,850.52 |
| 其他流动资产 | 2,269,334,934.98 | - | - | 2,269,334,934.98 |
| 债权投资 | 570,644,328.00 | - | - | 570,644,328.00 |
| 长期应收款 | 1,612,812.05 | - | - | 1,612,812.05 |
| 合计 | <u>6,107,785,468.14</u> | <u>21,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>6,128,785,468.14</u> |

金融负债

| | 以摊余成本计量的 金融负债 |
|-------------|-------------------------|
| 短期借款 | 685,000,000.00 |
| 应付票据 | 1,500,000.00 |
| 应付账款 | 2,587,409,436.80 |
| 其他应付款 | 2,656,266,769.11 |
| 一年内到期的非流动负债 | 206,887,739.72 |
| 长期借款 | 56,302,411.69 |
| 租赁负债 | 4,412,826.34 |
| 长期应付款 | 211,441,120.45 |
| 合计 | <u>6,409,220,304.11</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

八、 金融工具及其风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：（续）

2021年12月31日

金融资产

| | 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 | | 合计 |
|-----------------|------------------|------------------------------|----|------------------|
| | | 准则要求 | 指定 | |
| 货币资金 | 480,016,313.26 | - | - | 480,016,313.26 |
| 应收票据 | 434,845,377.57 | - | - | 434,845,377.57 |
| 应收账款 | 1,002,484,863.15 | - | - | 1,002,484,863.15 |
| 应收款项融资 | - | 40,917,462.10 | - | 40,917,462.10 |
| 其他应收款 | 1,388,258,706.87 | - | - | 1,388,258,706.87 |
| 一年内到期的非流 动资产 | 11,983,119.77 | - | - | 11,983,119.77 |
| 其他流动资产 | 354,758,399.52 | - | - | 354,758,399.52 |
| 债权投资 | 499,621,600.00 | - | - | 499,621,600.00 |
| 长期应收款 | 5,547,698.30 | - | - | 5,547,698.30 |
| 合计 | 4,177,516,078.44 | 40,917,462.10 | - | 4,218,433,540.54 |

金融负债

| | 以摊余成本计量的 金融负债 |
|-------------|------------------|
| 短期借款 | 935,000,000.00 |
| 应付票据 | 2,492,900,028.20 |
| 应付账款 | 2,030,680,774.12 |
| 其他应付款 | 73,421,338.98 |
| 一年内到期的非流动负债 | 52,047,714.23 |
| 合计 | 5,584,049,855.53 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

八、 金融工具及其风险（续）

2. 金融工具风险

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

按照本集团的政策，需在接受新客户时评价信用风险，并对单个客户信用风险敞口设定限额。在本集团内不存在重大信用风险集中。

本集团各项金融资产以及合同资产的最大信用风险敞口等于其账面金额。本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

信用风险敞口

于2022年12月31日及2021年12月31日，应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款风险敞口信息参见附注六、2、3、4、6、8、11及12。

流动性风险

本集团的目标是保持充足的资金和信用额度以满足流动性要求。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债及其他负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2022年12月31日

| | 1年内 | 1年至2年 | 2年至5年 | 合计 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| 短期借款 | 685,000,000.00 | - | - | 685,000,000.00 |
| 应付票据 | 1,500,000.00 | - | - | 1,500,000.00 |
| 应付账款 | 2,587,409,436.80 | - | - | 2,587,409,436.80 |
| 其他应付款 | 2,656,266,769.11 | - | - | 2,656,266,769.11 |
| 一年内到期的非流动负债 | 208,332,658.49 | - | - | 208,332,658.49 |
| 长期借款 | - | 56,302,411.69 | - | 56,302,411.69 |
| 租赁负债 | - | 4,718,829.57 | - | 4,718,829.57 |
| 长期应付款 | - | 214,241,447.41 | 138,293.88 | 214,379,741.29 |
| 合计 | <u>6,138,508,864.40</u> | <u>275,262,688.67</u> | <u>138,293.88</u> | <u>6,413,909,846.95</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

八、 金融工具及其风险（续）

2. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

下表概括了金融负债及其他负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：
(续)

2021年12月31日

| | 1年以内 | 1年至2年 | 2年至5年 | 5年以上 | 合计 |
|-------------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|
| 短期借款 | 935,000,000.00 | - | - | - | 935,000,000.00 |
| 应付账款 | 2,492,900,028.20 | - | - | - | 2,492,900,028.20 |
| 其他应付款 | 2,030,680,774.12 | - | - | - | 2,030,680,774.12 |
| 一年内到期的非流动负债 | 73,421,338.98 | - | - | - | 73,421,338.98 |
| 长期应付款 | - | 50,413,990.55 | 1,393,723.68 | 240,000.00 | 52,047,714.23 |
| 合计 | <u>5,532,002,141.30</u> | <u>50,413,990.55</u> | <u>1,393,723.68</u> | <u>240,000.00</u> | <u>5,584,049,855.53</u> |

市场风险

利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2022年12月31日，本集团之固定利率带息负债余额为人民币635,000,000.00元（2021年12月31日：人民币935,000,000.00元），本集团之浮动利率带息负债余额为人民币1,335,300,000.00元（2021年12月31日：人民币809,000,000.00元）。

本集团持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息负债的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息负债的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2022年度及2021年度，本集团并无重大利率互换安排。

于2022年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约人民币3,735,037.40元（2021年12月31日：约人民币3,033,750.00元）。



八、 金融工具及其风险（续）

3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，为所有者提供回报，并保持最佳资本结构以降低资本成本。

本集团根据经济形势管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对所有者的利润分配、向所有者归还资本、或发行新股或出售资产以减少负债。2022年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指合并资产负债表中所列示总负债除以总资产。本集团于资产负债表日的资产负债率列示如下：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 资产负债率 | <u>90.18%</u> | <u>89.79%</u> |

九、 公允价值

本集团以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值差异很小。



十、 关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本集团的合营企业；
- (7) 本集团的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；
- (11) 本公司所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- (12) 对本公司实施共同控制的企业的合营企业或联营企业；
- (13) 对本公司施加重大影响的企业的合营企业。

上述所指的合营企业包括合营企业及其子公司，联营企业包括联营企业及其子公司。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

2. 母公司和子公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 对本公司持股比例（%） | 对本公司表决权比例（%） | 注册资本 |
|-------|-----|------|-------------|--------------|-----------------|
| 中建二局 | 北京 | 工程施工 | 100.00 | 100.00 | 人民币500,000.00万元 |

本公司的最终控制方为中国建筑集团有限公司。

本公司的子公司详见附注五、1。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 其他关联方

| | 关联方关系 |
|-------------------------|---------------|
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建二局深圳南方建设投资有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建二局阳光智造有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建二局安装工程有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建不二幕墙装饰有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建机械有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建电力建设有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中建财务有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建国际工程有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中海建筑有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建钢构华南钢结构公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 成都西部建设香港新型材料有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 河南中建西部建设有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 山东中建西部建设（青岛）有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 上海中建电子商务有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建科技成都有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建科技徐州有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建科技镇江有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建蓉成建材成都有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建商品混凝土（福建）有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 江苏中建商品混凝土有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建西部建设湖南有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建科工集团有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建四局深圳实业有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 青岛市少海地产有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 包头中建房地产有限责任公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国建筑股份有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 沈阳中海兴业房地产开发有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 青岛市联恒地产有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 洛阳中建地产有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建长江建设投资有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建钢构工程有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 重庆中建西部建设有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中建澳连装饰工程有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 成都中都世诚置业有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司特种技术公司 | 与本公司同受最终控制方控制 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易

(1) 工程承包和工程发包

工程承包

| | 关联交易内容 | 2022年 | 2021年 |
|------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 中建二局 | 工程承包 | 1,875,991,685.91 | 2,398,888,257.47 |
| 中建科工集团有限公司 | 工程承包 | 63,178,073.40 | - |
| 中建国际工程有限公司 | 工程承包 | 14,894,781.62 | 106,609,622.73 |
| 中海建筑有限公司 | 工程承包 | - | 21,119,472.29 |
| 合计 | | 1,954,064,540.93 | 2,526,617,352.49 |

工程发包

| | 关联交易内容 | 2022年 | 2021年 |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 中建钢构华南钢结构公司 | 工程发包 | 24,885,901.43 | - |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 工程发包 | 19,346,615.53 | - |
| 中建二局 | 工程发包 | 9,421,641.27 | 68,405,528.37 |
| 中建机械有限公司 | 工程发包 | 511,344.87 | 692,385.67 |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 工程发包 | 3,193.60 | - |
| 中建电子商务有限责任公司 | 工程发包 | - | 276,238.52 |
| 合计 | | 54,168,696.70 | 69,374,152.56 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 自关联方购买商品和接受劳务

| | 关联交易内容 | 2022年 | 2021年 |
|-------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| 中建机械有限公司 | 采购商品 | 37,420,151.76 | 25,509,623.87 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 采购商品 | 8,557,794.53 | 8,964,737.15 |
| 中建科技镇江有限公司 | 采购商品 | 7,707,085.72 | - |
| 成都西部建设香投新型材料有限公司 | 采购商品 | 6,042,228.30 | - |
| 山东中建西部建设（青岛）有限公司 | 采购商品 | 5,205,961.60 | - |
| 中建科技徐州有限公司 | 采购商品 | 5,151,380.71 | - |
| 河南中建西部建设有限公司 | 采购商品 | 4,669,368.02 | - |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 采购商品 | 2,776,085.10 | - |
| 上海中建电子商务有限公司 | 采购商品 | 1,943,234.82 | - |
| 成都中都世诚置业有限公司 | 接受劳务 | 626,251.53 | - |
| 中建科技成都有限公司 | 采购商品 | 576,346.77 | - |
| 中建蓉成建材成都有限公司 | 采购商品 | 315,405.65 | 4,617,855.53 |
| 中建商品混凝土（福建）有限公司 | 采购商品 | 148,788.59 | - |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | 采购商品 | 136,984.00 | - |
| 中建二局 | 采购商品 | - | 5,094,521.84 |
| 中建科技有限公司 | 采购商品 | - | 9,337,727.32 |
| 中建西部建设有限公司 | 采购商品 | - | 62,696,873.04 |
| 中建商品混凝土有限公司 | 采购商品 | - | 16,319,534.42 |
| 合计 | | 81,277,067.10 | 132,540,873.17 |

(3) 向关联方销售商品和提供劳务

| | 关联交易内容 | 2022年 | 2021年 |
|------------|--------|----------|-------|
| 中建科工集团有限公司 | 提供劳务 | 8,094.68 | - |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方利息收入和利息支出

利息收入

| | 关联交易内容 | 2022年 | 2021年 |
|----------|--------|---------------------|---------------------|
| 中建二局 | 内行存款利息 | 2,031,429.16 | 3,165,992.43 |
| 中建财务有限公司 | 活期存款利息 | 94,396.37 | 67,067.80 |
| 合计 | | <u>2,125,825.53</u> | <u>3,233,060.23</u> |

利息支出

| | 关联交易内容 | 2022年 | 2021年 |
|----------|--------|----------------------|----------------------|
| 中建二局 | 内部融资利息 | 44,661,855.71 | 43,780,903.31 |
| 中建财务有限公司 | 短期借款利息 | 33,036,500.00 | 33,514,166.68 |
| 合计 | | <u>77,698,355.71</u> | <u>77,295,069.99</u> |

(5) 关联方租赁

作为出租人

| | 租赁资产种类 | 2022年 | 2021年 |
|------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 中建二局深圳南方建设投资有限公司 | 机械设备租赁 | 1,654,219.24 | 3,575,545.49 |
| 中建电力建设有限公司 | 机械设备租赁 | - | 492,832.11 |
| 合计 | | <u>1,654,219.24</u> | <u>4,068,377.60</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(5) 关联方租赁（续）

作为承租人

2022年

| | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|----------------|--------|------------------------|--------------|-------------|----------|
| 中建四局深圳实业有限公司 | 周转材料租赁 | 1,499,801.58 | 1,499,801.58 | - | - |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 机械设备租赁 | 156,486.40 | 156,486.40 | - | - |
| 中建机械有限公司 | 周转材料租赁 | 190,152.21 | 190,152.21 | - | - |
| 合计 | | 1,846,440.19 | 1,846,440.19 | - | - |

2021年

| | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|--------------|--------|------------------------|--------------|-------------|----------|
| 廊坊中建机械有限公司 | 机械设备租赁 | 6,867,481.79 | 6,867,481.79 | - | - |
| 中建四局深圳实业有限公司 | 周转材料租赁 | 1,801,041.70 | 1,801,041.70 | - | - |
| 合计 | | 8,668,523.49 | 8,668,523.49 | - | - |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(6) 关联方资金拆借

资金拆入

2022年

| | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|----------|-------------------------|-------------|-------------|
| 中建财务有限公司 | 75,000,000.00 | 2022年5月25日 | 2023年5月24日 |
| 中建财务有限公司 | 260,000,000.00 | 2022年5月24日 | 2023年5月23日 |
| 中建财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2022年8月22日 | 2023年8月21日 |
| 中建二局 | 179,000,000.00 | 2022年1月1日 | 2022年12月31日 |
| 中建二局 | 200,000,000.00 | 2019年1月1日 | 2022年12月31日 |
| 中建二局 | 200,000,000.00 | 2022年4月14日 | 2023年12月13日 |
| 中建二局 | 82,000,000.00 | 2022年4月14日 | 2023年4月13日 |
| 中建二局 | 300,000,000.00 | 2022年8月18日 | 2022年11月18日 |
| 中建二局 | 194,300,000.00 | 2022年10月17日 | 2024年10月16日 |
| 中建二局 | 300,000,000.00 | 2022年11月25日 | 2023年2月24日 |
| 中建二局 | 32,000,000.00 | 2022年12月8日 | 2023年12月7日 |
| 中建二局 | <u>148,000,000.00</u> | 2019年1月1日 | 2023年12月31日 |
| 合计 | <u>2,270,300,000.00</u> | | |

2021年

| | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|----------|-------------------------|-------------|-------------|
| 中建财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2021年8月20日 | 2022年8月19日 |
| 中建财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2021年11月29日 | 2022年11月28日 |
| 中建财务有限公司 | 260,000,000.00 | 2021年5月24日 | 2022年5月23日 |
| 中建二局 | 200,000,000.00 | 2019年1月1日 | 2022年12月31日 |
| 中建二局 | 200,000,000.00 | 2021年11月18日 | 2022年2月17日 |
| 中建二局 | 179,000,000.00 | 2021年1月1日 | 2022年12月31日 |
| 中建二局 | 148,000,000.00 | 2019年1月1日 | 2022年12月31日 |
| 中建二局 | 82,000,000.00 | 2019年1月1日 | 2022年12月31日 |
| 中建财务有限公司 | <u>75,000,000.00</u> | 2021年5月11日 | 2022年5月10日 |
| 合计 | <u>1,744,000,000.00</u> | | |

5. 关联方应收应付款项余额

(1) 货币资金

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 中建财务有限公司 | <u>135,726,590.48</u> | <u>234,359,815.37</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 关联方应收应付款项余额（续）

(2) 应收票据

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|------|-------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 中建二局 | - | - | 119,037,149.90 | - |

(3) 应收款项融资

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|------|---------------|------|-------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 中建二局 | 21,000,000.00 | - | - | - |

(4) 应收账款

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 中建二局 | 540,654,326.96 | - | 377,789,160.60 | - |
| 中建科工集团深圳公司 | 13,518,800.01 | - | 375,800.48 | - |
| 中建国际工程有限公司 | 12,485,687.53 | - | 27,772,976.72 | - |
| 青岛市少海地产有限公司 | 3,862,874.74 | - | 6,792,523.88 | - |
| 中建二局深圳南方建设投资有限公司 | 3,700,000.00 | - | 2,940,366.41 | - |
| 中海建筑有限公司 | 1,500,000.00 | - | 1,500,000.00 | - |
| 包头中建房地产有限责任公司 | 1,281,576.00 | - | 1,281,576.00 | - |
| 中建股份 | 914,302.61 | - | 914,302.61 | - |
| 沈阳中海兴业房地产开发有限公司 | 828,664.10 | - | 828,664.10 | - |
| 中建电力建设有限公司 | 355,437.00 | - | 455,437.00 | - |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 293,257.32 | - | 293,257.32 | - |
| 青岛市联恒地产有限公司 | 133,087.93 | - | 133,087.93 | - |
| 中建二局阳光智造有限公司 | 32.30 | - | 32.30 | - |
| 合计 | 579,528,046.50 | - | 421,077,185.35 | - |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 关联方应收应付款项余额（续）

(5) 其他应收款

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|--------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 中建二局 | 281,574,450.45 | - | 163,747,731.51 | - |
| 洛阳中建地产有限公司 | 19,319,105.89 | - | 18,408,235.85 | - |
| 中建国际工程有限公司 | 1,394,000.00 | - | 1,394,000.00 | - |
| 中海建筑有限公司 | 800,000.00 | - | - | - |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 628,029.51 | - | 628,029.51 | - |
| 中建长江建设投资有限公司 | <u> </u> | <u> </u> | 300,000.00 | <u> </u> |
| 合计 | 303,715,585.85 | <u> </u> | 184,477,996.87 | <u> </u> |

(6) 合同资产

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 中建二局 | 560,072,700.33 | - | 816,432,956.03 | - |
| 中建国际工程有限公司 | 272,592,789.04 | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| 合计 | 832,665,489.37 | <u> </u> | 816,432,956.03 | <u> </u> |

(7) 长期应收款

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|------|---------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 中建二局 | <u> </u> | <u> </u> | 5,260,000.00 | <u> </u> |

(8) 债权投资

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 中建二局 | 570,644,328.00 | <u> </u> | 499,621,600.00 | <u> </u> |

(9) 短期借款

| | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|----------|---------------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 利息支出 | 账面余额 | 利息支出 |
| 中建财务有限公司 | <u> </u> | <u> </u> | 635,000,000.00 | 935,000,000.00 |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 关联方应收应付款项余额（续）

(10) 应付票据

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------------|---------------------|-------------|
| 中建钢构工程有限公司 | <u>1,500,000.00</u> | - |

(11) 应付账款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 中建机械有限公司 | 61,927,073.11 | 37,815,705.42 |
| 中建钢构华南钢结构公司 | 24,905,632.56 | - |
| 河南中建西部建设有限公司 | 15,886,669.35 | 22,189,180.31 |
| 中建二局 | 11,253,788.40 | 5,519,287.58 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 11,085,144.98 | 3,343,356.77 |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 10,060,056.67 | 13,449,007.90 |
| 中建蓉成建材成都有限公司 | 7,700,970.53 | 7,376,102.71 |
| 成都西部建设晋投新型材料有限公司 | 6,827,717.98 | 5,225,097.39 |
| 中建科技徐州有限公司 | 6,719,725.48 | 3,845,649.19 |
| 江苏中建商品混凝土有限公司 | 6,029,356.90 | 530,232.14 |
| 山东中建西部建设（青岛）有限公司 | 5,746,194.45 | 4,576,791.79 |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 4,730,489.16 | - |
| 中建二局安装工程有限公司 | 4,376,654.81 | 6,696,194.89 |
| 中建科技镇江有限公司 | 3,780,990.18 | - |
| 中建西部建设湖南有限公司 | 3,208,601.32 | 3,208,601.32 |
| 中建科技成都有限公司 | 3,096,018.50 | 3,344,746.65 |
| 中建四局深圳实业有限公司 | 2,729,952.93 | 2,035,177.14 |
| 中建商品混凝土（福建）有限公司 | 2,131,342.57 | 1,978,090.30 |
| 重庆中建西部建设有限公司 | 869,510.00 | 1,969,510.00 |
| 中建澳连装饰工程有限公司 | 853,726.09 | 2,039,387.51 |
| 中建不二幕墙装饰有限公司 | 684,450.82 | 684,450.82 |
| 成都中都世诚置业有限公司 | 413,628.64 | - |
| 上海中建电子商务有限公司 | 351,930.45 | 134,518.56 |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | 202,996.28 | - |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 174,051.20 | - |
| 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 | - | 107,400.00 |
| 合计 | <u>195,746,673.36</u> | <u>126,068,488.39</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 关联方应收应付款项余额（续）

(12) 其他应付款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 中建二局 | 1,790,961,713.78 | 756,209,869.97 |
| 中建国际工程有限公司 | 8,324,469.88 | - |
| 中建财务有限公司 | 7,000,000.00 | 28,669,092.90 |
| 中建机械有限公司 | 236,914.00 | 6,236,914.00 |
| 合计 | <u>1,806,523,097.66</u> | <u>791,115,876.87</u> |

(13) 合同负债

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 中建二局 | 32,805,362.66 | 30,424,631.00 |
| 中建科工集团有限公司 | 224,436.00 | - |
| 合计 | <u>33,029,798.66</u> | <u>30,424,631.00</u> |

(14) 一年内到期的非流动负债

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|-----------------------|---------------------|
| 中建二局 | 123,808,301.11 | 5,808,301.11 |
| 中建科技镇江有限公司 | 128,016.67 | - |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 20,000.00 | - |
| 合计 | <u>123,956,317.78</u> | <u>5,808,301.11</u> |

(15) 长期应付款

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|-----------------------|------------------|
| 中建二局 | 312,300,000.00 | - |
| 中建科技镇江有限公司 | 128,016.67 | - |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 合计 | <u>312,448,016.67</u> | <u>20,000.00</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十一、或有事项

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | |
|----------------|---------------------|----------------------|----|
| 未决诉讼或仲裁形成的或有负债 | 6,876,926.87 | 10,099,079.93 | 注1 |
| 对外提供担保形成的或有负债 | - | - | 注2 |
| 合计 | <u>6,876,926.87</u> | <u>10,099,079.93</u> | |

注1：于2022年12月31日，本集团作为被告的未决诉讼所涉及的诉讼标的金额为人民币6,876,926.87元（2021年12月31日：10,099,079.93元），主要系与工程质量、工程款等相关的纠纷。本集团认为以上诉讼产生的潜在义务未达到预计负债确认的条件，故未确认相关负债。

注2：于2022年度，本集团无重大对外担保事项（2021年度：无）。

十二、租赁

1. 作为承租人

| | 2022年 | 2021年 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 租赁负债利息费用 | 369,684.32 | - |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 358,674,015.20 | 450,574,673.27 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 359,043,699.52 | 450,574,673.27 |

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，房屋及建筑物的租赁期为2年至3年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。

其他租赁信息

使用权资产，参见附注六、15；租赁负债，参见附注六、31。

十三、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 1,632,022,491.25 | 620,798,809.78 |
| 1年至2年 | 168,732,262.94 | 152,219,563.81 |
| 2年至3年 | 59,531,361.90 | 259,892,769.78 |
| 3年至4年 | 120,761,538.12 | 49,864,680.23 |
| 4年至5年 | 34,422,254.98 | 70,695,463.15 |
| 5年以上 | <u>106,999,802.50</u> | <u>58,511,284.99</u> |
| 小计 | <u>2,122,469,711.69</u> | <u>1,211,982,571.74</u> |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>254,292,808.93</u> | <u>209,497,708.59</u> |
| 合计 | <u>1,868,176,902.76</u> | <u>1,002,484,863.15</u> |

应收账款及坏账准备按类别披露：

| | 2022年12月31日 | | | |
|-----------------|-------------------------|------------------|-------------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项计提坏账准备 | 1,696,629,183.13 | (212,864,207.09) | 12.55 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | <u>425,840,528.56</u> | <u>20.06</u> | <u>(41,428,601.84)</u> | <u>9.73</u> |
| 合计 | <u>2,122,469,711.69</u> | <u>100.00</u> | <u>(254,292,808.93)</u> | <u>11.98</u> |

| | 2021年12月31日 | | | |
|-----------------|-------------------------|------------------|-------------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项计提坏账准备 | 809,835,966.27 | (169,739,193.37) | 20.96 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | <u>402,146,605.47</u> | <u>33.18</u> | <u>(39,758,515.22)</u> | <u>9.89</u> |
| 合计 | <u>1,211,982,571.74</u> | <u>100.00</u> | <u>(209,497,708.59)</u> | <u>17.29</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

于2022年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|-----|------------------|------------------|----------------|---------|
| 单位1 | 540,749,120.08 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位2 | 116,616,699.97 | (11,661,670.00) | 10.00 | 回收可能性 |
| 单位3 | 57,246,286.92 | (3,460,832.24) | 6.05 | 回收可能性 |
| 单位4 | 52,302,324.87 | (1,569,069.76) | 3.00 | 回收可能性 |
| 单位5 | 44,698,626.35 | (4,469,862.62) | 10.00 | 回收可能性 |
| 其他 | 885,016,124.94 | (191,702,772.47) | 21.66 | 回收可能性 |
| 合计 | 1,696,629,183.13 | (212,864,207.09) | 12.55 | |

于2021年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|-----|----------------|------------------|----------------|---------|
| 单位1 | 367,062,905.23 | - | - | 应收集团内款项 |
| 单位2 | 53,268,513.65 | (8,791,833.60) | 16.50 | 回收可能性 |
| 单位3 | 42,554,089.51 | (8,510,817.90) | 20.00 | 回收可能性 |
| 单位4 | 37,329,356.21 | (37,329,356.21) | 100.00 | 回收可能性 |
| 单位5 | 23,573,117.53 | (4,714,623.51) | 20.00 | 回收可能性 |
| 其他 | 286,047,984.14 | (110,392,562.15) | 38.59 | 回收可能性 |
| 合计 | 809,835,966.27 | (169,739,193.37) | 20.96 | |

本公司采用组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

组合1

| | 2022年12月31日 | | | 2021年12月31日 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 估计发生违约的账面余额 | 预期信用损失率(%) | 整个存续期预期信用损失 | 估计发生违约的账面余额 | 预期信用损失率(%) | 整个存续期预期信用损失 |
| 1年以内 | 5,539,077.45 | 2.00 | (110,781.56) | 7,364,327.45 | 2.00 | (147,286.56) |
| 1年至2年 | 858,465.08 | 5.00 | (42,923.26) | - | - | - |
| 2年至3年 | - | - | - | 1,759,139.48 | 15.00 | (263,870.93) |
| 3年至4年 | 1,759,139.48 | 30.00 | (527,741.84) | - | - | - |
| 合计 | 8,156,682.01 | | (681,446.66) | 9,123,466.93 | | (411,157.49) |

组合2：无



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

本公司采用组合计提坏账准备的应收账款情况如下：（续）

组合3

| | 2022年12月31日 | | | 2021年12月31日 | | |
|-------|-----------------------|----------------|------------------------|-----------------------|----------------|------------------------|
| | 估计发生违约的 账面余额 | 预期信用损失 率（%） | 整个存续期预期 信用损失 | 估计发生违约的 账面余额 | 预期信用损失 率（%） | 整个存续期预期 信用损失 |
| 1年以内 | 312,216,970.52 | 4.50 | (14,049,763.72) | 264,951,034.48 | 4.50 | (11,922,796.59) |
| 1年至2年 | 61,030,495.30 | 10.00 | (6,103,495.30) | 43,368,241.45 | 10.00 | (4,336,824.17) |
| 2年至3年 | 8,601,051.86 | 20.00 | (1,720,210.37) | 59,635,030.95 | 20.00 | (11,927,006.18) |
| 3年至4年 | 21,953,497.21 | 40.00 | (8,781,398.90) | 22,012,997.12 | 40.00 | (8,805,198.84) |
| 4年至5年 | 10,825,997.12 | 65.00 | (7,036,898.13) | 2,000,864.54 | 65.00 | (1,300,561.95) |
| 5年以上 | <u>3,055,834.54</u> | 100.00 | <u>(3,055,834.54)</u> | <u>1,054,970.00</u> | 100.00 | <u>(1,054,970.00)</u> |
| 合计 | <u>417,683,846.55</u> | | <u>(40,747,155.18)</u> | <u>393,023,138.54</u> | | <u>(39,347,357.73)</u> |

应收账款坏账准备的变动如下：

2022年

| 年初余额 | 本年计提 | 本年收回或转回 | 本年核销 | 其他增减变动 | 年末余额 |
|-----------------------|----------------------|------------------------|----------|----------|-----------------------|
| <u>209,497,708.59</u> | <u>75,152,075.04</u> | <u>(30,356,974.70)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>254,292,808.93</u> |

2021年

| 年初余额 | 本年计提 | 本年收回或转回 | 本年核销 | 其他增减变动 | 年末余额 |
|-----------------------|----------------------|-------------------------|----------|----------|-----------------------|
| <u>222,441,433.43</u> | <u>96,240,699.90</u> | <u>(109,184,424.74)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>209,497,708.59</u> |

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

| | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 380,395,361.41 | 1,037,134,101.02 |
| 1年至2年 | 258,772,114.19 | 148,774,524.47 |
| 2年至3年 | 58,033,305.95 | 260,459,993.69 |
| 3年至4年 | 239,604,274.93 | 27,615,197.20 |
| 4年至5年 | 21,243,490.04 | 6,620,282.56 |
| 5年以上 | <u>8,026,779.77</u> | <u>1,406,497.21</u> |
| 小计 | <u>966,075,326.29</u> | <u>1,482,010,596.15</u> |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>82,257,210.72</u> | <u>93,751,889.28</u> |
| 合计 | <u>883,818,115.57</u> | <u>1,388,258,706.87</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2022年

| | 第一阶段 未来12个月预期 信用损失 | 第二阶段 整个存续期预期 信用损失 | 第三阶段 已发生信用减值 金融资产 (整个存续期预 期信用损失) | 合计 |
|------|--------------------------|-------------------------|--|----------------------|
| 年初余额 | 36,648,650.27 | - | 57,103,239.01 | 93,751,889.28 |
| 本年计提 | 8,068,986.32 | - | 13,572,519.51 | 21,641,505.83 |
| 本年转回 | (20,055,423.13) | - | (13,080,761.26) | (33,136,184.39) |
| 年末余额 | <u>24,662,213.46</u> | - | <u>57,594,997.26</u> | <u>82,257,210.72</u> |

2021年

| | 第一阶段 未来12个月预期 信用损失 | 第二阶段 整个存续期预期 信用损失 | 第三阶段 已发生信用减值 金融资产 (整个存续期预 期信用损失) | 合计 |
|------|--------------------------|-------------------------|--|----------------------|
| 年初余额 | 14,947,902.82 | - | 50,536,651.64 | 65,484,554.46 |
| 本年计提 | 55,652,902.40 | - | 7,867,213.09 | 63,520,115.49 |
| 本年转回 | (33,952,154.95) | - | (1,300,625.72) | (35,252,780.67) |
| 年末余额 | <u>36,648,650.27</u> | - | <u>57,103,239.01</u> | <u>93,751,889.28</u> |

3. 营业收入及成本

| | 2022年 | | 2021年 | |
|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 14,963,207,082.62 | 13,956,398,018.42 | 18,084,636,995.33 | 17,397,426,392.21 |
| 其他业务 | 47,153,499.41 | 30,130,350.62 | 18,931,359.62 | 4,411,469.14 |
| 合计 | <u>15,010,360,582.03</u> | <u>13,986,528,369.04</u> | <u>18,103,568,354.95</u> | <u>17,401,837,861.35</u> |



中建二局第二建筑工程有限公司
财务报表附注（续）
2022年度

人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 营业收入及成本（续）

营业收入列示如下：

| | 2022年 | 2021年 |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|
| 房屋建设业务 | 12,304,438,746.15 | 15,645,707,614.95 |
| 基础设施建设业务 | 2,658,768,336.47 | 2,438,929,380.38 |
| 其他业务收入 | <u>47,153,499.41</u> | <u>18,931,359.62</u> |
| 合计 | <u>15,010,360,582.03</u> | <u>18,103,568,354.95</u> |

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

2022年

| | 房屋建筑工程 | 基础设施建设与投资 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 主营业务收入 | 12,304,438,746.15 | 2,658,768,336.47 | - | 14,963,207,082.62 |
| 在某一时段内确认收入 | 12,304,438,746.15 | 2,658,768,336.47 | - | 14,963,207,082.62 |
| 其他业务收入 | - | - | <u>47,153,499.41</u> | <u>47,153,499.41</u> |
| 合计 | <u>12,304,438,746.15</u> | <u>2,658,768,336.47</u> | <u>47,153,499.41</u> | <u>15,010,360,582.03</u> |

2021年

| | 房屋建筑工程 | 基础设施建设与投资 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 主营业务收入 | 15,645,707,614.95 | 2,438,929,380.38 | - | 18,084,636,995.33 |
| 在某一时段内确认收入 | 15,645,707,614.95 | 2,438,929,380.38 | - | 18,084,636,995.33 |
| 其他业务收入 | - | - | <u>18,931,359.62</u> | <u>18,931,359.62</u> |
| 合计 | <u>15,645,707,614.95</u> | <u>2,438,929,380.38</u> | <u>18,931,359.62</u> | <u>18,103,568,354.95</u> |

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2023年04月17日决议批准报出。





统一社会信用代码
91110000051421390A

营业执照

(副本) (8-1)

名 称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
类 型 台港澳投资特殊普通合伙企业
执 行 人 毛敏宁

经 营 范 围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）一般项目：企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统集成服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；物联网技术研发；知识产权服务；专业代理服务；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出 资 额 10000 万元
成 立 日 期 2012年08月01日
主 营 场 所 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室



企业信用公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制

2023年03月31日

证书序号: 0004095

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颁发。
- 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》。



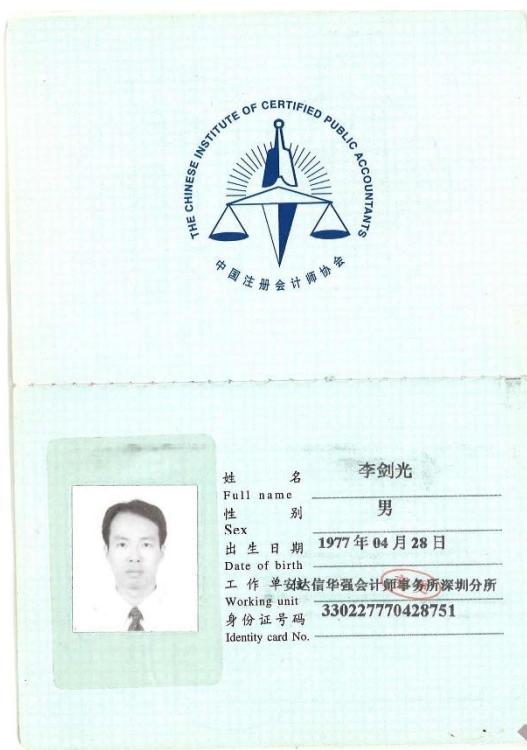
会计师事务所 执业证书

名 称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙企业）
首席合伙人：毛鞍宁
主任会计师：
经营场所：北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式：特殊的普通合伙企业
执业证书编号：110000243
批准执业文号：财会函(2012)35号
批准执业日期：二〇一二年七月二十七日



中华大民共和国财政部制



| | | | |
|--|--|--|--|
| <p>THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS</p> <p>中国注册会计师协会</p> | | <p>胡蝶</p> <p>性 别 女</p> <p>生 日 期 1991-09-29</p> <p>工 作 单 位 安永华明会计师事务所（特 殊普通合伙）深圳分所</p> <p>身 份 证 号 230229199109295429</p> <p>Identity card no.</p> | |
| | | | |
| <p style="text-align: center;">年度检验登记</p> <p>Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p></p> <p>胡蝶 110002431869</p> <p>中国注册会计师协会</p> <p>年 月 日</p> | | | |
| <p>证书编号: No. of Certificate</p> <p>深圳市注册会计师协会</p> <p>批准注册协会: Authorized Institute of CPAs</p> <p>2019 年 06 月 05 日</p> <p>发证日期: Date of Issuance</p> <p>年 / 月 / 日</p> | | <p>110002431869</p> <p></p> <p>4</p> <p>5</p> | |

2023 年度

中建二局第二建筑工程有限公司

审计报告及财务报表

2023 年度

信会师报字[2024]第 ZB21661 号

此码用于追溯该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。

报告编号:沪24YHZ0Y098



中建二局第二建筑工程有限公司

审计报告及财务报表

(2023年01月01日至2023年12月31日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|------------|------|
| 一、 | 审计报告 | 1-3 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表 | 1-2 |
| | 合并利润表 | 3 |
| | 合并现金流量表 | 4 |
| | 合并所有者权益变动表 | 5-6 |
| | 财务报表附注 | 1-95 |





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
审计报告

信会师报字[2024]第 ZB21661 号

中建二局第二建筑工程有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了中建二局第二建筑工程有限公司（以下简称本公司）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，公允反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2023 年度的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，我们独立于本公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

本公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督本公司的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致本公司不能持续经营。

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

(六) 就本公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师
李振
110000862667

中国注册会计师
李恩丽
310000063719

中国•上海

2024年4月18日



中建二局第二建筑工程有限公司
合并资产负债表
2023年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 八、(一) | 1,673,831,878.90 | 490,956,327.27 |
| △预算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| ★以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 八、(二) | 17,928,000.00 | 10,245,743.06 |
| 应收账款 | 八、(三) | 1,677,028,428.88 | 1,870,415,198.62 |
| 应收款项融资 | 八、(四) | 64,830,025.68 | 21,000,000.00 |
| 预付款项 | 八、(五) | 9,194,632.85 | 12,603,373.41 |
| ▲应收保费 | | | |
| ▲应收分保账款 | | | |
| ▲应收分保合同准备金 | | | |
| 应收资金集中管理款 | | | |
| 其他应收款 | 八、(六) | 1,312,507,942.21 | 884,584,273.64 |
| 其中: 应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 八、(八) | 199,141,405.98 | 225,573,678.57 |
| 其中: 原材料 | | 52,026,899.56 | 47,522,030.81 |
| 库存商品(产成品) | | 14,315,315.58 | |
| 合同资产 | 八、(八) | 2,256,486,402.52 | 2,512,556,529.37 |
| △保险合同资产 | | | |
| △分出再保险合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 八、(九) | 6,007,542.20 | 9,991,850.52 |
| 其他流动资产 | 八、(十) | 1,507,394,655.32 | 2,299,592,325.22 |
| 流动资产合计 | | 8,724,350,914.54 | 8,337,519,299.68 |
| 非流动资产: | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 八、(十一) | 6,505,500.00 | 570,644,328.00 |
| ★可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| ★持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 八、(十二) | 1,390,301.19 | 1,612,812.05 |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 八、(十三) | 261,019,070.33 | 301,474,378.17 |
| 其中: 固定资产原价 | | 781,923,933.81 | 788,837,809.07 |
| 累计折旧 | | 520,904,863.48 | 487,363,430.90 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 在建工程 | 八、(十四) | 736,244.95 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 八、(十五) | 6,396,272.19 | 10,315,410.14 |
| 无形资产 | 八、(十六) | 67,057,034.83 | 69,150,755.91 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 八、(十八) | 6,405,550.67 | 8,476,916.40 |
| 递延所得税资产 | 八、(十八) | 74,873,508.57 | 67,549,028.82 |
| 其他非流动资产 | 八、(十九) | 16,763,071.92 | 35,932,655.01 |
| 其中: 特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 441,146,554.65 | 1,065,156,284.50 |
| 资产总计 | | 9,165,497,469.19 | 9,402,675,584.18 |

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。下同。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会机构负责人:

中建二局第二建筑工程有限公司
4403050151301



中建二局第二建筑工程有限公司
合并资产负债表（续）
2023年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)



| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八、(二十) | 935,000,000.00 | 685,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 买入返售金融资产中当期到期并计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 八、(二十一) | | 1,500,000.00 |
| 应付账款 | 八、(二十二) | 2,861,072,510.43 | 2,587,409,436.80 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 八、(二十三) | 306,373,447.60 | 1,124,126,835.62 |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| △应付保费 | | | |
| 应付职工薪酬 | 八、(二十四) | 186,133,180.56 | 140,867,840.92 |
| 其中：应付工资 | | 122,645,053.87 | 73,464,383.31 |
| 应付福利费 | | | 1,997,023.88 |
| 其中：职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | 八、(二十五) | 84,705,709.59 | 82,929,392.07 |
| 其中：应交税金 | | 76,979,025.40 | 74,831,015.51 |
| 其他应付款 | 八、(二十六) | 2,461,275,602.41 | 2,656,266,769.11 |
| 其中：应付股利 | 八、(二十六) | 85,150,000.00 | 85,150,000.00 |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| △应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、(二十八) | 425,777,607.52 | 206,887,739.72 |
| 其他流动负债 | 八、(二十八) | 835,834,963.13 | 694,499,299.24 |
| 流动负债合计 | | 8,096,173,021.24 | 8,179,487,313.48 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 八、(二十九) | 22,302,324.87 | 56,302,411.69 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| △保险合同负债 | | | |
| △分出再保险合同负债 | | | |
| 租赁负债 | 八、(三十) | 1,559,286.05 | 4,412,826.34 |
| 长期应付款 | 八、(三十一) | 25,609,805.72 | 211,441,120.45 |
| 长期应付职工薪酬 | 八、(三十二) | 24,670,000.00 | 27,660,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 八、(十八) | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中：预计负债 | | | |
| △所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 实收资本(或股本) | 八、(三十三) | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 集体资本 | | | |
| 民资资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| 其中：已归还投资 | | | |
| 实收资本(或股本)净额 | 八、(三十三) | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 八、(三十四) | 22,160,200.00 | 22,160,200.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -13,950,000.00 | -13,890,000.00 |
| 其中：外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | 八、(三十五) | 28,261,194.46 | |
| 盈余公积 | 八、(三十六) | 133,100,463.57 | 126,000,231.11 |
| 其中：法定公积金 | | 133,100,463.57 | 126,000,231.11 |
| 任意公积金 | | | |
| #各基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、(三十八) | 325,611,173.28 | 289,101,481.11 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | | 995,183,031.31 | 923,371,912.22 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益(或股东权益)总计 | | 995,183,031.31 | 923,371,912.22 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 9,165,499,469.19 | 9,402,675,584.18 |

企业法定代表人：**王利军**
4103061544700

主管会计工作负责人：**王利军** 会计机构负责人：**王利军**





中建二局第二建筑工程有限公司
合并利润表
2023年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | | 16,018,713,975.46 | 15,111,930,896.87 |
| 其中：商品收入 | 八、(三十八) | 16,018,713,975.46 | 15,111,930,896.87 |
| △利息收入 | | | |
| △保险服务收入 | | | |
| △已实现的 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △保险服务费用 | | | |
| △分出的保险服务费用 | | | |
| △已发生的 | | | |
| △分出的保险服务收益 | | | |
| △退保金 | | | |
| △赔付支出净额 | | | |
| △提取保险准备金净额 | | | |
| △保户红利支出 | | | |
| △分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 19,338,140.39 | 24,813,250.67 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 八、(三十九) | 186,249,717.95 | 194,631,331.24 |
| 研发费用 | 八、(三十九) | 422,667,670.83 | 364,168,362.29 |
| 财务费用 | 八、(三十九) | 107,077,347.84 | 97,425,151.69 |
| 其中：利息费用 | | 149,847,751.45 | 92,153,431.90 |
| 利息收入 | | 56,509,293.43 | 6,757,146.68 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | | |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | 八、(四十) | 8,176,488.24 | 11,730,880.24 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 八、(四十一) | -2,710,924.84 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -6,784,000.00 | |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 八、(四十二) | -29,859,822.40 | -90,048,756.63 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 八、(四十三) | -22,575,670.79 | -34,738,626.25 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 八、(四十四) | 71,046.48 | 4,597.72 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 66,067,654.44 | 232,753,930.12 |
| 加：营业外收入 | 八、(四十五) | 20,030,420.92 | 5,885,064.44 |
| 减：营业外支出 | | 15,113,334.33 | 532,000.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 83,411,021.88 | 236,834,559.21 |
| 减：所得税费用 | 八、(四十六) | 12,408,697.25 | 32,325,660.00 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 71,002,324.63 | 204,509,299.21 |
| (一)按所有权归属分类： | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 71,002,324.63 | 204,509,299.21 |
| 少数股东损益 | | | |
| (二)按经营性质分类： | | | |
| 持续经营净利润 | | | |
| 终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 八、(四十八) | -60,000.00 | -880,000.00 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -60,000.00 | -880,000.00 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | -60,000.00 | -880,000.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他综合收益 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.不能转损益的保险合同金融资产变动 | | | |
| 6.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类调整公允价值变动损益 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8.衍生工具损益 | | | |
| 9.套期保值损益 | | | |
| 10.可供出售金融资产公允价值变动 | | | |
| 11.可供出售金融资产公允价值变动 | | | |
| 12.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 | | 71,002,324.63 | 203,629,299.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 71,002,324.63 | 203,629,299.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

企业法定代表人: 刘建钊
4403056154009

主管会计工作负责人:

王海 | 会计机构负责人:
王海



中建二局第二建筑工程有限公司
合并现金流量表
2023年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 经营活动中产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 15,914,192,979.55 | 15,804,750,401.07 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| ▲收到再保业务现金净额 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| △拆入资金净增加额 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 135,629,834.28 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 973,345,902.73 | 1,220,515,617.82 |
| 经营活动中现金流入小计 | | 17,023,168,716.56 | 17,025,266,018.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 14,568,201,784.43 | 14,290,119,125.98 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 805,890,669.42 | 695,628,431.44 |
| 支付的各项税费 | | 149,307,807.21 | 111,508,665.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 495,843,139.48 | 1,457,962,301.03 |
| 经营活动中现金流出小计 | | 16,019,243,400.54 | 16,555,218,524.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 八、(四十九) | 1,003,925,316.02 | 470,047,494.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 6,393,907.35 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,376,004.44 | 2,865,200.30 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动中现金流入小计 | | 10,769,911.79 | 2,865,200.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 51,589,872.73 | 88,148,460.91 |
| 投资支付的现金 | | | |
| ▲质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 71,022,728.00 |
| 投资活动中现金流出小计 | | 51,589,872.73 | 159,171,188.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -40,819,960.94 | -156,305,988.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 935,000,000.00 | 741,302,411.69 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动中现金流入小计 | | 935,000,000.00 | 741,302,411.69 |
| 偿还债务支付的现金 | | 675,000,000.00 | 935,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 86,166,462.03 | 161,593,512.90 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 27,392,400.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,810,871.06 | 2,687,692.97 |
| 筹资活动中现金流出小计 | | 767,977,333.09 | 1,099,281,205.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 167,022,666.91 | -357,978,794.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 八、(四十九) | 1,130,128,021.99 | -44,237,288.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 八、(四十九) | 374,078,498.36 | 418,315,786.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 八、(四十九) | 1,504,206,520.35 | 374,078,498.36 |

企业法定代表人:

建工
刘建

主管会计工作负责人:

报表 第 4 页

会计机构负责人:

刘建





中建二局第二建筑工程有限公司
合并所有者权益变动表
2023年1-12月

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 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 | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | 减：库存 股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | | | | | -13,890,000.00 | 126,000,231.11 | 289,101,481.11 | 923,371,912.22 | | 923,371,912.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 500,000,000.00 | | | | | -13,890,000.00 | 126,000,231.11 | 289,101,481.11 | 923,371,912.22 | | 923,371,912.22 |
| 三、本年净利润(减少以“-”号填列) | 500,000,000.00 | | | | | -60,000.00 | 28,261,194.46 | 36,509,697.17 | 71,811,193.09 | | 71,811,193.09 |
| (一)提取盈余公积 | | | | | | -60,000.00 | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)专项储备和使用 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专用储备 | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专用储备 | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | |
| 企业发展基金 | | | | | | | | | | | |
| 利得和损失归还投资 | | | | | | | | | | | |
| △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. 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 | 500,000,000.00 | | | | | 22,160,200.00 | -13,890,000.00 | 28,261,194.46 | 133,100,463.57 | 325,611,171.28 | 995,181,031.31 |

主管会计工作负责人：

刘建国

企业法定代表人：

刘建国

会计机构负责人：





中建二局第二建筑工程有限公司
合并所有者权益变动表(续)

2013年1-12月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|------|-------|----|----------------|---------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | △-前期差错准备 | △-前期差错准备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | -13,010,000.00 | 105,549,301.19 | 190,193,111.82 | 804,892,613.01 | | | | | 804,892,613.01 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | -13,010,000.00 | 105,549,301.19 | 190,193,111.82 | 804,892,613.01 | | | | | 804,892,613.01 | |
| 三、本年内减少的金额(减少以“-”号填列) | 500,000,000.00 | -480,000.00 | 20,459,929.92 | 20,459,929.92 | 204,399,299.21 | 204,399,299.21 | | | | | 118,479,299.21 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 203,628,299.21 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)专项储备本期利得和耗用 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专用储备 | | | | | | | | | | | | |
| 2.使用专用储备 | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | |
| 企业发展基金 | | | | | | | | | | | | |
| #冲销归还投资 | | | | | | | | | | | | |
| △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.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动导致的负债转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | -13,490,000.00 | 126,000,231.11 | 289,101,481.11 | 923,371,912.22 | | | | | 923,371,912.22 | |

企业法定代表人：刘建勋 主管会计工作负责人：王春海 会计机构负责人：王春海



中建二局第二建筑工程有限公司 二〇二三年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中建二局第二建筑工程有限公司（以下称“本公司”）系经河南省工商行政管理局批准，由中建筑第二工程局有限公司出资，于2007年12月13日在中华人民共和国河南省注册成立的有限责任公司，注册资本为人民币30,000万元。2018年7月本公司将注册地变更为深圳市南山区前海路0169号，经深圳市南山区工商行政管理局批准，取得的企业法人统一社会信用代码为914100001710718666；营业期限为1984年8月14日至2027年12月13日；注册地是深圳市；总部位于深圳市南山区前海路0169号；2018年9月28日，中国建筑第二工程局有限公司以现金人民币20,000万元对本公司进行增资，增资后的注册资本为人民币50,000万元。法定代表人：刘建钊。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经批准的经营范围为房屋建筑工程施工，市政公用工程施工，机电安装工程施工，地基与基础工程施工，钢结构工程施工，混凝土预制构件工程施工，起重设备安装工程施工，建筑装修装饰工程施工，建筑幕墙工程施工，金属门窗工程施工，机械租赁，道路普通货物运输、货物专用运输（罐式容器）。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国建筑第二工程局有限公司，最终控制方为中国建筑集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于2024年4月18日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注“四、（三十六）公允价值计量”。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- 4) 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

（五） 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

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

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常

表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置了公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、（十五）长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资

产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初

始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

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

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记

该金融资产的账面余额。

7、金融资产和金融负债的抵销

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

8、金融负债与权益工具的区别及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期

间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可用于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同

终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

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

(十一) 应收票据

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。详见本附注“四、(九) 金融工具”处理。

(十二) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。详见本附注“四、(九) 金融工具”处理。

(十三) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品(产成品)、周转材料(包装物、低值易耗品等)、房地产开发产品、房地产开发成本、其他等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

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

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

存货盘存制度采用永续盘存制。

房地产开发企业，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，采用先进先出法确定其实际成本。

3、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

房地产开发企业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

(十四) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具”。

(十五) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益

法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

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

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

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

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十七) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

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

执行新租赁准则前，融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

自执行新租赁准则起，公司按新租赁准则使用权资产的相关规定计提折旧，详见本附注“四、（三十四）租赁”中有关使用权资产的会计处理。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 预计净残值率 (%) | 年折旧率 (%) | 折旧方法 |
|---------|--------|------------|-------------|-------|
| 房屋及建筑物 | 8-35 年 | 5 | 2.71-12.50 | 年限平均法 |
| 机器设备 | 5-14 年 | 5 | 6.79-20.00 | 年限平均法 |
| 运输工具 | 3-10 年 | 5 | 9.50-33.33 | 年限平均法 |
| 办公设备及其他 | 3-8 年 | 5 | 11.88-33.33 | 年限平均法 |
| 临时设施 | 施工期限 | 0 | 1/施工期限*100 | 年限平均法 |

对于盾构机等特大型机械，采用工作量法计提折旧，具体如下：

| 固定资产名称 | 预计工作量 (米) | 预计净残值率 (%) |
|--------|-----------|------------|
| 盾构机 | 10,000.00 | 5.00 |

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、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

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

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计

其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 固定资产处置

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

(十八) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(二十) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的
产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明
其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，
并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的
无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十三) 长期待摊费用

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

(二十四) 合同负债

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

(二十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、辞退福利

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

3、离职后福利

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计

划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(二十六) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

3、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在

活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十七) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。
利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十八) 预计负债

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。
在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

(二十九) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律

形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(三十) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按

照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

2、具体原则

(1) 商品销售的收入

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。

(2) 运营服务的收入

根据客户的差异化需求，公司所提供的运营服务涵盖的期间长短不一，在签订合同时，双方根据实际情况约定以月、季度或年度作为结算周期。具体结算方式如下：

- 按固定金额结算：于劳务提供的当个会计期间，公司根据合同约定的金额计算确定应归属于当期的金额并确认收入；
- 按实际处理水量结算：由于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，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，故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，履约进度的确认以实际记录的水处理量为依据。

(3) 工程服务的收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常为基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。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。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本公司对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(4) 设计服务的收入

由于本公司履约过程中所提供的设计服务具有不可替代用途，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，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。

(5) BOT 业务相关收入的确认

建设—经营—转移（BOT）合同项目，本公司提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，区分是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。本公司根据合同约定，提供多项服务（如既提供项目资产建造

服务又提供建成后的运营服务、维护服务)的,按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,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。

在项目运营期间,有权向获取公共产品和服务的对象收取费用,但收费金额不确定的,该权利不构成一项无条件收取现金的权利,在项目资产达到预定可使用状态时,将相关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,并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理;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,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。本公司将相关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的部分,在相关建造期间确认的合同资产应当在资产负债表“无形资产”项目中列报;对于其他在建造期间确认的合同资产,根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现,在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

(三十一) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围的,在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- 3、该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(三十二) 政府补助

1、 政府补助的分类

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

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

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。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

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

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

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

3、政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

- (一) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (二) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (三) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得

租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“四、（二十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。

租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关

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

(4) 租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
 - 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

租赁内含利率折现的现值之和。

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“四、（三十）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（三十五）持有待售

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(三十六) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时,基于如下假设:

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够的可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

- 第一次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二次输入值是除第一次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的

输入值。

一 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(三十七) 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。

(三十八) 安全生产费用

本公司根据财政部、应急部关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136号）的有关规定提取安全生产费。

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

(三十九) 其他重要会计政策和会计估计

财政部于2016年9月22日发布了《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》（财会〔2016〕17号），自发布之日起施行，不要求追溯调整。该规定分别规范了“国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理”、“即将关闭出清的‘僵尸企业’的会计处理”以及“中央企业对工业企业结构调整专项奖补资金的会计处理”三类交易的会计处理，且分别规定了特定的适用范围。

1、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

在“三去一降一补”工作中，按照国有资产监管部门有关规定，本公司无偿取得子公司股权，本公司与划出企业均为国有独资（或全资）企业。

(1) 个别财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额确认对被划拨企业的长期股权投资，同时调整资本公积（资本溢价）。

(2) 合并财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权后将被划拨企业纳入合并财务报表。

被划入企业的各项资产、负债，以经审计等确定并经国资监管部门批复的账面价值持续计算至控制日的金额，计入选入企业的合并资产负债表，同时调整资本公积（资本溢价）。对于被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移日实现的留存收益，以本公司资本公积（资本溢价）贷方余额为限，自资本公积转入留存收益。

本公司取得被划拨企业控制权当期的合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表反映被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移当期期末发生的净利润、现金流量及所有者权益变动金额。

2、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

在“三去一降一补”工作中，根据国有资产监管部门的有关规定，本公司将原子公司股权无偿划出，本公司与划入企业均为国有独资（或全资）企业。

(1) 个别财务报表

本公司自丧失被划拨企业控制权之日起，终止确认对被划拨企业的长期股权投资。同时，冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 合并财务报表

本公司自丧失被划拨企业控制权之日起，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期末发生重要的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 适用税率/征收率 (%) |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；或按应税收入征收率计缴增值税。 | 13、9、3 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5、7 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 1、3 |
| 房产税 | 按房产原值从价计征部分计缴或房产租金收入从租计征部分计缴。 | 1.2、12 |

(二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司本年度适用 15% 的企业所得税税率。本公司高新技术企业证书编号为 GR202344202805，享受高新技术企业税收优惠的年度为 2023 年至 2025 年。

七、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子企业情况

| | 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例(%) | 享有的表决权(%) | 投资账 | 取得方式 |
|---|------------------------------------|------|-------------|------------|------------|-------|------|------|---------|-----------|--------|------|
| 1 | 中建二局 深圳筑梦 建设发展 有限公司 | 3 | 境内非金 融企业 | 广东省深 圳市 | 广东省深 圳市 | 建筑施工 | | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 投资设立 |
| 2 | 中建二局 第二建筑 工程（河 南）有限公 司 | 3 | 境内非金 融企业 | 河南郑州 | 河南郑州 | 建筑施工 | | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 投资设立 |

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 1,504,206,520.35 | 374,078,498.36 |
| 其他货币资金 | 169,625,358.55 | 116,877,828.91 |
| 合计 | 1,673,831,878.90 | 490,956,327.27 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司款项 | 927,443,548.94 | 135,726,592.76 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

| 种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 18,000,000.00 | 72,000.00 | 17,928,000.00 | 10,286,890.62 | 41,147.56 | 10,245,743.06 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 72,000.00 | 17,928,000.00 | 10,286,890.62 | 41,147.56 | 10,245,743.06 |

2、 应收票据坏账准备

| 类别 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|-----------|---------------|-----------|-----------|----------------|---------------|---------------|--------|-----------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损 失率(%) | 金额 | | 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 | 18,000,000.00 | 100.00 | 72,000.00 | 0.40 | 17,928,000.00 | 10,286,890.62 | 100.00 | 41,147.56 | 0.40 | 10,245,743.06 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 100.00 | 72,000.00 | | 17,928,000.00 | 10,286,890.62 | 100.00 | 41,147.56 | | 10,245,743.06 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 名称 | 期末数 | | |
|----------|---------------|-----------|----------------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 商业承兑汇票小计 | 18,000,000.00 | 72,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | 18,000,000.00 | 72,000.00 | 0.40 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 72,000.00 | |

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|-----------|-----------|-------|----|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 41,147.56 | 30,852.44 | | | | 72,000.00 |
| 集团内 | | | | | | |
| 集团外 | 41,147.56 | 30,852.44 | | | | 72,000.00 |
| 合计 | 41,147.56 | 30,852.44 | | | | 72,000.00 |

(三) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内（含1年） | 1,463,824,506.99 | 73,385,359.90 | 1,634,307,742.13 | 85,104,177.75 |
| 1至2年 | 221,146,412.13 | 70,653,222.33 | 168,732,262.94 | 17,393,207.36 |
| 2至3年 | 98,108,245.64 | 25,003,692.10 | 59,531,361.90 | 5,364,421.82 |
| 3年以上 | 172,907,296.12 | 109,915,757.67 | 262,183,595.60 | 146,477,957.01 |
| 合计 | 1,955,986,460.88 | 278,958,032.00 | 2,124,754,962.57 | 254,339,763.95 |

2、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 期初数 | | | | | 期末数 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|----------------|-----------|------------------|------------------|--------|----------------|-----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 647,135,008.95 | 33.08 | 244,439,273.61 | 37.77 | 402,695,735.34 | 1,117,101,136.63 | 52.58 | 212,864,207.09 | 19.06 | 904,236,929.54 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,308,851,451.93 | 66.92 | 34,518,758.39 | 2.64 | 1,274,332,693.54 | 1,007,653,825.94 | 47.42 | 41,475,556.86 | 4.12 | 966,178,269.08 |
| 其中：集团内部公司 | 996,779,924.34 | 50.96 | | | 996,779,924.34 | 579,528,046.50 | 27.28 | | | 579,528,046.50 |
| 政府部门及中央企业 | 32,907,455.48 | 1.68 | 1,075,218.82 | 3.27 | 31,832,236.66 | 10,391,932.89 | 0.49 | 726,151.68 | 6.99 | 9,665,781.21 |
| 其他企业 | 279,164,072.11 | 14.27 | 33,443,539.57 | 11.98 | 245,720,532.54 | 417,733,846.55 | 19.66 | 40,749,405.18 | 9.75 | 376,984,441.37 |
| 合计 | 1,955,986,460.88 | 100.00 | 278,958,032.00 | | 1,677,028,428.88 | 2,124,754,962.57 | 100.00 | 254,339,763.95 | | 1,870,415,198.62 |

3、 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------|
| 广州万达文化旅游城投资有限公司 | 71,953,729.96 | 7,195,373.00 | 10.00 | 回收可能性 |
| 河南中珂置业有限公司 | 70,576,381.00 | 16,091,414.87 | 22.80 | 回收可能性 |
| 河南融首新越文旅开发有限公司 | 45,068,605.66 | 10,219,791.29 | 22.68 | 回收可能性 |
| 河南中置置业有限公司 | 42,625,442.43 | 9,718,600.88 | 22.80 | 回收可能性 |
| 河南中创置业有限公司 | 39,997,959.28 | 9,119,534.72 | 22.80 | 回收可能性 |
| 肇庆市傲翔科技信息有限公司 | 37,329,356.21 | 37,329,356.21 | 100.00 | 回收可能性 |
| 许昌润林置业有限公司 | 23,742,512.84 | 2,374,251.28 | 10.00 | 回收可能性 |
| 成都九峰汽车汽配商城经营管理有限公司 | 23,146,296.06 | 17,490,190.21 | 75.56 | 回收可能性 |
| 江苏天福房地产开发有限公司 | 21,757,368.62 | 21,757,368.62 | 100.00 | 回收可能性 |
| 乐捷电子产品（深圳）有限公司 | 20,904,759.73 | 2,090,475.97 | 10.00 | 回收可能性 |
| 其他 | 250,032,597.16 | 111,052,916.56 | 44.42 | 回收可能性 |
| 合计 | 647,135,008.95 | 244,439,273.61 | | |

4、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 (含1年) | 211,230,536.89 | 67.69 | 8,733,410.72 | 320,041,298.85 | 74.75 | 14,207,500.29 |
| 1至2年 | 34,434,238.40 | 11.03 | 3,386,503.22 | 61,888,960.38 | 14.46 | 6,145,972.78 |
| 2至3年 | 47,410,514.42 | 15.19 | 9,482,102.88 | 8,601,051.86 | 2.01 | 1,720,210.37 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023年度
财务报表附注

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3年以上 | 18,996,237.88 | 6.09 | 12,916,741.57 | 37,594,468.35 | 8.78 | 19,401,873.41 |
| 合计 | 312,071,527.59 | 100.00 | 34,518,758.39 | 428,125,779.44 | 100.00 | 41,475,556.85 |

(2) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|---------|------|----------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 集团内部公司 | 996,779,924.34 | | | 579,528,046.50 | | |
| 合计 | 996,779,924.34 | | | 579,528,046.50 | | |

5、收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|-----------------|---------------|-------------------|------------|
| 徐州策腾商贸有限公司 | 18,042,826.65 | 16,309,089.53 | 原值收回 |
| 延安万达城置业有限公司 | 11,698,875.83 | 11,736,140.60 | 原值收回 |
| 威海五洲基业房地产开发有限公司 | 8,630,120.78 | 8,630,120.78 | 原值收回 |
| 赤山集团有限公司 | 8,430,481.59 | 8,430,481.59 | 原值收回 |
| 焦作市福安金源置业有限公司 | 2,910,961.95 | 4,956,784.94 | 原值收回 |
| 其他 | 44,476,004.07 | 77,193,760.30 | 原值收回 |
| 合计 | 94,189,270.87 | 127,256,377.74 | |

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-------|------|---------------|------|
| | | | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023年度
财务报表附注

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|------------------|----------------|---------------|
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 943,396,920.29 | 48.23 | |
| 广州万达文化旅游城投资有限公司 | 71,953,729.96 | 3.68 | 7,195,373.00 |
| 河南中珂置业有限公司 | 70,576,381.00 | 3.61 | 16,091,414.87 |
| 河南融首新文旅开发有限公司 | 45,068,605.66 | 2.30 | 10,219,791.29 |
| 河南中水置业有限公司 | 42,625,442.43 | 2.18 | 9,718,600.88 |
| 合计 | 1,173,621,079.34 | 60.00 | 43,225,180.04 |

(四) 应收款项融资

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收银行承兑汇票 | 64,830,025.68 | 21,000,000.00 |
| 合计 | 64,830,025.68 | 21,000,000.00 |

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | | |
|-----------|--------------|--------|------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | |
| 1年以内(含1年) | 8,253,121.90 | 89.76 | | 6,183,904.90 | 49.07 |
| 1至2年 | 734,087.74 | 7.98 | | 6,300,835.51 | 49.99 |
| 2至3年 | 207,423.21 | 2.26 | | 118,633.00 | 0.94 |
| 3年以上 | | | | | |
| 合计 | 9,194,632.85 | 100.00 | | 12,603,373.41 | 100.00 |

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|----------------|------------|------------|------|--------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司 | 河南塑力电缆有限公司 | 400,179.79 | 1-2年 | 未到约定期限 |
| 合计 | | 400,179.79 | | |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|--------------|---------------|------|
| 中国国际经济贸易仲裁委员会 | 2,887,509.00 | 31.40 | |
| 珠海港航供应链管理集团有限公司 | 1,410,046.98 | 15.34 | |
| 南通华荣建设集团有限公司 | 1,245,000.00 | 13.54 | |
| 上海宝岳住宅工业有限公司 | 873,000.00 | 9.49 | |
| 河南塑力电缆有限公司 | 400,179.79 | 4.35 | |
| 合计 | 6,815,735.77 | 74.12 | |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,312,507,942.21 | 884,584,273.64 |
| 合计 | 1,312,507,942.21 | 884,584,273.64 |

1、应收利息

无

2、应收股利

无

3、其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 615,507,113.52 | 51,054,299.57 | 381,185,215.09 | 10,762,603.86 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023年度
财务报表附注

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1至2年 | 500,000,000.00 | 7,500,732.21 | 258,772,114.19 | 9,565,302.00 |
| 2至3年 | 89,390,776.25 | 5,300,190.25 | 58,033,305.95 | 5,330,897.49 |
| 3年以上 | 253,075,288.02 | 81,610,013.55 | 268,874,544.74 | 56,622,102.98 |
| 合计 | 1,457,973,177.79 | 145,465,235.58 | 966,865,179.97 | 82,280,906.33 |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别 | 期初数 | | | | | 期末数 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|-------------|------------------|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 237,993,195.30 | 16.32 | 81,244,095.85 | 34.14 | 156,749,099.45 | 239,769,506.57 | 24.80 | 33,205,446.50 | 13.85 | 206,564,060.07 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,219,979,982.49 | 83.68 | 64,221,139.73 | 5.26 | 1,155,758,842.76 | 727,095,673.40 | 75.20 | 49,075,459.83 | 6.75 | 678,020,213.57 |
| 其中：集团内母公司 | 570,097,287.26 | 39.10 | | | 570,097,287.26 | 303,715,585.85 | 31.41 | | | 303,715,585.85 |
| 保证金、押金 | 33,468,086.67 | 2.30 | 4,070,666.58 | 12.16 | 29,397,420.09 | 53,961,027.20 | 5.58 | 6,479,910.98 | 12.01 | 47,481,116.22 |
| 代垫款 | 579,506,107.40 | 39.75 | 55,633,595.21 | 9.60 | 523,872,512.19 | 289,816,129.44 | 29.97 | 27,254,953.81 | 9.40 | 262,561,175.63 |
| 其他 | 36,908,501.16 | 2.53 | 4,516,877.94 | 12.24 | 32,391,623.22 | 79,602,930.91 | 8.23 | 15,340,595.04 | 19.27 | 64,262,335.87 |
| 合计 | 1,457,973,177.79 | 100.00 | 145,465,235.58 | | 1,312,507,942.21 | 966,865,179.97 | 100.00 | 82,280,906.33 | | 884,584,273.64 |

①单项计提坏账准备的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 期末数 | | | |
|----------------------|----------------|---------------|-------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
| 中山市粤桂建材有限公司 | 13,011,858.40 | 4,199,408.69 | 32.27 | 回收可能性 |
| 南通华康建筑劳务有限公司 | 12,743,092.22 | 4,189,050.68 | 32.87 | 回收可能性 |
| 郑州江盐劳务工程有限公司 | 8,742,684.65 | 6,885,881.16 | 78.76 | 回收可能性 |
| 上海争光建筑工程有限公司 | 8,159,656.88 | 2,705,879.91 | 33.16 | 回收可能性 |
| 重庆市津北建筑工程有限公司 | 8,152,688.35 | 6,766,731.33 | 83.00 | 回收可能性 |
| 天津市川商建设工程有限公司 | 8,059,954.68 | 6,689,762.38 | 83.00 | 回收可能性 |
| 上海天骥劳务服务有限公司 | 6,816,951.52 | 2,175,133.23 | 31.91 | 回收可能性 |
| 汕头市华泽建筑工程公司 深圳分公司 | 6,441,745.43 | 2,124,114.70 | 32.97 | 回收可能性 |
| 扬州市建设安装工程有限公司 | 5,700,991.76 | 4,091,913.91 | 71.78 | 回收可能性 |
| 江苏南通三建建筑装饰集团有限公司 | 5,688,758.97 | 1,917,238.93 | 33.70 | 回收可能性 |
| 其他 | 154,474,812.44 | 39,498,980.93 | 25.57 | 回收可能性 |
| 合计 | 237,993,195.30 | 81,244,095.85 | | |

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 (含1年) | 386,522,772.17 | 59.48 | 11,657,877.41 | 189,520,308.51 | 44.76 | 5,918,227.64 |
| 1至2年 | 96,810,384.43 | 14.90 | 6,662,113.91 | 45,387,731.31 | 10.72 | 3,095,252.48 |
| 2至3年 | 35,623,445.44 | 5.48 | 4,625,676.80 | 33,214,722.71 | 7.85 | 4,365,930.36 |
| 3年以上 | 130,926,093.19 | 20.15 | 41,275,471.61 | 155,257,325.02 | 36.67 | 35,696,049.35 |
| 合计 | 649,882,695.23 | 100.01 | 64,221,139.73 | 423,380,087.55 | 100.00 | 49,075,459.83 |

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|----------|------|----------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 集团内部公司 | 570,097,287.26 | | | 303,715,585.85 | | |
| 合计 | 570,097,287.26 | | | 303,715,585.85 | | |

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 24,771,218.49 | | 57,594,997.26 | 82,366,215.75 |
| 期初余额在本期 | 24,771,218.49 | | 57,594,997.26 | 82,366,215.75 |
| --转入第二阶段 | | | | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 坏账准备各 | 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) | | | |
| --转入第三阶段 | | | | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | | | | |
| 本期计提 | 37,668,537.14 | | | 38,708,889.58 | | 76,377,426.72 | |
| 本期转回 | 7,508,390.58 | | | 5,770,016.31 | | 13,278,406.89 | |
| 本期转销 | | | | | | | |
| 本期核销 | | | | | | | |
| 其他变动 | | | | | | | |
| 期末余额 | 54,931,365.05 | | | 90,533,870.53 | | 145,465,235.58 | |

(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 |
|-----------------|---------------|-------------------|------------|
| 青岛地下商业空间发展有限公司 | 5,080,664.49 | 5,080,664.49 | 原值收回 |
| 广州万达文化旅游城投资有限公司 | 1,888,570.72 | 1,888,570.72 | 原值收回 |
| 河南新田置业有限公司 | 1,723,800.00 | 1,723,800.00 | 原值收回 |
| 郑州航空港区航程置业有限公司 | 1,341,864.52 | 1,341,864.52 | 原值收回 |
| 沈阳奥园新城置业有限公司 | 639,000.00 | 639,000.00 | 原值收回 |
| 其他 | 2,604,507.16 | 2,604,507.16 | 原值收回 |
| 合计 | 13,278,406.89 | 13,278,406.89 | |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------|-------|----------------|-------|------------------|------|
| 中国建筑第 | 关联方往来 | 541,800,952.81 | 1 年以内 | 37.16 | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 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 |
|-----------------------|------|----------------|-------------|--------------------------|--------------|
| 二工程局有 限公司 | 款 | | | | |
| 青岛志新商 贸有限公司 | 代垫款 | 48,211,314.31 | 1 年以内 | 3.31 | 1,156,201.22 |
| 青岛建一混 凝土有限公 司 | 代垫款 | 41,000,000.00 | 1 年以内 | 2.81 | 1,230,000.00 |
| 重庆正珏置 业发展有限 公司 | 代垫款 | 39,694,515.00 | 1 年以内 | 2.72 | 1,190,835.45 |
| 南京胜达天 建筑工程有 限公司 | 代垫款 | 29,988,109.70 | 1-2 年、4-5 年 | 2.06 | 3,192,511.68 |
| 合计 | | 700,694,891.82 | | 48.06 | 6,769,548.35 |

(七) 存货

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 52,026,899.56 | | 52,026,899.56 | 47,522,030.81 | | 47,522,030.81 |
| 低值易耗品 | 19,675.69 | | 19,675.69 | 24,595.01 | | 24,595.01 |
| 库存商品(产成品) | 14,315,315.58 | | 14,315,315.58 | | | |
| 周转材料 | 132,779,515.15 | | 132,779,515.15 | 178,027,052.75 | | 178,027,052.75 |
| 合计 | 199,141,405.98 | | 199,141,405.98 | 225,573,678.57 | | 225,573,678.57 |

(八) 合同资产

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工 | | | | | | |
| 未结算 | 1,057,519,717.24 | 50,086,927.08 | 1,007,432,790.16 | 1,262,134,383.87 | 39,803,298.54 | 1,222,331,085.33 |
| 质保金 | 1,278,581,006.08 | 29,527,393.72 | 1,249,053,612.36 | 1,307,350,338.82 | 17,124,894.78 | 1,290,225,444.04 |
| 合计 | 2,336,100,723.32 | 79,614,320.80 | 2,256,486,402.52 | 2,569,484,722.69 | 56,928,193.32 | 2,512,556,529.37 |

(九) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 6,007,542.20 | 9,991,850.52 |
| 合计 | 6,007,542.20 | 9,991,850.52 |

(十) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 预缴税金 | 386,950,265.20 | 451,564,746.50 |
| 待扣减应纳税 | 23,560,235.60 | 36,433,777.18 |
| 待认证进项税 | 75,322,885.75 | 51,338,336.64 |
| 抵债资产 | 1,021,561,268.77 | 1,760,255,464.90 |
| 合计 | 1,507,394,655.32 | 2,299,592,325.22 |

(十一) 债权投资

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|------|--------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 集团内资金拆借 | 6,505,500.00 | | 6,505,500.00 | 570,644,328.00 | | 570,644,328.00 |
| 合计 | 6,505,500.00 | | 6,505,500.00 | 570,644,328.00 | | 570,644,328.00 |

(十二) 长期应收款

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | | 期末 折现 率区 间 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 核算费用 | | | | 570,000.00 | | 570,000.00 | |
| 押金及保证金 | 9,211,100.65 | 1,813,257.26 | 7,397,843.39 | 13,306,823.59 | 2,272,161.02 | 11,034,662.57 | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 7,782,444.98 | 1,774,902.78 | 6,007,542.20 | 12,240,648.02 | 2,248,797.50 | 9,991,850.52 | |
| 合计 | 1,428,655.67 | 38,354.48 | 1,390,301.19 | 1,636,175.57 | 23,363.52 | 1,612,812.05 | |

(十三) 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 261,019,070.33 | 301,474,378.17 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 261,019,070.33 | 301,474,378.17 |

1、固定资产情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 788,837,809.07 | 58,447,247.39 | 65,361,122.65 | 781,923,933.81 |
| 其中：房屋及建筑物 | 155,764,424.70 | | 5,555.56 | 155,758,869.14 |
| 机器设备 | 199,658,408.67 | 1,403,357.03 | 2,400,364.33 | 198,661,401.37 |
| 运输工具 | 17,544,416.55 | 424,778.76 | 7,500,914.86 | 10,468,280.45 |
| 办公设备 | 28,706,090.06 | 3,498,550.61 | 1,026,740.38 | 31,177,900.29 |
| 其他 | 19,272,946.63 | 1,809,361.02 | 1,662,062.24 | 19,420,245.41 |
| 临时设施 | 367,891,522.46 | 51,311,199.97 | 52,765,485.28 | 366,437,237.15 |
| 二、累计折旧合计： | 487,363,430.90 | 91,731,883.14 | 58,190,450.56 | 520,904,863.48 |
| 房屋及建筑物 | 53,251,228.21 | 4,617,101.05 | 2,368.65 | 57,865,960.61 |
| 机器设备 | 98,488,638.71 | 16,162,119.31 | 2,740,373.99 | 111,910,384.03 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 运输工具 | 10,075,515.44 | 2,187,565.01 | 5,890,413.14 | 6,372,667.31 |
| 办公设备 | 16,167,604.11 | 5,313,715.86 | 1,834,516.50 | 19,646,803.47 |
| 其他 | 8,228,045.37 | 4,569,764.47 | 987,997.49 | 11,809,812.35 |
| 临时设施 | 301,152,399.06 | 58,881,617.44 | 46,734,780.79 | 313,299,235.71 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 301,474,378.17 | | | 261,019,070.33 |
| 房屋及建筑物 | 102,513,196.49 | | | 97,892,908.53 |
| 机器设备 | 101,169,769.96 | | | 86,751,017.34 |
| 运输工具 | 7,468,901.11 | | | 4,095,613.14 |
| 办公设备 | 12,538,485.95 | | | 11,531,096.82 |
| 其他 | 11,044,901.26 | | | 7,610,433.06 |
| 临时设施 | | | | 53,138,001.44 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 临时设施 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 301,474,378.17 | | | 261,019,070.33 |
| 房屋及建筑物 | 102,513,196.49 | | | 97,892,908.53 |
| 机器设备 | 101,169,769.96 | | | 86,751,017.34 |
| 运输工具 | 7,468,901.11 | | | 4,095,613.14 |
| 办公设备 | 12,538,485.95 | | | 11,531,096.82 |
| 其他 | 11,044,901.26 | | | 7,610,433.06 |
| 临时设施 | | | | |

(十四) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 736,244.95 | | 736,244.95 | | | |
| 工程物资 | | | | | | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 736,244.95 | | 736,244.95 | | | |

1、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 正奇工业区域 市更新单元项 目施工总承包 工程 | 4,000.00 | | 4,000.00 | | | |
| 象山人才公寓 项目之总承包 工程 | 134,599.95 | | 134,599.95 | | | |
| 祝龙田九年一 贯制学校新建 工程项目 | 597,645.00 | | 597,645.00 | | | |
| 合计 | 736,244.95 | | 736,244.95 | | | |

(十五) 使用权资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计: | 13,501,047.91 | | | 13,501,047.91 |
| 房屋及建筑物 | 13,501,047.91 | | | 13,501,047.91 |
| 二、累计折旧合计: | 3,185,637.77 | 3,919,137.95 | | 7,104,775.72 |
| 房屋及建筑物 | 3,185,637.77 | 3,919,137.95 | | 7,104,775.72 |
| 三、使用权资产账面净值合 计 | 10,315,410.14 | | | 6,396,272.19 |
| 房屋及建筑物 | 10,315,410.14 | | | 6,396,272.19 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 五、使用权资产账面价值合 计 | 10,315,410.14 | | | 6,396,272.19 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|--------------|
| 计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 10,315,410.14 | | | 6,396,272.19 |

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、原价合计 | 88,975,575.33 | 940,684.64 | 584,266.54 | 89,331,993.43 |
| 专利权 | 272,466.97 | 31,683.16 | 21,811.33 | 282,338.80 |
| 土地使用权 | 79,972,330.81 | | | 79,972,330.81 |
| 软件 | 8,643,592.84 | 878,601.48 | 562,455.21 | 8,959,739.11 |
| 著作权 | 32,358.49 | | | 32,358.49 |
| 其他无形资产 | 54,826.22 | 30,400.00 | | 85,226.22 |
| 二、累计摊销合计 | 19,824,819.42 | 2,694,100.02 | 243,960.84 | 22,274,958.60 |
| 专利权 | 123,924.81 | 29,352.16 | 23,153.22 | 130,123.75 |
| 土地使用权 | 14,790,752.82 | 1,737,191.19 | | 16,527,944.01 |
| 软件 | 4,895,753.03 | 909,126.34 | 220,807.62 | 5,584,071.75 |
| 著作权 | 13,213.03 | 3,235.86 | | 16,448.89 |
| 其他无形资产 | 1,175.73 | 15,194.47 | | 16,370.20 |
| 三、无形资产减值准备 金额合计 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 著作权 | | | | |
| 其他无形资产 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 69,150,755.91 | | | 67,057,034.83 |
| 专利权 | 148,542.16 | | | 152,215.05 |
| 土地使用权 | 65,181,577.99 | | | 63,444,386.80 |
| 软件 | 3,747,839.81 | | | 3,375,667.36 |
| 著作权 | 19,145.46 | | | 15,909.60 |
| 其他无形资产 | 53,650.49 | | | 68,856.02 |

(十七) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|----------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 其他长期待摊费用 | 8,476,916.40 | 3,497,985.08 | 5,569,350.81 | | 6,405,550.67 | |
| 合计 | 8,476,916.40 | 3,497,985.08 | 5,569,350.81 | | 6,405,550.67 | |

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 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 | 77,201,850.70 | 514,277,631.53 | 69,734,005.64 | 464,838,811.57 |
| 减值准备 | 75,876,581.75 | 505,442,505.20 | 68,038,326.79 | 453,534,285.93 |
| 预计合同损失 | 615,225.86 | 4,101,505.71 | | |
| 租赁负债税会差异 | 710,043.09 | 4,733,620.62 | 1,695,678.85 | 11,304,525.64 |
| 二、递延所得税负债 | 2,328,342.13 | 15,522,280.80 | 2,184,976.82 | 14,566,512.09 |
| 折现的长期应付款 | 1,360,030.86 | 9,066,872.37 | 628,794.86 | 4,191,965.71 |
| 固定资产折旧 | 8,870.44 | 59,136.24 | 8,870.44 | 59,136.24 |
| 新租赁准则-使用权资产税会差异 | 959,440.83 | 6,396,272.19 | 1,547,311.52 | 10,315,410.14 |

2、递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目 | 本期互抵金额 |
|---------|--------------|
| 递延所得税资产 | 2,328,342.13 |
| 递延所得税负债 | 2,328,342.13 |

(十九) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 合同资产 | 16,715,605.14 | 35,932,655.01 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 47,466.78 | |
| 合计 | 16,763,071.92 | 35,932,655.01 |

(二十) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 935,000,000.00 | 685,000,000.00 |
| 合计 | 935,000,000.00 | 685,000,000.00 |

(二十一) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,500,000.00 |
| 合计 | | 1,500,000.00 |

(二十二) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,993,121,610.17 | 1,525,895,723.44 |
| 1—2 年（含 2 年） | 339,056,642.69 | 537,407,169.60 |
| 2—3 年（含 3 年） | 204,131,635.40 | 205,869,704.13 |
| 3 年以上 | 324,762,622.17 | 318,236,839.63 |
| 合计 | 2,861,072,510.43 | 2,587,409,436.80 |

账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---------------|---------------|--------|
| 河南置信建筑工程有限公司 | 9,830,452.31 | 未到约定期限 |
| 合肥福鑫混凝土制品有限公司 | 9,001,202.66 | 未到约定期限 |
| 合计 | 18,831,654.97 | |

(二十三) 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 预收工程款 | 306,373,447.60 | 1,124,126,835.62 |
| 合计 | 306,373,447.60 | 1,124,126,835.62 |

(二十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 120,439,211.20 | 715,598,389.33 | 668,859,160.22 | 167,178,440.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 20,428,629.72 | 87,401,533.01 | 88,875,422.48 | 18,954,740.25 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | | | |
| 合计 | 140,867,840.92 | 802,999,922.34 | 757,734,582.70 | 186,133,180.56 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 73,464,383.31 | 523,796,967.08 | 474,616,296.52 | 122,645,053.87 |
| 二、职工福利费 | 1,997,025.88 | 78,484,476.45 | 80,481,502.33 | |
| 三、社会保险费 | 8,180,387.60 | 37,589,823.94 | 38,479,374.03 | 7,290,837.51 |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 7,258,152.44 | 33,167,640.60 | 34,001,231.66 | 6,424,561.38 |
| 工伤保险费 | 483,521.66 | 2,055,825.76 | 2,129,454.62 | 409,892.80 |
| 其他 | 438,713.50 | 2,366,357.58 | 2,348,687.75 | 456,383.33 |
| 四、住房公积金 | 16,666,796.15 | 62,550,298.87 | 67,885,416.48 | 11,331,678.54 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 20,130,618.26 | 9,469,639.23 | 3,689,387.10 | 25,910,870.39 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 3,707,183.76 | 3,707,183.76 | |
| 合计 | 120,439,211.20 | 715,598,389.33 | 668,859,160.22 | 167,178,440.31 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、基本养老保险 | 18,078,171.95 | 75,244,966.45 | 77,340,307.36 | 15,982,831.04 |
| 二、失业保险费 | 332,293.64 | 1,314,034.68 | 1,369,244.73 | 277,083.59 |
| 三、企业年金缴费 | 2,018,164.13 | 10,842,531.88 | 10,165,870.39 | 2,694,825.62 |
| 合计 | 20,428,629.72 | 87,401,533.01 | 88,875,422.48 | 18,954,740.25 |

(二十五) 应交税费

| 项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 应交资源税 | | 94,516.05 | 94,516.05 | |
| 应交企业所得税 | 60,980,849.36 | 19,733,177.00 | 41,053,742.05 | 39,660,284.31 |
| 应交城市维护建设税 | 11,909,817.74 | 5,361,277.69 | 6,117,888.20 | 11,153,207.23 |
| 应交房产税 | | 996,386.72 | 950,261.92 | 46,124.80 |
| 应交土地使用税 | | 347,300.23 | 315,221.38 | 32,078.85 |
| 应交车船税 | | 31,971.26 | 31,971.26 | |
| 应交个人所得税 | 1,927,147.70 | 25,800,022.35 | 24,999,551.23 | 2,727,618.82 |
| 应交教育费附加 | 5,144,031.34 | 2,331,048.37 | 2,655,496.66 | 4,819,583.05 |
| 应交地方性税费 | 2,950,277.22 | 2,853,288.95 | 3,069,276.68 | 2,734,289.49 |
| 应交增值税 | 13,200.71 | 111,032,213.70 | 87,607,499.37 | 23,437,915.04 |
| 应交印花税 | | 5,992,177.20 | 5,992,177.20 | |
| 其他应交税费 | 4,068.00 | 1,376,568.96 | 1,286,028.96 | 94,608.00 |
| 合计 | 82,929,392.07 | 175,949,948.48 | 174,173,630.96 | 84,705,709.59 |

(二十六) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 85,150,000.00 | 85,150,000.00 |
| 其他应付款项 | 2,376,125,602.41 | 2,571,116,769.11 |
| 合计 | 2,461,275,602.41 | 2,656,266,769.11 |

1、 应付利息

无

2、 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 85,150,000.00 | 85,150,000.00 |
| 合计 | 85,150,000.00 | 85,150,000.00 |

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 押金保证金 | 389,800,781.37 | 395,158,372.72 |
| 代收代付 | 236,827,177.28 | 292,014,645.53 |
| 往来款 | 1,715,361,663.05 | 1,823,804,504.72 |
| 其他 | 34,135,980.71 | 60,139,246.14 |
| 合计 | 2,376,125,602.41 | 2,571,116,769.11 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|--------------|---------------|--------|
| 四川汇通建筑劳务有限公司 | 12,744,444.23 | 未到约定期限 |
| 中山市粤桂建材有限公司 | 12,740,783.77 | 未到约定期限 |
| 合计 | 25,485,228.00 | |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 34,000,086.82 | |
| 1年内到期的长期应付款 | 318,108,301.11 | 123,808,301.11 |
| 1年内到期的保证金、押金 | 70,494,885.02 | 76,187,739.31 |
| 1年内到期的租赁负债 | 3,174,334.57 | 6,891,699.30 |
| 合计 | 425,777,607.52 | 206,887,739.72 |

(二十八) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应交税费-待转销项税重分类 | 831,733,457.42 | 694,499,299.24 |
| 预计负债-亏损合同 | 4,101,505.71 | |
| 合计 | 835,834,963.13 | 694,499,299.24 |

(二十九) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 期末利率区间（%） |
|------|---------------|---------------|-----------|
| 信用借款 | 22,302,324.87 | 56,302,411.69 | |
| 合计 | 22,302,324.87 | 56,302,411.69 | |

(三十) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 租赁付款额 | 4,929,833.36 | 11,802,102.77 |
| 减：未确认的融资费用 | 196,212.74 | 497,577.13 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 3,174,334.57 | 6,891,699.30 |
| 租赁负债净额 | 1,559,286.05 | 4,412,826.34 |

(三十一) 长期应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|----------------|------|----------------|---------------|
| 长期应付款 | 211,441,120.45 | | 185,831,314.73 | 25,609,805.72 |
| 专项应付款 | | | | |
| 合计 | 211,441,120.45 | | 185,831,314.73 | 25,609,805.72 |

1、 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 集团内往来款 | 315,480,000.00 | 312,448,016.67 |
| 精算费用 | 160,701.00 | 160,701.00 |
| 应付保证金、押金 | 98,572,290.85 | 98,828,443.20 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 388,603,186.13 | 199,996,040.42 |
| 合计 | 25,609,805.72 | 211,441,120.45 |

(三十二) 长期应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 27,660,000.00 | 740,000.00 | 3,730,000.00 | 24,670,000.00 |
| 二、辞退福利 | | | | |
| 三、其他长期福利 | | | | |
| 合计 | 27,660,000.00 | 740,000.00 | 3,730,000.00 | 24,670,000.00 |

(三十三) 实收资本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|------------|----------------|----------|------|------|----------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比 (%) |
| 合计 | 500,000,000.00 | 100.00 | | | 500,000,000.00 | 100.00 |
| 中国建筑第二建筑工程 | 500,000,000.00 | 100.00 | | | 500,000,000.00 | 100.00 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-------|------|----------|------|------|------|--------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比 例 (%) |
| 有限公司 | | | | | | |

(三十四) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 一、资本（或股本）溢价 | 22,160,200.00 | | | 22,160,200.00 |
| 二、其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 22,160,200.00 | | | 22,160,200.00 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

(三十五) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|---------------|------|----|
| 安全生产费 | 605,227,553.52 | 576,966,359.06 | 28,261,194.46 | | |
| 合计 | 605,227,553.52 | 576,966,359.06 | 28,261,194.46 | | |

(三十六) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 126,000,231.11 | 7,100,232.46 | | 133,100,463.57 |
| 合计 | 126,000,231.11 | 7,100,232.46 | | 133,100,463.57 |

(三十七) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额 | 289,101,481.11 | 190,193,111.82 |
| 期初调整金额 | | |
| 本期期初余额 | 289,101,481.11 | 190,193,111.82 |
| 本期增加额 | 71,002,324.63 | 204,509,299.21 |
| 其中：本期净利润转入 | 71,002,324.63 | 204,509,299.21 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023年度
财务报表附注

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 其他调整因素 | | |
| 本期减少额 | 34,492,632.46 | 105,600,929.92 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 7,100,232.46 | 20,450,929.92 |
| 本期提取一般风险准备 | | |
| 本期分配现金股利数 | 27,392,400.00 | 85,150,000.00 |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | 325,611,173.28 | 289,101,481.11 |

(三十八) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | 16,010,641,172.57 | 15,171,727,117.22 | 15,064,777,397.46 | 14,054,956,613.32 |
| 房屋建设业务 | 12,426,223,019.60 | 11,946,805,342.13 | 12,394,016,806.81 | 11,629,983,075.11 |
| 基础设施建设业务 | | | | |
| 3,583,153,935.40 | 3,179,480,075.72 | 2,670,760,590.65 | 2,424,973,538.21 | |
| 设计勘察与咨询业务 | 1,264,217.57 | 36,226,301.91 | | |
| 2. 其他业务小计 | 8,072,802.89 | 7,902,650.94 | 47,153,499.41 | 30,130,350.62 |
| 其他收入 | 8,072,802.89 | 17,118,048.40 | 47,153,499.41 | 30,130,350.62 |
| 合计 | 16,018,713,975.46 | 15,170,414,370.70 | 15,111,930,896.87 | 14,085,086,963.94 |

(三十九) 管理费用、研发费用、财务费用

1、 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 129,738,043.54 | 140,453,076.05 |
| 物业费 | 14,959,803.98 | 11,939,317.14 |
| 差旅交通费 | 7,417,480.07 | 4,663,341.35 |
| 摊销费 | 5,950,837.87 | 7,494,761.86 |
| 劳务费 | 5,460,166.14 | 2,852,026.82 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 折旧费 | 4,261,170.16 | 5,375,656.50 |
| 办公费 | 3,711,411.94 | 4,219,638.86 |
| 离退休费用 | 3,628,074.77 | 5,175,535.23 |
| 车辆使用费 | 2,980,709.82 | 2,300,593.24 |
| 业务招待费 | 2,926,331.72 | 3,225,872.31 |
| 中介机构费 | 2,574,284.44 | 2,347,163.28 |
| 党建活动经费 | 449,457.35 | 707,479.49 |
| 广告宣传费 | 418,483.83 | 768,171.11 |
| 劳务派遣 | 383,473.35 | 1,594,312.13 |
| 团体会费 | 376,169.81 | 199,762.27 |
| 招投标费 | 368,851.46 | 698,043.15 |
| 招聘费 | 192,778.51 | 314,012.78 |
| 团建活动经费 | 118,159.63 | 53,236.28 |
| 诉讼费 | 98,812.28 | 66,087.00 |
| 保险费 | 95,593.54 | 137,790.12 |
| 劳动保护费 | 49,316.90 | |
| 安全生产费 | 18,414.51 | 42,640.56 |
| 董事会费 | | 74.48 |
| 其他 | 71,892.33 | 2,739.23 |
| 合计 | 186,249,717.95 | 194,631,331.24 |

2、 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 材料费 | 301,405,432.35 | 238,334,949.91 |
| 职工薪酬 | 116,190,279.83 | 111,790,767.59 |
| 租赁及运行维护费 | 4,352,858.19 | 13,857,643.06 |
| 委托开发费 | 212,943.39 | |
| 科研技术服务费 | 178,574.64 | 13,666.44 |
| 知识产权事务费 | 136,748.83 | 41,876.16 |
| 差旅费 | 60,765.26 | 22,941.60 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 出版费 | 57,543.41 | 22,675.96 |
| 评审费 | 54,744.93 | 13,420.77 |
| 专家咨询费 | 17,780.00 | 64,437.86 |
| 其它支出 | | 5,231.72 |
| 合计 | 422,667,670.83 | 364,168,362.29 |

3、 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 利息费用 | 149,847,751.45 | 92,153,431.90 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 191,573.90 | 369,684.32 |
| 减：利息收入 | 56,509,293.43 | 6,757,146.68 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | |
| 其中：汇兑收益 | | |
| 汇兑损失 | | |
| 其他 | 13,738,889.82 | 12,028,866.47 |
| 合计 | 107,077,347.84 | 97,425,151.69 |

(四十) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 其他补贴收入 | 576,250.03 | 9,420,409.20 |
| 财政拨款 | 3,000,000.00 | |
| 税收返还 | 114,598.67 | 200,750.83 |
| 政府奖励 | 4,092,400.00 | 1,600,000.00 |
| 个人所得税手续费返还 | 393,239.54 | 509,720.21 |
| 合计 | 8,176,488.24 | 11,730,880.24 |

(四十一) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|-------|
| 债权投资持有期间的投资收益 | -2,320,832.19 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -6,784,000.00 | |
| 其他 | 6,393,907.35 | |
| 合计 | -2,710,924.84 | |

(四十二) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 30,333,717.12 | 89,189,767.38 |
| 一年内到期的非流动资产减值损失 | -473,894.72 | 858,989.25 |
| 合计 | 29,859,822.40 | 90,048,756.63 |

(四十三) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 其他非流动资产减值损失 | -110,256.69 | -46,420.73 |
| 合同资产减值损失 | 22,686,127.48 | 34,785,048.98 |
| 合计 | 22,575,870.79 | 34,738,628.25 |

(四十四) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------------|----------|---------------|
| 处置非流动资产利得 | 209,089.07 | 4,597.72 | 209,089.07 |
| 处置非流动资产损失 | -138,042.59 | | -138,042.59 |
| 合计 | 71,046.48 | 4,597.72 | 71,046.48 |

(四十五) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 110,074.55 | 1,058,378.11 | 110,074.55 |
| 政府补助利得 | 15,313,334.33 | 532,000.00 | 15,313,334.33 |
| 违约金 | 102,777.66 | 232,465.00 | 102,777.66 |
| 罚没收入 | 4,263,046.97 | 3,020,746.73 | 4,263,046.97 |
| 其他营业外收入 | 241,187.41 | 1,041,474.60 | 241,187.41 |
| 合计 | 20,030,420.92 | 5,885,064.44 | 20,030,420.92 |

与企业日常活动无关的政府补助明细:

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|------------|
| 稳增长奖励 | 15,313,334.33 | |
| 高新技术培育资助 | | 500,000.00 |
| 政策奖励金 | | 32,000 |
| 合计 | 15,313,334.33 | 532,000.00 |

(四十六) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 314,526.01 | 337,235.35 | 314,526.01 |
| 捐赠支出 | 590,000.00 | 500,000.00 | 590,000.00 |
| 非常损失 | 100,025.62 | | 100,025.62 |
| 罚没支出 | 814,731.20 | 46,800.00 | 814,731.20 |
| 违约金 | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 赞助费 | | 900,000.00 | |
| 其他营业外支出 | 862,760.65 | 20,000.00 | 862,760.65 |
| 合计 | 2,687,043.48 | 1,804,035.35 | 2,687,043.48 |

(四十七) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 19,733,177.00 | 52,052,433.27 |
| 递延所得税调整 | -7,324,479.75 | -19,726,773.27 |
| 合计 | 12,408,697.25 | 32,325,660.00 |

(四十八) 归属于母公司所有者的其他综合收益

| 项目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|-------------------|------------|-----|------|-------------|-----|-------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -60,000.00 | | | -880,000.00 | | -880,000.00 |
| 1、重新计量设定受益计划变动额 | -60,000.00 | | | -880,000.00 | | -880,000.00 |
| 三、其他综合收益合计 | -60,000.00 | | | -880,000.00 | | -880,000.00 |

(四十九) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 71,002,324.63 | 204,509,299.21 |
| 加: 资产减值损失 | 22,575,870.79 | 34,738,628.25 |
| 信用减值损失 | 29,859,822.40 | 90,048,756.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 91,731,883.14 | 97,318,273.45 |
| 投资性房地产折旧 | | |
| 使用权资产折旧 | 3,919,137.95 | 3,185,637.77 |
| 无形资产摊销 | 2,694,100.02 | 2,751,790.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,569,350.81 | 4,656,449.02 |
| 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) | 71,046.48 | -4,597.72 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 204,451.46 | -721,142.76 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 59,941,320.50 | 76,564,999.28 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 2,710,924.84 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -7,324,479.75 | -19,726,773.27 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 26,432,272.59 | 5,122,863.18 |
| 受限资金的减少(增加以“-”号填列) | -52,747,529.64 | -55,177,302.15 |
| 递延收益的增加(减少以“-”号填列) | | |
| 专项储备的增加(减少以“-”号填列) | 28,261,194.46 | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 490,933,834.79 | -1,568,571,386.95 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 228,089,790.55 | 1,595,352,000.33 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,003,925,316.02 | 470,047,494.65 |
| 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 | | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,504,206,520.35 | 374,078,498.36 |
| 减：现金的期初余额 | 374,078,498.36 | 418,315,786.50 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,130,128,021.99 | -44,237,288.14 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,504,206,520.35 | 374,078,498.36 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,504,206,520.35 | 374,078,498.36 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,504,206,520.35 | 374,078,498.36 |

3、不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 169,625,358.55 | 116,877,828.91 | 使用受限 |

注：其他货币资金主要包括农民工工资保证金及司法冻结等受到限制的存款。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 169,625,358.55 元；（2022 年 12 月 31 日：人民币 116,877,828.91 元），参见附注：七、（五十）。

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------|
| 货币资金 | 169,625,358.55 | 保证金、司法冻结 |
| 合计 | 169,625,358.55 | |

九、 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

| 金额单位：人民币万元 | | | | | |
|---------------|-----|------|--------------|-----------------|------------------|
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例（%） | 母公司对本企业的表决权比例（%） |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 北京 | 建筑施工 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |

(二) 本公司的子企业情况

| 金额单位：人民币万元 | | | | | |
|------------|--------------------|------|--------|-----------|------------|
| 序号 | 公司名称 | 业务性质 | 注册地 | 注册资本 | 本公司持股比例（%） |
| 1 | 中建二局第二建筑工程（河南）有限公司 | 建筑施工 | 河南省郑州市 | 10,000.00 | 100.00 |
| 2 | 中建二局深圳筑梦建设发展有限公司 | 建筑施工 | 广东省深圳市 | 40,000.00 | 100.00 |

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|------------------|-----------|
| 成都西部建设香港新型材料有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 河南中建西部建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 江苏中建商品混凝土有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 青岛市联恒地产有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 青岛市少海地产有限公司 | 同受最终控制方控制 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------------------|-----------|
| 山东中建西部建设（青岛）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 上海中建电子商务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 上海中建建筑工程咨询有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳深汕特别合作区中建科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 沈阳中海兴业房地产开发有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 香港华艺设计顾问(深圳)有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 郑州南港中建西部建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国建筑股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中海建筑有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建八局第二建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建不二幕墙装饰有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建财务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建东设岩土工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建钢构北方钢结构公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建钢构华南钢结构公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建国际工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建机械有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科工集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技（深汕特别合作区）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技成都有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技徐州有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技镇江有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建誉成建材成都有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建商品混凝土（福建）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建商业保理有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建丝路建设投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建四局安装工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建四局深圳实业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建湾区建设投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建五局安装工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|------------------|-----------|
| 中建西部建设（天津）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建西部建设湖南有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 重庆中建西部建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 洛阳中建地产有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都中都世诚置业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 包头中建房地产有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 中建电力建设有限公司 | 同受母公司控制 |
| 中建二局安装工程有限公司 | 同受母公司控制 |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 同受母公司控制 |
| 中建二局洛阳机械有限公司 | 同受母公司控制 |
| 中建二局深圳南方建设投资有限公司 | 同受母公司控制 |
| 中建二局阳光智造有限公司 | 同受母公司控制 |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 同受母公司控制 |

(四) 关联方交易

1、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式及 决策程序 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------------|-------------------|---------------|--------------|
| 中建西部建设（天津）有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 45,497,276.44 | |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 采购商品 | 协议定价 | 15,201,025.41 | 2,776,085.10 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 采购商品 | 协议定价 | 12,634,772.77 | 8,557,794.53 |
| 山东中建西部建设（青岛）有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 6,831,769.99 | 3,577,711.80 |
| 深圳深汕特别合作区中建科技有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 4,915,395.33 | |
| 中建二局洛阳机械有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 1,717,163.00 | |
| 河南中建西部建设有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 1,403,019.22 | 4,669,368.02 |
| 郑州南港中建西部建设有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 1,122,760.50 | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式及 决策程序 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------|-------------------|----------------|---------------|
| 中建机械有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 828,371.36 | 37,420,151.76 |
| 中建科技镇江有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 364,048.57 | 7,707,085.72 |
| 江苏中建商品混凝土有限公 司 | 采购商品 | 协议定价 | 301,869.76 | |
| 成都西部建设香投新型材料 有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 6,042,228.30 |
| 中建科技徐州有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 5,151,380.71 |
| 上海中建电子商务有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 1,943,234.82 |
| 中国建筑第二工程局有限公 司 | 采购商品 | 协议定价 | | 1,628,249.80 |
| 中建科技成都有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 576,346.77 |
| 中建蓉成建材成都有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 315,405.65 |
| 中建商品混凝土（福建）有 限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 148,788.59 |
| 中建科技(深汕特别合作区) 有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 136,984.00 |
| 中建钢构北方钢结构公司 | 接受劳务 | 协议定价 | 408,791,121.05 | |
| 中建东设岩土工程有限公司 | 接受劳务 | 协议定价 | 170,755,484.53 | |
| 中建钢构华南钢结构公司 | 接受劳务 | 协议定价 | 89,788,257.96 | 24,885,901.43 |
| 中国建筑第二工程局有限公 司 | 接受劳务 | 协议定价 | 16,228,952.10 | |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 接受劳务 | 协议定价 | 15,502,042.07 | 19,346,615.53 |
| 中建机械有限公司 | 接受劳务 | 协议定价 | 5,836,513.36 | 511,344.87 |
| 上海中建建筑工程咨询有限 公司 | 接受劳务 | 协议定价 | 3,546,279.86 | |
| 香港华艺设计顾问(深圳)有 限公司 | 接受劳务 | 协议定价 | 1,773,584.91 | |
| 中建二局第三建筑工程有限 公司 | 接受劳务 | 协议定价 | | 3,193.60 |
| 中国建筑第二工程局有限公 司 | 接受劳务 | 协议定价 | | 9,421,641.27 |

2、出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式及 决策程序 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------------|-------------------|------------------|------------------|
| 中国建筑第二工程局 有限公司 | 出售商品 | 协议定价 | 106,800.00 | |
| 中国建筑第二工程局 有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 3,749,188,472.58 | 1,875,991,685.91 |
| 中建湾区建设投资有 限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 13,715,301.26 | |
| 中海建筑有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 14,140,470.98 | |
| 中建科工集团有限公 司 | 提供劳务 | 协议定价 | 95,316.69 | 63,178,073.40 |
| 中建国际工程有限公 司 | 提供劳务 | 协议定价 | | 14,894,781.62 |

3、 关联租赁情况

公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期金额 | | | | | 上期金额 | | | | |
|----------------|--------|------------------------|-------------------|--------------|-------------|----------|------------------------|-------------------|--------------|-------------|----------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 中建机械有限公司 | 机械设备 | 7,396,814.13 | | 7,396,814.13 | | | 190,152.21 | | 190,152.21 | | |
| 中建四局深圳实业有限公司 | 周转材料 | 2,531,334.09 | | 2,531,334.09 | | | 1,499,801.58 | | 1,499,801.58 | | |
| 中建二局第二建筑工程有限公司 | 机械设备 | | | | | | 190,152.21 | | 190,152.21 | | |

4、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金支付的资金占用费

| 关联方 | 金额 | 备注 |
|---------------|---------------|------|
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 68,982,088.60 | 利息支出 |
| 中建商业保理有限公司 | 34,518,916.67 | 利息支出 |
| 中建财务有限公司 | 29,753,227.92 | 利息支出 |

向关联方拆出资金收取的资金占用费

| 关联方 | 金额 | 备注 |
|---------------|--------------|------|
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 4,073,075.16 | 利息收入 |
| 中建财务有限公司 | 175,496.72 | 利息收入 |

(五) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款和条件 | 是否取得担保 |
|------|---------------|----------------|------|----------------|------|-------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| 货币资金 | | | | | | | |
| | 中建财务有限公司 | 927,443,548.94 | | 135,726,590.48 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | | | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 943,396,920.29 | | 540,654,326.96 | | 无 | 否 |
| | 中海建筑有限公司 | 16,450,719.97 | | 1,500,000.00 | | 无 | 否 |
| | 中建国 | 11,353,996.53 | | 12,485,687.53 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款和条件 | 是否取得担保 |
|------|-----------------|--------------|------|---------------|------|-------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| | 际工程有限公司 | | | | | | |
| | 中建湾区建设投资有限公司 | 9,931,845.97 | | | | 无 | 否 |
| | 中建科工集团有限公司 | | | 13,518,800.01 | | 无 | 否 |
| | 青岛市少海地产有限公司 | 3,455,647.62 | | 3,862,874.74 | | 无 | 否 |
| | 包头中建房地产有限责任公司 | 1,281,576.00 | | 1,281,576.00 | | 无 | 否 |
| | 中国建筑股份有限公司 | 914,302.61 | | 914,302.61 | | 无 | 否 |
| | 沈阳中海兴业房地产开发有限公司 | 828,664.10 | | 828,664.10 | | 无 | 否 |
| | 中建二局第三建第二 | 293,257.32 | | 293,257.32 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款和条件 | 是否取得担保 |
|--------|------------------|----------------|------|----------------|------|-------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| | 中建电子建设有限公司 | | | | | | |
| | 中建电力建设有限公司 | 166,089.30 | | 355,469.30 | | 无 | 否 |
| | 青岛市联恒地产有限公司 | 133,087.93 | | 133,087.93 | | 无 | 否 |
| | 中建二局深圳南方建设投资有限公司 | | | 3,700,000.00 | | 无 | 否 |
| 应收账款融资 | | | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 4,650,000.00 | | 21,000,000.00 | | 无 | 否 |
| 预付款项 | | | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | | | 5,700,000.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收款 | | | | | | | |
| | 中国建 | 541,800,952.81 | | 402,633,079.44 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款和条件 | 是否取得担保 |
|-------------------------------|----------------|------|----------------|------|------|-------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| 中建第二 工程局 有限公 司 | | | | | | | |
| 洛阳中 建地产 有限公 司 | 26,102,334.45 | | 19,319,105.89 | | | 无 | 否 |
| 中建国 际工程 有限公 司 | 1,394,000.00 | | 1,394,000.00 | | | 无 | 否 |
| 中海建 筑有限 公司 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | | 无 | 否 |
| 其他流动资 产 | | | | | | | |
| 中国建 筑第二 工程局 有限公 司 | 5,275,556.93 | | | | | 无 | 否 |
| 合同资产 | | | | | | | |
| 中国建 筑第二 工程局 有限公 司 | 553,854,545.11 | | 558,639,628.51 | | | 无 | 否 |
| 中建国 际工程 有限公 司 | 262,592,789.04 | | 272,592,789.04 | | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款和条件 | 是否取得担保 |
|-------|---------------|--------------|------|------------|------|-------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| | 中海建筑有限公司 | 462,393.40 | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 6,505,500.00 | | | | 无 | 否 |
| 长期应收款 | | | | 570,000.00 | | 无 | 否 |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | | | | | | |

2、本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款与条件 | 是否取得担保 |
|------|--------------|----------------|----------------|-------|--------|
| 短期借款 | | | | | |
| | 中建财务有限公司 | 935,000,000.00 | 635,000,000.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | | | | | |
| | 中建钢构北方钢结构公司 | 103,114,925.32 | | 无 | 否 |
| | 中建东设岩土工程有限公司 | 85,864,447.29 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款与条件 | 是否取得担保 |
|------|------------------------------|---------------|---------------|-------|--------|
| | 中建钢构 华南钢结构公司 | 75,448,833.73 | 24,905,632.56 | 无 | 否 |
| | 中建机械 有限公司 | 75,066,256.84 | 61,927,073.11 | 无 | 否 |
| | 中建西部 建设(天津)有限公司 | 32,315,669.11 | | 无 | 否 |
| | 中建电子 商务有限责任公司 | 16,381,177.30 | 11,968,599.58 | 无 | 否 |
| | 中国建筑 第二工程 局有限公司 | 15,329,625.95 | 11,253,788.40 | 无 | 否 |
| | 河南中建 西部建设 有限公司 | 13,926,323.24 | 15,886,669.35 | 无 | 否 |
| | 中建二局 装饰工程 有限公司 | 13,178,990.72 | 10,060,056.67 | 无 | 否 |
| | 甘肃中建 西部建设 有限责任 公司 | 12,239,197.33 | 4,730,489.16 | 无 | 否 |
| | 山东中建 西部建设 (青岛)有 限公司 | 11,762,714.43 | 5,716,465.95 | 无 | 否 |
| | 中建蓉成 建材成都 | 7,700,970.53 | 7,700,970.53 | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款与条件 | 是否取得担保 |
|------|-------------------|--------------|--------------|-------|--------|
| | 有限公司 | | | | |
| | 成都西部建设香港新型材料有限公司 | 6,827,717.98 | 6,827,717.98 | 无 | 否 |
| | 中建四局深圳实业有限公司 | 5,590,360.45 | 2,729,952.93 | 无 | 否 |
| | 中建科技镇江有限公司 | 4,544,978.35 | 4,516,961.68 | 无 | 否 |
| | 中建科技徐州有限公司 | 4,419,725.48 | 6,719,725.48 | 无 | 否 |
| | 深圳深汕特别合作区中建科技有限公司 | 4,209,188.66 | 202,996.28 | 无 | 否 |
| | 上海中建建筑工程咨询有限公司 | 3,759,056.65 | | 无 | 否 |
| | 中建二局安装工程有限公司 | 3,176,654.81 | 4,376,654.81 | 无 | 否 |
| | 江苏中建商品混凝土有限公司 | 3,089,261.83 | 6,029,356.90 | 无 | 否 |
| | 中建科技成都有限公司 | 2,896,018.50 | 3,096,018.50 | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款与条件 | 是否取得担保 |
|------|------------------|--------------|--------------|-------|--------|
| | 公司 | | | | |
| | 香港华艺设计顾问(深圳)有限公司 | 1,880,000.00 | | 无 | 否 |
| | 成都中都世诚置业有限公司 | 1,512,095.98 | 413,628.64 | 无 | 否 |
| | 郑州南港中建西部建设有限公司 | 1,268,719.37 | | 无 | 否 |
| | 中建不二幕墙装饰有限公司 | 684,450.82 | 684,450.82 | 无 | 否 |
| | 上海中建电子商务有限公司 | 232,933.19 | 351,930.44 | 无 | 否 |
| | 中建二局洛阳机械有限公司 | 196,994.19 | | 无 | 否 |
| | 中建二局第三建筑工程有限公司 | 174,051.20 | 174,051.20 | 无 | 否 |
| | 中建商品混凝土(福建)有限公司 | 131,342.57 | 2,131,342.57 | 无 | 否 |
| | 中建西部建设湖南有限公司 | | 3,208,601.32 | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款与条件 | 是否取得担保 |
|-------|---------------|------------------|------------------|-------|--------|
| | 重庆中建西部建设有限公司 | | 869,510.00 | 无 | 否 |
| 其他应付款 | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 1,230,270,790.97 | 1,255,597,985.26 | 无 | 否 |
| | 中建财务有限公司 | 145,280,320.00 | 7,000,000.00 | 无 | 否 |
| | 中建国际工程有限公司 | 8,324,469.88 | 8,324,469.88 | 无 | 否 |
| | 中建机械有限公司 | 116,914.00 | 236,914.00 | 无 | 否 |
| | 中建丝路建设投资有限公司 | 50,412.65 | | 无 | 否 |
| | 中建四局安装工程有限公司 | 68,000.00 | | 无 | 否 |
| | 中建五局安装工程有限公司 | 20,000.00 | | | |
| 合同负债 | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 19,042,194.69 | 32,805,362.66 | 无 | 否 |
| | 中国建设基础设施 | 7,000,000.00 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2023 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款与条件 | 是否取得担保 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|-------|--------|
| | 有限公司 | | | | |
| | 中建湾区建设投资有限公司 | 4,219,914.07 | | 无 | 否 |
| | 中建科工集团有限公司 | | 224,436.00 | 无 | 否 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 318,108,301.11 | 123,808,301.11 | 无 | 否 |
| | 中建二局装饰工程有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 无 | 否 |
| | 中建科技镇江有限公司 | | 128,016.67 | 无 | 否 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 4,436.18 | | 无 | 否 |
| 长期应付款 | | | | | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | | 188,491,698.89 | 无 | 否 |

(六) 资金集中管理

1、本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

| 项目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|----------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货币资金 | | | | |
| 存放财务公司款项 | 927,443,548.94 | | 135,726,592.76 | |
| 合计 | 927,443,548.94 | | 135,726,592.76 | |
| 其中：因资金集中管理支取受限的资金 | | | | |

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

十三、财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 4 月 18 日经本公司董事会批准。

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年 4 月 18 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

扫描市场主体更多登记、备案信息，体
验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务; 办理年度财务决算审计; 代理记帐; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



资 额 人民币15450.0000万元整

日 期 2011年01月24日

经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



2024年01月15日

登记机关

仅供出具报告使用，其他无效

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用公示系统报送年度报告。

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

证书序号: 0001247

说 明

会 计 师 事 务 所
执 业 证 书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
SHU LINN CPAs CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟
主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号4楼

- 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，应当向财政部交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

仅供出具报告使用，其他无效

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓 名 李恩丽
Full name Li Enli
性 别 女
Sex Female
生 日 期 1989-06-24
Date of birth
工 作 单 位 立信会计师事务所(特殊普通
Working unit Lixin Certified Public Accountants
会计师事务所(特殊普通合伙)北京分公司
Office No. 231482198906243544
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：310000063719
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
Year Month Day

2024 年度

中建二局第二建筑工程有限公司

审计报告及财务报表

2024 年度

信会师报字[2025]第 ZK20993 号



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号:沪25HTKNNF6K

中建二局第二建筑工程有限公司

审计报告及财务报表

(2024年01月01日至2024年12月31日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|------------|------|
| 一、 | 审计报告 | 1-3 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表 | 1-2 |
| | 合并利润表 | 3 |
| | 合并现金流量表 | 4 |
| | 合并所有者权益变动表 | 5-6 |
| | 财务报表附注 | 1-95 |





审计报告

信会师报字[2025]第 ZK20993 号

中建二局第二建筑工程有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了中建二局第二建筑工程有限公司（以下简称中建二局二公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2024 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，公允反映了中建二局二公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2024 年度的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，我们独立于中建二局二公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中建二局二公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中建二局二公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中建二局二公司的财务报告过程。

审计报告 第 1 页





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，就可能导致对中建二局二公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中建二局二公司不能持续经营。

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

(六) 就中建二局二公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。





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



中国注册会计师：

中国注册会计师
李振
110000862667

中国注册会计师：

中国注册会计师
李恩丽
310000063719

中国•上海

2025年5月14日

审计报告 第 3页



中建二局第二建筑工程有限公司

合并资产负债表

2024年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|--------|-------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 八、(一) | 993,784,916.23 | 1,673,831,878.90 |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 八、(二) | | 17,928,000.00 |
| 应收账款 | 八、(三) | 2,595,121,265.89 | 1,677,028,428.88 |
| 应收款项融资 | 八、(四) | 6,089,836.02 | 64,830,025.68 |
| 预付款项 | 八、(五) | 37,545,229.45 | 9,194,632.85 |
| ▲应收保费 | | | |
| ▲应收分保账款 | | | |
| ▲应收分保合同准备金 | | | |
| 应收资金集中管理款 | | | |
| 其他应收款 | 八、(六) | 2,001,137,548.43 | 1,312,507,942.21 |
| 其中: 应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 存货 | 八、(七) | 204,982,954.18 | 199,141,405.98 |
| 其中: 原材料 | 八、(七) | 54,176,728.97 | 52,026,899.56 |
| 库存商品 | 八、(七) | | 14,315,315.58 |
| 合同资产 | 八、(八) | 2,154,231,677.05 | 2,256,486,402.52 |
| △保险合同资产 | | | |
| △分出再保险合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 八、(九) | 10,120,097.86 | 6,007,542.20 |
| 其他流动资产 | 八、(十) | 1,305,860,913.67 | 1,507,394,655.32 |
| 流动资产合计 | | 9,308,874,438.78 | 8,724,350,914.54 |
| 非流动资产: | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 八、(十一) | 505,500.00 | 6,505,500.00 |
| ☆可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| ☆持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 八、(十二) | 15,718,631.05 | 1,390,301.19 |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | | |
| 固定资产 | 八、(十三) | 245,274,025.91 | 261,019,070.33 |
| 其中: 固定资产原价 | 八、(十三) | 796,645,519.42 | 781,923,933.81 |
| 累计折旧 | 八、(十三) | 551,371,493.51 | 520,904,863.48 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 在建工程 | 八、(十四) | 1,740,661.49 | 736,244.95 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 八、(十五) | 12,567,268.60 | 6,396,272.19 |
| 无形资产 | 八、(十六) | 65,078,994.99 | 67,057,034.83 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 八、(十七) | 9,017,883.11 | 6,405,550.67 |
| 递延所得税资产 | 八、(十八) | 94,674,329.52 | 74,873,508.57 |
| 其他非流动资产 | 八、(十九) | 357,712,359.59 | 16,763,071.92 |
| 其中: 特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 802,289,654.26 | 441,146,554.65 |
| 资产总计 | | 10,111,164,093.04 | 9,165,497,469.19 |

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。下同。

企业法定代表人:

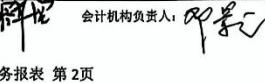
主管会计工作负责人:

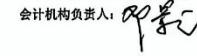
会计机构负责人:



中建二局第二建筑工程有限公司
合并资产负债表(续)
2024年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|-------------------|------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 八、(二十) | 606,089,816.02 | 935,000,000.00 |
| △向中央银行借款 | | | |
| △吸收存款 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| △应付债券 | | | |
| △应付企业债券且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 应付票据 | 八、(二十一) | 1,222,000.00 | |
| 应付账款 | 八、(二十二) | 3,206,078,419.32 | 2,361,072,510.43 |
| 预收款项 | 八、(二十三) | 73,100.92 | |
| 合同负债 | 八、(二十四) | 383,449,120.49 | 306,373,447.60 |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| △应付保费 | | | |
| 应付职工薪酬 | 八、(二十五) | 206,265,203.92 | 186,133,180.56 |
| 其中:应付工资 | 八、(二十五) | 97,662,445.47 | 122,645,053.87 |
| 应付福利费 | | | |
| 其中:职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | 八、(二十六) | 77,059,898.34 | 84,705,209.59 |
| 其中:应交税金 | 八、(二十六) | 65,491,906.70 | 76,579,015.40 |
| 其他应付款 | 八、(二十七) | 2,714,189,506.31 | 2,461,275,602.41 |
| 其中:应付股利 | 八、(二十七) | 146,458,200.01 | 85,150,000.00 |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| △应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、(二十八) | 432,875,418.64 | 425,777,607.52 |
| 其他流动负债 | 八、(二十九) | 1,319,373,645.29 | 833,834,963.13 |
| 流动负债合计 | | 8,940,658,149.25 | 8,096,173,021.24 |
| 非流动负债: | | | |
| △长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 八、(三十) | | 22,302,324.87 |
| 长期借款 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| △分出再保险合同负债 | | | |
| 租赁负债 | 八、(三十一) | 8,412,704.21 | 1,559,286.05 |
| 长期应付款 | 八、(三十二) | 35,953,546.30 | 23,609,805.72 |
| 长期应付职工薪酬 | 八、(三十三) | 23,140,000.00 | 24,670,000.00 |
| 预计负债 | 八、(三十四) | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 八、(十八) | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中:特准备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 66,505,250.51 | 74,141,416.64 |
| 负债合计 | | 9,007,164,399.76 | 8,170,314,437.88 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | 八、(三十五) | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | 八、(三十五) | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 集体资本 | | | |
| 民营资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| 其中:已归还投资 | | | |
| 实收资本(或股本)净额 | 八、(三十五) | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 资本公积 | | | |
| 其中:资本溢价 | | | |
| 资本溢价工具 | | | |
| 其中:优股权 | | | |
| 减:库存股 | | | |
| 其中:外币折算差额 | | | |
| 专项储备 | 八、(三十七) | 115,440,941.78 | 28,261,194.46 |
| 盈余公积 | 八、(三十八) | 141,783,075.04 | 133,100,463.37 |
| 其中:法定公积金 | 八、(三十八) | 141,783,075.04 | 133,100,463.37 |
| 任意公积金 | | | |
| #储备基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利得归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、(三十九) | 338,744,576.46 | 325,611,173.28 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | 八、(三十九) | 1,103,999,693.28 | 995,183,031.31 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 1,103,999,693.28 | 995,183,031.31 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 10,111,164,093.04 | 9,165,497,469.19 |

企业法定代表人:  主管会计工作负责人: 
2024年1月15日

会计机构负责人: 

财务报表 第2页



| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 其中：营业收入 | 八、(四十) | 14,923,285,110.37 | 16,013,713,975.46 |
| △利息收入 | | | |
| △保费收入 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | | |
| 其中：营业成本 | 八、(四十) | 14,666,026,654.07 | 15,905,747,247.21 |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △保险服务费用 | | | |
| △分出保费的摊销 | | | |
| △承保服务费用 | | | |
| △承保服务损失 | | | |
| △减：分出再保险财务收益 | | | |
| △退保金 | | | |
| △赔付支出净额 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | | |
| △保单红利支出 | | | |
| △分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 16,745,344.91 | 19,338,140.39 |
| 销售费用 | 八、(四十一) | | |
| 管理费用 | 八、(四十一) | 176,645,802.57 | 186,249,717.95 |
| 研发费用 | 八、(四十一) | 322,345,714.34 | 422,667,670.83 |
| 财务费用 | 八、(四十一) | 58,222,371.41 | 107,077,347.84 |
| 其中：利息费用 | 八、(四十一) | 85,715,755.41 | 149,847,751.45 |
| 利息收入 | 八、(四十一) | 43,540,322.27 | 56,509,293.43 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | | |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | 八、(四十二) | 1,060,735.89 | 8,176,498.24 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 八、(四十三) | -55,517,819.07 | -2,710,924.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 八、(四十三) | -55,788,176.63 | -6,784,000.00 |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 八、(四十四) | -109,572,074.97 | -25,859,822.40 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 八、(四十五) | -15,290,510.00 | -22,572,870.79 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 八、(四十六) | 1,357,957.64 | 71,046.48 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 98,225,545.53 | 66,067,644.44 |
| 加：营业外收入 | 八、(四十七) | 7,768,891.43 | 20,030,420.92 |
| 其中：政府补助 | 八、(四十七) | 2,279,143.00 | 15,313,334.33 |
| 减：营业外支出 | 八、(四十八) | 3,733,111.12 | 2,687,043.48 |
| 四、净利润(亏损以“-”号填列) | | 102,201,325.84 | 83,411,021.88 |
| 减：所得税费用 | 八、(四十九) | 15,362,211.18 | 12,408,697.25 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 86,835,114.66 | 71,002,324.63 |
| (一)按所有权归属分类： | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 86,835,114.66 | 71,002,324.63 |
| 少数股东损益 | | | |
| (二)按经营持续性分类： | | | |
| 持续经营净利润 | | 86,835,114.66 | |
| 终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 八、(五十) | -180,000.00 | -60,000.00 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | 八、(五十) | -180,000.00 | -60,000.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | 八、(五十) | -180,000.00 | -60,000.00 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 八、(五十) | -180,000.00 | -60,000.00 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| △5.不能转损益的套期保值合同金融工具 | | | |
| 6.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| △3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| △5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| △9.可转损益的保价合同金额变动 | | | |
| △10.可供出售的分出再保险合同金融工具 | | | |
| 11.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | 八、(五十) | 86,655,114.66 | 70,942,324.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 八、(五十) | 86,655,114.66 | 70,942,324.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 

财务报表 第3页



中建二局第二建筑工程有限公司

合并现金流量表

2024年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

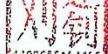
| 项目 | 备注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 15,848,118,716.63 | 15,914,192,979.55 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到签发保险合同保费取得的现金 | 4,103,030.00 | | |
| △收到分入再保险合同的现金净额 | | | |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| ▲收到再保业务现金净额 | | | |
| ▲保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| △拆入资金净增加额 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | 74,270,988.14 | 135,649,834.28 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,159,616,580.42 | 973,345,902.73 | |
| 经营活动现金流入小计 | 17,073,066,285.19 | 17,023,188,716.56 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 14,101,046,078.01 | 14,568,201,784.43 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| △支付签发保险合同赔款的现金 | | | |
| △支付分出再保险合同的现金净额 | | | |
| △保单质押贷款净增加额 | | | |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| ▲支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 815,507,268.09 | 805,890,669.42 | |
| 支付的各项税费 | 97,038,756.91 | 149,377,807.21 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,157,676,392.80 | 495,843,139.48 | |
| 经营活动现金流出小计 | 17,171,288,495.81 | 16,019,243,409.54 | |
| 经营产生的现金流量净额 | 八、(五十一) -98,282,210.62 | 1,003,925,316.02 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,432,701.71 | 6,393,907.35 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,089,346.58 | 4,376,004.44 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 6,522,048.29 | 10,689,911.79 | |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 84,565,220.18 | 51,589,872.73 | |
| 投资支付的现金 | | | |
| ▲质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 84,565,220.18 | 51,589,872.73 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 八、(五十一) -78,043,171.89 | -49,019,960.94 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 606,089,836.02 | 935,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 606,089,836.02 | 935,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 99,102,411.69 | 675,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 86,971,645.68 | 86,166,462.03 | |
| 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 | 2,663,843.14 | 6,810,871.06 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,089,937,900.51 | 767,977,333.09 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 八、(五十一) -474,848,064.49 | 167,022,666.91 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 八、(五十一) -651,173,447.00 | 1,130,128,021.59 | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 八、(五十一) 1,594,206,520.35 | 374,078,498.36 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 八、(五十一) 853,033,073.35 | 1,504,206,520.35 | |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表 第4页



中建二局第二建筑工程有限公司
合并所有者权益变动表
2024年度
(除特别说明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 非归属于母公司所有者权益 | | | | | 所有者权益合计 | | | | |
|--------------------|----------------|------|-------|----|------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 其他 | 盈余公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 减：盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 小计 | 少计股东权益 | 股东权益 | 所有者权益合计 | |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | | | | | -13,950,000.00 | 22,160,200.00 | 22,160,200.00 | 133,000,463.57 | 325,611,732.28 | 995,183,031.31 | | 995,183,031.31 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | -7,700,000.00 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 500,000,000.00 | | | | | -13,950,000.00 | 22,160,200.00 | 22,160,200.00 | 133,000,463.57 | 325,611,732.28 | 995,183,031.31 | | 995,183,031.31 | | |
| 三、本年净利润(减少以“-”号表示) | | | | | | -180,000.00 | 87,179,747.32 | 87,179,747.32 | 8,683,511.47 | 13,334,023.18 | 108,816,661.97 | | 108,816,661.97 | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -180,000.00 | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)专有储备和使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取专用储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．使用专用储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 职工奖励和福利基金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| △2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| △3．对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益结转所 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 500,000,000.00 | | | | | 22,160,200.00 | | 22,160,200.00 | -14,310,000.00 | -15,440,941.78 | 141,783,975.64 | 338,442,570.46 | 1,031,999,693.28 | 1,031,999,693.28 | |

企业法定代表人: 罗平 主管会计工作负责人: 罗平 会计机构负责人: 罗平



中建二局第二建筑工程有限公司
合并所有者权益变动表(续)

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 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) | 资本公积 | 减: 账面价值 | 盈余公积 | △一 营业盈余 | 未分配利润 | 小计 | 少计 | | |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | -13,660,000.00 | 126,000,231.11 | 289,101,481.11 | 923,371,912.22 | | | 923,371,912.22 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | -60,000.00 | 28,261,194.46 | 7,100,232.46 | 36,509,692.17 | 71,811,119.69 | | 71,811,119.69 | |
| 三、半年度变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益持有者的投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 重新计量设定受益计划净负债或净资产 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专用储备 | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专用储备 | | | | | | | | | | |
| (四) 捆绑分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | |
| 储备基金 | | | | | | | | | | |
| 企业发展基金 | | | | | | | | | | |
| 利得损失归母净资产 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 部分净利润转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他权益内部结转转换留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 北综合收益重新计量收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 500,000,000.00 | 22,160,200.00 | -13,590,000.00 | 28,261,194.46 | 133,100,463.57 | 325,611,773.28 | 905,183,031.31 | | 905,183,031.31 | |

主管会计工作负责人: 罗平元 会计机构负责人: 罗平元



企业法定代表人:
罗平元
2016年5月31日

中建二局第二建筑工程有限公司 二〇二四年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中建二局第二建筑工程有限公司（以下称“本公司”）系经河南省工商行政管理局批准，由中国建筑第二工程局有限公司出资，于 2007 年 12 月 13 日在中华人民共和国河南省注册成立的有限责任公司，注册资本为人民币 30,000 万元。2018 年 7 月本公司将注册地变更为深圳市南山区前海路 0169 号，经深圳市南山区工商行政管理局批准，取得的企业法人统一社会信用代码为 914100001710718666；营业期限为 1984 年 8 月 14 日至 2027 年 12 月 13 日；注册地是深圳市；总部位于深圳市南山区前海路 0169 号；2018 年 9 月 28 日，中国建筑第二工程局有限公司以现金人民币 20,000 万元对本公司进行增资，增资后的注册资本为人民币 50,000 万元。法定代表人：刘建钊。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经批准的经营范围为房屋建筑工程施工，市政公用工程施工，机电安装工程施工，地基与基础工程施工，钢结构工程施工，混凝土预制构件工程施工，起重设备安装工程施工，建筑装修装饰工程施工，建筑幕墙工程施工，金属门窗工程施工，机械租赁，道路普通货物运输、货物专用运输（罐式容器）。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国建筑第二工程局有限公司，最终控制方为中国建筑集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2025 年 5 月 14 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2024 年度合并经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注“四、（三十六）公允价值计量”。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；
- 4) 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

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

2、 合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益

总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
 - iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
 - iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- 各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置了公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- 各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、（十五）长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初

始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

7、金融资产和金融负债的抵销

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

8、金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一

项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(十一) 应收票据

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 应收款项

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

1、 坏账准备的计提方法

(1) 应收款项按单项计提坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对风险较大的应收款项按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，单独进行信用风险评估，计提减值准备。此类应收款项单独进行信用风险评估

后，不再纳入信用风险组合。

导致单独进行信用风险评估的应收款项如：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；初始确认时，一组信用风险评估为高或一组信用风险评估为低的应收款项等等。

(2) 应收款项按信用风险特征组合后计提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

本公司对单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。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。

不同组合的确定依据：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------------|---------------------------------|
| 组合 1：账龄组合 | 除组合 2 以外的应收款项 |
| 组合 2：无风险组合 | 根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不重大的应收款项 |

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：账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：无风险组合 | 不计提坏账准备 |

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | | | 其他应收款计提比例 (%) | | |
|---------------------|---------------|------|-----|------------------|-----------|-----|
| | 政府部门及中 央企业 | 海外客户 | 其他 | 应收保函金、押 金、备用金 | 应收代 垫款 | 其他 |
| 1 年以内(含 1 年, 下同) | 2 | 6 | 4.5 | 2 | 3 | 4 |
| 1-2 年 | 5 | 12 | 10 | 4 | 7 | 8 |
| 2-3 年 | 15 | 25 | 20 | 10 | 13 | 20 |
| 3-4 年 | 30 | 45 | 40 | 17 | 20 | 30 |
| 4-5 年 | 45 | 70 | 65 | 30 | 35 | 40 |
| 5 年以上 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行信用风险

评估，以 12 个月基础或预计存续期基础计量预期信用损失，并单独确认其坏账准备。

导致单独进行信用风险评估的非重大应收款项如：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；初始确认时，一组信用风险评估为高或一组信用风险评估为低的应收款项等等。

2、坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，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。

详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十三) 存货

1、存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、周转材料等。

2、存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

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

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

存货盘存制度采用永续盘存制

3、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

(十四) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(十五) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付

的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 长期股权投资的核算

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权

投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

4、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

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

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

(十七) 固定资产

1、固定资产的确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

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

或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） | 折旧方法 |
|---------|--------|-----------|-------------|-------|
| 房屋及建筑物 | 8-35 年 | 5 | 2.71-12.50 | 年限平均法 |
| 机器设备 | 5-14 年 | 5 | 6.79-20.00 | 年限平均法 |
| 运输工具 | 3-10 年 | 5 | 9.50-33.33 | 年限平均法 |
| 办公设备及其他 | 3-8 年 | 5 | 11.88-33.33 | 年限平均法 |
| 临时设施 | 施工期限 | 0 | 1/施工期限*100 | 年限平均法 |

对于盾构机等特大型机械，采用工作量法计提折旧，具体如下：

| 固定资产名称 | 预计工作量（米） | 预计净残值率（%） |
|--------|-----------|-----------|
| 盾构机 | 10,000.00 | 5.00 |

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

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

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 固定资产处置

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

(十八) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

为费用，计入当期损益。

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(二十) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十一) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十三) 长期待摊费用

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

(二十四) 合同负债

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

(二十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 辞退福利

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

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十六) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

值重新计量，其变动计入当期损益。

3、权益工具公允价值的确定方法

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

4、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十七) 应付债券

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

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十九) 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

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

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

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(三十) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，

结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

2、具体原则

(1) 工程服务的收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常为基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。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。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本公司对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(2) 商品销售的收入

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。

(三十一) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(三十二) 政府补助

1、政府补助的分类

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

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

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。

2、政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

(一) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(二) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(三) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且

初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用

权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“四、（十七）固定资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

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

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

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

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

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

3、售后租回交易

公司按照本附注“四、（三十）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

(三十五) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(三十六) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(三十七) 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。

(三十八) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、应急部关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136号）的有关规定提取安全生产费。

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

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

(三十九) 其他重要会计政策和会计估计

财政部于 2016 年 9 月 22 日发布了《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》（财会〔2016〕17 号），自发布之日起施行，不要求追溯调整。该规定分别规范了“国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司的会计处理”、“即将关闭出清的“僵尸企业”的会计处理”以及“中央企业对工业企业结构调整专项奖补资金的会计处理”三类交易的会计处理，且分别规定了特定的适用范围。

1、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

在“三去一降一补”工作中，按照国有资产监管部门有关规定，本公司无偿取得子公司股权，本公司与划出企业均为国有独资（或全资）企业。

(1) 个别财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额确认对被划拨企业的长期股权投资，同时调整资本公积（资本溢价）。

(2) 合并财务报表

本公司在取得被划拨企业的控制权后将被划拨企业纳入合并财务报表。
被划入企业的各项资产、负债，以经审计等确定并经国资监管部门批复的账面价值持续计算至控制日的金额，计入划入企业的合并资产负债表，同时调整资本公积（资本溢价）。对于被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移日实现的留存收益，以本公司资本公积（资本溢价）贷方余额为限，自资本公积转入留存收益。

本公司取得被划拨企业控制权当期的合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表反映被划拨企业自国资监管部门批复的基准日至控制权转移当期期末发生的净利润、现金流量及所有者权益变动金额。

2、 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

在“三去一降一补”工作中，根据国有资产监管部门的有关规定，本公司将原子公司股权无偿划出，本公司与划入企业均为国有独资（或全资）企业。

(1) 个别财务报表

本公司自丧失被划拨企业控制权之日起，终止确认对被划拨企业的长期股权投资。

资。同时，冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 合并财务报表

本公司自丧失被划拨企业控制权之日起，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

3、工业企业结构调整专项奖补资金

对于根据《财政部关于印发<工业企业结构调整专项奖补资金管理办法>的通知》（财建〔2018〕462号）收到的工业企业结构调整专项奖补资金，本公司在收到预拨的专项奖补资金时，暂确认为专项应付款。本公司按要求开展化解产能相关工作后，按照财建〔2018〕462号文规定的计算标准等，能够合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，计入当期损益，同时冲减专项应付款；不能合理可靠地确定因完成任务所取得的专项奖补资金金额的，经财政部核查清算后，按照清算的有关金额，计入当期损益，同时冲减专项应付款。预拨的专项奖补资金小于本公司估计应享有的金额的，不足部分的差额确认为其他应收款；因未能完成有关任务而按规定向财政部缴回资金的，按缴回资金金额，冲减专项应付款。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会(2023)21 号, 以下简称“解释第 17 号”)。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确:

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的, 该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债, 企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件(以下简称契约条件), 企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时, 仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件, 不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指, 企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源(如商品或服务)或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的, 如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认, 则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行, 企业在首次执行该解释规定时, 应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时, 应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息, 以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应当考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易: 一个或多个融资提供方提供资金, 为企业支付其应付供应商的款项, 并约定该企业根据安排的条款和条件, 在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比, 供应商融资安排延长了该企业的付款期, 或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。
执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。
执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号)，适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》(财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”)，该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。
执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4、 其他会计政策变更

本报告期未发生重要的其他事项调整。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

(四) 其他事项调整

本报告期未发生重要的其他事项调整。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 适用税率/征收率(%) |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；或按应税收入征收率计缴增值税。 | 13、9、3 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5、7 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 1、3 |
| 房产税 | 按房产原值从价计征部分计缴或房产租金收入从租计征部分计缴。 | 1.2、12 |

(二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司本年度适用 15% 的企业所得税。

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

税率。本公司高新技术企业证书编号为 GR202344202805，享受高新技术企业税收优惠的年度为 2023 年至 2025 年。

七、 企业合并及合并财务报表
(本节下列表式数据中的金额单位,除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子企业情况

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 投资额 | 取得方式 |
|----|------------------------------------|----|---------------|------------|------------|------|------|----------|------------|--------|------|
| 1 | 中建二局 深圳景梦 投资发展 有限公司 | 3 | 境内非企 业法人企业 | 广东省深 圳市 | 广东省深 圳市 | 建筑施工 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 按资设立 |
| 2 | 中建二局 第二建筑 工程(河 南)有限公 司 | 3 | 境内非企 业法人企业 | 河南郑州 市 | 河南郑州 市 | 建筑施工 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 按资设立 |

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 853,033,073.35 | 1,504,206,520.35 |
| 其他货币资金 | 140,751,842.88 | 169,625,358.55 |
| 合计 | 993,784,916.23 | 1,673,831,878.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司款项 | 350,984,615.07 | 927,443,548.94 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

| 种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------|------|------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | | 18,000,000.00 | 72,000.00 | 17,928,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | | | | | |
| 合计 | | | | 18,000,000.00 | 72,000.00 | 17,928,000.00 |

2、 应收票据坏账准备

| 类别 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|-----------|------|--------|------|--------|------|---------------|--------|-----------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 损失 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 损失 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | 18,000,000.00 | 100.00 | 72,000.00 | 0.40 | 17,928,000.00 |
| 合计 | | | | | | 18,000,000.00 | 100.00 | 72,000.00 | 0.40 | 17,928,000.00 |

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|-----------|--------|-----------|----|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 72,000.00 | | 72,000.00 | | | |
| 其中：账龄组合 | 72,000.00 | | 72,000.00 | | | |
| 合计 | 72,000.00 | | 72,000.00 | | | |

(三) 应收账款

1、按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内（含1年） | 1,832,173,839.37 | 48,302,391.70 | 1,463,824,506.99 | 73,385,359.90 |
| 1至2年 | 804,458,586.03 | 91,126,923.18 | 221,146,412.13 | 70,653,222.33 |
| 2至3年 | 105,714,715.01 | 55,252,054.18 | 98,108,245.64 | 25,003,692.10 |
| 3年以上 | 168,764,417.23 | 121,308,922.69 | 172,907,296.12 | 109,915,757.67 |
| 合计 | 2,911,111,557.64 | 315,990,291.75 | 1,955,986,460.88 | 278,958,032.00 |

2、 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 759,543,408.96 | 26.09 | 277,117,166.13 | 36.48 | 482,426,242.83 | 647,135,008.95 | 33.08 | 244,439,273.61 | 37.77 | 402,695,735.34 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,151,568,148.68 | 73.91 | 38,873,125.62 | 1.81 | 2,112,695,023.06 | 1,308,851,451.93 | 66.92 | 34,518,758.39 | 2.64 | 1,274,332,693.54 |
| 其中：无风险组合 | 1,770,408,127.05 | 60.82 | | | 1,770,408,127.05 | 996,779,924.34 | 50.96 | | | 996,779,924.34 |
| 政府部门 英中火企业 | 142,456,153.13 | 4.89 | 3,517,052.54 | 2.47 | 138,939,100.59 | 32,907,455.48 | 1.68 | 1,075,218.82 | 3.27 | 31,832,236.66 |
| 其他企业 | 238,703,868.50 | 8.20 | 35,356,073.08 | 14.81 | 203,347,795.42 | 279,164,072.11 | 14.27 | 33,443,539.57 | 11.98 | 245,720,532.54 |
| 合计 | 2,911,111,557.64 | 100.00 | 315,990,291.75 | | 2,595,121,265.89 | 1,955,986,460.88 | 100.00 | 278,958,032.00 | | 1,677,028,428.88 |

期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-----------------|----------------|----------------|------------|-------|
| 青岛荣悦置业有限公司 | 86,647,551.13 | 8,664,755.11 | 10.00 | 回收可能性 |
| 河南中利置业有限公司 | 75,682,793.31 | 27,129,797.89 | 35.85 | 回收可能性 |
| 广州万达文化旅游城投资有限公司 | 74,928,255.85 | 47,815,733.94 | 63.82 | 回收可能性 |
| 青岛融创游艇产业投资有限公司 | 55,117,401.71 | 2,603,011.68 | 4.72 | 回收可能性 |
| 河南中永置业有限公司 | 43,554,510.54 | 6,533,176.58 | 15.00 | 回收可能性 |
| 河南中创置业有限公司 | 42,161,850.28 | 6,324,277.54 | 15.00 | 回收可能性 |
| 肇庆市傲翔科技信息有限公司 | 37,329,356.21 | 37,329,356.21 | 100.00 | 回收可能性 |
| 广州创贸房地产开发有限公司 | 31,413,366.81 | 4,712,005.02 | 15.00 | 回收可能性 |
| 河南融首新越文旅开发有限公司 | 28,773,637.78 | 4,316,045.67 | 15.00 | 回收可能性 |
| 许昌润林置业有限公司 | 23,742,512.84 | 2,374,251.28 | 10.00 | 回收可能性 |
| 其他 | 260,192,172.50 | 129,314,755.21 | 49.70 | 回收可能性 |
| 合计 | 759,543,408.96 | 277,117,166.13 | | |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 (含1年) | 306,936,739.16 | 80.53 | 10,318,091.16 | 211,230,536.89 | 67.69 | 8,733,410.72 |
| 1至2年 | 16,612,208.18 | 4.36 | 1,571,257.35 | 34,434,238.40 | 11.03 | 3,386,503.22 |
| 2至3年 | 18,263,710.37 | 4.79 | 3,637,297.42 | 47,410,514.42 | 15.19 | 9,482,102.88 |

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|-----------|---------------|----------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 3 年以上 | 39,347,363.92 | 10.32 | 23,346,479.69 | 18,996,237.88 | 6.09 | 12,916,741.57 |
| 合计 | 381,160,021.63 | 100.00 | 38,873,125.62 | 312,071,527.59 | 100.00 | 34,518,758.39 |

(2) 其他组合

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------------|---------|------|----------------|-------------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 1,770,408,127.05 | | | 996,779,924.34 | | |
| 合计 | 1,770,408,127.05 | | | 996,779,924.34 | | |

3、收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|-------------------|--------------|-------------------|------------|
| 福建省金爵房地产开发有限公司 | 7,758,645.02 | 7,758,645.02 | 原值收回 |
| 无锡致弘置业有限公司 | 4,243,870.29 | 4,595,402.37 | 原值收回 |
| 江苏荣鼎地产有限公司 | 4,188,604.03 | 4,188,604.03 | 原值收回 |
| 成都九峰汽车配商城经营管理有限公司 | 2,443,890.24 | 2,443,890.24 | 原值收回 |
| 乐捷电子产品（深圳）有限公司 | 2,090,475.97 | 2,090,475.97 | 原值收回 |
| 南京创扬置业有限公司 | 1,955,551.49 | 1,959,987.67 | 原值收回 |
| 河南天河投资集团有限公司 | 919,893.52 | 919,893.52 | 原值收回 |
| 青岛融创海发文化发展有限公司 | 899,904.71 | 1,276,190.37 | 原值收回 |
| 福建省金爵房地产开发有限公司 | 830,000.00 | 830,000.00 | 原值收回 |
| 常州润地利房地产有限公司 | 800,000.00 | 5,385,641.72 | 原值收回 |

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|----------------|---------------|-------------------|------------|
| 南京正紫置业发展有限公司 | 771,795.36 | 844,642.84 | 原值收回 |
| 常州利骏建筑工程有限公司 | 771,682.82 | 808,044.84 | 原值收回 |
| 乐山美嘉房地产开发有限公司 | 770,497.95 | 770,497.95 | 原值收回 |
| 洛阳中迈置业有限公司 | 768,239.50 | 784,649.41 | 原值收回 |
| 青岛融创海发文化发展有限公司 | 720,957.22 | 720,957.22 | 原值收回 |
| 青岛宏璞置业有限公司 | 655,039.15 | 1,186,967.02 | 原值收回 |
| 杭州融荣房地产开发有限公司 | 588,843.27 | 588,843.27 | 原值收回 |
| 其他 | 8,603,304.90 | 12,091,375.81 | 原值收回 |
| 合计 | 39,781,195.44 | 49,244,709.27 | |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|------------------|----------------|---------------|
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 1,714,677,153.74 | 58.90 | |
| 青岛荣锐置业有限公司 | 86,647,551.13 | 2.98 | 8,664,755.11 |
| 广州万达文化旅游城投资有限公司 | 74,928,255.85 | 2.57 | 47,815,733.94 |
| 青岛融创游艇产业投资有限公司 | 55,117,401.71 | 1.89 | 2,603,011.68 |
| 肇庆市傲翔科技信息有限公司 | 37,329,356.21 | 1.28 | 37,329,356.21 |
| 合计 | 1,968,699,718.64 | 67.62 | 96,412,856.94 |

(四) 应收款项融资

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 应收银行承兑汇票 | 6,089,836.02 | 64,830,025.68 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 6,089,836.02 | 64,830,025.68 |

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------|---------------|--------|------|--------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 (含1年) | 36,805,522.03 | 98.03 | | 8,253,121.90 | 89.76 | |
| 1至2年 | 70,854.42 | 0.19 | | 734,087.74 | 7.98 | |
| 2至3年 | 461,429.79 | 1.23 | | 207,423.21 | 2.26 | |
| 3年以上 | 207,423.21 | 0.55 | | | | |
| 合计 | 37,545,229.45 | 100.00 | | 9,194,632.85 | 100.00 | |

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|----------------|------------|------------|------|--------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司 | 河南塑力电缆有限公司 | 400,179.79 | 2-3年 | 未到约定期限 |
| 中建二局第二建筑工程有限公司 | 远东电缆有限公司 | 176,772.98 | 3年以上 | 未到约定期限 |
| 合计 | | 576,952.77 | | |

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|---------------|------|
| 通力电梯有限公司 | 16,422,326.00 | 43.74 | |
| 深圳市华通电梯实业有限公司 | 6,755,163.05 | 17.99 | |
| 深圳市通力南方电梯销售有限公司 | 5,561,436.95 | 14.81 | |
| 中国国际经济贸易仲裁委员会 | 3,702,850.00 | 9.86 | |
| 山东省青岛市中级人民法院 | 2,561,911.00 | 6.82 | |
| 合计 | 35,003,687.00 | 93.22 | |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 2,001,137,548.43 | 1,312,507,942.21 |
| 合计 | 2,001,137,548.43 | 1,312,507,942.21 |

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,755,045,003.64 | 129,139,013.95 | 615,507,113.52 | 51,054,299.57 |
| 1 至 2 年 | 234,603,778.88 | 10,779,635.39 | 500,000,000.00 | 7,500,732.21 |
| 2 至 3 年 | 103,513,678.43 | 9,920,914.47 | 89,390,776.25 | 5,300,190.25 |
| 3 年以上 | 114,672,200.15 | 56,857,549.16 | 253,075,288.02 | 81,610,013.55 |
| 合计 | 2,207,834,661.40 | 206,697,112.97 | 1,457,973,177.79 | 145,465,235.58 |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 类别 | 月末数 | | | | 期初数 | | | | 账面价值 | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|-----------------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比率 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比率 (%) | | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 219,866,285.60 | 9.96 | 100,322,740.06 | 45.63 | 119,543,545.54 | 237,993,195.30 | 16.32 | 81,244,095.85 | 34.14 156,749,099.45 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,987,968,375.80 | 90.04 | 106,374,372.91 | 5.35 | 1,881,594,002.89 | 1,219,979,982.49 | 83.68 | 64,221,139.73 | 5.26 1,155,758,842.76 | |
| 总计：无风险组合 | 732,526,446.34 | 33.18 | | | 732,526,446.34 | 570,097,287.26 | 39.10 | | 570,097,287.26 | |
| 保证金、押金 | 32,854,623.76 | 1.49 | 8,507,138.07 | 25.89 | 24,347,485.69 | 33,468,086.67 | 2.30 | 4,070,666.58 | 12.16 29,397,420.09 | |
| 代垫款 | 1,135,100,981.16 | 51.41 | 88,750,029.84 | 7.82 | 1,046,350,951.32 | 579,506,107.40 | 39.75 | 55,633,595.21 | 9.60 523,872,512.19 | |
| 其他 | 87,186,324.54 | 3.96 | 9,117,205.00 | 10.42 | 78,369,119.54 | 36,908,501.16 | 2.53 | 4,516,877.94 | 12.24 32,391,623.22 | |
| 合计 | 2,207,834,661.40 | 100.00 | 206,697,112.97 | | 2,001,137,548.43 | 1,457,973,177.79 | 100.00 | 145,465,215.58 | 1,312,507,942.21 | |

单项计提坏账准备的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 期末数 | | | |
|-----------------|----------------|----------------|-------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
| 深圳市南山安居建设开发有限公司 | 40,959,492.22 | 22,679,036.39 | 55.37 | 回款可能性 |
| 许昌润林置业有限公司 | 32,524,404.39 | 19,281,205.26 | 59.28 | 回款可能性 |
| 郑州惠润实业有限公司 | 16,105,426.29 | 11,390,728.67 | 70.73 | 回款可能性 |
| 南通华康建筑劳务有限公司 | 12,743,092.22 | 6,697,263.75 | 52.56 | 回款可能性 |
| 云南叶耀建筑劳务有限公司 | 11,561,407.15 | 1,069,211.17 | 9.25 | 回款可能性 |
| 南京龙番源名劳务服务有限公司 | 9,428,038.00 | 282,841.14 | 3.00 | 回款可能性 |
| 四川省宏信劳务有限公司 | 8,677,584.00 | 260,327.52 | 3.00 | 回款可能性 |
| 上海争光建筑工程有限公司 | 8,159,656.88 | 3,021,955.87 | 37.04 | 回款可能性 |
| 上海天骥劳务服务有限公司 | 6,816,951.52 | 5,259,168.44 | 77.15 | 回款可能性 |
| 汕头市华泽建筑工程公司 | 6,441,745.43 | 2,842,011.58 | 44.12 | 回款可能性 |
| 其他 | 66,448,487.50 | 27,538,990.27 | 41.44 | 回款可能性 |
| 合计 | 219,866,285.60 | 100,322,740.06 | | |

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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 (含1年) | 942,423,698.39 | 75.07 | 28,816,273.89 | 386,522,772.17 | 59.48 | 11,657,877.41 |
| 1至2年 | 153,941,496.34 | 12.26 | 10,779,635.39 | 96,810,384.43 | 14.90 | 6,662,113.91 |
| 2至3年 | 76,595,050.60 | 6.10 | 9,920,914.47 | 35,623,445.44 | 5.48 | 4,625,676.80 |
| 3年以上 | 82,481,684.13 | 6.57 | 56,857,549.16 | 130,926,093.19 | 20.15 | 41,273,471.61 |

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------------------|--------|----------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 合计 | 1,255,441,929.46 | 100.00 | 106,374,372.91 | 649,882,695.23 | 100.00 | 64,221,139.73 |

(2) 其他组合

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|----------|------|----------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 732,526,446.34 | | | 570,097,287.26 | | |
| 合计 | 732,526,446.34 | | | 570,097,287.26 | | |

(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) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 54,931,365.05 | | | | 90,533,870.53 | 129,922,592.43 | 145,465,235.58 |
| 期初余额在本期 | | | | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | | | | |
| 本期计提 | 88,488,872.48 | | | | 41,433,719.95 | 129,922,592.43 | |
| 本期转回 | 47,952,107.12 | | | | 20,738,607.92 | 68,690,715.04 | |
| 本期转销 | | | | | | | |
| 本期核销 | | | | | | | |
| 其他变动 | | | | | | | |
| 期末余额 | 95,468,130.41 | | | | 111,228,982.56 | 206,697,112.97 | |

(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 |
|-----------------|---------------|-------------------|------------|
| 郑州江盐劳务工程有限公司 | 6,885,881.16 | | 原值收回 |
| 重庆市津北建筑工程有限公司 | 6,736,731.33 | 1,000,000.00 | 原值收回 |
| 天津市川商建设工程有限公司 | 6,586,358.38 | 1,477,200.00 | 原值收回 |
| 扬州市建设安装工程有限公司 | 3,920,884.16 | 171,029.75 | 原值收回 |
| 中山市粤桂建材有限公司 | 2,699,479.54 | 1,041,262.99 | 原值收回 |
| 周口市德润混凝土有限公司 | 2,373,800.00 | | 原值收回 |
| 周口万达商业有限公司 | 1,980,483.59 | | 原值收回 |
| 中柱集团有限公司 | 1,925,000.00 | | 原值收回 |
| 北京筑基兴业达建设工程有限公司 | 1,612,910.67 | | 原值收回 |
| 上海万城建筑劳务有限公司 | 1,557,169.25 | | 原值收回 |
| 其他 | 32,412,016.96 | 79,577,956.39 | 原值收回 |
| 合计 | 68,690,715.04 | 83,267,449.13 | |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|------|----------------|----------------|-----------------|--------------|
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 往来款 | 662,322,307.89 | 1年以内 | 30.00 | |
| 青岛地下商业空间发展有限公司 | 往来款 | 162,576,114.80 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 7.36 | 4,881,859.19 |
| 荆门凯运机屯有限公司 | 往来款 | 79,696,895.58 | 1年以内、1-2年、 | 3.61 | 3,551,556.95 |
| 南召县豫南建筑劳务分包有限公司 | 往来款 | 62,236,218.32 | 1年以内 | 2.82 | 1,867,086.55 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项目合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|------|------------------|-------|-------------------|---------------|
| 重庆市津北建筑工程有限公司 | 往来款 | 54,232,137.13 | 1 年以内 | 2.46 | 1,626,964.11 |
| 合计 | | 1,021,063,673.72 | | 46.25 | 11,927,466.80 |

(七) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 54,176,728.97 | | 54,176,728.97 | 52,026,899.56 | | 52,026,899.56 |
| 低值易耗品 | 19,313.03 | | 19,313.03 | 19,675.69 | | 19,675.69 |
| 库存商品(产成品) | | | | 14,315,315.58 | | 14,315,315.58 |
| 周转材料 | 150,786,912.18 | | 150,786,912.18 | 132,779,515.15 | | 132,779,515.15 |
| 合计 | 204,982,954.18 | | 204,982,954.18 | 199,141,405.98 | | 199,141,405.98 |

(八) 合同资产

1、合同资产情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 895,770,985.29 | 9,183,624.00 | 884,587,361.29 | 1,278,381,006.08 | 29,527,395.72 | 1,249,053,612.36 |
| 已完工未结算 | 1,348,302,466.45 | 78,658,150.69 | 1,269,644,315.76 | 1,057,519,717.24 | 50,086,927.08 | 1,007,432,790.16 |
| 合计 | 2,242,073,451.74 | 87,841,774.69 | 2,154,231,677.05 | 2,336,100,723.32 | 79,614,320.80 | 2,256,486,402.52 |

(九) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 2,720,097.86 | 6,007,542.20 |
| 一年内到期的债权投资 | 7,400,000.00 | |
| 合计 | 10,120,097.86 | 6,007,542.20 |

(十) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 预缴税金 | 396,798,923.38 | 386,950,265.20 |
| 待抵扣进项税 | 2,113,278.12 | |
| 待扣减应纳税 | 23,381,773.73 | 23,560,235.60 |
| 待认证进项税 | 394,396,941.25 | 75,322,885.75 |
| 其他 | 483,894,440.26 | 1,016,285,711.84 |
| 以摊余成本计量的短期债权投资 | 5,275,556.93 | 5,275,556.93 |
| 合计 | 1,305,860,913.67 | 1,507,394,655.32 |

(十一) 债权投资

1、 债权投资情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 集团内资金拆借 | 7,905,500.00 | | 7,905,500.00 | 6,505,500.00 | | 6,505,500.00 |
| 减：列示于一年内到期的非流动资产的债权投资 | 7,400,000.00 | | 7,400,000.00 | | | |
| 合计 | 505,500.00 | | 505,500.00 | 6,505,500.00 | | 6,505,500.00 |

(十二) 长期应收款

1、 长期应收款情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | | 期末折现率区间 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 押金及保证金 | 22,631,574.80 | 4,192,845.89 | 18,438,728.91 | 9,211,100.65 | 1,813,257.26 | 7,397,843.39 | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 6,710,794.11 | 3,990,696.25 | 2,720,097.86 | 7,782,444.98 | 1,774,902.78 | 6,007,542.20 | |
| 合计 | 15,920,780.69 | 202,149.64 | 15,718,631.05 | 1,428,655.67 | 38,354.48 | 1,390,301.19 | |

(十三) 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 245,274,025.91 | 261,019,070.33 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 245,274,025.91 | 261,019,070.33 |

1、 固定资产情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 781,923,933.81 | 76,772,865.70 | 62,051,280.09 | 796,645,519.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 155,758,869.14 | 1,218,081.74 | | 156,976,950.88 |
| 机器设备 | 198,661,401.37 | 1,545,143.49 | 7,569,676.88 | 192,636,867.98 |
| 运输工具 | 10,468,280.45 | 1,291,151.07 | 1,910,383.15 | 9,849,048.37 |
| 办公设备 | 31,177,900.29 | 5,927,457.78 | 5,854,329.14 | 31,251,028.93 |
| 临时设施 | 366,437,237.15 | 62,991,946.37 | 40,997,363.55 | 388,431,819.97 |
| 其他 | 19,420,245.41 | 3,799,085.25 | 5,719,527.37 | 17,499,803.29 |
| 二、累计折旧合计： | 520,904,863.48 | 85,214,437.61 | 54,747,807.58 | 551,371,493.51 |
| 其中：房屋及建筑物 | 57,865,960.61 | 4,616,993.68 | | 62,482,954.29 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 机器设备 | 111,910,384.03 | 14,547,340.00 | 3,677,328.77 | 122,780,395.26 |
| 运输工具 | 6,372,667.31 | 1,268,273.56 | 1,332,024.33 | 6,308,916.54 |
| 办公设备 | 19,646,803.47 | 4,299,880.67 | 4,869,356.63 | 19,077,327.51 |
| 临时设施 | 313,299,235.71 | 57,140,990.13 | 39,585,698.44 | 330,854,527.40 |
| 其他 | 11,809,812.35 | 3,340,959.57 | 5,283,399.41 | 9,867,372.51 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 261,019,070.33 | | | 245,274,025.91 |
| 其中：房屋及建筑物 | 97,892,908.53 | | | 94,493,996.59 |
| 机器设备 | 86,751,017.34 | | | 69,856,472.72 |
| 运输工具 | 4,095,613.14 | | | 3,540,131.83 |
| 办公设备 | 11,531,096.82 | | | 12,173,701.42 |
| 临时设施 | 53,138,001.44 | | | 57,577,292.57 |
| 其他 | 7,610,433.06 | | | 7,632,430.78 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 临时设施 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 261,019,070.33 | | | 245,274,025.91 |
| 其中：房屋及建筑物 | 97,892,908.53 | | | 94,493,996.59 |
| 机器设备 | 86,751,017.34 | | | 69,856,472.72 |
| 运输工具 | 4,095,613.14 | | | 3,540,131.83 |
| 办公设备 | 11,531,096.82 | | | 12,173,701.42 |
| 临时设施 | 53,138,001.44 | | | 57,577,292.57 |
| 其他 | 7,610,433.06 | | | 7,632,430.78 |

(十四) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 1,740,661.49 | | 1,740,661.49 | 736,244.95 | | 736,244.95 |
| 合计 | 1,740,661.49 | | 1,740,661.49 | 736,244.95 | | 736,244.95 |

1、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 澳门国际银行境内 管井总部大厦项目 共坑支护及土方开 挖-分包 | | | | | | |
| 东南大学九龙湖校 区钟山学院项目 | 360,350.66 | | 360,350.66 | | | |
| 清华附属医院（一 期）（工程总承包） -分包 | 339,761.40 | | 339,761.40 | | | |
| 华为煤矿军团山西 区域总部一期项目 | 245,416.00 | | 245,416.00 | | | |
| 中芯西青 12 英寸 晶圆代工生产线项 目（二、三、四期） 施工总承包-分包 | 184,300.00 | | 184,300.00 | | | |
| 南方科技大学半导 体学院项目主体工 程总承包项目 | 167,014.76 | | 167,014.76 | | | |
| 青岛融创潍坊寒亭 区开元街道雷家社 区项目 | 143,761.32 | | 143,761.32 | | | |
| | 1,256.71 | | 1,256.71 | | | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 正奇工业区城市更新单元项目施工总承包工程 | | | | 4,000.00 | | 4,000.00 |
| 象山人才公寓项目之总承包工程 | | | | 134,599.95 | | 134,599.95 |
| 祝龙川九年一贯制学校新建工程项目 | | | | 597,615.00 | | 597,615.00 |
| 其他 | 298,800.64 | | 298,800.64 | | | |
| 合计 | 1,740,661.49 | | 1,740,661.49 | 736,244.95 | | 736,244.95 |

(十五) 使用权资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 13,501,047.91 | 12,684,129.39 | 7,606,378.55 | 18,578,798.75 |
| 房屋及建筑物 | 13,501,047.91 | 12,684,129.39 | 7,606,378.55 | 18,578,798.75 |
| 二、累计折旧合计： | 7,104,775.72 | 3,515,575.34 | 4,608,820.91 | 6,011,530.15 |
| 房屋及建筑物 | 7,104,775.72 | 3,515,575.34 | 4,608,820.91 | 6,011,530.15 |
| 三、使用权资产账面净值合计 | 6,396,272.19 | | | 12,567,268.60 |
| 房屋及建筑物 | 6,396,272.19 | | | 12,567,268.60 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 6,396,272.19 | | | 12,567,268.60 |
| 房屋及建筑物 | 6,396,272.19 | | | 12,567,268.60 |

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、原价合计 | 89,331,993.43 | 1,120,092.85 | 2,202,766.59 | 88,249,319.69 |
| 其中：专利权 | 282,338.80 | 8,910.90 | | 291,249.70 |
| 土地使用权 | 79,972,330.81 | | | 79,972,330.81 |
| 软件 | 8,959,739.11 | 815,213.09 | 2,202,766.59 | 7,572,185.61 |
| 著作权 | 32,358.49 | | | 32,358.49 |
| 其他无形资产 | 85,226.22 | 295,968.86 | | 381,195.08 |
| 二、累计摊销合计 | 22,274,958.60 | 2,636,697.95 | 1,741,331.85 | 23,170,324.70 |
| 其中：专利权 | 130,123.75 | 35,924.18 | | 166,047.93 |
| 土地使用权 | 16,527,944.01 | 1,737,191.19 | | 18,265,135.20 |
| 软件 | 5,584,071.75 | 810,114.79 | 1,741,331.85 | 4,652,854.69 |
| 著作权 | 16,448.89 | 3,235.85 | | 19,684.74 |
| 其他无形资产 | 16,370.20 | 50,231.94 | | 66,602.14 |
| 三、无形资产减值准备 金额合计 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 著作权 | | | | |
| 其他无形资产 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 67,057,034.83 | | | 65,078,994.99 |
| 其中：专利权 | 152,215.05 | | | 125,201.77 |
| 土地使用权 | 63,444,386.80 | | | 61,707,195.61 |
| 软件 | 3,375,667.36 | | | 2,919,330.92 |
| 著作权 | 15,909.60 | | | 12,673.75 |
| 其他无形资产 | 68,856.02 | | | 314,592.94 |

(十七) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|----------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 其他长期待摊费用 | 6,405,550.67 | 4,868,136.48 | 2,255,804.04 | | 9,017,883.11 | |
| 合计 | 6,405,550.67 | 4,868,136.48 | 2,255,804.04 | | 9,017,883.11 | |

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 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 | 96,795,684.83 | 635,007,000.81 | 77,201,850.70 | 514,277,631.53 |
| 资产减值准备 | 94,819,466.94 | 621,832,214.89 | 75,876,581.75 | 505,442,505.20 |
| 预计合同损失 | 227,956.93 | 1,519,712.86 | 615,225.86 | 4,101,505.71 |
| 预计负债 | 2,993.29 | 19,955.28 | | |
| 租赁负债税会差异 | 1,745,267.67 | 11,635,117.78 | 710,043.09 | 4,733,620.62 |
| 二、递延所得税负债 | 2,121,355.31 | 14,142,368.75 | 2,328,342.13 | 15,522,280.80 |
| 固定资产折旧 | | | 8,870.44 | 59,136.24 |
| 折现的长期应付款 | 236,265.02 | 1,575,100.15 | 1,360,030.86 | 9,066,872.37 |
| 使用权资产税会差异 | 1,885,090.29 | 12,567,268.60 | 959,440.83 | 6,396,272.19 |

2、 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目 | 本期互抵金额 |
|---------|--------------|
| 递延所得税资产 | 2,121,355.31 |
| 递延所得税负债 | 2,121,355.31 |
| 合计 | 4,242,710.62 |

(十九) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 合同资产 | 357,712,359.59 | 16,715,605.14 |
| 其他 | | 47,466.78 |
| 合计 | 357,712,359.59 | 16,763,071.92 |

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 606,089,836.02 | 935,000,000.00 |
| 合计 | 606,089,836.02 | 935,000,000.00 |

(二十一) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 1,222,000.00 | |
| 合计 | 1,222,000.00 | |

(二十二) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,210,947,595.10 | 1,993,121,610.17 |
| 1—2 年（含 2 年） | 517,927,858.75 | 339,056,642.69 |
| 2—3 年（含 3 年） | 155,665,395.02 | 204,131,635.40 |
| 3 年以上 | 315,537,570.45 | 324,762,622.17 |
| 合计 | 3,200,078,419.32 | 2,861,072,510.43 |

账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-----------------|---------------|-------|
| 四川汇通建筑劳务有限公司 | 17,929,298.49 | 未到期 |
| 深圳市明正建设有限公司 | 9,107,994.26 | 未到期 |
| 深圳市金道建筑工程有限公司 | 8,929,837.58 | 未到期 |
| 中建材大宗物联有限公司 | 8,378,436.06 | 未到期 |
| 深圳市蛇口建筑安装工程有限公司 | 7,074,104.78 | 未到期 |
| 合计 | 51,419,671.17 | |

(二十三) 预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 73,100.92 | |
| 1 年以上 | | |
| 合计 | 73,100.92 | |

(二十四) 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 销售款 | 9,506,799.14 | |
| 预收工程款 | 108,227,805.43 | 204,071,078.85 |
| 已结算未完工 | 265,714,515.92 | 102,302,368.75 |
| 合计 | 383,449,120.49 | 306,373,447.60 |

(二十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 167,178,440.31 | 703,476,166.31 | 703,826,633.46 | 166,827,973.16 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,954,740.25 | 131,855,750.45 | 111,373,259.94 | 39,437,230.76 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | | | |
| 合计 | 186,133,180.56 | 835,331,916.76 | 815,199,893.40 | 206,265,203.92 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 122,645,053.87 | 425,322,133.36 | 450,304,741.76 | 97,662,445.47 |
| 二、职工福利费 | | 95,045,512.65 | 95,045,512.65 | |
| 三、社会保险费 | 7,290,837.51 | 44,471,718.40 | 37,826,143.06 | 13,936,412.85 |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 6,424,561.38 | 38,585,761.25 | 33,484,364.19 | 11,525,958.44 |
| 工伤保险费 | 409,892.80 | 3,623,803.60 | 2,532,510.65 | 1,501,185.75 |
| 其他 | 456,383.33 | 2,262,153.55 | 1,809,268.22 | 909,268.66 |
| 四、住房公积金 | 11,331,678.54 | 105,533,194.66 | 92,163,779.59 | 24,701,093.61 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 25,910,870.39 | 31,510,262.62 | 26,893,111.78 | 30,528,021.23 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 1,593,344.62 | 1,593,344.62 | |
| 合计 | 167,178,440.31 | 703,476,166.31 | 703,826,633.46 | 166,827,973.16 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、基本养老保险 | 15,982,831.04 | 116,873,197.18 | 100,183,434.44 | 32,672,593.78 |
| 二、失业保险费 | 277,083.59 | 3,668,857.14 | 2,397,268.12 | 1,548,672.61 |
| 三、企业年金缴费 | 2,694,825.62 | 11,313,696.13 | 8,792,557.38 | 5,215,964.37 |
| 合计 | 18,954,740.25 | 131,855,750.45 | 111,373,259.94 | 39,437,230.76 |

(二十六) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应交企业所得税 | 55,810,970.87 | 39,660,284.31 |
| 应交城市维护建设税 | 11,154,678.78 | 11,153,207.23 |
| 应交房产税 | | 46,124.80 |
| 应交土地使用税 | | 32,078.85 |
| 应交个人所得税 | 2,420,244.13 | 2,727,618.82 |
| 应交教育费附加 | 4,820,213.71 | 4,819,583.05 |
| 应交地方性税费 | 2,734,709.93 | 2,734,289.49 |
| 应交增值税 | | 23,437,915.04 |
| 应交印花税 | 106,012.92 | |
| 其他应交税费 | 4,068.00 | 94,608.00 |
| 合计 | 77,050,898.34 | 84,705,709.59 |

(二十七) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 146,438,200.01 | 85,150,000.00 |
| 其他应付款项 | 2,567,742,306.30 | 2,376,125,602.41 |
| 合计 | 2,714,180,506.31 | 2,461,275,602.41 |

1、 应付利息

无。

2、 应付股利

无。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 应付往来款 | 1,809,336,545.53 | 1,711,019,060.26 |
| 应付保证金及押金 | 362,680,444.63 | 389,800,781.37 |
| 代收代付 | 294,122,981.95 | 230,927,629.44 |
| 其他 | 101,602,334.19 | 44,378,131.34 |
| 合计 | 2,567,742,306.30 | 2,376,125,602.41 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------|---------------|-------|
| 东莞市鼎信土石方工程有限公司 | 31,826,726.20 | 未到期 |
| 重庆能投商贸有限公司 | 3,961,878.85 | 未到期 |
| 深圳市宝安东海实业有限公司 | 6,066,913.41 | 未到期 |
| 深圳恒邦置地有限公司 | 6,027,876.60 | 未到期 |
| 合计 | 47,883,395.06 | |

(二十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | | 34,000,086.82 |
| 1年内到期的长期应付款 | 312,300,000.00 | 318,108,301.11 |
| 1年内到期的租赁负债 | 3,222,413.57 | 3,174,334.57 |
| 1年内到期的保证金、押金 | 117,353,005.07 | 70,494,885.02 |
| 合计 | 432,875,418.64 | 425,777,607.52 |

(二十九) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预计负债 | 1,539,668.14 | 4,101,505.71 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 应交税费-待转销项税重分类 | 1,317,793,716.45 | 831,729,021.24 |
| 其他 | 40,260.70 | 4,436.18 |
| 合计 | 1,319,373,645.29 | 835,834,963.13 |

(三十) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 期末利率区间 (%) |
|------|------|---------------|------------|
| 信用借款 | | 22,302,324.87 | |
| 合计 | | 22,302,324.87 | |

(三十一) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 租赁付款额 | 13,017,843.90 | 4,929,833.36 |
| 减：未确认的融资费用 | 1,382,726.12 | 196,212.74 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 3,222,413.57 | 3,174,334.57 |
| 租赁负债净额 | 8,412,704.21 | 1,559,286.05 |

(三十二) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 465,606,551.37 | 414,212,991.85 |
| 专项应付款 | | |
| 减：一年内到期部分长期应付款 | 429,653,005.07 | 388,603,186.13 |
| 合计 | 35,953,546.30 | 25,609,805.72 |

1、 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 集团内往来款 | 315,061,876.73 | 315,480,000.00 |
| 精算费用 | 6,550,701.00 | 160,701.00 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付保证金、押金 | 143,993,973.64 | 98,572,290.85 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 429,653,005.07 | 388,603,186.13 |
| 合计 | 35,953,546.30 | 25,609,805.72 |

(三十三) 长期应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 24,670,000.00 | | 2,530,000.00 | 22,140,000.00 |
| 二、辞退福利 | | | | |
| 三、其他长期福利 | | | | |
| 合计 | 24,670,000.00 | | 2,530,000.00 | 22,140,000.00 |

(三十四) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 未决诉讼 | 19,955.28 | |
| 亏损合同 | 1,519,712.86 | 4,101,505.71 |
| 减：一年内到期的预计负债 | 1,539,668.14 | 4,101,505.71 |
| 合计 | | |

(三十五) 实收资本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|----------------|----------------|----------|------|------|----------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比 (%) |
| 合计 | 500,000,000.00 | 100.00 | | | 500,000,000.00 | 100.00 |
| 中国建筑第二建筑工程有限公司 | 500,000,000.00 | 100.00 | | | 500,000,000.00 | 100.00 |

(三十六) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 一、资本(或股本)溢价 | 12,971,520.00 | | | 12,971,520.00 |
| 二、其他资本公积 | 9,188,680.00 | | | 9,188,680.00 |
| 合计 | 22,160,200.00 | | | 22,160,200.00 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

(三十七) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 安全生产费 | 28,261,194.46 | 733,175,131.45 | 645,995,384.13 | 115,440,941.78 | |
| 合计 | 28,261,194.46 | 733,175,131.45 | 645,995,384.13 | 115,440,941.78 | |

(三十八) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 133,100,463.57 | 8,683,511.47 | | 141,783,975.04 |
| 合计 | 133,100,463.57 | 8,683,511.47 | | 141,783,975.04 |

(三十九) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额 | 325,611,173.28 | 289,101,481.11 |
| 期初调整金额 | | |
| 本期期初余额 | 325,611,173.28 | 289,101,481.11 |
| 本期增加额 | 86,835,114.66 | 71,002,324.63 |
| 其中：本期净利润转入 | 86,835,114.66 | 71,002,324.63 |
| 其他调整因素 | | |
| 本期减少额 | 73,701,711.48 | 34,492,632.46 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 8,683,511.47 | 7,100,232.46 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------|----------------|
| 本期提取一般风险准备 | | |
| 本期分配现金股利数 | 65,018,200.01 | 27,392,400.00 |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | 338,744,576.46 | 325,611,173.28 |

(四十) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | 14,912,990,410.45 | 14,080,587,821.56 | 16,010,641,172.57 | 15,162,511,719.76 |
| 房屋建设业务 | 10,601,999,076.03 | 10,241,436,496.39 | 12,426,223,019.60 | 11,946,805,342.13 |
| 基础设施建设业务 | 4,210,501,208.88 | 3,734,243,067.14 | 3,583,153,935.40 | 3,179,480,075.72 |
| 设计勘察与咨询业务 | | | 1,264,217.57 | 36,226,301.91 |
| 其他业务 | 100,490,125.54 | 104,908,258.03 | | |
| 2. 其他业务小计 | 10,292,699.66 | 1,548,799.28 | 8,072,802.89 | 7,902,650.94 |
| 销售材料 | 2,617,393.11 | 807,169.33 | | |
| 其他收入 | 7,675,306.55 | 741,629.95 | 8,072,802.89 | 7,902,650.94 |
| 合计 | 14,923,283,110.11 | 14,082,136,620.84 | 16,018,713,975.46 | 15,170,414,370.70 |

(四十一) 管理费用、研发费用、财务费用

1、 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 126,623,763.32 | 129,738,043.54 |
| 物业费 | 14,785,405.61 | 14,959,803.98 |
| 差旅交通费 | 6,248,503.54 | 7,417,480.07 |
| 劳务费 | 6,066,800.21 | 5,460,166.14 |
| 折旧费 | 5,777,827.45 | 4,261,170.16 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 摊销费 | 4,408,052.44 | 5,950,837.87 |
| 中介机构费 | 4,376,072.33 | 2,574,284.44 |
| 办公费 | 3,098,981.99 | 3,711,411.94 |
| 业务招待费 | 2,471,905.26 | 2,926,331.72 |
| 车辆使用费 | 2,106,743.30 | 2,980,709.82 |
| 其他 | 681,747.12 | 6,269,478.27 |
| 合计 | 176,645,802.57 | 186,249,717.95 |

2、 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 材料费 | 187,748,277.06 | 301,405,432.35 |
| 职工薪酬 | 122,496,557.79 | 116,190,279.83 |
| 租赁及运行维护费 | 9,263,589.64 | 4,352,858.19 |
| 其它支出 | 1,144,428.12 | |
| 委托开发费 | 579,104.32 | 212,943.39 |
| 科研技术服务费 | 396,787.04 | 178,574.64 |
| 折旧费用 | 366,656.13 | |
| 新工艺规程制定费 | 112,000.00 | |
| 知识产权事务费 | 70,699.98 | 136,748.83 |
| 设备费 | 40,375.64 | |
| 其他 | 127,238.62 | 190,833.60 |
| 合计 | 322,345,714.34 | 422,667,670.83 |

3、 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 利息费用 | 85,715,555.41 | 149,847,751.45 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 128,044.80 | 191,573.90 |
| 减：利息收入 | 43,540,322.27 | 56,509,293.43 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 其中：汇兑收益 | | |
| 汇兑损失 | | |
| 其他 | 16,047,138.27 | 13,738,889.82 |
| 合计 | 58,222,371.41 | 107,077,347.84 |

(四十二) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 是否为政府补助 |
|------------|--------------|--------------|---------|
| 其他补贴收入 | 539,000.00 | 576,250.03 | 否 |
| 财政拨款 | | 3,000,000.00 | |
| 税收返还 | 188,743.83 | 114,598.67 | 否 |
| 政府奖励 | | 4,092,400.00 | |
| 个人所得税手续费返还 | 332,992.06 | 393,239.54 | 是 |
| 合计 | 1,060,735.89 | 8,176,488.24 | |
| 其中：政府补助 | 332,992.06 | 393,239.54 | |

(四十三) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 债权投资持有期间的投资收益 | -1,162,344.15 | -2,320,832.19 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -58,788,176.63 | -6,784,000.00 |
| 其他 | 4,432,701.71 | 6,393,907.35 |
| 合计 | -55,517,819.07 | -2,710,924.84 |

(四十四) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | 100,572,074.97 | 29,859,822.40 |
| 合计 | 100,572,074.97 | 29,859,822.40 |

(四十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 其他非流动资产减值损失 | 7,063,056.11 | -110,256.69 |
| 合同资产减值损失 | 8,227,453.89 | 22,686,127.48 |
| 合计 | 15,290,510.00 | 22,575,870.79 |

(四十六) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------------|
| 处置非流动资产利得 | 1,414,127.59 | 209,089.07 |
| 处置非流动资产损失 | -56,169.95 | -138,042.59 |
| 合计 | 1,357,957.64 | 71,046.48 |

(四十七) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 464,250.90 | 110,074.55 | 464,250.90 |
| 政府补助利得 | 2,279,143.00 | 15,313,334.33 | 2,279,143.00 |
| 违约金 | 70,005.13 | 102,777.66 | 70,005.13 |
| 罚没收入 | 4,780,526.40 | 4,263,046.97 | 4,780,526.40 |
| 其他营业外收入 | 114,966.00 | 241,187.41 | 114,966.00 |
| 合计 | 7,708,891.43 | 20,030,420.92 | 7,708,891.43 |

(四十八) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,942,368.00 | 314,526.01 | 1,942,368.00 |
| 捐赠支出 | 100,000.00 | 590,000.00 | 100,000.00 |
| 违约金 | 1,091,743.12 | 5,000.00 | 1,091,743.12 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------------|--------------|---------------|
| 其他 | 599,000.00 | 1,777,517.47 | 599,000.00 |
| 合计 | 3,733,111.12 | 2,687,043.48 | 3,733,111.12 |

(四十九) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 35,167,032.13 | 19,733,177.00 |
| 递延所得税调整 | -19,800,820.95 | -7,324,479.75 |
| 合计 | 15,366,211.18 | 12,408,697.25 |

(五十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

| 项目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|-------------------|-------------|-----|-------------|------------|-----|------------|
| | 核算金额 | 所得税 | 税后金额 | 核算金额 | 所得税 | 税后金额 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -180,000.00 | | -180,000.00 | -60,000.00 | | -60,000.00 |
| 1、重新计量设定受益计划变动额 | -180,000.00 | | -180,000.00 | -60,000.00 | | -60,000.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | |
| 三、其他综合收益合计 | -180,000.00 | | -180,000.00 | -60,000.00 | | -60,000.00 |

财务报表附注 第 80 页

(五十一) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 86,835,114.66 | 71,002,324.63 |
| 加: 资产减值损失 | 15,290,510.00 | 22,575,870.79 |
| 信用减值损失 | 100,572,074.97 | 29,859,822.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 83,712,354.54 | 91,731,883.14 |
| 投资性房地产折旧 | | |
| 使用权资产折旧 | 3,515,575.34 | 3,919,137.95 |
| 无形资产摊销 | 2,636,697.95 | 2,694,100.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,255,804.04 | 5,569,350.81 |
| 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) | -1,357,957.64 | 71,046.48 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 1,184,921.38 | 204,451.46 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 99,414,922.44 | 59,941,320.50 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 55,517,819.07 | 2,710,924.84 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -19,800,820.95 | -7,324,479.75 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -5,841,548.20 | 26,432,272.59 |
| 受限资金的减少(增加以“-”号填列) | 28,873,515.67 | -52,747,529.64 |
| 递延收益的增加(减少以“-”号填列) | | |
| 专项储备的增加(减少以“-”号填列) | 87,179,747.32 | 28,261,194.46 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 322,954,656.96 | 490,933,834.79 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -961,225,598.17 | 228,089,790.55 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -98,282,210.62 | 1,003,925,316.02 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 853,033,073.35 | 1,504,206,520.35 |
| 减：现金的期初余额 | 1,504,206,520.35 | 374,078,498.36 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -651,173,447.00 | 1,130,128,021.99 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 853,033,073.35 | 1,504,206,520.35 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 853,033,073.35 | 1,504,206,520.35 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 853,033,073.35 | 1,504,206,520.35 |

3、不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 140,751,842.88 | 169,625,358.55 | 使用受限 |

注：其他货币资金主要包括农民工工资保证金及司法冻结等受到限制的存款。截止 2024 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 140,751,842.88 元；（2023 年 12 月 31 日：人民币 169,625,358.55 元），参见附注：八、(五十)。

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 140,751,842.88 | 诉讼冻结、农民工工资保证金 |
| 应收款项融资 | 6,089,836.02 | 质押 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|----------------|------|
| 合计 | 146,841,678.90 | |

九、 或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

| 金额单位：人民币万元 | | | | | |
|---------------|-----|------|--------------|-----------------|------------------|
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例（%） | 母公司对本企业的表决权比例（%） |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 北京 | 工程施工 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |

(二) 本公司的子企业情况

| 金额单位：人民币万元 | | | | | |
|----------------------|-----|------|---------|-----------|--------|
| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
| 1 中建二局第二建筑工程（河南）有限公司 | | 建筑施工 | 河南省 郑州市 | 10,000.00 | 100.00 |
| 2 中建二局深圳筑梦建设发展有限公司 | | 建筑施工 | 广东省 深圳市 | 40,000.00 | 100.00 |

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|------------------|-----------|
| 包头中建房地产有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 成都西部建设香投新型材料有限公司 | 同受最终控制方控制 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|---------------------|-----------|
| 成都中都世诚置业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广州鸿远置地有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 河南中建西部建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 江苏中建商品混凝土有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 洛阳中建地产有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 青岛市联恒地产有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 山东中建西部建设（青岛）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 上海中建电子商务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 上海中建建筑工程咨询有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳领潮供应链管理有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳深汕特别合作区中建科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 深圳市斯维尔科技股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 沈阳中海兴业房地产开发有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 香港华艺设计顾问（深圳）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 郑州南港中建西部建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国建设基础设施有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国建筑股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国建筑装饰集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中海建筑有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建澳连装饰工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建八局第二建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建不二幕墙装饰有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建财务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建中力工程（深圳）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建屯力建设有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建东设岩土工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局（广州）房地产开发有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局（江苏）建设发展有限公司 | 同受最终控制方控制 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------|-----------|
| 中建二局安装工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局第一建筑工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局洛阳机械有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局深圳南方建设投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局阳光智造有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局重庆实业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建二局装饰工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建钢构股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建国际工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建机械有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科工集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技成都有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技河南有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技徐州有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建科技镇江有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建蓉成建材成都有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建商品混凝土(福建)有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建丝路建设投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建四局安装工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建四局第五建筑工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建四局深圳实业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建湾区建设投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建五局安装工程有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建西部建设(天津)有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中建西部建设集团第四(广东)有限公司 | 同受最终控制方控制 |

(四) 关联方交易

1、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式 及决策程序 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------------|-------------------|---------------|---------------|
| 江苏中建商品混凝土有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 10,160,203.44 | 301,869.76 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 采购商品 | 协议定价 | 12,526,253.37 | 12,634,772.77 |
| 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 采购商品 | 协议定价 | 475,915.73 | 15,201,025.41 |
| 郑州南港中建西部建设有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 9,049,217.05 | 1,122,760.50 |
| 中建科技河南有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 1,231,761.90 | |
| 中建西部建设集团第四(广东)有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 1,006,917.08 | |
| 上海中建屯商务有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 641.64 | |
| 中建机械有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 958,063.12 | 828,371.36 |
| 深圳领潮供应链管理有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 31,175,527.96 | |
| 中建西部建设(天津)有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 1,113,945.53 | 45,497,276.44 |
| 中建二局洛阳机械有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 1,717,163.00 |
| 河南中建西部建设有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 1,403,019.22 |
| 山东中建西部建设(青岛)有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 6,831,769.99 |
| 深圳深汕特别合作区中建科技有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | | 4,915,395.33 |

2、 出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式 及决策程序 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------------|-------------------|-----------|------------|
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 销售商品 | 协议定价 | 97,995.72 | 106,800.00 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定价方式及 决策程序 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------------|-------------------|------------------|------------------|
| 限公司 | | | | |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 4,483,007,219.44 | 3,749,188,472.58 |
| 中建科工集团有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 15,757,786.19 | 95,316.69 |
| 中海建筑有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 24,547,938.35 | 14,140,470.98 |
| 中建湾区建设投资有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 8,452,772.29 | 13,715,301.26 |
| 中建国际工程有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 8,737,125.17 | |
| 中建电力工程(深圳)有限公司 | 提供劳务 | 协议定价 | 1,851,945.56 | |

3、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金支付的资金占用费

| 关联方 | 金额 | 备注 |
|------------------|---------------|------|
| 中建财务有限公司 | 15,663,106.82 | 利息支出 |
| 中海建筑有限公司 | 7,672.47 | 利息支出 |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 64,642,700.03 | 利息支出 |
| 中建二局(江苏)建设发展有限公司 | 349.71 | 利息支出 |

(五) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款 和条 件 | 是否取 得担保 |
|------|---------------|------------------|----------|----------------|----------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面余额 | 坏账 准备 | | |
| 货币资金 | 中建财务有限公司 | 350,984,615.07 | | 927,443,548.94 | | 无 | 否 |
| 应收账款 | 中国建筑第二工程局有限公司 | 1,714,677,153.74 | | 943,396,920.29 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款 和条件 | 是否取 得担保 |
|---------------------|-------------------|---------------|----------|---------------|----------|-----------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面余额 | 坏账 准备 | | |
| 中建二局阳光智造 有限公司 | | 32.30 | | 32.30 | | 无 | 否 |
| 中国建筑股份有限 公司 | | 914,302.61 | | 914,302.61 | | 无 | 否 |
| 中建国际工程有限 公司 | | 17,877,462.96 | | 11,353,996.53 | | 无 | 否 |
| 中建科工集团有限 公司 | | | | 8,573,816.70 | | 无 | 否 |
| 包头中建房地产业 责任公司 | | 1,065,495.00 | | 1,281,576.00 | | 无 | 否 |
| 青岛市联恒地产有 限公司 | | 133,087.93 | | 3,588,735.55 | | 无 | 否 |
| 中建二局第三建筑 工程有限公司 | | 293,257.32 | | 293,257.32 | | 无 | 否 |
| 中海建筑有限公司 | | 19,655,467.22 | | 16,450,719.97 | | 无 | 否 |
| 中建湾区建设投资 有限公司 | | 12,636,236.21 | | 9,931,845.97 | | 无 | 否 |
| 沈阳中海兴业房地 产开发有限公司 | | 828,664.10 | | 828,664.10 | | 无 | 否 |
| 中建山力建设有限 公司 | | 308,347.00 | | 166,057.00 | | 无 | 否 |
| 中建电力工程(深 圳)有限公司 | | 2,018,620.66 | | | | 无 | 否 |
| 应收款项 融资 | | | | | | | |
| | 中国建筑第二工程 局有限公司 | 6,089,836.02 | | 4,650,000.00 | | 无 | 否 |
| 其他应收 款 | | | | | | | |
| | 广州鸿远置业有限 公司 | 41,280,181.20 | | | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款 和条件 | 是否取 得担保 |
|----------------|-----|----------------|----------|----------------|----------|-----------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面余额 | 坏账 准备 | | |
| 责任公司 | | | | | | | |
| 洛阳中建地产有限公司 | | 26,102,334.45 | | 26,102,334.45 | | 无 | 否 |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | | 662,322,307.89 | | 514,948,219.06 | | 无 | 否 |
| 中海建筑有限公司 | | 800,000.00 | | 800,000.00 | | 无 | 否 |
| 中建八局第一建设有限公司 | | | | 391,684.38 | | 无 | 否 |
| 中建二局第一建筑工程有限公司 | | | | 25,833,019.86 | | 无 | 否 |
| 中建二局装饰工程有限公司 | | 628,029.51 | | 628,029.51 | | 无 | 否 |
| 中建国际工程有限公司 | | 1,394,000.00 | | 1,394,000.00 | | 无 | 否 |
| 合同资产 | | | | | | | |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | | 327,521,266.65 | | 553,854,545.11 | | 无 | 否 |
| 中建国际工程有限公司 | | 247,592,789.04 | | 262,592,789.04 | | 无 | 否 |
| 中海建筑有限公司 | | | | 462,393.40 | | 无 | 否 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | | |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | | 7,400,000.00 | | | | 无 | 否 |
| 其他流动资产 | | | | | | | |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | | 5,275,556.93 | | 5,275,556.93 | | 无 | 否 |
| 债权投资 | | | | | | | |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | | 条款和条件 | 是否取得担保 |
|---------------|-----|------------|------|--------------|------|-------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | | |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | | 505,500.00 | | 6,505,500.00 | | 无 | 否 |

2、本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款和条件 | 是否提供担保 |
|------|--------------------|----------------|----------------|-------|--------|
| 短期借款 | | | | | |
| | 中建财务有限公司 | 306,089,836.02 | 935,000,000.00 | 无 | 否 |
| 应付账款 | | | | | |
| | 中建电子商务有限责任公司 | 17,159,917.56 | 17,514,329.72 | 无 | 否 |
| | 河南中建西部建设有限公司 | 3,685,792.68 | 12,932,959.64 | 无 | 否 |
| | 中建二局重庆实业有限公司 | 1,235,253.28 | | 无 | 否 |
| | 中建二局装饰工程有限公司 | 53,614,716.41 | 12,066,321.93 | 无 | 否 |
| | 深圳领潮供应链管理有限公司 | 3,828,342.41 | | 无 | 否 |
| | 郑州南港中建西部建设有限公司 | 11,494,334.66 | 1,268,719.37 | 无 | 否 |
| | 中建科技成都有限公司 | 348,008.55 | 1,859,324.10 | 无 | 否 |
| | 中建机械有限公司 | 30,080,557.10 | 72,608,936.19 | 无 | 否 |
| | 香港华艺设计顾问(深圳)有限公司 | | 1,880,000.00 | 无 | 否 |
| | 中建西部建设集团第四(广东)有限公司 | 1,137,816.29 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款和条件 | 是否提供担保 |
|------|------------------|---------------|---------------|-------|--------|
| | 中建澳连装饰工程有限公司 | 1,387,528.47 | 964,751.82 | 无 | 否 |
| | 中建四局深圳实业有限公司 | 2,392,360.45 | 5,590,360.45 | 无 | 否 |
| | 中建二局安装工程有限公司 | 3,186,231.95 | 3,176,654.81 | 无 | 否 |
| | 中建不二幕墙装饰有限公司 | 151,390.53 | 684,450.82 | 无 | 否 |
| | 中建二局洛阳机械有限公司 | 196,994.19 | 196,994.19 | 无 | 否 |
| | 中建二局深圳南方建设投资有限公司 | 153,840.00 | | 无 | 否 |
| | 中建蓉成建材成都有限公司 | 7,700,970.53 | 7,700,970.53 | 无 | 否 |
| | 甘肃中建西部建设有限责任公司 | 14,614,910.04 | 39,238,928.24 | 无 | 否 |
| | 中建科技徐州有限公司 | 4,419,725.48 | 4,419,725.48 | 无 | 否 |
| | 成都西部建设香港新型材料有限公司 | 3,389,717.40 | 6,827,717.98 | 无 | 否 |
| | 中建科技河南有限公司 | 891,890.94 | | 无 | 否 |
| | 中建东设岩土工程有限公司 | 75,238,971.17 | 59,043,261.49 | 无 | 否 |
| | 中建西部建设(天津)有限公司 | 31,287,249.05 | 32,315,669.11 | 无 | 否 |
| | 中建财务有限公司 | 24,300,800.00 | | 无 | 否 |
| | 上海中建建筑工程咨询有限公司 | 563,858.50 | 504,884.32 | 无 | 否 |
| | 中建二局阳光智造有 | 266,514.24 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款和条件 | 是否提供担保 |
|-------------------|-----|----------------|----------------|-------|--------|
| 限公司 | | | | | |
| 成都中都世诚置业有限公司 | | 94,190.09 | 1,963,387.11 | 无 | 否 |
| 上海中建电子商务有限公司 | | 725.34 | 232,933.48 | 无 | 否 |
| 山东中建西部建设(青岛)有限公司 | | 10,762,714.43 | 11,762,714.43 | 无 | 否 |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | | 14,454,684.35 | 18,448,324.26 | 无 | 否 |
| 中建科技镇江有限公司 | | 1,874,013.76 | 3,720,381.73 | 无 | 否 |
| 江苏中建商品混凝土有限公司 | | 14,570,291.75 | 3,089,261.83 | 无 | 否 |
| 中建钢构股份有限公司 | | 126,250,807.68 | 182,373,842.78 | 无 | 否 |
| 深圳市斯维尔科技股份有限公司 | | 4,800.00 | | 无 | 否 |
| 中国建筑第四工程局有限公司 | | 927,317.16 | | 无 | 否 |
| 中国建筑装饰集团有限公司 | | 3,030,086.21 | | 无 | 否 |
| 深圳深汕特别合作区中建科技有限公司 | | 2,709,188.66 | 4,231,482.24 | 无 | 否 |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | | 174,051.20 | 174,051.20 | 无 | 否 |
| 中建商品混凝土(福建)有限公司 | | 131,342.57 | 131,342.57 | 无 | 否 |
| 应付票据 | | | | | |
| 香港华艺设计顾问(深圳)有限公司 | | 1,222,000.00 | | 无 | 否 |

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款和条件 | 是否提供担保 |
|-------------|---------------------|------------------|------------------|-------|--------|
| 其他应付款 | | | | | |
| | 中建国际工程有限公司 | 8,324,469.88 | 8,324,469.88 | 无 | 否 |
| | 中建财务有限公司 | 14,546,526.79 | 145,280,320.00 | 无 | 否 |
| | 中建四局安装工程有限公司 | 68,000.00 | 68,000.00 | 无 | 否 |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 1,532,872,012.60 | 1,230,270,790.97 | 无 | 否 |
| | 中建二局(广州)房地产开发有限责任公司 | 84,252,502.00 | | 无 | 否 |
| | 中建五局安装工程有限公司 | 20,000.00 | 68,000.00 | 无 | 否 |
| | 中建机械有限公司 | | 116,914.00 | 无 | 否 |
| | 中建澳连装饰工程有限公司 | 50,000.00 | | 无 | 否 |
| | 中建丝路建设投资有限公司 | 105,408.17 | 50,412.65 | 无 | 否 |
| 合同负债 | | | | | |
| | 中国建设基础设施有限公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 无 | 否 |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 50,042,194.69 | 19,042,194.69 | 无 | 否 |
| | 中建湾区建设投资有限公司 | | 4,219,914.07 | 无 | 否 |
| | 中建科工集团有限公司 | | | 无 | 否 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 | 条款和条件 | 是否提供担保 |
|------|---------------|----------------|----------------|-------|--------|
| | 中建东设岩土工程有限公司 | 1,029,635.58 | | 无 | 否 |
| | 中建二局装饰工程有限公司 | 396,092.66 | 20,000.00 | 无 | 否 |
| | 中建钢构股份有限公司 | 1,259,843.69 | | 无 | 否 |
| | 中国建筑第二工程局有限公司 | 312,300,000.00 | 318,108,301.11 | | |
| | 中建电子商务有限责任公司 | 14,416.00 | | | |

(六) 资金集中管理

1、本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

| 项目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|----------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货币资金 | | | | |
| 存放财务公司款项 | 350,984,615.07 | | 927,443,548.94 | |
| 合计 | 350,984,615.07 | | 927,443,548.94 | |
| 其中：因资金集中管理收取受限的资金 | | | | |

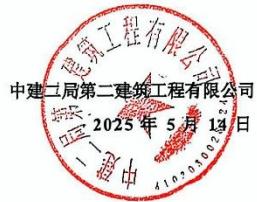
十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

中建二局第二建筑工程有限公司
2024 年度
财务报表附注

十三、 财务报表的批准

本财务报表已于 2025 年 5 月 14 日经本公司董事会批准。





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

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001247

会计师事务所 执业证书

名 称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用, 其他无效

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 上海市财政局
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证为经检验合格，准许有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证号: 310000063719
No. of Certificate

批准发证机关: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA's

发证日期: 2023 年 03 月 28 日

Date of Issue:



姓名: 李恩丽
Full name: Li Enli
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1989-06-24
Date of birth: June 24, 1989
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit: Beijing Branch of Lixin Certified Public Accountants
身份证号码: 231182198906243544
Identity card No.



固定办公场所证明

| | | | |
|---|-----------|------|----------------------|
| 权 利 人 | | | |
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司[100%]***** | | | |
| 土 地 | | | |
| 宗地号 | T102-0133 | 宗地面积 | 7694.2m ² |
| 土地用途 | 办公、居住用地 | 所在区 | 南山 |
| 土地位置 南山区荔湾路西北侧、凉亭路西南面 | | | |
| 使用年限 70年，从1997年04月12日至2067年04月11日止。 | | | |
|  深房地字第 4000353774 号 (正本) | | | |
| 深圳市国土资源和房产管理局(印章) | | | |
| 登记日期 2008年04月18日 | | | |

| | | | |
|---|----------------------|---------|------------------|
| 建 筑 物 及 其 附 着 物 | | | |
| 房地产名称 | 中建荔香家园办公楼办公楼一层 | | |
| 建筑面积 | 640.03m ² | 套内建筑面积 | **m ² |
| 用 途 | 办公 | 竣 工 日 期 | 2002年04月11日 |
| 登 记 价 | 人民币2013470.00元 | | |
| 他 项 权 利 摘 要 及 附 记 | | | |
| 市场商品房。 1). 2008年04月22日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行, 编号3D08002763 [18418]; 2008年07月07日注销抵押1, 编号为3D08002763。 2008年07月16日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行, 编号3D08005965; 2009年07月31日注销抵押2, 编号为3D08005965。 3). 2009年08月03日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行, 编号3D09019381; 2010年08月11日注销抵押3, 编号为3D09019381。 | | | |

| | | | |
|---|-----------|------|----------------------|
| 权 利 人 | | | |
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司[100%]***** | | | |
| 土 地 | | | |
| 宗地号 | T102-0133 | 宗地面积 | 7694.2m ² |
| 土地用途 | 办公、居住用地 | 所在区 | 南山 |
| 土地位置 南山区荔湾路西北侧、凉亭路西南面 | | | |
| 使用年限 70年，从1997年04月12日至2067年04月11日止。 | | | |
|  深房地字第 4000353775 号 (正本) | | | |
| 深圳市国土资源和房产管理局(印章) | | | |
| 登记日期 2008年04月18日 | | | |

| | | | |
|---|----------------------|---------|------------------|
| 建 筑 物 及 其 附 着 物 | | | |
| 房地产名称 | 中建荔香家园办公楼办公楼二层 | | |
| 建筑面积 | 845.77m ² | 套内建筑面积 | **m ² |
| 用 途 | 办公 | 竣 工 日 期 | 2002年04月11日 |
| 登 记 价 | 人民币2660708.00元 | | |
| 他 项 权 利 摘 要 及 附 记 | | | |
| 市场商品房。 1). 2008年04月22日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行, 编号3D08002763 [18418]; 2008年07月07日注销抵押1, 编号为3D08002763。 2008年07月16日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行, 编号3D08005965; 2009年07月31日注销抵押2, 编号为3D08005965。 3). 2009年08月03日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行, 编号3D09019381; 2010年08月11日注销抵押3, 编号为3D09019381。 | | | |

| 权利人 | |
|--------------------------------|--------------------------------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司[100%]***** | |
| 土地 | |
| 宗地号 | T102-0133 |
| 宗地面积 | 7694.2m ² |
| 土地用途 | 办公、居住用地 |
| 所在区 | 南山 |
| 土地位置 | 南山区荔湾路西北侧、凉亭路西南面 |
| 使用年限 | 70年，从1997年04月12日至2067年04月11日止。 |

深房地字第 4000253776 号
(正本)

深圳市国土资源和房产管理局(印章)

登记日期 2008年04月18日

| 建筑物及其附着物 | |
|----------|----------------------|
| 房地产名称 | 中建荔香家园办公楼办公楼三层 |
| 建筑面积 | 873.18m ² |
| 套内建筑面积 | **m ² |
| 用 途 | 办公 |
| 竣 工 期 间 | 2002年04月11日 |
| 登 记 价 | 人民币2746937.00元 |

他项权利摘要及附记

市场商品房。

1. 2008年04月22日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08002763{18418}。
2008年07月07日注销抵押1，编号为3D08002763。

2. 2008年07月16日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08005965；

2009年07月31日注销抵押2，编号为3D08005965。

3. 2009年08月03日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D09019381；
2010年08月11日注销抵押3，编号为3D09019381。

| 权利人 | |
|--------------------------------|--------------------------------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司[100%]***** | |
| 土地 | |
| 宗地号 | T102-0133 |
| 宗地面积 | 7694.2m ² |
| 土地用途 | 办公、居住用地 |
| 所在区 | 南山 |
| 土地位置 | 南山区荔湾路西北侧、凉亭路西南面 |
| 使用年限 | 70年，从1997年04月12日至2067年04月11日止。 |

深房地字第 4000353777 号
(正本)

深圳市国土资源和房产管理局(印章)

登记日期 2008年04月18日

| 建筑物及其附着物 | |
|----------|----------------------|
| 房地产名称 | 中建荔香家园办公楼办公楼四层 |
| 建筑面积 | 873.18m ² |
| 套内建筑面积 | **m ² |
| 用 途 | 办公 |
| 竣 工 期 间 | 2002年04月11日 |
| 登 记 价 | 人民币2746937.00元 |

他项权利摘要及附记

市场商品房。

1. 2008年04月22日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08002763{18418}。
2008年07月07日注销抵押1，编号为3D08002763。

2. 2008年07月16日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08005965；

2009年07月31日注销抵押2，编号为3D08005965。

3. 2009年08月03日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D09019381；
2010年08月11日注销抵押3，编号为3D09019381。

| 权利人 | |
|--------------------------------|--------------------------------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司[100%]***** | |
| 土地 | |
| 宗地号 | T102-0133 |
| 宗地面积 | 7694.2m ² |
| 土地用途 | 办公、居住用地 |
| 所在区 | 南山 |
| 土地位置 | 南山区荔湾路西北侧、凉亭路西南面 |
| 使用年限 | 70年，从1997年04月12日至2067年04月11日止。 |

| 建筑物及其附着物 | |
|----------|----------------------|
| 房地产名称 | 中建荔香家园办公楼办公楼五层 |
| 建筑面积 | 873.18m ² |
| 套内建筑面积 | **m ² |
| 用途 | 办公 |
| 竣工日期 | 2002年04月11日 |
| 登记价 | 人民币2746937.00元 |

| 他项权利摘要及附记 | |
|--|--|
| 市场商品房。 | |
| 1. 2008年04月22日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08002763(18418)。 | |
| 2008年07月07日注销抵押1，编号为3D08002763。 | |
| 2. 2008年07月16日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08005965。 | |
| 2009年07月31日注销抵押2，编号为3D08005965。 | |
| 3. 2009年08月03日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D09019381； | |
| 2010年08月11日注销抵押3，编号为3D09019381。 | |

深房地字第 4000353778 号
 (正本)
 深圳市国土资源和房产管理局(印章)
 登记日期 2008年04月18日

4000353778 深圳市 荔香家园 办公楼

| 权利人 | |
|--------------------------------|--------------------------------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司[100%]***** | |
| 土地 | |
| 宗地号 | T102-0133 |
| 宗地面积 | 7694.2m ² |
| 土地用途 | 办公、居住用地 |
| 所在区 | 南山 |
| 土地位置 | 南山区荔湾路西北侧、凉亭路西南面 |
| 使用年限 | 70年，从1997年04月12日至2067年04月11日止。 |

| 建筑物及其附着物 | |
|----------|----------------------|
| 房地产名称 | 中建荔香家园办公楼办公楼六层 |
| 建筑面积 | 918.26m ² |
| 套内建筑面积 | **m ² |
| 用途 | 办公 |
| 竣工日期 | 2002年04月11日 |
| 登记价 | 人民币2888754.00元 |

| 他项权利摘要及附记 | |
|--|--|
| 市场商品房。 | |
| 1. 2008年04月22日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08002763(18418)。 | |
| 2008年07月07日注销抵押1，编号为3D08002763。 | |
| 2. 2008年07月16日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08005965。 | |
| 2009年07月31日注销抵押2，编号为3D08005965。 | |
| 3. 2009年08月03日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D09019381； | |
| 2010年08月11日注销抵押3，编号为3D09019381。 | |

深房地字第 4000353779 号
 (正本)
 深圳市国土资源和房产管理局(印章)
 登记日期 2008年04月18日

4000353779 深圳市 荔香家园 办公楼

| | | | |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|----------------------|
| 权 利 人 | | | |
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司 [100%] ***** | | | |
| 土 地 | | | |
| 宗地号 | T102-0133 | 宗地面积 | 7694.2m ² |
| 土地用途 | 办公、居住用地 | 所在区 | 南山 |
| 土地位置 南山区荔湾路西北侧、凉亭路西南面 | | | |
| 使用年限 70年，从1997年04月12日至2067年04月11日止。 | | | |
| 深房地字第 4000353780 号 (正本) | | 5 2010年全国城镇居民用 中国银行 | |
| 深圳市国土资源和房产管理局(印章) | | | |
| 登记日期 2008年04月18日 | | | |

| | | | |
|---|----------------------|---------|------------------|
| 建 筑 物 及 其 附 着 物 | | | |
| 房地产名称 | 中建荔香家园办公楼办公楼七层 | | |
| 建筑面积 | 918.26m ² | 套内建筑面积 | **m ² |
| 用 途 | 办公 | 竣 工 日 期 | 2002年04月11日 |
| 登 记 价 | 人民币2888754.00元 | | |
| 他 项 权 利 摘 要 及 附 记 | | | |
| <p>商场商品房。 ①. 2008年04月22日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D080027631(B418)； ②. 2008年07月07日注销抵押1，编号为3D08002763。 ③. 2008年07月16日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D08005965； ④. 2009年07月31日注销抵押2，编号为3D08005965。 ⑤. 2009年08月03日抵押给兴业银行股份有限公司深圳分行，编号3D09019381； ⑥. 2010年08月11日注销抵押3，编号为3D09019381。</p> | | | |

投标人业绩情况表

| 投标人业绩情况 | | | | | |
|---------|--------------------------------------|----------|----------------|-------------------|-------------------|
| 序号 | 工程名称 | 工程类型 | 合同金额 (万元) | 合同签订日期/竣工 验收时间 | 备注 (在建/完 工) |
| 1 | 南山区公共机构(建筑)供水设施提标改造项目(打包立项)(施工) I 标段 | 市政供水管网工程 | 5951.0688 8 | 2024 年 12 月 12 日 | 在建 |
| 2 | 琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、施工总承包(EPC) | 市政供水管网工程 | 19796.3 | 2024 年 7 月 27 日 | 在建 |
| 3 | 嘉陵江路道路及管网工程(奋进路至昆仑山路段)(工程总承包) | 道路及管网工程 | 73036.95 | 2023 年 12 月 29 日 | 在建 |
| 4 | 遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目 | 市政管网工程 | 13944.3 | 2024 年 7 月 12 日 | 在建 |
| 5 | 海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升工程(工程总承包) | 市政管线工程 | 26752.3 | 2022 年 9 月 22 日 | 在建 |
| 6 | 深汕特别合作区(南山)高新产业园项目 | 产业园 | 86949.75 | 2024 年 5 月 21 日 | 完工 |

| | | | | | |
|--|------------------------|--|--|--|--|
| | (一期)设计采购施 工总承包(EPC) | | | | |
|--|------------------------|--|--|--|--|

1、南山区公共机构（建筑）供水设施提标改造项目（打包立项）（施工）I 标段证明材料
中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号：2404-440300-04-01-900042004001

标段名称：南山区公共机构（建筑）供水设施提标改造项目（打包立项）（施工）I 标段



建设单位：深圳市南山区水务局

招标方式：公开招标

中标单位：中建二局第二建筑工程有限公司

中标价：5951.06888万元

中标工期（天）：450

项目经理（总监）：张成洪

本工程于2024-11-13在深圳公共资源交易中心 交易集团建设工程招标业务分公司进行招标，现已完成招标流程。

中标人收到中标通知书后，应在30日内按照招标文件和中标人的投标文件与招标人签订本招标工程承发包合同。

招标代理机构（盖章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

4403042040515

招标人（盖章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

打印日期：2024-12-12

验证码：JY20241209849703

查验网址：<https://www.szggzy.com/jyfw/zbtz.html>

合同关键页

SFD-2015-06

工程编号: 2404-440300-04-01-900042004001

合同编号: _____

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: 南山区公共机构(建筑)供水设施提标改造项目(打包立项)(施工) I 标段

工程地点: 深圳市南山区

发包人: 深圳市南山区水务局

承包人: 中建二局第二建筑工程有限公司

2015 年版

说 明

本合同(示范文本)根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》等法律以及深圳市相关的法规,借鉴国际通用的工程施工合同和住房城乡建设部、国家工商行政管理总局制定的《建设工程施工合同示范文本》(GF—2017—0201),结合深圳市现行施工合同(示范文本)近几年的实践情况,由深圳市建设工程造价管理站编制而成。

一、《示范文本》的组成

本合同(示范文本)由“协议书”、“通用条款”、“专用条款”和“补充条款”四部分组成。其中:

1.“协议书”作为合同文本的第一部分,是发包人与承包人就合同内容协商达成一致意见后,相互承诺履行合同而签署的协议。《协议书》包括工程概况、工程承包范围、合同工期、质量标准、合同价格等合同主要内容,明确了组成合同的所有文件,并约定了合同生效的方式及合同订立的时间、地点,集中约定了承发包双方基本的合同权利义务。

2.“通用条款”是根据现行法律、法规、规章等规定,就工程建设的实施及相关事项,对发包人与承包人的权利义务作出的原则性约定。既考虑了现行法律法规对工程建设的有关要求,也考虑了建设工程施工管理的实际需要,具有较强的普遍性和通用性,是适用于建设工程施工的基础性合同条款。

3.“专用条款”是指对通用条款原则性约定的细化、完善、补充、修改或另行约定的条款。发包人与承包人可根据法律、法规和规章的规定,结合具体工程实际,经过双方的谈判、协商达成一致意见,对应通用条款的内容,对不明确的条款作出具体约定;对不适用的条款作出修改;对缺少的内容作出补充;使合同更具可操作性,便于理解和履行。

4.“补充条款”是对合同中通用条款和专用条款未约定或约定不明确的内容进行补充约定的条款。

二、专用条款使用注意事项

1. 专用条款的编号应与相应的通用条款的编号一致。

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市南山区水务局

承包人(全称): 中建二局第二建筑工程有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程概况

工程名称: 南山区公共机构（建筑）供水设施提标改造项目（打包立项）（施工）
I标段

工程地点: 南山区

核准（备案）证编号: _____

工程规模及特征: 按照《深圳市供水排水管道设施老化更新改造实施方案》
(2023-2025年)、《公共机构（建筑）供水设施提标改造评估指引》、《优质饮用水
工程技术规程》（SJG16）、《二次供水设施技术规程》（SJG79）等相关标准及要求，
优化公共机构（建筑）供水系统，减少管道漏损，消除二次污染水质的隐患，解决供水
水压、水量问题，提高供水的保障率。

项目投资匡算为 28023 万元，对南山区 148 个公共机构（建筑）现状生活供水设施进行提标改造（含纳入百校焕新实施的机构建筑）。建设内容包括生活供水管网及二次加压设施的改造。最终以概算批复内容为准。

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

本工程为南山区公共机构（建筑）供水设施提标改造项目（打包立项）（施工）
I标段。招标人将分标段进行项目委托，本次招标包括但不限于：

(1) 施工图及招标文件、补遗澄清、技术要求、工程量清单及合同等其他文件；
(2) 发包人指定的其他工作；(3) 其他供水设施提标改造的建设等。

承包人不得拒绝执行为完成全部工程而须执行的可能遗漏的工作，包括但不限于：

埋地给水管、给水立管、二次加压供水设施及配套电气自控安防系统、安装及装饰
工程；供水管材、管网及阀门等附属设施，二次加压供水设备（包括电气自控系统），

地下水池（箱）、高位水池（箱）及配套进、出水管、溢流管、放空管等设施、消毒设施，安防门禁系统，泵房装饰装修等。

注：本项目采用模拟工程量清单方式招标，待最终施工图出具后，施工内容以最终的施图为为准。招标人有权根据工程实际情况调整实施范围或本工程在实际施工中施工内容可能有增减，承包人必须无条件接受发包人提出的设计变更或其它工作指令，并调整施工范围及内容。

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"/> 土石方 <input type="checkbox"/> 其它_____); |
| <input type="checkbox"/> 主体建筑工程 | (<input type="checkbox"/> 钢筋混凝土 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 钢架 <input type="checkbox"/> 索膜结构 <input type="checkbox"/> 其它_____); |
| <input type="checkbox"/> 装饰装修工程 | (<input type="checkbox"/> 金属门窗 <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"/> 建筑给水排水及采暖 | (<input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <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_____). |

燃气工程 (户数: _____户; 庭院管: _____米)

3. 二次装饰装修工程: (在□内打√, 并填写相应的工程量)

| | | | | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <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 |
| □通风与空调 (<input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它 _____); | | | | |
| □建筑给排水及供暖 (<input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它 _____); | | | | |
| □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 _____); | | | | |
| □装饰装修 (<input type="checkbox"/> 抹灰 <input type="checkbox"/> 涂饰 <input type="checkbox"/> 饰面板(砖) <input type="checkbox"/> 吊顶 <input type="checkbox"/> 其它 _____); | | | | |
| □其它: | | | | |

4. 其他工程

三、合同工期

计划开工日期: 2025年2月15日; (开工以监理人发出的开工令为准)

计划竣工日期: 2026年5月11日; (以实际取得竣工验收报告为准)

合同工期总日历天数 450 天。

招标工期总日历天数 450 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)。

关键工作节点计划

| 序号 | 关键工作名称 | 完成时间 | 备注 |
|----|--------|------|----|
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 4 | | | |
| ... | | | |

备注：1、开工时间以监理人发出的开工令为准，竣工时间以取得竣工验收报告时间为为准。当开工令的开工时间与上述“计划开工时间”不符时，竣工时间=“实际开工时间”+“工期”。合同总工期时间不变。

2、承包人提出节点工期及总工期的任何延期调整必须取得发包人书面确认，否则不作为合同工期顺延和调整的依据。

3、以上合同总工期已充分考虑了高温、雨天等不利天气影响因素（不可抗力除外）。

四、质量标准

本工程质量标准：符合国家现行的验收标准，合格。

五、签约合同价

暂定合同价人民币（大写）伍仟玖佰伍拾壹万零陆佰捌拾捌元捌角
（¥59510688.80 元）

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写）壹佰捌拾万捌仟陆佰叁拾柒元壹角柒分 (¥1808637.17 元)；

(2)材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）零元整 (¥ 0 元)；

(3)专业工程暂估价金额：

人民币（大写）零元整 (¥ 0 元)；

(4)暂列金额：

人民币（大写）叁佰肆拾万元整 (¥3400000 元)。

六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：中建二局第二建筑工程有限公司

工人工资款支付专用账户开户银行：交通银行股份有限公司北京阜外支行

工人工资款支付专用账户号：03204201101

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)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。

八、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。

九、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、安全，不进行转包及违法分包，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

十、合同订立与生效

本合同订立时间：2024 年 12 月 12 日；

订立地点: 深圳市南山区

发包人和承包人约定本合同自双方法定代表人或其授权委托代理人签字并盖章后
成立。

本合同一式16份, 均具有同等法律效力, 发包人执12份, 承包人执4份。
(以下无正文)

发包人: (公章)

深圳市南山区水务局

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

廖敏军

承包人: (公章)

中建二局第二建筑工程有限公司

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

统一社会信用代码: 11440305MB2D27962K 统一社会信用代码: 914100001710718666

地址: 深圳市南山区泉园路 13 号环境大厦 地址: 深圳市南山区南山街道前海路 0169
号

邮政编码: 51800

邮政编码: 518054

法定代表人: 易福生

法定代表人: 刘建钊

委托代理人: 廖敏军

委托代理人: _____

电话: 0755-26414537

电话: 0755—26069305

传真: /

传真: 0755—26069304

电子信箱: nsswrzx@szns.gov.cn

电子信箱: cscec2b2cof@cscec.com

开户银行: 中国银行深圳南头支行

开户银行: 交通银行股份有限公司北京阜外
支行

账号: 765372273795

账号: 03204201101

2、琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、施工总承包(EPC)证明材料 中标通知书

2024/7/2 下午4:19

中标通知书 - 工程建设交易系统

中标通知书

琼海市招投标[2024]0057号

中建二局第二建筑工程有限公司,中北工程设计咨询有限公司:

琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、施工总承包(EPC) (项目全称, 项目编号: qhwz20240605006) 琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、施工总承包(EPC) (标段名称), 建设地点: 嘉积镇、大路镇、长坡镇、潭门镇, 建设规模: 本次项目管线总长为213.718km, 其中供水主干管管径为DN300-DN700, 管长74.848km; 供水支干管管径为DN110-DN250, 管长107.5km; 配水管管径为DN110, 管长为31.37km。招标控制价: 19796.302万元 (其中: 设计费用为547.132万元, 建安工程费19249.17万元)。招标范围: 1、设计范围: ①完成方案设计、初步设计及概算、施工图设计, 将设计成果文件提交招标人。②项目施工过程中的方案优化及设计变更、施工过程中必要的技术把关、监测及后续服务 (具体以招标人提供的合同为准); 2、施工范围: 项目建设范围内的货物设备采购及安装、全过程施工及管理, 直至工程竣工验收、整体移交等内容和工程保修期内的缺陷修复和保修工作 (具体以招标人提供的合同为准)。评标工作于 2024年06月26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): 壹亿玖仟伍佰贰拾玖万零伍佰壹拾玖元贰角叁分 (¥195,290,519.23), 中标下浮率: 1.35%, 工期: 820 天, 项目负责人: 阳路平, 工程质量要求符合设计的质量要求: 符合国家、行业现行规程规范标准要求的合格标准; 施工的质量要求: 施工质量符合设计图纸及国家有关标准、规范要求, 质量达到国家及行业现行施工验收规范合格标准。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。

特此通知。



法定代表人: (签字或盖章)
叶燕
2024年7月03日 043491

法定代表人: (签字或盖章)
叶燕
2024年7月03日 043491

合同关键页

GF-2020-0216

琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、施工总承包（EPC）
项目施工总承包合同

中华人民共和国住房和城乡建设部
国家市场监督管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：琼海市自来水公司
承包人（全称）：中建二局第二建筑工程有限公司
中北工程设计咨询有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、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：琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、施工总承包(EPC)。
2. 工程地点：嘉积镇、大路镇、长坡镇、潭门镇。
3. 工程审批、核准或备案文号：海发改审批【2023】195号。
4. 资金来源：申请专项债资金及市级财政配套资金。
5. 工程内容及规模：本次项目管线总长为 213.718km，其中供水主干管管径为 DN300-DN700，管长 74.848km；供水支干管管径为 DN110-DN250，管长 107.5km；配水支管管径为 DN110，管长为 31.37km。
6. 工程承包范围：1、设计范围：①完成方案设计、初步设计及概算、施工图设计，将设计成果文件提交发包人。②项目施工过程中的方案优化及设计变更、施工过程中必要的技术把关、监测及后续服务；2、施工范围：项目建设范围内的货物设备采购及安装、全过程施工及管理，直至工程竣工验收、整体移交等内容和工程保修期内的缺陷修复和保修工作。

二、合同工期

计划开工日期：2024年 8月 15日
计划竣工日期：2026年 11月 13日
工期总日历天数：820 天，其中设计工期为 90 日历天，
施工工期为 730 日历天；

三、质量标准

工程质量标准：设计的质量要求：符合国家、行业现行规程规范标准要求的合格标准；施工的质量要求：施工质量符合设计图纸及国家有关标准、规范要求，质量达到国家及行业现行施工验收规范合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：

人民币（大写）壹亿玖仟伍佰贰拾玖万零伍佰壹拾玖元贰角叁分（¥ 195,290,519.23 元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1）设计费：

含税人民币（大写）伍佰叁拾玖万柒仟肆佰伍拾柒元壹角捌分（¥ 5,397,457.18 元）；适用税率：6%，税金为人民币（大写）叁拾万零伍仟伍佰壹拾陆元肆角肆分（¥ 305516.44 元）；不含税人民币（大写）伍佰零玖万壹仟玖佰肆拾元柒角肆分（¥ 5,091,940.74 元）。

（2）建筑安装工程费：

含税人民币（大写）壹亿捌仟玖佰捌拾玖万叁仟零陆拾贰元零伍分（¥ 189,893,062.05 元）；适用税率：9%，税金为人民币（大写）壹仟伍佰陆拾柒万玖仟贰佰肆拾叁元陆角陆分（¥ 15,679,243.66 元）；不含税人民币（大写）壹亿柒仟肆佰贰拾壹万叁仟捌佰壹拾捌元肆角整（¥ 174,213,818.40 元）。

2. 合同价格形式：

设计费为包干总价，不再调整，但合同当事人另行约定的除外；建筑安装工程费合同价格形式为暂定总价合同，除根据合同约定的在工程施工过程中需进行增减的款项外，合同价格不予调整，但合同当事人另有约定的除外。

合同当事人对合同价格形式的其他约定：_____。

3. 发票及收款信息：

（1）发包人开票信息：

单位名称：琼海市自来水公司

统一社会信用代码：914690022014609942

税务登记地址：海南省琼海市嘉积镇元亨街 98 号

开户银行：工商银行琼海支行营业室

开户账号：2201025309022156267

备注：具体项目的名称

(2) 承包人一收款账户信息：

账户名称：中建二局第二建筑工程有限公司

账号：03204201101

开户行：交通银行股份有限公司北京阜外支行

开户行行号：3011 0000 0082

(3) 承包人二收款账户信息：

账户名称：中北工程设计咨询有限公司

账号：611301134018010036731

开户行：交通银行西安高新区科技支行

开户行行号：3017 9100 0313

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：阳路平。

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；
- (2) 投标函及投标函附录；
- (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（如果有）；
- (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、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7月27日订立。

九、订立地点

本合同在海南省琼海市订立。

十、合同生效

本合同自合同最后一方盖章（合同章）且法定代表人和（或）其授权代表签字之日起生效。合同组成部分应加盖骑缝章。

十一、合同份数

本合同一式十二份，均具有同等法律效力，发包人执五份，承包人执七份。

(签字盖章页)

发包人: 琼海市自来水公司(盖章)



统一社会信用代码:

914690022014609942

法定代表人或其委托代理人:



(签字或盖章)

承包人一: 中建二局第二建筑工程有限

公司(盖章)

统一社会信用代码:

914100001710718666

法定代表人或其委托代理人:



(签字或盖章)

地址: 海南省琼海市嘉积镇元亨街 98

号

邮政编码: /

地址: 深圳市南山区南山街道前海路

0169 号

邮政编码: 518000

电话: /

电话: /

承包人二: 中北工程设计咨询有限公司

(盖章)

统一社会信用代码:

916100006611866667

法定代表人或其委托代理人:

(签字或盖章)

地址: 西安市高新区太白南路 39 号金

石柏朗大厦 802 室

邮政编码: /

电话: 029-88850298

签约日期: 2024 年 7 月 27 日

12

3、嘉陵江路道路及管网工程(奋进路至昆仑山路段)(工程总承包)证明材料
中标通知书

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2023-0634-HD 号

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定。

二、本通知书自生成之日起即产生法律效力，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成，可自行打印、扫描。该通知书上的二维码可查验真伪。



2023年12月22日

中国建筑第四工程局有限公司、青岛市市政工程设计研究院有限责任公司、中建二局第二建筑工程有限公司、青岛西海岸城市建设集团有限公司、荣泰建设集团有限公司：

我单位嘉陵江路道路及管网工程（奋进路至昆仑山路段）（工程总承包），经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

| | | | |
|----------|---|---------|---------------------------------|
| 项目名称 | 嘉陵江路道路及管网工程（奋进路至昆仑山路段）（工程总承包） | | |
| 工程地点 | 西接昆仑山路立交，东至奋进路以东（团结路附近） | 建设规模 | 1620m |
| 投资项目统一代码 | | | |
| 中标单位 | 中国建筑第四工程局有限公司、青岛市市政工程设计研究院有限责任公司、中建二局第二建筑工程有限公司、青岛西海岸城市建设集团有限公司、荣泰建设集团有限公司 | | |
| 中标内容 | 本项目采用“设计-采购-施工”一体化的工程总承包模式。即包括本项目的施工图设计及所有设计审批等相关服务、与工程建设相关的设备材料采购及安装、施工及相关手续办理、工程竣工验收备案和缺陷保修等全部工作。 | | |
| 总投资 | 1125300000元 | 招标控制总价 | 施工：804880000元 设计：7094421.07元 |
| 中标总价（费率） | 施工：723748096.元 设计：6621459.67元 采购：0; BIM：0; 勘察：0; 总价：730369555.67元 | 含招标代理费 | /元 |
| 工期 | 1053 | 计划开工日期 | 以实际开工日期为准 |
| 中标项目负责人 | 刘宁波 | 执业资格/职称 | 注册建造师 |
| 项目组成员 | 刘宁波：项目经理注册建造师/市政公用工程/一级/粤 1422015201517769；刘宁波：安全考核合格证安全考核证/粤建安 B (2023) 0000906；刘宁波：注册建造师/市政公用工程/一级/粤 1422015201517769；洪俊：技术负责人注册建造师/建筑工程/一级/粤 1442021202203009；洪俊：安全考核合格证，安全考核证/粤建安 B (2022) 0104830；陈虹岑：注册建造师，注册建造师/建筑工程/一级/粤 1442022202304611；陈虹岑：安全考核合格证，安全考核证/粤建安 B (2023) 9001711；杨龙：注册建造师，注册建造师/建筑工程/一级/粤 1442022202304640；杨龙：安全考核合格证，安全考核证/粤建安 B (2023) 0017140；王钦：注册公用设备工程师/给水排水/给排水/C1S193700958；张忠磊：关键岗位，关键岗位/其他专业/鲁 220001633100154；徐海博：关键岗位，关键岗位/其他专业/鲁 180001633100082；岳章胜：关键岗位，关键岗位/市政 /青 173421085；都治国：关键岗位，关键岗位/给排水/鲁 210001633100116；张宏磊：关键岗位，关键岗位/电气/鲁 190200033200040；张宏磊：注册电气工程师，注册电气工程师/电气/DG173700993；李彦广：注册建造师/市政公用工程/一级/粤 1412015201625122；李彦广：安全考核合格证，安全考核证/粤建安 B (2018) 9001438；李世波：注册建造师，注册建造师/市政公用工程/一级/鲁 1372005200701441；李世波：安全考核合格证，安全考核证/鲁建安 B (2021) 8023312；李会勇：注册建造师，注册建造师/市政公用工程/一级/鲁 1372016201719399；李会勇：安全考核合格证，安全考核证/鲁建安 B (2018) 8014722 | | |
| 质量要求 | 设计要求的质量标准：设计工程符合国家相关规范和 招标人的要求； 施工要求的质量标准：工程质量符合国家相关专业验收规范的规定，达到合格标准。本项目争创“泰山杯” | | |
| 备注 | 施工降速率：10.08%；设计优惠率：44% | | |

招标人（建设单位）：

青岛开发区投资建设集团有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

山东三维建设项目管理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）



合同关键页

合同编号：KT20231200122

建设工程项目总承包合同

中华人民共和国住房和城乡建设部
制定
国家市场监督管理总局

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛开发区投资建设集团有限公司

承包人（全称）：中国建筑第四工程局有限公司,青岛市市政工程设计研究院有限责任公司,中建二局第二建筑工程有限公司,青岛西海岸城市建设集团有限公司,荣泰建设集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就嘉陵江路道路及管网工程(奋进路至昆仑山路段)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：嘉陵江路道路及管网工程(奋进路至昆仑山路段)。
2. 工程地点：西接昆仑山路立交，东至奋进路以东(团结路附近)。
3. 工程审批、核准或备案文号： 。
4. 资金来源：国有(非财政)投资。
5. 工程内容及规模：本工程西接昆仑山路立交，东至奋进路以东(团结路附近)，全长约1620米。主要建设内容包含道路工程、桥涵工程、管线工程、景观工程、照明工程和交通及其他附属工程等。1、道路工程：新建双向6车道主线高架桥和双向4-6车道地面辅路。主线为城市快速路，地面为城市次干路。2、桥涵工程：新建主线桥梁向东跨过银屏山路、规划创业路、

奋进路后落地，主桥桥梁长 1000.5 米，标准段桥宽 26.65 米。
桥梁标准段跨径为 30m，跨越路口最大跨径为 72m。 3、管线工程：沿道路新建给水、雨水、污水、电力土建、通信土建管线，并对银屏山路路口、奋进路至团结路段等位置的现状管线进行迁改。给水管道管径 DN300-DN1000；排水管道管径 DN400-2.5×1.8m 尺寸暗渠。

6. 工程承包范围：本项目采用“设计-采购-施工”一体化的工程总承包模式。包括本项目的施工图设计及所有设计审批等相关服务、与工程建设相关的设备材料采购及安装、施工及相关手续办理、工程竣工验收备案和缺陷保修等全部工作。

二、合同工期

计划开始工作日期：2024 年 1 月 1 日。

计划开始现场施工日期：2024 年 3 月 1 日。

计划竣工日期：2026 年 11 月 19 日。

工期总日历天数：1053 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：设计要求的质量标准：设计工程符合国家相关规范和招标人的要求；施工要求的质量标准：工程质量符合国家相关专业验收规范的规定，达到合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：

人民币(大写) 柒亿叁仟零叁拾陆万玖仟伍佰伍拾伍元陆角柒分 (¥730369555.67 元);

不含税价为: ¥ 670235738.97 元; 税金为: ¥60133816.70 元。

具体构成详见价格清单。其中:

(1) 设计费(含税):

人民币(大写) 陆佰陆拾贰万壹仟肆佰伍拾玖元陆角柒分 (¥6621459.67 元); 适用税率: 6%, 税金为人民币(大写) 叁拾柒万肆仟柒佰玖拾玖元陆角 (¥374799.60 元); 设计优惠率 44%;

(2) 设备购置费(含税):

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

(3) 建筑安装工程费(含税):

人民币(大写) 柒亿贰仟叁佰柒拾肆万捌仟零玖拾陆元整 (¥723748096.00 元); 适用税率: 9%, 税金为人民币(大写) 伍仟玖佰柒拾伍万玖仟零壹拾柒元壹角整 (¥59759017.10 元); 施工降造率 10.08%;

(4) 暂估价(含税):

人民币(大写) _____ / _____ (¥_____ / _____ 元)。

(5) 暂列金额(含税):

人民币(大写) _____ / _____ (¥ _____ / _____ 元)。

(6) 双方约定的其他费用(含税):

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

2. 合同价格形式:

本项目采用总价合同, 工程量据实结算, 最终以竣工结算审计值为准。

设计费以最终建安工程结算价款并依据国家计委《工程勘察设计收费标准》2002年修订本规定及投标取费标准进行结算。

专业调整系数: 1.0, 复杂程度调整系数: 1.0, 附加调整系数: 1.0, 施工图设计阶段工作量比例为设计工作的 60%。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理: 刘宁波。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件:

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

(7) 价格清单；

(8) 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2023年12月29日订立。

九、订立地点

本合同在青岛市西海岸新区订立。

十、合同生效

本合同经双方签盖后生效。

十一、合同份数

本合同一式叁拾壹份，均具有同等法律效力，发包人执陆份，承包人执贰拾伍份。

发包人: 青岛开发区投资建设集团有限公司 (盖章)



承包人: 中国建筑第四工程局有限公司 (盖章)



法定代表人或其委托代理人:



法定代表人或其委托代理人:



统一社会信用代码:

91370211MA3DML8A4B

统一社会信用代码:

91440000214401707F

地址: 黄岛区庐山路 57 号

地址: 广州市天河区科韵路 16

号自编 B 栋 5 楼

邮政编码: 266400

邮政编码: 510665

法定代表人: 姜伟波

法定代表人: 易文权

委托代理人: 郭少华

委托代理人: 王文学

电话: 0532-86727830

电话: 15854220609

传真: /

传真: /

电子信箱: /

电子信箱: wangwx1220@163.com

开户银行: 兴业银行青岛开发区支行

开户银行: 建设银行广州天河东路支行

账号: 522020100101766666

账号: 44050158050100003275

承包人 2: 青岛市市政工程设计研究院有限公司 (盖章)



法定代表人或其委托代理人:

(签字)



法定代表人或其委托代理人:

(签字)



统一社会信用代码:

913702121635746901

统一社会信用代码:

914100001710718666

地址: 青岛市崂山区深圳路 222
号 13.14 层

地址: 深圳市南山区南山街道前
海路 0169 号

邮政编码: 266061

邮政编码: 518000

法定代表人: 李平

法定代表人: 刘建钊

委托代理人: 孙伟

委托代理人: /

电话: 0532-68695896

电话: 15712700583

传真: /

传真: /

电子信箱: qdszyhd@163.com

电子信箱: /

开户银行: 招商银行青岛分行营
业部

开户银行: 交通银行股份有限公
司北京阜外支行

账号: 532900004010956 账号: 03204201101



法定代表人或其委托代理人:

(签字) 马金辉
印

法定代表人或其委托代理人:

(签字) 薛鹏

统一社会信用代码:

913702111639806130

统一社会信用代码:

913702117255633530

地址: 黄岛区东岳东路 3999 号

地址: 青岛市黄岛区风河北路 231 号

邮政编码: 266400

邮政编码: 266400

法定代表人: 马金辉

法定代表人: 薛鹏

委托代理人: 薛鹏

委托代理人: /

电话: 0532-86111388

电话: 0532-81731368

传真: /

传真: /

电子信箱: sckfc2020@163.com 电子信箱: xinghuo_jiangong@163.com

开户银行: 中国民生银行股份有限公司青岛胶南支行

开户银行: 上海浦东发展银行青岛经济技术开发区支行

账号: 630281236

账号: 69040155100000821

4、遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目证明材料
中标通知书

中标通知书

湛公资交（建设）（2024）第 0262 号

(主)中建二局第二建筑工程(河南)有限公司(成)中铁十二局集团有限公司:

经评标委员会推荐,招标人确定你单位为遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目施工的中标单位,承包内容为招标文件所规定的发包内容,

中标价:人民币(大写)壹亿叁仟玖佰肆拾肆万贰仟玖佰伍拾贰元伍角玖分
(¥13,944.295259 万元)。

其中:

绿色施工安全防护措施费(万元): 405.172262

项目负责人姓名: 杨永建

招标人(盖章):
法定代表人或其委托代理签章:
952340443

小华

招标代理机构(盖章):
法定代表人或其委托代理签章:
苏仲

湛江市公共资源交易中心
见证(盖章):
2024 年 5 月 5 日
交易见证专用章
4408024048301



湛江市公共资源交易中心
ZHANJIANG PUBLIC RESOURCES
TRADING CENTER

Tel: 0759-3585857

ADD: 湛江市赤坎区天润中心 5-8 楼

合同关键页

遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目

合同编号: ZJGC20240262-001-HT

施
工
合
同



发包人:遂溪县水利工程管理处

承包人: (主)中建三局第二建筑工程(河南)有限公司

(成)中铁十二局集团有限公司

2024年7月

扫描全能王 创建

合同协议书

遂溪县水利工程管理处(发包人名称,以下简称“发包人”)为实施遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目(项目名称),已接受(主)中建二局第二建筑工程(河南)有限公司(成)中铁十二局集团有限公司(承包人名称,以下简称“承包人”)对遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目(项目名称)的投标,并确定其为中标人。发包人和承包人共同达成如下协议。

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) 技术标准和要求(合同技术条款);
- (6) 图纸;
- (7) 已标价工程量清单;
- (8) 其它合同文件。

2. 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。

3. 签约合同价:人民币(大写)壹亿叁仟玖佰肆拾肆万贰仟玖佰伍拾贰元伍角玖分元(¥ 139,442,952.59 元)。

注:如果广东省财政厅核准的总投资概算有调整的,本合同价款也会作相应的调整。

4. 承包人项目经理: 杨永建。

5. 工程质量符合 合格或以上 标准。

6. 承包人承诺按合同约定承担工程的实施、完成及缺陷修复。

7. 发包人承诺按合同约定的条件、时间和方式向承包人支付合同价款。

8. 工程建设内容:

(1) ①连通工程: 连通水库 14 宗, 新建连通渠道及管道 12.2 公里, 加固改造及清淤渠道 46.5 公里, 新建引水建筑物 13 宗。

②库塘清淤加固工程: 水库清淤 8 宗, 山塘清淤加固 8 宗。

③河道治理工程: 调丰河治理 15.1 公里, 其中河道清淤 15.1 公里, 河道护岸 8.9 公里(含左右岸), 拆除重建水陂 1 座, 拆除重建机耕桥 4 座, 新建引水建筑物 2 宗。

④碧带(道)及湿地工程: 新建碧带 7.6 公里, 其中下洋水库碧带 4.1 公里, 谭六水库碧带 3.5 公里; 新建碧道 1.1 公里, 为调丰村碧道; 建设谭六湿地公园、下洋湿地公园。最终以本工程的施工图、投标报价清单及经发包人审批的有关内容为准。

(2) 发包人可根据广东省财政厅核准的总投资概算、上级财政部门实际到位资金情况及签约合同价对上述的建设内容作相应的调整。

(3) 发包人根据上级主管部门投资计划对项目的建设内容进行年度安排实施建设，承包人不按投资计划的要求自行实施建设内容，产生的费用由承包人自行承担。

9. 承包人承诺执行监理人开工通知，计划工期为480日历天。

10. 合同价款承包形式：工程按固定综合单价承包，工程量按实际完成工程量结算，结算单价按投标单价；临时工程费用按总价承包；安全生产文明措施费按实际完成工程量按清单结算。

11. 本协议书一式10份，合同双方各执5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：（盖章）遂溪县水利工程管理处 承包人：（盖章）（主）中建二局第二建筑工程公司（河南）有限公司

法定代表人：
或委托代表人：

（成）中铁十二局集团有限公司
亮刘印永
胜军印
法定代表人
或委托代表人：

2024年7月12日 地址：遂溪县遂城镇东山路20号

2024年7月12日 地址：河南省郑州市高新技术产业开

发区枫香街173号3号楼3层A301

邮政编码：524300 邮政编码：450014

电 话：0759-7762291 电 话：15319698338

电子邮箱： 电子邮箱：1015119016@qq.com

开户银行： 开户银行：交通银行股份有限公司北京皇

外支行

账 号： 账 号：032198201101000

统一社会信用代码： 统一社会信用代码：91410100MA47PPRW9L



5、海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升工程（工程总承包）证明材料

中标通知书

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2022-0392-HD 号

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定。

二、本通知书自生成之日起即产生法律效力，对招标人和中标人同时具有法律效力。任何一方不得随意更改中标要素，否则承担相应的法律责任。

三、本通知书经青岛市公共资源交易电子服务系统自动编号后生成，可自行打印、扫描。该通知书上的二维码可查验真伪。



2022 年 9 月 22 日

中建二局第二建筑工程有限公司、青岛西海岸城市建设集团有限公司、

青岛市市政工程设计研究院有限责任公司：

我单位海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升工程（工程总承包），经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

| 项目名称 海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升工程（工程总承包） | | | |
|------------------------------------|---|---------|-----------------------------------|
| 工程地点 | 青岛西海岸新区辛安街道及灵珠山街道，主要包含前湾港路、松花江路、创业路、开拓路、六盘山路、奋进路、团结路、昆仑山路、渭河路、祁连山路、松花江支路、松花江南路、雪花山路等道路及周边区域。 | 建设规模 | /其他 |
| 投资项目统一代码 | 2206-370211-89-01-520931 | | |
| 中标单位 | 中建二局第二建筑工程有限公司、青岛西海岸城市建设集团有限公司、青岛市市政工程设计研究院有限责任公司 | | |
| 中标内容 | 本项目采用“设计-采购-施工”一体化的工程总承包模式。即包括本项目的施工图设计及所有设计审批、与工程建设相关的设备材料采购、施工及相关手续办理、工程竣工验收备案，缺陷保修等全部工作。项目建设及配套建设过程中的所有申报、审批等相关手续的办理。 | | |
| 总投资 | 352686000 元 | 招标控制总价 | 施工：265694400.000；设计：2180494.680 元 |
| 中总价（费率） | 施工：265399184.0000 设计：2123801.81000 元 | 含招标代理费 | /元 |
| 工期 | 274 日历天 | 计划开工日期 | 以实际开工日期为准 |
| 中标项目负责人 | 季春雨 | 执业资格/职称 | 市政公用工程专业一级注册建造师 |
| 项目组成员 | 季春雨 项目经理 注册建造师/一级/粤 1412013201518807 季春雨 注册建造师/一级/粤 1412013201518807 季春雨 安全考核合格证 安全考核证/粤建安 B (2021) 0005029 孙伟 其他/道路/20201002037000000231 蒋海军 技术负责人 职称证/城市道路与交通工程/工程技术研究员 张娟 技术负责人 职称证/城市道路与交通工程/高级工程师 房宝智 技术负责人 注册公用设备工程师/给水排水 /无/CS193700960 王钦 技术负责人 注册公用设备工程师/给水排水 /给排水/CS193700958 马德兴 技术负责人 职称证/园林工程/高级工程师 张涛 技术负责人 工程造价注册证书/土建专业/建[造]11133700010118 侯东 注册建造师/市政公用工程/一级/鲁 1542018202000011 侯东 安全考核合格证 安全考核证/鲁建安 B (2021) 0202836 徐加斌 其他 职称证/市政工程/高级工程师 管来宾 其他 职称证/高级工程师 王辉 其他 职称证/高级工程师 杨学志 其他 职称证/高级工程师 | | |
| 质量要求 | 合格 | | |
| 备注 | 施工降造率：10.10%、设计优惠率：51.30% | | |

招标人（建设单位）：
青岛开发区投资建设集团有限公司
法定代表人：（签字或盖章）



招标代理（盖章）：
山东建智达工程项目管理有限公司
法定代表人：（签字或盖章）



合同关键页

合同编号: KT20220900067

建设工程项目总承包合同



中华人民共和国住房和城乡建设部 制定
国 家 市 场 监 督 管 理 总 局

第一部分合同协议书

发包人（全称）：青岛开发区投资建设集团有限公司

承包人（全称）：中建二局第二建筑工程有限公司、青岛西海岸城市建设集团有限公司、青岛市市政工程设计研究院有限责任公司联合体

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，双方就海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升工程（工程总承包）项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升工程（工程总承包）。

2. 工程地点：青岛西海岸新区辛安街道及灵珠山街道，主要包含前湾港路、松花江路、创业路、开拓路、六盘山路、奋进路、团结路、昆仑山路、渭河路、祁连山路、松花江支路、松花江南路、雪花山路等道路及周边区域。

3. 工程审批、核准或备案文号：

4. 资金来源：自筹。

5. 工程内容及规模：本项目拟对海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升，实施内容主要包括道路工程、管线工程、景观绿化工程、重点节点打造、附属工程等内容。其中道路工程、管线工程主要对前湾港路（城市主干路）、松花江路（城市次干路）、开拓路（城市次干路）、创业路（城市支路）、六盘山路（城市主干路）、团结路（城市次干路）、渭河路（城市主干路）、奋进路（城市主干路）、雪花山路（城市支路）、祁连山路（城市支路）、昆仑山路（城市主干路）、松花江支路（城市支路）、松花江南路（城市支路）共计十三条道路进行道路拓宽、车行道翻建、罩面、补强，人行道翻建、补修，智能交通及标线、标牌新设、管线新建、管线迁改等；景观工程主要对前湾港路、松花江路、奋进路、团结路及开拓路进行景观恢复提升。

工程承包范围：本项目采用“设计-采购-施工”一体化的工程总承包模式。即包括本项目的施工图设计及所有设计审批、与工程建设相关的设备材料采购、施工及相关手续办理、工程竣工验收备案，缺陷保修等全部工作。项目建设及配套建设过程中的所有申报、审批等相关手续的办理。

二、合同工期

计划开始工作日期：2022年9月21日

计划开始现场施工日期：2022年9月22日

计划竣工日期：2023年6月30日

工期总日历天数：274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：设计要求的质量标准；设计工程符合国家相关规范和招标人的要求；施工要求的质量标准：工程质量符合国家相关专业验收规范的规定，达到合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含税）为：

人民币（大写）：贰亿陆仟柒佰伍拾贰万贰仟玖佰捌拾伍元捌角壹分（大写）
（¥267522985.81 元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1）设计费（含税）：

人民币（大写）：贰佰壹拾贰万叁仟捌佰零壹元捌角壹分（¥2123801.81 元）；适用税率：6%，税金为人民币（大写）：壹拾贰万零贰佰壹拾伍元贰角（¥120215.20 元）；设计优惠率 51.30%。

（2）设备购置费（含税）：

人民币（大写）（¥元）；适用税率：%，税金为人民币（大写）（¥元）；

（3）建筑工程安装工程费（含税）：

人民币（大写）：贰亿陆仟伍佰叁拾玖万玖仟壹佰捌拾肆元整（¥265399184.00 元）；
适用税率：9%，税金为人民币（大写）：贰仟壹佰玖拾壹万叁仟陆佰玖拾肆元零玖分
（¥21913694.09 元）；施工降造率：10.10%。

（4）暂估价（含税）：

人民币（大写）（¥元）。

（5）暂列金额（含税）：

人民币（大写）（¥元）。

（6）双方约定的其他费用（含税）：

人民币（大写）（¥元）；适用税率：%，税金为人民币（大写）（¥元）。

2. 合同价格形式：

本项目采用总价合同，工程量据实结算，最终以竣工结算审计值为准。

设计费以最终建安工程结算价款并依据国家计委《工程勘察设计收费标准》2002 年修订本规定及投标取费标准进行结算。工程设计收费计费额（暂定）：总建安费 26569.44 万元。

本项目工程设计收费基价按照《工程勘察设计收费标准》（2002 年修订本）计算标准，以总建安费计费额计算所得。

专业系数=专业调整系数（1.0）×复杂调整系数（1.0）×附加调整系数（1.0），

最终设计费=工程设计收费基价×专业系数×施工图设计阶段系数（0.6）×（1-优惠率
(51.3%)）

本项目设计费浮动值（优惠率）固定，结算时不予调整。本项目设计收费调整系数权重
固定。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：季春雨。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 合同协议书；
- (2) 中标通知书（如果有）；
- (3) 投标函及投标函附录（如果有）；
- (4) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (5) 通用合同条件；
- (6) 承包人建议书；
- (7) 价格清单；
- (8) 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，确保工程质量与安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、订立时间

本合同于 2022 年 9 月 22 日订立。

九、订立地点

本合同在青岛市西海岸新区订立。

十、合同生效

本合同经双方签字签盖后生效。

十一、合同份数

本合同一式份，均具有同等法律效力，发包人份，承包人份。

发包人：青岛开发区投资建设集团有限公司（合 承包人：中建二局第二建筑工程有限公司（合同
同章） 章）

法定代表人或其委托代理人：



法定代表人或其委托代理人：



法定代表人或其委托代理人：

(签字)

(签字)

统一社会信用代码: 91370211MA3DML8A4B

地址: 黄岛区庐山路 57 号

邮政编码: 266555

法定代表人: 姜伟波

委托代理人: 薛飞

电话: 0532-86727830

传真:

电子邮箱:

开户银行: 兴业银行青岛开发区支行

账号: 51202000101266666

承包人: 青岛西海岸城市建设集团有限公司 (合
同章) 

法定代表人或其委托代理人:

(签字)



统一社会信用代码: 91370211163980613Q

地址: 山东省青岛市黄岛区东岳东路 3999 号

邮政编码: 266400

法定代表人: 马金辉

委托代理人: 薛腾

电话: 0532-86175787

传真:

电子邮箱: sckfc2020@163.com

开户银行: 工商银行青岛黄岛支行

账号: 3803028409024520027

统一社会信用代码: 914100001710718666

地址: 深圳市南山区南山街道前海路 0169 号

邮政编码: 518051

法定代表人: 刘建钊

委托代理人: 朱林涛

电话: 0532-68051015

传真:

电子邮箱:

开户银行: 交通银行股份有限公司北京阜外支行

账号: 03204201101

承包人: 青岛市市政工程设计研究院有限责任公
司 (合同章) 

法定代表人或其委托代理人:

(签字)



统一社会信用代码: 913702121635746901

地址: 青岛市崂山区深圳路 222 号 13,14 层

邮政编码: 266061

法定代表人: 李平

委托代理人: 孙伟

电话: 0532-68695896

传真:

电子邮箱: qdszyhd@163.com

开户银行: 招商银行青岛分行营业部

账号: 532900004010956

6、深汕特别合作区（南山）高新产业园项目（一期）设计采购施工总承包（EPC）证明材料
中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号: 44030020200111005001

标段名称: 深汕特别合作区（南山）高新产业园项目（一期）
设计采购施工总承包（EPC）



建设单位: 深圳市深汇通产业园开发有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 中建二局第二建筑工程有限公司

中标价: 86949.75万元(设计费固定价1010.40万元, (BIM)
技术应用费 20 元/平方米, 建安工程费投标净下浮16%, 工程
保险费暂按固定价85.41万元。)

中标工期: 848

项目经理(总监): 初广瑞

本工程于 2021-12-15 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标
业务分公司)进行招标, 2022-01-12 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章):
法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2022-01-13

查验码: 2656689032343974

查验网址: zjj.sz.gov.cn/jsjy

合同关键页

工程编号：

合同编号：SC-GC-2022-003

深圳市建设工程

设计采购施工总承包合同

(正本)

工程名称：深汕特别合作区（南山）高新产业园项目（一期）设计采购施工总承包（EPC）

工程地点：深汕特别合作区鹅埠片区

发包人：深圳市深汇通产业园开发有限公司

承包人：中建二局第二建筑工程有限公司



2017 版

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市深汇通产业园开发有限公司

承包人(全称): 中建二局第二建筑工程有限公司

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（2019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: 深汕特别合作区（南山）高新产业园项目（一期）设计采购施工总承包（EPC）
(以下简称“本项目”或“本工程”)

工程地点: 深汕特别合作区鹅埠片区

项目概况: 深汕特别合作区（南山）高新产业园项目（一期）用地面积 8.491 万平方米，项目（一期）建设起步园区，概念规划建筑面积约 22.21 万平方米。围绕先进制造业、新一代信息技术、新材料产业等相关产业，打造高端高效的产业服务平台、融合共享的产业生态系统，创造一个科技绿色、弹性生长的智慧园区，塑造园区工业高端的科技形象。

项目（一期）总投资约 110000 万元。

资金来源: 国有资本 100%。

二、工程承包范围

本次招标内容包括但不限于用地红线范围内的基坑支护、地基与基础（含超前钻）、结构、建筑、电气、强电（考虑智能化）、弱电（考虑智能化）、暖通、给排水、装饰装修、幕墙、防水、室外工程、消防工程、人防工程、白蚁防治工程、泛光照明、标识、燃气工程、装配式建筑、钢结构、门窗及五金、机电预埋、防雷接地、园区道路、景观及室内等工程的施工图设计、报批报建、环评、水保、设备采购及安装、外线接驳工程（供水、供电、燃气、网络等）以及扩容、总承包施工、各项验收、竣工图编制、质保期保修以及应由承包人完成的其他工作，具体内容包括但不限于以下方面：

（一）工程设计：满足发包人要求的设计，初步设计（除建筑专业）、施工图设计、专项设计、绿色建筑、海绵城市、装配式建筑、BIM 技术应用、施工配合服务等。包括但不限于基坑支护、地基与基础（含超前钻）、结构、建筑、电气、强电（考虑智能化）、弱电（考虑智能化）、暖通、给排水、装饰装修、幕墙、防水、室外工程、消防工程、人

防工程、泛光照明、标识、燃气工程、装配式建筑、钢结构、门窗及五金、机电预埋、防雷接地、园区道路、景观及室内等工程的施工图设计。承担与设计相关的专家评审、会务考察等费用。

(二)工程施工部分：包括但不限于完成上述设计范围内全部施工内容及白蚁防治工程、竣工图编制、水土保持方案编制（含方案报审、设计及施工阶段提供水土保持建议、水保措施落实、水保验收等）、竣工验收合格并达到工程交付使用标准。

(三)报批报建手续及其他顾问服务：负责协助办理施工图设计阶段直至竣工验收等所有相关报批报建手续，包括但不限于：办理各类配套手续、专项研究咨询（包括但不限于：限高、防洪、抗震、人防、绿建、节能、水保、用水节水、交评、环评、交通和停车优化、道路及路口、结构超限等）、施工审批手续、各项验收手续、各项技术认定评审手续、备案手续等，与政府部门、公共事业部门以及其他项目外部环境保持良好的工作关系。

(四)本条约定的工程承包范围为概括性描述，不应当理解为是全面的、完整无缺的，亦应包括招标文件和招标答疑纪要、技术要求、标准、规范等所显示及要求的所有工程内容。

(五)承包人保证已详细阅读过构成本合同文件的其他有关文件承诺，尤其是已充分研究了合同文件、招标文件和招标答疑纪要等，完全了解本工程的实际范围。承包人须按发包人提供的方案设计进行下一步设计工作，负责按合同工期完成整个工程所有的施工任务，包括材料设备采购及安装、工程施工、成品或半成品保护及工程质量缺陷保修，不论是永久性质的和临时性质的。

(六)如设计成果不满足发包人技术要求的，发包人有权要求承包人修改设计成果直至满足发包人技术的要求，相关费用由承包人承担，工期不顺延。

(七)承包人的项目交付标准不能低于发包人已确定的方案设计，符合方案设计单位的效果呈现，由发包人及方案设计方对建成效果进行整体把控。

(八)项目竣工验收合格后，对发包人指定的区域进行精装修。（面积不超过 3500 m²）

(九)变压器根据发包人要求而定。

(十)环评、水保等相应设施应能满足项目实际需求。

(十一)其它内容：发包人虽未能明确列举，但是为了完成全部工程而需要执行的其他所有工作，承包人不能拒绝执行为了完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利，承包人不得提出异议。

三、合同工期

防
务
工
一
等
限
车
手
之
内
分
按
任
论
直
位
其
人

合同工期总日历天数：848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。

开工日期以下达中标通知书之日起算；2022年1月13日。

计划竣工日期(绝对日期或相对日期)：暂定2024年5月10日。

施工图设计周期(绝对日期或相对日期)：下达中标通知书之日起60天。

主体封顶日期：2023年6月30日。

四、质量安全标准和要求

设计标准和要求：按照国家现行标准、规范、规程等开展设计工作，设计深度和广度满足要求。设计质量要求：符合国家现行的相关标准。

工程质量标准和要求：符合国家现行的验收标准，质量合格。

五、签约合同价（暂定价）

人民币（大写）

捌亿陆仟玖佰肆拾玖万柒仟伍佰圆整（¥869497500.00元（含税）；

其中：

(1) 设计费：固定总价包干，结算不调整；

人民币（大写）壹仟零壹拾壹万零肆仟圆整（¥10104000.00元）；

(2) (BIM) 技术应用费 20 元/平方米：以工规证批复的面积据实结算；

人民币（大写）肆佰肆拾肆万贰仟叁佰圆整（¥4442300.00元）；

(3) 暂定建安工程费：本合同最终结算价不超过 85409.71 万元（除（1）（2）（4）外的所有费用），采用固定单价合同，合同单价根据发包人审核的预算单价结合中标净下浮率下浮后确定，在合同履行过程中合同单价不予调整，安全文明措施费不下浮并包干使用，措施项目费（安全文明措施费除外）根据发包人审核的预算价按中标下浮率下浮后包干使用，工程保险费、暂列金额、专业工程暂估价、材料设备暂估价按有关规定执行。

（大写）人民币捌亿伍仟肆佰玖拾万柒仟壹佰圆整（¥854097100.00元）；建安工程费中标净下浮率为 16 %。

(4) 工程保险费：工程保险费结算完成后据实支付，最终结算价不超过 85.41 万元。

人民币（大写）捌拾伍万肆仟壹佰圆整（¥854100.00元）；

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序如下：

- (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；
- (4) 发包人要求；
- (5) 合同补充条款及除《发包人要求》外的其他附件；
- (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、询价采购凭证等文件及组成合同的其他文件。

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

件，应以最新签署的为准。前述组成本合同的文件共同作为本项目履行的依据。

若本合同的实质性条款的约定与本项目招标文件、投标文件有抵触之处的，以本项目招标文件(投标文件响应的内容优于招标文件的除外)为准；若投标文件响应内容优于本项目招标文件，则以投标文件为准。

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，履行本合同所约定的全部义务。
2. 承包人向发包人承诺其在本合同履行期内有效的企业资质文件及其承接本合同约定的工程项目应具备的相应建筑企业资质、项目负责人资质。
3. 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。
4. 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。

八、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。

九、合同订立与生效

本合同订立时间：年月日；

订立地点：广东省深圳市深汕特别合作区。

同

发包人和承包人约定本合同自双方法定代表人或委托代理人签字并加盖公章或合同专用章之日起生效。本合同正本一式2份，双方各执1份；副本22份，发包人执15份，承包人执7份。

等

类

标

目

的

定

和

行

协

发包人：深圳市深汇通产业园开

发有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

2022年1月21日

统一社会信用代码：

91440300MA5GA0GK0M

地址：深圳市深汕特别合作区鹅

埠镇创新大道南侧、创富路东侧晨火

科技园C栋607、608

邮政编码：518200

电话：0755-36565669

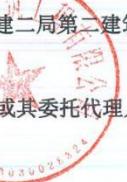
电子信箱：546798190@qq.com

开户银行：招商银行股份有限公

司深圳南山支行

账号：755950833210105

承包人：中建二局第二建筑工程

有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

2022年1月21日

统一社会信用代码：

914100001710718666

地址：深圳市南山区南山街道前

海路0169号

开户银行：中国农业银行股份

有限公司总行营业部（非转汇行）

账号：0320 4201 101

竣工验收资料

单位（子单位）竣工验收报告

GD-E1-914□□□



工程名称: 南山智造深汕高新区

验收日期: 2024.5.21

建设单位(盖章): 深圳市深汇通产业园开发有限公司



* GD-E1-914 *

单位（子单位）竣工验收报告的填写说明

GD-E1-914/1□□□

- 1、工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
- 2、填写要求内容真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工验收报告一式七份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位监督站、备案机关各持一份。



GD-E1-914/1

一、工程概况

GD-E1-914/2 □□□

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------------------|--------|-------------------------|------|------------|--|--|--|
| 工程名称 | 南山智造深汕高新产业园 | | | | | | | |
| 工程地点 | 深圳市深汕合作区深汕大道(鹅埠段)666号 | 建筑面积 | 228776.93m ² | 工程造价 | 869497500元 | | | |
| 结构类型 | 地上框架结构、框架-抗震墙结构、部分框支抗震墙结构 | 层数 | 地上: | 21 | 层 | | | |
| | 地下框架结构 | | 地下: | 1 | 层 | | | |
| 施工许可证号 | 441505202210240101 | 监理许可证号 | | | | | | |
| 开工日期 | 2022/3/1 | 验收日期 | 2024.5.21 | | | | | |
| 监督单位 | 深圳市深汕特别合作区建设工程质量安全监督站 | 监督编号 | SSZA-2022001 | | | | | |
| 建设单位 | 深圳市深汇通产业园开发有限公司 | | | | | | | |
| 勘察单位 | 深圳地质建设工程公司 | | | | | | | |
| 设计单位 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | | | | | | | |
| 总包单位 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | | | | | | | |
| 承建单位 (土建) | 中建二局第二建筑工程有限公司 | | | | | | | |
| 承建单位 (设备安装) | 中建二局第二建筑工程有限公司 | | | | | | | |
| 承建单位 (装修) | 中建二局第二建筑工程有限公司 | | | | | | | |
| 监理单位 | 深圳市振强建设工程管理有限公司 | | | | | | | |
| 施工图 审查单位 | 深圳迪远工程审图有限公司 | | | | | | | |



* GD-E1-914/2 *

二、工程竣工验收实施情况

GD-E1-914/3 □□□

(一) 验收组织

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

1. 验收组

| | |
|-----|--|
| 组长 | 林毓立 |
| 副组长 | 孙伟城 |
| 组员 | 刘升、余喜川、代仲海、赵志龙、徐超、王路伟、莫晓锋、张宁、张小庆、李晓锋、邓龙君、宋伟、胡庆仁、郭爱旗、贺永峰、宋雄杰、刘万鹏、陈伟、郭兢兢、魏光辉、马学强、张锡锋、谢增志、孙红福、王强、杜祥鑫、王海东、刘瑶、陈棉盈 |

2. 专业组

| 专业组 | 组长 | 组员 |
|----------|-----|--|
| 建筑工程 | 林毓立 | 徐超、代仲海、赵志龙、王路伟、宋伟、胡庆仁、郭爱旗、莫晓锋、张宁、刘万鹏、郭兢兢、魏光辉、马学强、张锡锋、谢增志 |
| 建筑设备安装工程 | 孙伟城 | 余喜川、贺永峰、宋雄杰、王强、孙红福、杜祥鑫、张小庆、李晓锋、邓龙君 |
| 工程质量控制资料 | 刘升 | 王海东、陈伟、刘瑶、陈棉盈、各专业分包资料员 |

(二) 验收程序

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



三、工程质量评定

GD-E1-914/4 □□□

| 分部(系统、成套设备)工程名称 | 验收意见/备注 | 质量控制资料核查结果统计 | 主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计 | 观感质量验收抽查结果统计 |
|-----------------|---------|---|---|--|
| 地基与基础 | 符合要求 | 共 13 项, 其中: 经审查符合要求 13 项 经核定符合要求 13 项 | 共 9 项, 其中: 资料核查符合要求 9 项 实体抽查符合要求 9 项 | 共 5 项, 其中: 评价为“好”的 5 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 主体结构 | 符合要求 | 共 16 项, 其中: 经审查符合要求 16 项 经核定符合要求 16 项 | 共 12 项, 其中: 资料核查符合要求 12 项 实体抽查符合要求 12 项 | 共 12 项, 其中: 评价为“好”的 12 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 建筑装饰装修 | 符合要求 | 共 9 项, 其中: 经审查符合要求 9 项 经核定符合要求 9 项 | 共 7 项, 其中: 资料核查符合要求 7 项 实体抽查符合要求 7 项 | 共 7 项, 其中: 评价为“好”的 7 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 屋面 | 符合要求 | 共 8 项, 其中: 经审查符合要求 8 项 经核定符合要求 8 项 | 共 1 项, 其中: 资料核查符合要求 1 项 实体抽查符合要求 1 项 | 共 8 项, 其中: 评价为“好”的 8 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 建筑给水、排水及采暖 | 符合要求 | 共 19 项, 其中: 经审查符合要求 15 项 经核定符合要求 15 项 | 共 12 项, 其中: 资料核查符合要求 10 项 实体抽查符合要求 10 项 | 共 17 项, 其中: 评价为“好”的 17 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 通风与空调 | 符合要求 | 共 12 项, 其中: 经审查符合要求 10 项 经核定符合要求 10 项 | 共 3 项, 其中: 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项 | 共 11 项, 其中: 评价为“好”的 11 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 建筑电气 | 符合要求 | 共 16 项, 其中: 经审查符合要求 12 项 经核定符合要求 12 项 | 共 13 项, 其中: 资料核查符合要求 10 项 实体抽查符合要求 10 项 | 共 18 项, 其中: 评价为“好”的 18 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 智能建筑 | 符合要求 | 共 25 项, 其中: 经审查符合要求 25 项 经核定符合要求 25 项 | 共 12 项, 其中: 资料核查符合要求 12 项 实体抽查符合要求 12 项 | 共 16 项, 其中: 评价为“好”的 16 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 建筑节能 | 符合要求 | 共 11 项, 其中: 经审查符合要求 11 项 经核定符合要求 11 项 | 共 5 项, 其中: 资料核查符合要求 5 项 实体抽查符合要求 5 项 | 共 12 项, 其中: 评价为“好”的 12 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 电梯 | 符合要求 | 共 12 项, 其中: 经审查符合要求 10 项 经核定符合要求 10 项 | 共 3 项, 其中: 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项 | 共 12 项, 其中: 评价为“好”的 12 项 评价为“一般”的 0 项 |
| 园林 | 符合要求 | 共 14 项, 其中: 经审查符合要求 14 项 经核定符合要求 14 项 | 共 6 项, 其中: 资料核查符合要求 6 项 实体抽查符合要求 6 项 | 共 11 项, 其中: 评价为“好”的 11 项 评价为“一般”的 0 项 |
| | | 共 ____ 项, 其中: 经审查符合要求 ____ 项 经核定符合要求 ____ 项 | 共 ____ 项, 其中: 资料核查符合要求 ____ 项 实体抽查符合要求 ____ 项 | 共 ____ 项, 其中: 评价为“好”的 ____ 项 评价为“一般”的 ____ 项 |
| | | 共 ____ 项, 其中: 经审查符合要求 ____ 项 经核定符合要求 ____ 项 | 共 ____ 项, 其中: 资料核查符合要求 ____ 项 实体抽查符合要求 ____ 项 | 共 ____ 项, 其中: 评价为“好”的 ____ 项 评价为“一般”的 ____ 项 |



* GD-E1-914/4 *

四、验收人员签名：

GD-E1-914/5 □□□

| 序号 | 姓名 | 工作单位 | 职务 | 职称 | 签名 |
|----|-----|----------------|-----------|-------|-----|
| 1 | 林振江 | 深业通 | 项目负责人 | / | 林振江 |
| 2 | 孙根成 | 深业通 | 副总经理 | / | 孙根成 |
| 3 | 刘升 | 华昌建设 | 项目经理 | 工程师 | 刘升 |
| 4 | 余立军 | 华昌建设 | 项目经理 | 工程师 | 余立军 |
| 5 | 徐玲江 | 振强监理 | 总监 | 工程师 | 徐玲江 |
| 6 | 郭爱建 | 振强监理 | 总监 | 工程师 | 郭爱建 |
| 7 | 孙陆 | 振强监理 | 总监 | 工程师 | 孙陆 |
| 8 | 吴义 | 振强监理 | 总监 | 工程师 | 吴义 |
| 9 | 顾永海 | 振强监理 | 总监 | 工程师 | 顾永海 |
| 10 | 王海生 | 振强监理 | 总监 | 工程师 | 王海生 |
| 11 | 王海生 | 振强监理 | 资料员 | 工程师 | 王海生 |
| 12 | | 中建二局二公司 | 项目技术员 | 工程师 | |
| 13 | 王山峰 | 中建二局二公司 | 项目经理 | 工程师 | 王山峰 |
| 14 | 魏立刚 | 中建二局二公司 | 生产经理 | | 魏立刚 |
| 15 | 陈伟 | 中建二局二公司 | 项目经理 | 工程师 | 陈伟 |
| 16 | 谢海江 | 中建二局二公司 | 项目经理 | 工程师 | 谢海江 |
| 17 | 孙海江 | 深业通 | 项目经理 | 工程师 | 孙海江 |
| 18 | 王川洋 | 深业通 | 技术员 | 工程师 | 王川洋 |
| 19 | 陈锦盈 | 中建二局二公司 | 资料员 | | 陈锦盈 |
| 20 | 孙伟 | 中建二局二公司 | 装饰经理 | 工程师 | 孙伟 |
| 21 | 陈伟 | 中建二局第三建筑工程有限公司 | 项目经理 | 工程师 | 陈伟 |
| 22 | 何立新 | 中建二局二公司 | 生产经理 | 工程师 | 何立新 |
| 23 | 孟祥东 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | 机电技术员 | 工程师 | 孟祥东 |
| 24 | 孙亮 | 深业通 | 结构工程师 | 工程师 | 孙亮 |
| 25 | 孙强 | 中建二局二公司 | 机电生产经理 | 工程师 | 孙强 |
| 26 | 孙红 | 中建二局二公司 | 机加主任 | 工程师 | 孙红 |
| 27 | 郭明江 | 中建二局二公司 | 质量总监 | 工程师 | 郭明江 |
| 28 | 孙景龙 | 中建二局二公司 | 设计单位项目负责人 | 工程师 | 孙景龙 |
| 29 | 董晓军 | 中建二局二公司 | 项目经理 | 工程师 | 董晓军 |
| 30 | 孙洪君 | 中建二局二公司 | 电气工程师 | 高级工程师 | 孙洪君 |
| 31 | 孙小庆 | 中建二局二公司 | 给排水工程师 | 工程师 | 孙小庆 |

GD-E1-914/5

(五) 工程验收结论及备注

GD-E1-914/6 □□□

竣工验收结论:

南山智造深汕高新产业园项目位于深圳市深汕特别合区鹅埠街道，深汕大道与圳美绿道交汇处的西北侧（深圳市深汕合作区深汕大道（鹅埠段）666号），用地面积84910m²，规划总建筑面积228776.93m²，园区包含厂房、宿舍、公共及配套等功能。局部地下室一层，满足地下室人防与设备用房需求。园区地上2幢宿舍、6幢标准厂房以及附属商业和设备用房等配套。其中5栋、6栋为高层宿舍，分别为21层和19层；1栋、2栋为高层厂房，分别为14层和9层；3栋一单元、3栋三单元、4栋一单元、4栋二单元均为4层厂房建筑。

结论：本工程完成合同约定和设计内容的工程施工，工程施工符合工程建设法律、法规和工程建设强制性标准，经验收组各成员一致认定：本工程质量为合格，同意通过验收。

| | | | |
|--|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 中华人民共和国一级注册建筑师 姓名：赵志龙 注册号：4407726-003 有效期：至2025年04月 | | 中华人民共和国注册土木工程师(岩土) 姓名：代仲海 注册号：4405557-AY011 有效期：至2026年12月 | |
| | | | |
| 建设单位： 单位(项目)负责人： | 施工单位： 单位(项目)负责人： | 设计单位： 单位(项目)负责人： | 勘察单位： 单位(项目)负责人： |
| * GD-E1-914/6 | | | |

项目经理业绩情况表

| 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 | 新桥东片区重 点城市更新项 目 11-02、 11-03、12-02 地块地基与基 础工程 | 房建工程 | / | 2024-1 2-15 | 金晨 | / |

项目负责人能力证书（注册资格证书及职称证书）

注册资格证书



职称证书



合同关键页

合同编号：深宝置-2022-XQD-01Qb-施工-002

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：新桥东片区重点城市更新项目 11-02、11-03 地块

地基与基础工程



工程地点：深圳市宝安区新桥街道

发包人：深圳市宝实置业有限公司



承包人：中建二局第二建筑工程有限公司

2015 年版

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市宝实置业有限公司

承包人(全称): 中建二局第二建筑工程有限公司

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）》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例（2019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: 新桥东片区重点城市更新项目 11-02、11-03 地块地基与基础工程

工程地点: 深圳市宝安区新桥街道

核准(备案)证编号:

工程规模及特征: 11-02、11-03 地块用地性质为 M0 新型产业用地。

11-02 地块占地 12163.5m², 规划计容面积 79064m², 一栋两座高层产业研发用房, 其中 A 座 22 层 (96.75m)、B 座 22 层 (95.85m), 设置两层地下室。

11-03 地块占地 16132.5m², 规划计容面积 96795m², 一栋三座高层产业研发用房, 其中 A 座 32 层 (138.7m)、B 座 15 层 (65.8m), C 座 8 层 (38.2m), 设置两层地下室。

其中 11-02、11-03 地块按一个基坑整体开挖, 挖方包含两地块之间红线外区域, 场地设计正负零绝对标高 21.5m, 基坑底设计标高 11.95m, 移交给承包人的现状场地平均标高约为 20.00m, 基坑开挖面积约为 30000m², 基坑开挖平均深度约为 8.00m。

因本项目为城市更新项目, 移交的现状地面为原有建筑拆除后的硬化地面, 桩基施工和土方开挖需考虑现状硬化地面及以下原建筑物基础、污水管网、化粪池等埋地构筑物的清障和迁改工作、土方回填及地面以上已拆除的建筑及构筑物残留少量未清运的建筑垃圾清运等。根据勘察显示, 部分土层含有碎石、砖块、混凝土块等建筑垃圾及生活垃圾。

资金来源: 国有资本 100%。

二、工程承包范围

1、支护工程: 按基坑支护图进行相关基坑及边坡处理(含支护桩桩头破除)、土方回填、外运等;

2、土石方工程：按土石方开挖图进行土石方开挖及外运（包括但不限于混凝土挡墙、硬化地面、地下建构建筑物、残留的建筑垃圾、废弃的管线）、清表（不含需迁移的乔木灌木）、管线管沟迁改（如有）、地下一切淤泥和流沙清运及出土坡道设置措施等；

3、桩基础工程：旋挖桩成孔、清孔、钢筋笼、声测管和界面抽芯管的制安、砼浇筑、配合完成桩基检测工作（为配合桩基检测而发生的费用，包括但不限于土石方开挖、回填、换填、夯实、坡道和道路修整及加固、混凝土反力板基础处理及桩基检测配合现场临水临电接驳和检测方案中涉及需施工单位配合的内容等，此项内容包含在综合单价中，不另外计费）；

4、其它工作（包括但不限于以下工作）：

(1) 五通一平，工地大门、施工区围挡及附属设施新建、维护和修复（按照最新《深圳市建设工程安全文明施工十项标准》）以及配合发包人完成现场道路临时路口开设相关手续及路口开设实施；

(2) 移交给主体施工总承包单位前，施工场地的降排水、回灌水、安保、安全文明施工、场地围合管理等管理工作等内容；

(3) 根据水土保持方案批复意见完成相关措施施工；

(4) 对红线内及毗邻建筑物、构筑物、地上地下管线管沟（包含但不限于燃气管、电缆、给排水管）、设备（包含但不限于户外通讯柜、户外环网柜、配电室）、市政设施设备等的保护工作；

(5) 根据本项目工程性质和技术要求，现场踏勘，收集分析已有资料，调查周边建构建筑物及地上地下管线情况；

(6) 本项目地下室土方回填完成前，土石方、支护相关的施工检验、检测监测、桩基检测配合及周边环境保护等内容；

(7) 发包人要求的其他相关工作：具体内容详见施工图纸、工程量清单、技术要求及合同条款，承包人不能拒绝执行合同范围内全部工作，以及为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。

(8) 发包人或承包人及政府主管部门组织的工地现场进行的观摩、参观、开工仪式等活动的现场工作落实。

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 checked="" type="checkbox"/> 地基与基础工程 (<input type="checkbox"/> 基础 <input checked="" type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土方 <input type="checkbox"/> 其它) ; | |
| <input type="checkbox"/> 主体建筑工程 (<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) ; | | | | |
| <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"/> 其它: | | | | |

4. 其他工程

三、合同工期

计划开工日期：2022年7月15日（具体开工时间以总监理工程师发出的开工令中确定的开工日期为准）；

计划竣工日期：2023年5月8日（具体以实际竣工日期为准）；

合同工期总日历天数：297天。

招标工期总日历天数 / 天。

定额工期总日历天数 349 天。

合同工期总日历天数297天，包含春节等其它节假日及雨季因素。以桩基、基坑土石方现场完成（不包含桩基检测时间），并通过监理人、发包人内部验收时间为合同工期完成时间。

四、质量标准

本工程质量标准：合格。

创优目标：两个地块均达到“深圳市优质结构工程奖”。

五、签约合同价

人民币（大写壹亿零陆佰捌拾万零柒仟柒佰贰拾贰元壹角柒分）（¥106807722.17元）（含税）；

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写叁佰柒拾陆万零肆佰伍拾捌元肆角）（¥3760458.40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（大写伍佰贰拾捌万元整）（¥5280000.00元）。

六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：中建二局第二建筑工程有限公司农民工工资

工人工资款支付专用账户开户银行：中国农业银行深圳盐田支行

工人工资款支付专用账户号：41017700040028249

七、组成合同的文件

组成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、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。

八、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。

九、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，确保工程质量与安全，不进行转包及违法分包，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

十、合同订立与生效

本合同订立时间: 2022年7月8日;

订立地点: 深圳市宝安区

发包人和承包人约定本合同自 双方签字盖章 后成立。

本合同一式拾贰份, 均具有同等法律效力, 发包人执捌份, 承包人执肆份。

发包人: (公章) 深圳市宝实置业有限公司

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

组织机构代码: 91440300MA5EGJME96
4403090840146

地址: 深圳市宝安区宝华森国际中心5楼

邮政编码: 51800

法定代表人: 胡文嘉

电话:

传真:

开户银行: 中国农业银行深圳分行宝安支行

账号: 4101 9400 0400 4968 7



承包人: (公章) 中建二局第二建筑工程有限公司

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

组织机构代码: 914100001710718666
4403056154400

地址: 深圳市南山区南山街道前海路
0169号

邮政编码: 518000

法定代表人: 刘建钊

电话: 0755-26069320

传真: 0755-26069320

开户银行: 交通银行北京阜外支行

账号: 0320 4201 101

建筑工程消耗量标准》（2016）、《深圳市建筑装饰工程消耗量标准》（2003）（2014
机械）、《深圳市安装工程消耗量标准》（2003）（2014 机械）、《深圳市市政工程综
合价格 2017》、《深圳市园林建筑绿化工程综合价格》（2017）。

21.3 暂列金额

暂列金额是发包人为可能发生的工程量变更而预留的金额，并非支付给承包人的实
际费用，实际发生以设计变更的形式予以确认。若该项费用没有发生或没有完全使用的，
则未使用部分归发包人所有，发包人将在工程结算时予以扣回。

22. 工程量计量

22.2 工程量清单缺项和项目特征不符

承包人应在收到中标通知书后对工程量清单进行复核，如存在错、漏、缺项等问题，
应在合同签订 30 个日历天内按发包人建设工程管理办法要求填写《工程量清单错、漏、
缺项申报审批表》，并附错、漏、缺项工程量书、工程量清单和预算书等资料交监理人。
经监理人审核完毕后，由造价咨询单位进行复核并提出复核意见。复核确认后，承包人
按程序完善审批手续。未按上述约定时间申报的，施工期间发包人不再受理，待工程竣
工结算时一并办理。

22.3 工程量计算规则

《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）及《深圳市建设工程工程量
清单补充计价规范》；

深圳市建设工程计价标准中的工程量计算规则；

其它工程量计算规则：详见工程量计算规则及工程量清单编制说明。

23. 工程款支付

23.1 工程预付款

(1)本工程的工程预付款比例：

发包人在本合同协议书签订生效，在承包人提交预付款保函后支付合同价款（扣除
安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费）的 10%，即：¥ 8497155.54

元。

(2) 关于本工程预付款担保的约定: 承包人应在签订施工合同前办理预付款保函, 并将保函原件交由发包人保管。担保人为在中国境内注册的银行, 担保金额与预付款相同。担保有效期至预付款全部扣回之日止。办理以上担保的所需费用已含在合同价中, 由承包人承担。

(3) 发包人向承包人支付工程预付款的时间: 具备本条款以下条件且经发包人确认后 30 天内, 办理预付款支付手续。

发包人支付预付款之前, 还应具备的条件: ①施工合同已签订; ②承包人已提交预付款银行保函; ③提交项目经理部人员组织架构、施工策划方案并经过发包人认可;

本合同协议书签订生效, 未发出正式开工通知前所发生的费用均由承包人承担, 中标人应充分了解此风险, 不得因开工时间推迟, 提出经济补偿, 结算时费用不作调整。发包人提出的具体要求除外。

(4) 工程预付款扣回的起扣点: 各阶段累计支付金额(含预付款)达到合同价款(不含安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费)的 40%时起扣。

工程预付款扣回比例: 在累计支付金额(含预付款)达到合同价款(不含安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费)的 40%之后, 预付款开始从期中支付的进度款中分三期平均扣回。若当月工程进度款不足抵扣工程预付款, 则在后续月份的工程进度款中继续抵扣, 预付款在累计支付金额达到合同价款(不含安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费) 75%时必须扣完。

(5) 关于本工程履约担保的约定: 承包人应在签订合同后 1 个月内, 提交银行履约担保。

(6) 关于本工程招标代理费(含公开招标过程中的评标专家费、入围及定标专家费、监督小组费、专家餐费、路费等)、建设工程交易服务费: 此项费用由中标人承担, 发包人代为缴纳。如中标人未支付此项费用给发包人, 则发包人有权直接在预付款、进度款及结算款中扣除相应费用金额。

23.2 期中结算

(1) 办理期中结算与支付的时间间隔和要求:

A、本工程进度款按月进度支付，按当月已完合格工程量的工程价款的 80%向承包人支付进度款。承包人应在每月的 28 号前按照指定的格式向监理人及发包人提交付款申请资料，所附报表应列明当月所完成的工程量、相应的工程进度款项。付款申请资料及流程应满足发包人要求，否则发包人有权拒绝支付。

B、工程进度款及工程预付款累计支付至签约合同价款（不含暂列金额、减项）的 85%时，暂停支付工程进度款。

C、所有付款均应在达到付款条件后，承包人提交付款申请书和相关材料，经发包人审核确认无误后，发包人将承包人的支付申请金额列入下月资金计划中审批支付。发包人每次付款前，承包人应向发包人开具等额、合法、有效的建安发票。发包人按上述流程进行相关审批导致逾期付款的，发包人不承担逾期付款责任。

(2) 地基基础工程竣工验收合格，工程造价经宝安区造价管理部门或发包人委托的第三方造价审核单位审定且承包人与供电、供水部门结清施工水电费（并提供相关证明）后，支付至工程结算总造价的 97%。

(3) 移交档案押金：档案移交工作完成前，须从结算款中扣除押金 10 万元，待档案完成后支付。（详见补充条款相关约定）

(4) 质保金支付：本工程结算价款的 3% 作为工程质量保证金，应保证主体工程地下室施工安全和正常使用，即本项目竣工验收之后满两年，自项目竣工验收合格并交付使用之日起计，保修期内，若工程质量保证金不足以支付本工程相关的维修、养护等费用时，发包人有权向承包人追索。

(5) 工程变更价款支付：变更属增加费用，经发包人审核确定的变更价款作为追加合同价款随当期进度款一并支付（同进度款支付原则，按已完合格工程量的 80%），剩余款项随工程结算款一并支付；若变更属减少费用，则减少费用从进度款中按全额扣除。期中支付不作为工程结算的依据，最终变更价款以宝安区造价管理部门或发包人委托的第三方造价审核单位的审核结果为准。当累计变更费用达到合同价款（不含暂列金额）的 5%时，暂停支付变更价款。

(6) 施工企业现场安全文明施工措施费支付办法：

①开工后 15 天内支付安全文明施工费总额的 50%（随合同预付款一同支付），累计支付至 50%。

工地各大门人员进出口与车辆进出口必须分别设置门禁系统，严格人车分流。

9.16 其他

- 1) 承包人应严格遵守地方政府和有关部门的规定，并办理施工场地交通、噪声、环境卫生和场外污染等有关手续，发生的费用及造成的罚款全部由承包人承担，由此产生的对工期影响全部由承包人承担。
- 2) 施工现场消防要求（包括但不限于）：
 - (1) 承包人必须制定消防安全管理制度，落实消防安全责任人，组建施工现场义务消防队，定期组织消防培训和消防演练。
 - (3) 仓库、配电房、钢筋间、木作间、氧气瓶、乙炔瓶仓库、施工电梯、吸烟室、现场楼层等必须按防火等级、火灾性质配备不少于 2 只灭火器、砂箱、铁锹等消防器材。
 - (4) 施工现场、生活区必须保证消防通道时刻畅通。
 - (5) 施工现场动火必须开动火证，符合动火条件后方准动火。
- 6) 施工现场必须全封闭，按深圳市相关要求进行围挡搭设。施工期间必须对围挡进行日常的维护，保持围挡的完整、清洁、美观，基坑施工结束后移交主体施工总承单位。

第十条 其他

10.1 履约担保的有效期限应为开工之日起至工程全部验收合格之日后 3 个月止，不管因何原因造成工期延误，承包人必须主动办理履约保函的延期手续，否则发包人有权不予支付后续工程的进度款。

10.2 由于采用电子投标，招标人在中标通知书发出后，中标单位应提交 3 份纸质投标文件（含技术标、商务标）给招标人，纸质文件须由中标人法人代表或其授权委托人

合同编号：深宝置-2022-XQD-01Qb-施工-003

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：新桥东片区重点城市更新项目 12-02 地块地基

与基础工程

工程地点：深圳市宝安区新桥街道

发包人：深圳市宝实置业有限公司

承包人：中建二局第二建筑工程有限公司

2015 年版

第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市宝实置业有限公司

承包人(全称): 中建二局第二建筑工程有限公司

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）》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例（2019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: 新桥东片区重点城市更新项目12-02地块地基与基础工程

工程地点: 深圳市宝安区新桥街道

核准(备案)证编号:

工程规模及特征: 12-02地块用地性质为M0新型产业用地。

12-02地块占地 21128.9m², 规划计容面积 63387m², 三栋宿舍, 其中1栋A座宿舍13层(42.6m)、1栋B座宿舍10层(33.6m)、1栋C座宿舍13层(42.6m)、2栋宿舍13层(42.6m)、3栋宿舍13层(42.6m), 设置两层地下室。场地设计正负零绝对标高32.15m, 基坑底设计标高22.55m和21.70m, 基坑开挖深度约为东侧14.00m、东南侧局部10.00m, 基坑开挖面积约为20000m², 平均深度约为6.00m, 基坑底设计标高为21.70m位置处需进行土方回填。

因本项目为城市更新项目, 移交的现状地面为原有建筑拆除后的硬化地面, 桩基施工和土方开挖需考虑现状硬化地面及以下原建筑物基础、污水管网、化粪池等埋地构筑物的清障和迁改工作、土方回填及地面以上已拆除的建筑及构筑物残留少量未清运的建筑垃圾清运等。根据勘察显示, 部分土层含有碎石、砖块、混凝土块等建筑垃圾及生活垃圾。

资金来源: 国有资本 100%。

二、工程承包范围

1、支护工程: 按基坑支护图进行相关基坑及边坡处理(含支护桩桩头破除)、土方回填、外运等;

2、土石方工程: 按土石方开挖图进行土石方开挖及外运(包括但不限于混凝土挡墙、硬化地面、地下建构筑物、残留的建筑垃圾、废弃的管线)、清表(不含需迁移的乔木灌木)、管线管沟迁改(如有)、地下一切淤泥和流沙清运及出土坡道设置措施等;

3、桩基础工程：旋挖桩成孔、清孔、钢筋笼、声测管和界面抽芯管的制安、砼浇筑、配合完成桩基检测工作（为配合桩基检测而发生的费用，包括但不限于土石方开挖、回填、换填、夯实、坡道和道路修整及加固、混凝土反力板基础处理及桩基检测配合现场临时水电接驳和检测方案中涉及需施工单位配合的内容等，此项内容包含在综合单价中，不另外计费）；

4、其它工作（包括但不限于以下工作）：

(1) 五通一平，工地大门、施工区围挡及附属设施新建、维护和修复（按照最新《深圳市建设工程安全文明施工十项标准》）以及配合发包人完成现场道路临时路口开设相关手续及路口开设实施；

(2) 移交给主体施工总承包单位前，施工场地的降排水、回灌水、安保、安全文明施工、场地围合管理等管理工作等内容；

(3) 根据水土保持方案批复意见完成相关措施施工；

(4) 对红线内及毗邻建筑物、构筑物、地上地下管线管沟（包含但不限于燃气管、电缆、给排水管）、设备（包含但不限于户外通讯柜、户外环网柜、配电室）、市政设施设备等的保护工作；

(5) 根据本项目工程性质和技术要求，现场踏勘，收集分析已有资料，调查周边建构筑物及地上地下管线情况；

(6) 本项目地下室土方回填完成前，土石方、支护相关的施工检验、检测监测、桩基检测配合及周边环境保护等内容；

(7) 发包人要求的其他相关工作：具体内容详见施工图纸、工程量清单、技术要求及合同条款，承包人不能拒绝执行合同范围内全部工作，以及为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作；

(8) 发包方或承包方及政府主管部门组织的工地现场进行的观摩、参观、开工仪式等活动的现场工作落实。

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 checked="" type="checkbox"/> 地基与基础工程 (<input type="checkbox"/> 基础 <input checked="" type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土方 <input checked="" 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); | | | | |
| <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"/> 其它: | | | | |

4. 其他工程

三、合同工期

计划开工日期：2022年7月15日（具体开工时间以总监理工程师发出的开工令中确定的开工日期为准）；

计划竣工日期：2023年3月14日（具体以实际竣工日期为准）；

合同工期总日历天数：242天。

招标工期总日历天数 天。

定额工期总日历天数 273天。

合同工期总日历天数242天，包含春节等其它节假日及雨季因素。以桩基、基坑土石方现场完成（不包含桩基检测时间），并通过监理人、发包人内部验收时间为合同工期完成时间。

四、质量标准

本工程质量标准：合格。

创优目标：达到“深圳市优质结构工程奖”。

五、签约合同价

人民币（大写陆仟捌佰伍拾陆万零柒佰陆拾伍元玖角捌分）（¥68560765.98元）（含税）；

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写贰佰柒拾陆万陆仟柒佰捌拾元壹角）（¥2766780.10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（大写叁佰伍拾柒万元整）（¥3570000.00元）。

六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：中建二局第二建筑工程有限公司农民工工资

工人工资款支付专用账户开户银行：中国农业银行深圳盐田支行

工人工资款支付专用账户号：41017700040028249

七、组成合同的文件

组成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、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。

八、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。

九、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、安全，不进行转包及违法分包，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

十、合同订立与生效

本合同订立时间 2012 年 7 月 8 日；

订立地点：深圳市宝安区

发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后成立。

本合同一式拾贰份，均具有同等法律效力，发包人执捌份，承包人执肆份。

发包人：(公章)深圳市宝实置业有限公司



法定代表人或其委托代理人：

(签字)



组织机构代码：91440300MA5EGJMG96

地址：深圳市宝安区宝华森国际中心 5 楼

邮政编码：51800

法定代表人：胡文嘉

电话：

传真：

开户银行：中国农业银行深圳分行宝安支行

账号：4101 9400 0400 4968 7

承包人：(公章)中建二局第二建筑工程有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字)



组织机构代码：914100001710718666

地址：深圳市南山区南山街道前海路
0169 号

邮政编码：518000

法定代表人：刘建钊

电话：0755-26069320

传真：0755-26069320

开户银行：交通银行北京阜外支行

账号：0320 4201 101

建筑工程消耗量标准》(2016)、《深圳市建筑装饰工程消耗量标准》(2003) (2014
机械)、《深圳市安装工程消耗量标准》(2003) (2014 机械)、《深圳市市政工程综
合价格 2017》、《深圳市园林建筑绿化工程综合价格》(2017)。

21.3 暂列金额

暂列金额是发包人为可能发生的工程量变更而预留的金额，并非支付给承包人的实
际费用，实际发生以设计变更的形式予以确认。若该项费用没有发生或没有完全使用的，
则未使用部分归发包人所有，发包人将在工程结算时予以扣回。

22. 工程量计量

22.2 工程量清单缺项和项目特征不符

承包人应在收到中标通知书后对工程量清单进行复核，如存在错、漏、缺项等问题，应在合同签订 30 个日历天内按发包人建设工程管理办法要求填写《工程量清单错、漏、缺项申报审批表》，并附错、漏、缺项工程量书、工程量清单和预算书等资料交监理人。经监理人审核完毕后，由造价咨询单位进行复核并提出复核意见。复核确认后，承包人按程序完善审批手续。未按上述约定时间申报的，施工期间发包人不再受理，待工程竣工结算时一并办理。

22.3 工程量计算规则

《建设工程工程量清单计价规范》(GB50500-2013) 及《深圳市建设工程工程量清单补充计价规范》；

深圳市建设工程计价标准中的工程量计算规则；

其它工程量计算规则：详见工程量计算规则及工程量清单编制说明。

23. 工程款支付

23.1 工程预付款

(1)本工程的工程预付款比例：

发包人在本合同协议书签订生效，在承包人提交预付款保函后支付合同价款（扣除安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费）的 10%，即：¥ 5704249.23

元。

(2) 关于本工程预付款担保的约定: 承包人应在签订施工合同前办理预付款保函, 并将保函原件交由发包人保管。担保人为在中国境内注册的银行, 担保金额与预付款相同。担保有效期至预付款全部扣回之日止。办理以上担保的所需费用已含在合同价中, 由承包人承担。

(3) 发包人向承包人支付工程预付款的时间: 具备本条款以下条件且经发包人确认后 30 天内, 办理预付款支付手续。

发包人支付预付款之前, 还应具备的条件: ①施工合同已签订; ②承包人已提交预付款银行保函; ③提交项目经理部人员组织架构、施工策划方案并经过发包人认可;

本合同协议书签订生效, 未发出正式开工通知前所发生的费用均由承包人承担, 中标人应充分了解此风险, 不得因开工时间推迟, 提出经济补偿, 结算时费用不作调整。发包人提出的具体要求除外。

(4) 工程预付款扣回的起扣点: 各阶段累计支付金额(含预付款)达到合同价款(不含安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费)的 40%时起扣。

工程预付款扣回比例: 在累计支付金额(含预付款)达到合同价款(不含安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费)的 40%之后, 预付款开始从期中支付的进度款中分三期平均扣回。若当月工程进度款不足抵扣工程预付款, 则在后续月份的工程进度款中继续抵扣, 预付款在累计支付金额达到合同价款(不含安全文明措施费、暂列金额、专业工程暂估价、其他项目费) 75%时必须扣完。

(5) 关于本工程履约担保的约定: 承包人应在签订合同后 1 个月内, 提交银行履约担保。

(6) 关于本工程招标代理费(含公开招标过程中的评标专家费、入围及定标专家费、监督小组费、专家餐费、路费等)、建设工程交易服务费: 此项费用由中标人承担, 发包人代为缴纳。如中标人未支付此项费用给发包人, 则发包人有权直接在预付款、进度款及结算款中扣除相应费用金额。

23.2 期中结算

(1) 办理期中结算与支付的时间间隔和要求:

A、本工程进度款按月进度支付，按当月已完合格工程量的工程价款的 80%向承包人支付进度款。承包人应在每月的 28 号前按照指定的格式向监理人及发包人提交付款申请资料，所附报表应列明当月所完成的工程量、相应的工程进度款项。付款申请资料及流程应满足发包人要求，否则发包人有权拒绝支付。

B、工程进度款及工程预付款累计支付至签约合同价款（不含暂列金额、减项）的 85%时，暂停支付工程进度款。

C、所有付款均应在达到付款条件后，承包人提交付款申请书和相关材料，经发包人审核确认无误后，发包人将承包人的支付申请金额列入下月资金计划中审批支付。发包人每次付款前，承包人应向发包人开具等额、合法、有效的建安发票。发包人按上述流程进行相关审批导致逾期付款的，发包人不承担逾期付款责任。

(2) 地基基础工程竣工验收合格，工程造价经宝安区造价管理部门或发包人委托的第三方造价审核单位审定且承包人与供电、供水部门结清施工水电费（并提供相关证明）后，支付至工程结算总造价的 97%。

(3) 移交档案押金：档案移交工作完成前，须从结算款中扣除押金 10 万元，待档案完成后支付。（详见补充条款相关约定）

(4) 质保金支付：本工程结算价款的 3% 作为工程质量保证金，应保证主体工程地下室施工安全和正常使用，即本项目竣工验收之后满两年，自项目竣工验收合格并交付使用之日起计，保修期内，若工程质量保证金不足以支付本工程相关的维修、养护等费用时，发包人有权向承包人追索。

(5) 工程变更价款支付：变更属增加费用，经发包人审核确定的变更价款作为追加合同价款随当期进度款一并支付（同进度款支付原则，按已完合格工程量的 80%），剩余款项随工程结算款一并支付；若变更属减少费用，则减少费用从进度款中按全额扣除。期中支付不作为工程结算的依据，最终变更价款以宝安区造价管理部门或发包人委托的第三方造价审核单位的审核结果为准。当累计变更费用达到合同价款（不含暂列金额）的 5%时，暂停支付变更价款。

(6) 施工企业现场安全文明施工措施费支付办法：

①开工后 15 天内支付安全文明施工费总额的 50%（随合同预付款一同支付），累计支付至 50%。

工地各大门人员进出口与车辆进出口必须分别设置门禁系统，严格人车分流。

9.16 其他

- 1) 承包人应严格遵守地方政府和有关部门的规定，并办理施工场地交通、噪声、环境卫生和场外污染等有关手续，发生的费用及造成的罚款全部由承包人承担，由此产生的对工期影响全部由承包人承担。
- 2) 施工现场消防要求（包括但不限于）：
 - (1) 承包人必须制定消防安全管理制度，落实消防安全责任人，组建施工现场义务消防队，定期组织消防培训和消防演练。
 - (3) 仓库、配电房、钢筋间、木作间、氧气瓶、乙炔瓶仓库、施工电梯、吸烟室、现场楼层等必须按防火等级、火灾性质配备不少于 2 只灭火器、砂箱、铁锹等消防器材。
 - (4) 施工现场、生活区必须保证消防通道时刻畅通。
 - (5) 施工现场动火必须开动火证，符合动火条件后方准动火。
- 6) 施工现场必须全封闭，按深圳市相关要求进行围挡搭设。施工期间必须对围挡进行日常的维护，保持围挡的完整、清洁、美观，基坑施工结束后移交主体施工总承单位。

第十条 其他

10.1 履约担保的有效期限应为开工之日起至工程全部验收合格之日后 3 个月止，不管因何原因造成工期延误，承包人必须主动办理履约保函的延期手续，否则发包人有权不予支付后续工程的进度款。

10.2 由于采用电子投标，招标人在中标通知书发出后，中标单位应提交 3 份纸质投标文件（含技术标、商务标）给招标人，纸质文件须由中标人法人代表或其授权委托人

竣工验收报告

地基与基础 分部(系统)工程质量验收记录

GD-C5-7312□□□

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-------------|-----|------------|----|-----------------|--|--|
| 单位(子单位) 工程名称 | 新桥街道新桥东重点城市更新单元一期B项目(架空连廊和地下空间)一恒顺路地下空间地基与基础 工程 | | | | | | | |
| 施工单位 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | 项目技术 负责人 | 刘坤 | 项目负责人 | 金晨 | 单位技术(质 量)负责人 | | |
| 分包单位 | / | 项目技术 负责人 | / | 项目负责人 | / | 单位技术(质 量)负责人 | | |
| 序号 | 隶属的子分部(系统、子系统)工程名称 | | 分项数 | 施工单位检查评定结果 | | 监理(建设)单位验收结论 | | |
| 1 | 基础 | | 1 | 符合要求 | | 合格 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 汇总 | 本分部共计子分部(系统、子系统)数: 1 | | | 符合要求 | | 合格 | | |
| | 分项数: 1 | | | | | | | |
| 分部(系统)、子分部(系统、子系统)质量控制资料 | | | | 符合要求 | | 合格 | | |
| 分部(系统)、子分部(系统、子系统)安全和功能检验 | | | | 符合要求 | | 合格 | | |
| 分部(系统)、子分部(系统、子系统)观感质量 | | | | 好 | | 好 | | |
| 综合验收 结论及备 注 | 合格 | | | | | | | |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| 分包单位 | 施工单位 | 勘察单位 | 设计单位 | 监理(建设)单位 |
| 项目负责人签名: | 项目负责人签名: | 项目负责人签名: | 项目负责人签名: | 总监理工程师(建设单位 项目负责人)签名: |
| 年 月 日 (盖章) | 2024年11月15日 (盖章) | 2024年11月15日 (盖章) | 2024年11月15日 (盖章) | 2024年11月15日 (盖章) |
|  * GD - C5 - 7312 * | | | | |

基础 子分部(系统、子系统)工程质量验收记录

GD-C5-7311□□□

| 单位(子单位) 工程名称 | | 新桥街道新桥东重点城市更新单元一期B项目(架空连廊和地下空间)一恒顺路地下空间地基与基础工程 | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------------|--|----|-------|------------|--------------|-----|--|--|--|
| 施工单位 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | 项目技术负责人 | 刘坤 | 项目负责人 | 金晨 | 单位技术(质量)负责人 | 刁鸿鹏 | | | |
| 分包单位 | / | 项目技术负责人 | / | 项目负责人 | / | 单位技术(质量)负责人 | / | | | |
| 序号 | 隶属的分项工程名称 | | | 检验批数 | 施工单位检查评定结果 | 监理(建设)单位验收结论 | | | | |
| 1 | 泥浆护壁成孔灌注桩基础 | | | 60 | 符合要求 | 合格 | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 汇总 | 本子分部共计分项数: 1 , 检验批数: 60 | | | 符合要求 | 合格 | | | | | |
| 子分部(系统、子系统)、分项质量控制资料 | | | | 符合要求 | 合格 | | | | | |
| 子分部(系统、子系统)、分项安全和功能检验 | | | | 符合要求 | 合格 | | | | | |
| 子分部(系统、子系统)、分项观感质量 | | | | 好 | 好 | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|----------|
| 综合验收 结论及备注 | 合格 | | | | |
| | 分包单位 | 施工单位 | 勘察单位 | 设计单位 | 监理(建设)单位 |
| 项目负责人签名: 年 月 日 (盖章) | 项目负责人签名: 2024年11月15日 (盖章) | 项目负责人签名: 2024年11月15日 (盖章) | 项目负责人签名: 2024年11月15日 (盖章) | 总监理工程师(建设单位项目负责人)签名: 2024年11月15日 (盖章) | |
|  * GD-C5-7311* | | | | | |

建筑工程施工许可证

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----------------|------|-------------|--|--|------|--|--|--|------|----------------------|--|--|------|---------|--|--|------|--------------|--|--|------|----------------|--|--|------|------------------|--|--|--------|------------|--------|------------|------|----|--------|-----------------|------|-----|--------|----------|----|------------------------------|--|--|------|--|--|--|
|  | | 证书号: 2023-1632 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <h3>建筑工程施工许可证</h3> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工程编号: 2019-440306-70-03-10702319 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>根据《中华人民共和国建筑法》第八条规定,经审查,本建筑工程符合施工条件,准予施工。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特发此证 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 发证机关: 深圳市宝安区住房和建设局 日期: 2023年05月08日 业务办理专用章 <small>2030657679</small> | | <table border="1"><tr><td>建设单位</td><td colspan="3">深圳市宝安置业有限公司</td></tr><tr><td>工程名称</td><td colspan="3">新桥街道新桥东重点城市更新单元一期B项目(架空连廊和地下空间)一恒顺路地下空间地基与基础工程</td></tr><tr><td>建设地址</td><td colspan="3">深圳市宝安区新桥街道新桥东片区恒顺路下方</td></tr><tr><td>建设规模</td><td colspan="3">0 (平方米)</td></tr><tr><td>设计单位</td><td colspan="3">奥意建筑工程设计有限公司</td></tr><tr><td>施工单位</td><td colspan="3">中建二局第二建筑工程有限公司</td></tr><tr><td>监理单位</td><td colspan="3">深圳市银建安工程项目管理有限公司</td></tr><tr><td>合同开工日期</td><td>2022-07-15</td><td>合同竣工日期</td><td>2023-05-08</td></tr><tr><td>项目经理</td><td>余晶</td><td>注册证书号:</td><td>鲁14120202102477</td></tr><tr><td>项目总监</td><td>陈崇道</td><td>注册证书号:</td><td>11002290</td></tr><tr><td>备注</td><td colspan="3">范围: 地下公共自行车道土石方、基坑支护、桩基基础工程。</td></tr><tr><td>变更登记</td><td colspan="3"></td></tr></table> | | 建设单位 | 深圳市宝安置业有限公司 | | | 工程名称 | 新桥街道新桥东重点城市更新单元一期B项目(架空连廊和地下空间)一恒顺路地下空间地基与基础工程 | | | 建设地址 | 深圳市宝安区新桥街道新桥东片区恒顺路下方 | | | 建设规模 | 0 (平方米) | | | 设计单位 | 奥意建筑工程设计有限公司 | | | 施工单位 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | | | 监理单位 | 深圳市银建安工程项目管理有限公司 | | | 合同开工日期 | 2022-07-15 | 合同竣工日期 | 2023-05-08 | 项目经理 | 余晶 | 注册证书号: | 鲁14120202102477 | 项目总监 | 陈崇道 | 注册证书号: | 11002290 | 备注 | 范围: 地下公共自行车道土石方、基坑支护、桩基基础工程。 | | | 变更登记 | | | |
| 建设单位 | 深圳市宝安置业有限公司 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工程名称 | 新桥街道新桥东重点城市更新单元一期B项目(架空连廊和地下空间)一恒顺路地下空间地基与基础工程 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建设地址 | 深圳市宝安区新桥街道新桥东片区恒顺路下方 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建设规模 | 0 (平方米) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 设计单位 | 奥意建筑工程设计有限公司 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 施工单位 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 监理单位 | 深圳市银建安工程项目管理有限公司 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合同开工日期 | 2022-07-15 | 合同竣工日期 | 2023-05-08 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目经理 | 余晶 | 注册证书号: | 鲁14120202102477 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目总监 | 陈崇道 | 注册证书号: | 11002290 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 备注 | 范围: 地下公共自行车道土石方、基坑支护、桩基基础工程。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 变更登记 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>注意事项:</p> <ul style="list-style-type: none">一. 本证放置施工现场,作为准予施工的凭证。二. 未经发证机关许可,本证的容质内容不得变更。三. 建设行政主管部门可以对本证进行查验。四. 本证自核发之日起三个月内应予施工,逾期应办理延期手续,不办理延期或延期次数,时间超过法定时间的,本证自行废止。五. 凡未取得本证擅自施工的属违法建设,将按《中华人民共和国建筑法》的规定予以处罚。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

履约评价情况表

| 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 | 南山智造（红花岭基地）城市更新项目（一期）设计采购施工总承包（EPC） | 深圳市深汇通投资控股有限公司 | 优秀 | 2023年2月15日 | |
| 2 | 深圳市第二特殊教育学校 | 深圳市建筑工务署 | 良好 | 2023年4月7日 | |
| 3 | 南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（一标段） | 深圳市南山区建筑工务署 | 良好 | 2023年5月15日 | |

1、南山智造（红花岭基地）城市更新项目（一期）设计采购施工总承包（EPC）证明材料

履 约 证 明

中建二局第二建筑工程有限公司（承包商名称）：

公司对你单位负责施工设计总承包的南山智造（红花岭基地）城市更新项目（一期）设计采购施工总承包（EPC）2022年度施工履约情况进行了评价，评定等级为优秀。



深圳市深汇通投资控股有限公司（盖章）

2023年2月15日

2、深圳市第二特殊教育学校证明材料

查询网址：

http://szwb.sz.gov.cn/gkmlpt/content/10/10527/post_10527942.html#3234

法定主动公开内容 > 其他 > 通知公告

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| 索引号: 19440300455753332D/2023-00107 | 分类: |
| 发布机构: 深圳市建筑工务署 | 成文日期: 2023-04-07 |
| 名称: 深圳市建筑工务署关于2022年合同及单位年度履约评价结果的通报 | |
| 文号: | 发布日期: 2023-04-07 |
| 主题词: 2022年合同及单位年度履约评价结果的通报 | |

【打印】 【字体: 大 中 小】 分享到:

深圳市建筑工务署关于2022年合同及单位年度履约评价结果的通报

发布日期: 2023-04-07 浏览次数: 217

各参建单位:

为了加强对我市政府工程承包商的履约监管,促使施工、EPC、材料设备采购、设计、监理、咨询服务、代建等各类型承包商,在前期、在建、保修等项目建设各阶段,依法依规履约,严格履行投标承诺和合同约定责任义务,确保政府工程质量、安全、进度、投资(造价)、合同等五大控制目标实现,并在人员配备、资源投入、专业技术、劳务支付、信访维稳、廉洁诚信等方面不断改进工作,提高履约能力,安全高效高质量完成项目建设,我署组织开展了2022年合同及单位年度履约评价工作,经署长办公会审议通过且公示无异议。现将有关结果通报如下:

我署的合同履约评价体系是工务署承包商诚信体系中的核心内容,也是工务署招投标体系中的关键机制,为我署各项决策提供数据支撑,挂钩承包商分类分级、奖罚制度等,并在行业内进行数据共享。请各参建单位高度重视,充分发挥自身的市场主体作用,高质量完成合同履约。

深圳市建筑工务署

2023年4月7日

附件:

1. 附件1 : 2022年合同年度履约评价结果汇总表.pdf
2. 附件2 : 2022年单位年度履约评价结果汇总表.pdf

附件1-1

2022年合同年度履约评价情况汇总表-建筑工程施工总承包类

| 序号 | 项目名称 | 合同名称 | 履约单位 | 合同类型 | 年度内评价总次数 | 年度评价得分 | 年度评价结果等级 | 备注 |
|----|----------------------------------|---|--------------------------------|----------------------|----------|--------|----------|----------|
| 1 | 市府二办业务用房修缮项目 | 市府二办业务用房修缮项目设计采购施工总承包（EPC）合同 | 深圳市建安（集团）股份有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 1 | 97 | 优秀 | 仅有一次季度评价 |
| 2 | 市府二办业务用房修缮项目 | 市府二办业务用房修缮项目设计采购施工总承包（EPC）合同 | 深圳市特区建工集团有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 1 | 97 | 优秀 | 仅有一次季度评价 |
| 3 | 深圳歌剧院 | 深圳歌剧院项目办公临建工程总承包（EPC）合同 | 中国建筑一局（集团）有限公司/广州博厦建筑设计研究院有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 1 | 92 | 优秀 | 仅有一次季度评价 |
| 4 | 深铁置业大厦业务用房改造工程 | 深铁置业大厦业务用房改造工程设计采购施工总承包（EPC）合同 | 上海宝冶集团有限公司/宝冶（深圳）建筑科技有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 3 | 91.67 | 优秀 | |
| 5 | 深圳中学泥岗校区学生宿舍新增电梯 | 新型建筑工业化课题试点项目—深圳中学加装电梯项目工程总承包（EPC）合同 | 中建海龙科技有限公司/中海建筑有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 1 | 91 | 优秀 | 仅有一次季度评价 |
| 6 | 中国医学科学院阜外医院深圳医院（深圳市孙逸仙心血管医院）二期项目 | 中国医学科学院阜外医院深圳医院（深圳市孙逸仙心血管医院）二期项目施工总承包工程合同 | 上海建工四建集团有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 4 | 89.74 | 良好 | |
| 7 | 中山大学附属第七医院（深圳）二期项目 | 中山大学附属第七医院（深圳）二期项目施工总承包 I 标合同 | 中建三局集团有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 1 | 88.32 | 良好 | 仅有一次季度评价 |
| 8 | 麒麟山庄九号楼修缮改造 | 麒麟山庄9号楼改造设计采购施工总承包（EPC）合同 | 中建二局第三建筑工程有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 1 | 88 | 良好 | 仅有一次季度评价 |
| 9 | 深圳市第三人民医院改扩建工程（二期） | 深圳市第三人民医院改扩建工程（二期）施工总承包 I 标 合同协议书 | 上海宝冶集团有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 4 | 87.84 | 良好 | |

| 序号 | 项目名称 | 合同名称 | 履约单位 | 合同类型 | 年度内评价总次数 | 年度评价得分 | 年度评价结果等级 | 备注 |
|----|--------------------------|---|-------------------------------|----------------------|----------|--------|----------|----------|
| 50 | 深圳市新华医院 | 深圳市新华医院项目施工总承包合同协议书 | 中国建筑第八工程局有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 4 | 83.44 | 良好 | |
| 51 | 深圳市第二特殊教育学校 | 深圳市第二特殊教育学校项目施工总承包合同 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 4 | 83.34 | 良好 | |
| 52 | 深汕高级中学 | 深汕高级中学施工总承包 I 标合同 | 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 2 | 83.26 | 良好 | |
| 53 | 深圳科技馆（新馆）建筑工程 | 深圳科技馆（新馆）建筑工程施工总承包合同 | 中国建筑第二工程局有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 4 | 83.19 | 良好 | |
| 54 | 哈尔滨工业大学（深圳）国际设计学院 | 哈尔滨工业大学（深圳）国际设计学院项目设计施工总承包合同 | 中国建筑西南设计研究院有限公司/中国建筑第八工程局有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 4 | 83.15 | 良好 | |
| 55 | 深圳技术大学建设项目（一期） | 深圳技术大学建设项目（一期）施工总承包III标合同 | 上海建工集团股份有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 4 | 83.06 | 良好 | |
| 56 | 市政协办公楼整体修缮改造工程 | 市政协办公楼整体修缮改造工程项目设计采购施工总承包（EPC）合同协议书 | 上海建工集团股份有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 4 | 83.03 | 良好 | |
| 57 | 深圳大学西丽校区建设工程（二期）项目 | 深圳大学西丽校区建设工程（二期）项目施工总承包II标段合同 | 上海建工集团股份有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 1 | 83 | 良好 | 仅有一次季度评价 |
| 58 | 深圳市第十幼儿园园舍拆除重建项目 | 深圳市第十幼儿园园舍拆除重建工程施工总承包合同 | 上海建工集团股份有限公司 | 0101 建筑工程施工总承包合同 | 2 | 83 | 良好 | |
| 59 | 深圳市老干部活动中心整体改造提升及智能化改造工程 | 深圳市老干部活动中心整体改造提升及智能化改造工程项目设计采购施工总承包（EPC）合同协议书 | 上海建工集团股份有限公司 | 0401 D/E-建筑工程施工总承包合同 | 4 | 83 | 良好 | |

3、南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（一标段）证明材料

查询网址：

http://www.szns.gov.cn/main/xxgk/bmxxgkml/qjzgwj/ywgz10/1ypj/content/post_10589139.html

南山区建筑工务署关于2023年第一季度合同履约评价情况的通报

时间：2023-05-15 来源：深圳市南山区建筑工务署

分享到：



各履约单位：

为促进承包商依法、诚信履行工程合同和投标承诺，提高承包商履约水平，规范履约评价行为，根据《南山区建筑工务署履约评价管理制度》规定，2023年第一季度，我署对代建、全过程工程咨询、监理、施工、工程总承包、设计、全过程造价咨询、招标代理8类，共计78份合同进行了履约评价。现将评价结果进行通报，请各部门将该《通报》转发相关合同单位。

根据《管理制度》第十七条规定，实行代建制的工程项目，各代建单位对合同相对方的履约评价结果及评价过程佐证资料应提交我署主管部门审核。2023年第一季度，我署共收到50个代建项目共计207份代建单位提交的履约评价评分表，各主管部门对95.65%的评分表进行了抽查审核。请各单位进一步加强管理，不断提高履约能力，努力为我区打造高质量工程做出最大贡献。

特此通报。

附件：1.2023年第一季度代建合同履约评价汇总表

2.2023年第一季度全过程工程咨询合同履约评价汇总表

3.2023年第一季度监理合同履约评价汇总表

4.2023年第一季度施工合同履约评价评分结果

5.2023年第一季度工程总承包合同履约评价评分结果

6.2023年第一季度设计合同节点履约评价评分结果

7.2023年第一季度全过程造价咨询合同节点履约评价评分结果

8.2023年招标代理合同完成履约评价评分结果

南山区建筑工务署

2023年5月15日

附件4:2023年第一季度施工合同履约评价评分结果

| 序号 | 合同名称 | 承包商名称 | 履约得分 | 评价等级 |
|----|---------------------------------|----------------|------|------|
| 1 | 深圳市望海路微波山隧道工程建设施工合同 | 中建三局集团有限公司 | 84.5 | 良好 |
| 2 | 南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（一标段）施工合同 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | 84.2 | 良好 |
| 3 | 凌菊路市政工程（K0+148-K0+940）施工合同 | 深圳市工勘岩土集团有限公司 | 81.5 | 良好 |
| 4 | 中山公园东侧规划支路工程施工合同 | 深圳市科工建设有限公司 | 81.5 | 良好 |
| 5 | 南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二期）（二标段）施工合同 | 深圳市路桥建设集团有限公司 | 81.5 | 良好 |
| 6 | 南山区蛇口人民医院发热门诊楼建设工程 | 深圳市易诺建设工程有限公司 | 80.2 | 良好 |
| 7 | 南山区百校焕新工程IV标段二期（施工）合同 | 深圳市建工集团股份有限公司 | 76.0 | 中等 |
| 8 | 爱心大厦食堂改造项目施工合同 | 深圳市广源达建筑工程有限公司 | 63.7 | 合格 |

人员配备情况表

| 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 | 金晨 | 工程师 | 注册一级建 造师证/安 全生产考核 合格 B 证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 2 | 技术负责人 | 周龙辉 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 3 | 资料员 | 陈霆 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 4 | 土建工程师 | 李卓 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 5 | 机电工程师 | 张振一 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 6 | 劳资专管员 | 罗斌 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 7 | 安全负责人 | 郑卜玮 | / | 上岗证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 8 | 安全员 | 柏林 | / | 上岗证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |
| 9 | 质量负责人 | 张金宇 | / | 上岗证 | 2024 年 9 月 - 2025 年 9 月 | |

| | | | | | | |
|----|-------|-----|-----|------|-----------------|--|
| 10 | 商务负责人 | 邢文良 | 工程师 | 工程师证 | 2024年9月-2025年9月 | |
| 11 | 协调专员 | 李志祥 | 工程师 | 工程师证 | 2024年9月-2025年9月 | |

项目经理（建造师）简历表

| 姓名 | 金晨 | | 性别 | 男 | 年龄 | 38 岁 |
|---------------------|---|------------------------------|---------------------------|--------------------|------|-------------|
| 职务 | 项目经理 | | 职称 | 工程师 | 学历 | 专科 |
| 证件类型 | 工程师证 | | 证件号码 | (2021) 12020069 | 手机号码 | 18637977588 |
| 参加工作时间 | 2008 年 7 月 | | 从事项目经理（建造师）年限 | | | 8 年 |
| 项目经理（建造师） 资格证书编号 | | 粤 1442020202102477 | | | | |
| 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 | |
| 深圳市宝实 置业有限公 司 | 新桥东片区 重点城市更 新项目 11-02、 11-03、12-02 地块地基与 基础工程 | 239,246.00 m ² | 2022-07-15/2024 -12-15 | 已完 | 合格 | |

项目经理金晨证件
注册一级建造师证



使用有效期: 2025年05月10日
- 2025年11月06日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 金晨

性 别: 男

出生日期: 1987年07月03日

注册编号: 粤1442020202102477



聘用企业: 中建二局第二建筑工程有限公司

注册专业: 市政公用工程(有效期: 2023-05-14至2026-05-13)

建筑工程(有效期: 2024-04-07至2027-04-06)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名:

金晨
2025.5.10

中华人民共和国
住房和城乡建设部
行政审批专用章
签发日期: 2021年04月16日

安全生产考核合格证

建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号: 粤建安B(2021)0104741

姓 名: 金晨

性 别: 男

出生年月: 1987年07月03日



企 业 名 称: 中建二局第二建筑工程有限公司

职 务: 项目负责人(项目经理)

初次领证日期: 2021年07月23日

有 效 期: 2024年06月19日至 2027年07月22日

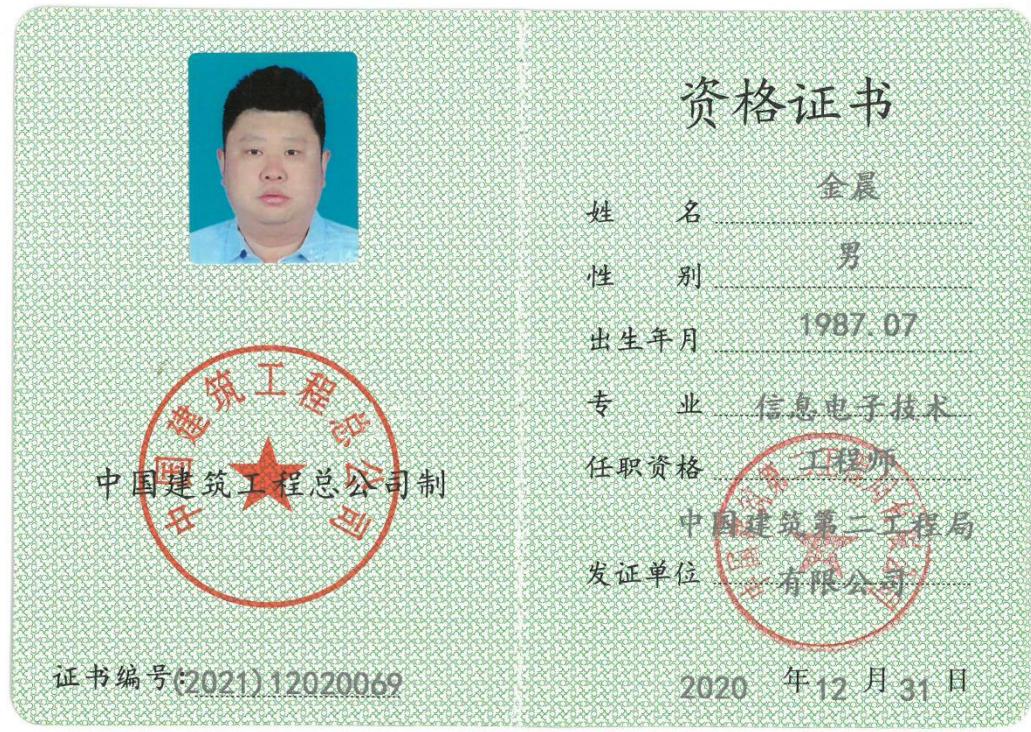


发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2024年06月19日

中华人民共和国住房和城乡建设部监制

工程师证



毕业证



身份证件



社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

| 姓名：金晨 | | | 社保电脑号：621771084 | | | 身份证号码：410303198707032013 | | | 页码：1 | | | | | | | | |
|-----------------------|----|----------|-----------------|----------|---------|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
| 参保单位名称：中建二局第二建筑工程有限公司 | | | | | | 单位编号：30064669 | | | 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 | 30064669 | 25572.0 | 4091.52 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2024 | 10 | 30064669 | 25572.0 | 4091.52 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2024 | 11 | 30064669 | 25572.0 | 4091.52 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2024 | 12 | 30064669 | 25572.0 | 4091.52 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2025 | 01 | 30064669 | 25572.0 | 4347.24 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2025 | 02 | 30064669 | 25572.0 | 4347.24 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2025 | 03 | 30064669 | 25572.0 | 4347.24 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2025 | 04 | 30064669 | 25572.0 | 4347.24 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2025 | 05 | 30064669 | 25572.0 | 4347.24 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2025 | 06 | 30064669 | 25572.0 | 4347.24 | 2045.76 | 1 | 25572 | 1278.6 | 511.44 | 1 | 25572 | 127.86 | 25572 | 255.72 | 25572 | 204.58 | 51.14 |
| 2025 | 07 | 30064669 | 22973.0 | 3905.41 | 1837.84 | 1 | 22973 | 1148.65 | 459.46 | 1 | 22973 | 114.87 | 22973 | 229.73 | 22973 | 183.78 | 45.95 |
| 2025 | 08 | 30064669 | 22973.0 | 3905.41 | 1837.84 | 1 | 22973 | 1148.65 | 459.46 | 1 | 22973 | 114.87 | 22973 | 229.73 | 22973 | 183.78 | 45.95 |
| 2025 | 09 | 30064669 | 22973.0 | 3905.41 | 1837.84 | 1 | 22973 | 1148.65 | 459.46 | 1 | 22973 | 114.87 | 22973 | 229.73 | 22973 | 183.78 | 45.95 |
| 合计 | | | 54165.75 | 25971.12 | | 16231.95 | 6492.78 | | 1623.21 | 3248.86 | 1597.12 | 649.25 | | | | | |

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（3391f1161559c40y）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。
- 医疗保险中的险种“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。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号
30064669

单位名称
中建二局第二建筑工程有限公司



技术负责人简历表

| 姓名 | 周龙辉 | | 性 别 | 男 | | 年 龄 | 35 岁 |
|-------------|-------|-------------|--------|----------------|------|----------------|------|
| 职务 | 技术负责人 | | 职 称 | 工程师 | | 学 历 | 专科 |
| 证件类型 | 工程师证 | | 证件号码 | (2024)12022239 | | | |
| 手机号码 | | 18037900119 | | 证件号(职称证书编号) | | (2024)12022219 | |
| 参加工作时间 | | 2014 年 7 月 | | 从事技术负责人年限 | | 5 年 | |
| 在建和已完工程项目情况 | | | | | | | |
| 建设单位 | 项目名称 | 建设规模 | 开、竣工日期 | 在建或已完 | 工程质量 | | |
| / | / | / | / | / | / | | |

技术负责人周龙辉证件

工程师证



毕业证



身份证



社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

| 姓名：周龙海 社保电脑号：813274013 | | 身份证号码：410322199006166813 | | 页码：1 | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----|--------------------------|----------|----------|----------|------|-------|---------|---------|----|-------|--------|-------|--------|---------|---------|--------|
| 参保单位名称：中建二局第二建筑工程有限公司 | | 单位编号：30064669 | | 计算单位：元 | | | | | | | | | | | | | |
| 缴费年份 | 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 | 30064669 | 14720.0 | 2208.0 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2024 | 10 | 30064669 | 14720.0 | 2208.0 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2024 | 11 | 30064669 | 14720.0 | 2208.0 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2024 | 12 | 30064669 | 14720.0 | 2208.0 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2025 | 01 | 30064669 | 14720.0 | 2355.2 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2025 | 02 | 30064669 | 14720.0 | 2355.2 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2025 | 03 | 30064669 | 14720.0 | 2355.2 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2025 | 04 | 30064669 | 14720.0 | 2355.2 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2025 | 05 | 30064669 | 14720.0 | 2355.2 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2025 | 06 | 30064669 | 14720.0 | 2355.2 | 1177.6 | 1 | 14720 | 736.0 | 294.4 | 1 | 14720 | 73.6 | 14720 | 147.2 | 14720 | 117.76 | 29.44 |
| 2025 | 07 | 30064669 | 14593.67 | 2334.99 | 1167.49 | 1 | 14594 | 729.68 | 291.87 | 1 | 14594 | 72.97 | 14594 | 145.94 | 14594 | 116.75 | 29.19 |
| 2025 | 08 | 30064669 | 14593.67 | 2334.99 | 1167.49 | 1 | 14594 | 729.68 | 291.87 | 1 | 14594 | 72.97 | 14594 | 145.94 | 14594 | 116.75 | 29.19 |
| 2025 | 09 | 30064669 | 14593.67 | 2334.99 | 1167.49 | 1 | 14594 | 729.68 | 291.87 | 1 | 14594 | 72.97 | 14594 | 145.94 | 14594 | 116.75 | 29.19 |
| 合计 | | | | 29968.17 | 15278.47 | | | 9549.04 | 3819.61 | | | 954.91 | | | 1503.82 | 1527.87 | 381.97 |

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（3391f119d8417f1e）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。
- 医疗保险中的险种“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 30064669
中建二局第二建筑工程有限公司



资料员陈霆证件

工程师证



社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

| 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 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | |
| 2024/09 | 30064669 | 11902.0 | 1785.3 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2024/10 | 30064669 | 11902.0 | 1785.3 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2024/11 | 30064669 | 11902.0 | 1785.3 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2024/12 | 30064669 | 11902.0 | 1785.3 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2025/01 | 30064669 | 11902.0 | 1904.32 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2025/02 | 30064669 | 11902.0 | 1904.32 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2025/03 | 30064669 | 11902.0 | 1904.32 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2025/04 | 30064669 | 11902.0 | 1904.32 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2025/05 | 30064669 | 11902.0 | 1904.32 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2025/06 | 30064669 | 11902.0 | 1904.32 | 962.16 | 1 | 11902 | 595.1 | 238.04 | 1 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 | 11902 | 119.02 | 11902 | 59.51 |
| 2025/07 | 30064669 | 12475.0 | 1996.0 | 998.0 | 1 | 12475 | 623.75 | 249.5 | 1 | 12475 | 62.38 | 12475 | 124.75 | 12475 | 124.75 | 12475 | 99.8 | 12475 | 124.75 | 12475 | 99.8 |
| 2025/08 | 30064669 | 12475.0 | 1996.0 | 998.0 | 1 | 12475 | 623.75 | 249.5 | 1 | 12475 | 62.38 | 12475 | 124.75 | 12475 | 124.75 | 12475 | 99.8 | 12475 | 124.75 | 12475 | 99.8 |
| 2025/09 | 30064669 | 12475.0 | 1996.0 | 998.0 | 1 | 12475 | 623.75 | 249.5 | 1 | 12475 | 62.38 | 12475 | 124.75 | 12475 | 124.75 | 12475 | 99.8 | 12475 | 124.75 | 12475 | 99.8 |

备注：

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的凭证。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://spipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（3391f119d8412f42）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。
- 医疗保险中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“3”为基本医疗保险三档，“4”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“0”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。

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

30064669

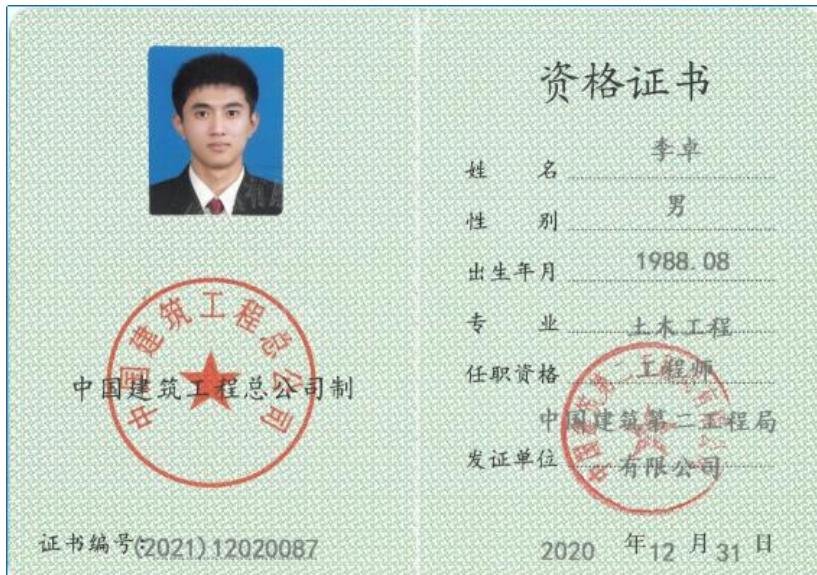
单位名称

中建二局第三建筑工程有限公司



土建工程师李卓证件

工程师证



社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表 (个人)

| 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 | 类别 | 基数 | 单位交 | 个人交 | 类别 | 基数 | 单位交 | 个人交 | 类别 | 基数 | 单位交 | 个人交 | 类别 | 基数 | 单位交 | 个人交 | |
| 2025/09 | 30064669 | 14336.0 | 2150.4 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/10 | 30064669 | 14336.0 | 2150.4 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/11 | 30064669 | 14336.0 | 2150.4 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/12 | 30064669 | 14336.0 | 2150.4 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/01 | 30064669 | 14336.0 | 2293.76 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/02 | 30064669 | 14336.0 | 2293.76 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/03 | 30064669 | 14336.0 | 2293.76 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/04 | 30064669 | 14336.0 | 2293.76 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/05 | 30064669 | 14336.0 | 2293.76 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/06 | 30064669 | 14336.0 | 2293.76 | 1146.88 | 1 | 14336 | 716.8 | 286.72 | 1 | 14336 | 71.68 | 14336 | 143.36 | 14336 | 114.69 | 28.67 | | | | | |
| 2025/07 | 30064669 | 16760.0 | 2681.6 | 1340.8 | 1 | 16760 | 838.0 | 335.2 | 1 | 16760 | 83.8 | 16760 | 167.6 | 16760 | 134.08 | 35.52 | | | | | |
| 2025/08 | 30064669 | 16760.0 | 2681.6 | 1340.8 | 1 | 16760 | 838.0 | 335.2 | 1 | 16760 | 83.8 | 16760 | 167.6 | 16760 | 134.08 | 35.52 | | | | | |
| 2025/09 | 30064669 | 16760.0 | 2681.6 | 1340.8 | 1 | 16760 | 838.0 | 335.2 | 1 | 16760 | 83.8 | 16760 | 167.6 | 16760 | 134.08 | 35.52 | | | | | |
| 合计 | | 30498.96 | 4591.2 | 2008.00 | | 9682.0 | 3872.8 | | | 968.2 | | | | | | | 1930.8 | 549.1 | 387.26 | | |

备注:

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的凭证。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（3391f119d8569ea.j）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。
- 医疗保险种中的险种“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/学生医疗保费情况不在本清单中展示。
- 如2020年9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: 30064669
单位名称: 中建二局第二建筑工程有限公司



机电工程师张振一证件

工程师证

姓名 张振一
性別 男
出生日期 1992.02
专业 建筑环境与设备工程
职称 工程师
证书编号 (2023)12020216



CSH 扫描全屏

职称评审委员会(章)
Appraising and Approval Committee for
Professional & Technical Competence

中国建筑第二局第二建筑工程有限公司
发证单位: 有限公司
Issued by:

2022年12月31日

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表(个人)

| 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 | 单位支 | 个人支 | 险种 | 基数 | 单位支 | 个人支 | 险种 | 基数 | 单位支 | 个人支 | 险种 | 基数 | 单位支 | 个人支 | 险种 | 基数 | 单位支 | 个人支 | | |
| 2021 | 09 | 30064669 | 18986.0 | 3037.76 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2024 | 10 | 30064669 | 18986.0 | 3037.76 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2024 | 11 | 30064669 | 18986.0 | 3037.76 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2024 | 12 | 30064669 | 18986.0 | 3037.76 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2025 | 01 | 30064669 | 18986.0 | 3227.62 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2025 | 02 | 30064669 | 18986.0 | 3227.62 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2025 | 03 | 30064669 | 18986.0 | 3227.62 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2025 | 04 | 30064669 | 18986.0 | 3227.62 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2025 | 05 | 30064669 | 18986.0 | 3227.62 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2025 | 06 | 30064669 | 18986.0 | 3227.62 | 1518.88 | 1 | 18986 | 949.3 | 379.72 | 1 | 18986 | 94.93 | 18986 | 189.86 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 | 18986 | 151.89 | 37.97 |
| 2025 | 07 | 30064669 | 19982.21 | 3396.97 | 1598.58 | 1 | 19982 | 999.11 | 399.64 | 1 | 19982 | 99.91 | 19982 | 199.82 | 19982 | 159.85 | 39.96 | 19982 | 159.85 | 39.96 | 19982 | 159.85 | 39.96 |
| 2025 | 08 | 30064669 | 19982.21 | 3396.97 | 1598.58 | 1 | 19982 | 999.11 | 399.64 | 1 | 19982 | 99.91 | 19982 | 199.82 | 19982 | 159.85 | 39.96 | 19982 | 159.85 | 39.96 | 19982 | 159.85 | 39.96 |
| 2025 | 09 | 30064669 | 19982.21 | 3396.97 | 1598.58 | 1 | 19982 | 999.11 | 399.64 | 1 | 19982 | 99.91 | 19982 | 199.82 | 19982 | 159.85 | 39.96 | 19982 | 159.85 | 39.96 | 19982 | 159.85 | 39.96 |
| 合计 | | | 41707.67 | 19984.51 | 1290.33 | 4996.12 | 1249.03 | 2338.00 | 19984.51 | 1290.33 | 4996.12 | 1249.03 | 2338.00 | 19984.51 | 1290.33 | 4996.12 | 1249.03 | 2338.00 | 19984.51 | 1290.33 | 4996.12 | 1249.03 | |

备注:

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的凭证。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(3391f119d8574f24)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”为生育监护。
- 医疗保险中的险种“1”为基本医疗保险一档,“2”为基本医疗保险二档,“3”为基本医疗保险三档,“4”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,空行为微缴。
- 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,属于按核定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称:

单位名称:
中建二局第二建筑工程有限公司



劳资专管员罗斌证件

工程师证

| | |
|--|----------------|
| 姓名 Name | 罗斌 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of Birth | 1994.10 |
| 专业 Specialty | 给排水科学与工程 |
| 职称 Professional Title | 工程师 |
| 证书编号 Certificate No. | (2023)12020213 |
| 职称评审委员会(章) Appraising and Approval Committee for Professional & Technical Competence | |
| 发证单位:中国建筑第二工程局 Issued by: China Construction Second Engineering Bureau Co., Ltd. | |
| 2022年12月31日 | |

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表(个人)

| 缴费年份 | 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 | 单位支交 | 个人支交 | 类别 | 基数 | 单位支交 | 个人支交 | 类别 | 基数 | 单位支交 | 个人支交 | 类别 | 基数 | 单位支交 | 个人支交 | 类别 | 基数 | 单位支交 | 个人支交 | |
| 2024 | 09 | 30064669 | 18342.0 | 2751.3 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2024 | 10 | 30064669 | 18342.0 | 2751.3 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2024 | 11 | 30064669 | 18342.0 | 2751.3 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2024 | 12 | 30064669 | 18342.0 | 2751.3 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2025 | 01 | 30064669 | 18342.0 | 2934.72 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2025 | 02 | 30064669 | 18342.0 | 2934.72 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2025 | 03 | 30064669 | 18342.0 | 2934.72 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2025 | 04 | 30064669 | 18342.0 | 2934.72 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2025 | 05 | 30064669 | 18342.0 | 2934.72 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2025 | 06 | 30064669 | 18342.0 | 2934.72 | 1467.36 | 1 | 18342 | 917.1 | 366.8% | 1 | 18342 | 91.71 | 18342 | 183.42 | 18342 | 146.74 | 36.68 | | | | | |
| 2025 | 07 | 30064669 | 22761.44 | 3642.31 | 1821.16 | 1 | 22761 | 1138.22 | 455.29 | 1 | 22761 | 113.82 | 22761 | 227.64 | 22761 | 182.16 | 5.53 | | | | | |
| 2025 | 08 | 30064669 | 22761.44 | 3642.31 | 1821.16 | 1 | 22761 | 1138.22 | 455.29 | 1 | 22761 | 113.82 | 22761 | 227.64 | 22761 | 182.16 | 5.53 | | | | | |
| 2025 | 09 | 30064669 | 22761.44 | 3642.31 | 1821.16 | 1 | 22761 | 1138.22 | 455.29 | 1 | 22761 | 113.82 | 22761 | 227.64 | 22761 | 182.16 | 5.53 | | | | | |
| 合计 | | | 36540.15 | 20137.08 | | | 12585.66 | 5034.27 | | | 1258.56 | | 2317.12 | 2013.74 | 503.39 | | | | | | | |

备注:

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的凭证。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(3391f119d840c7f3)核查，验真码有效期三个月。
- 生育保险中的险和“1”为生育保险， “2”为生育医疗。
- 医疗保险中的险和“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/学生医疗保障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: 30064669
单位名称: 中建二局第二建筑工程有限公司



安全负责人郑卜玮证件

安全 C 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: 粤建安C3 (2022) 0111545

姓 名: 郑卜玮

性 别: 男

出生年月: 1999年03月17日



企 业 名 称: 中建二局第二建筑工程有限公司

职 务: 专职安全生产管理人员

初次领证日期: 2022年07月29日

有 效 期: 2025年07月23日至 2028年07月28日



发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2025年07月23日

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：邓玮 社保电脑号：808253563

身份证号码：410106199903170053

页码：1

参保单位名称：中建二局第二建筑工程有限公司

单位编号：30064669

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 | 险种 | 基数 | 单位交 | 险种 | 基数 |
| 2024 | 09 | 30064669 | 10244.0 | 1536.6 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2024 | 10 | 30064669 | 10244.0 | 1536.6 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2024 | 11 | 30064669 | 10244.0 | 1536.6 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2024 | 12 | 30064669 | 10244.0 | 1536.6 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2025 | 01 | 30064669 | 10244.0 | 1639.04 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2025 | 02 | 30064669 | 10244.0 | 1639.04 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2025 | 03 | 30064669 | 10244.0 | 1639.04 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2025 | 04 | 30064669 | 10244.0 | 1639.04 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2025 | 05 | 30064669 | 10244.0 | 1639.04 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2025 | 06 | 30064669 | 10244.0 | 1639.04 | 819.52 | 1 | 10244 | 512.2 | 204.88 | 1 | 10244 | 51.22 | 10244 | 102.44 | 10244 | 81.95 | 20.49 |
| 2025 | 07 | 30064669 | 11488.17 | 1838.11 | 919.05 | 1 | 11488 | 574.41 | 229.76 | 1 | 11488 | 57.44 | 11488 | 114.88 | 11488 | 91.91 | 22.96 |
| 2025 | 08 | 30064669 | 11488.17 | 1838.11 | 919.05 | 1 | 11488 | 574.41 | 229.76 | 1 | 11488 | 57.44 | 11488 | 114.88 | 11488 | 91.91 | 22.96 |
| 2025 | 09 | 30064669 | 11488.17 | 1838.11 | 919.05 | 1 | 11488 | 574.41 | 229.76 | 1 | 11488 | 57.44 | 11488 | 114.88 | 11488 | 91.91 | 22.96 |
| 合计 | | | 21494.97 | 10952.35 | | | 6845.23 | 2738.08 | | | 684.52 | | | | | 1095.27 | 273.84 |

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验真码（3391f119d841d8by）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/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
30064669

单位名称
中建二局第二建筑工程有限公司



安全员柏林证件

安全 C 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: 粤建安C3(2023)0037539

姓 名: 柏林



性 别: 男

出生年月: 1997年06月03日

企 业 名 称: 中建二局第二建筑工程有限公司

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: 2023年10月07日至 2026年10月06日



发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2023年10月07日

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

| 姓名：柏林 社保电脑号：805229537 | | | 身份证号码：530323199706030750 | | | 页码：1 | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----|----------|--------------------------|----------|--------|--------|---------|---------|--------|----|--------|-------|--------|--------|--------|--------|-------|
| 参保单位名称：中建二局第二建筑工程有限公司 | | | 单位编号：30064669 | | | 计算单位：元 | | | | | | | | | | | |
| 缴费年份 | 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 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | |
| 2024 | 09 | 30064669 | 10633.0 | 1594.95 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2024 | 10 | 30064669 | 10633.0 | 1594.95 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2024 | 11 | 30064669 | 10633.0 | 1594.95 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2024 | 12 | 30064669 | 10633.0 | 1594.95 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2025 | 01 | 30064669 | 10633.0 | 1701.28 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2025 | 02 | 30064669 | 10633.0 | 1701.28 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2025 | 03 | 30064669 | 10633.0 | 1701.28 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2025 | 04 | 30064669 | 10633.0 | 1701.28 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2025 | 05 | 30064669 | 10633.0 | 1701.28 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2025 | 06 | 30064669 | 10633.0 | 1701.28 | 850.64 | 1 | 10633 | 531.65 | 212.66 | 1 | 10633 | 53.17 | 10633 | 106.33 | 10633 | 85.06 | 21.27 |
| 2025 | 07 | 30064669 | 11365.62 | 1818.5 | 909.25 | 1 | 11366 | 568.28 | 227.31 | 1 | 11366 | 56.83 | 11366 | 113.66 | 11366 | 90.92 | 22.73 |
| 2025 | 08 | 30064669 | 11365.62 | 1818.5 | 909.25 | 1 | 11366 | 568.28 | 227.31 | 1 | 11366 | 56.83 | 11366 | 113.66 | 11366 | 90.92 | 22.73 |
| 2025 | 09 | 30064669 | 11365.62 | 1818.5 | 909.25 | 1 | 11366 | 568.28 | 227.31 | 1 | 11366 | 56.83 | 11366 | 113.66 | 11366 | 90.92 | 22.73 |
| 合计 | | | 22042.98 | 11234.15 | | | 7021.34 | 2808.53 | | | 702.19 | | 106.33 | 113.66 | 113.66 | 280.89 | |

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（3391f119d840de7c）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。
- 医疗保险中的险种“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 30064669
单位名称 中建二局第二建筑工程有限公司



质量负责人张金宇证件

质量员证



- 2 -

- 3 -

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

| 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 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | |
| 2024 | 09 | 30064669 | 11209.0 | 1681.35 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2024 | 10 | 30064669 | 11209.0 | 1681.35 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2024 | 11 | 30064669 | 11209.0 | 1681.35 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2024 | 12 | 30064669 | 11209.0 | 1681.35 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2025 | 01 | 30064669 | 11209.0 | 1793.44 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2025 | 02 | 30064669 | 11209.0 | 1793.44 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2025 | 03 | 30064669 | 11209.0 | 1793.44 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2025 | 04 | 30064669 | 11209.0 | 1793.44 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2025 | 05 | 30064669 | 11209.0 | 1793.44 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2025 | 06 | 30064669 | 11209.0 | 1793.44 | 896.72 | 1 | 11209 | 560.45 | 224.18 | 1 | 11209 | 56.05 | 11209 | 112.09 | 11209 | 89.67 | 22.42 | 11209 | 89.67 | 22.42 | | |
| 2025 | 07 | 30064669 | 11739.03 | 1878.34 | 939.17 | 1 | 11740 | 586.98 | 234.79 | 1 | 11740 | 58.7 | 11740 | 117.4 | 11740 | 93.92 | 23.48 | 11740 | 93.92 | 23.48 | | |
| 2025 | 08 | 30064669 | 11739.03 | 1878.34 | 939.17 | 1 | 11740 | 586.98 | 234.79 | 1 | 11740 | 58.7 | 11740 | 117.4 | 11740 | 93.92 | 23.48 | 11740 | 93.92 | 23.48 | | |
| 2025 | 09 | 30064669 | 11739.03 | 1878.34 | 939.17 | 1 | 11740 | 586.98 | 234.79 | 1 | 11740 | 58.7 | 11740 | 117.4 | 11740 | 93.92 | 23.48 | 11740 | 93.92 | 23.48 | | |
| 合计 | | | 23121.06 | 31784.71 | 7305.44 | 2946.17 | 7306.6 | | | | | | | | | | | | | | | |

社保费缴纳清单
证明专用章

1178.41 294.64

备注：

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的凭证。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（3391f119d857401g）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。
- 医疗保险中的险种“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3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
30064669

单位名称
中建二局第二建筑工程有限公司



商务负责人邢文良证件

工程师证



社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表 (个人)

| 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 | 单位文 | 个人文 | 险种 | 基数 | 单位文 | 个人文 | 险种 | 基数 | 单位文 | 个人文 | 险种 | 基数 | 单位文 | 个人文 | 险种 | 基数 | 单位文 | 个人文 | |
| 2024 | 09 | 30064669 | 21277.0 | 3191.55 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2024 | 10 | 30064669 | 21277.0 | 3191.55 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2024 | 11 | 30064669 | 21277.0 | 3191.55 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2024 | 12 | 30064669 | 21277.0 | 3191.55 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2025 | 01 | 30064669 | 21277.0 | 3404.32 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2025 | 02 | 30064669 | 21277.0 | 3404.32 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2025 | 03 | 30064669 | 21277.0 | 3404.32 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2025 | 04 | 30064669 | 21277.0 | 3404.32 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2025 | 05 | 30064669 | 21277.0 | 3404.32 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2025 | 06 | 30064669 | 21277.0 | 3404.32 | 1702.16 | 1 | 21277 | 1063.85 | 425.54 | 1 | 21277 | 106.39 | 21277 | 212.77 | 21277 | 170.22 | 42.55 | | | | | |
| 2025 | 07 | 30064669 | 27501.0 | 4400.16 | 2200.08 | 1 | 30613 | 1530.63 | 612.25 | 1 | 30613 | 153.06 | 30613 | 206.13 | 30613 | 244.9 | 51.23 | | | | | |
| 2025 | 08 | 30064669 | 27501.0 | 4400.16 | 2200.08 | 1 | 30613 | 1530.63 | 612.25 | 1 | 30613 | 153.06 | 30613 | 206.13 | 30613 | 244.9 | 51.23 | | | | | |
| 2025 | 09 | 30064669 | 27501.0 | 4400.16 | 2200.08 | 1 | 30613 | 1530.63 | 612.25 | 1 | 30613 | 153.06 | 30613 | 206.13 | 30613 | 244.9 | 51.23 | | | | | |
| 合计 | | | 46392.6 | 23621.81 | | | 15230.39 | 6092.15 | | | 1523.08 | | | | | | | | | | | |

社保证明
证明专用章

备注:

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的凭证。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（3391f119d841c24v）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. 医疗保险中的险种“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，空行为缴费。
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：

单位名称：中建二局第二建筑工程有限公司
单位编号：30064669



协调专员李志祥证件

工程师证



社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

| 缴费年份 | 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 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | 险种 | 基数 | 单位交 | 个人交 | |
| 2024 | 09 | 30064669 | 18568.0 | 2785.2 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2024 | 10 | 30064669 | 18568.0 | 2785.2 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2024 | 11 | 30064669 | 18568.0 | 2785.2 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2024 | 12 | 30064669 | 18568.0 | 2785.2 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2025 | 01 | 30064669 | 18568.0 | 2970.88 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2025 | 02 | 30064669 | 18568.0 | 2970.88 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2025 | 03 | 30064669 | 18568.0 | 2970.88 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2025 | 04 | 30064669 | 18568.0 | 2970.88 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2025 | 05 | 30064669 | 18568.0 | 2970.88 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2025 | 06 | 30064669 | 18568.0 | 2970.88 | 1485.44 | 1 | 18568 | 928.4 | 371.36 | 1 | 18568 | 92.84 | 18568 | 185.68 | 18568 | 148.54 | 18568 | 148.54 | 37.14 | | | |
| 2025 | 07 | 30064669 | 18924.0 | 3027.84 | 1513.92 | 1 | 18924 | 946.2 | 378.48 | 1 | 18924 | 94.62 | 18924 | 189.24 | 18924 | 151.39 | 18924 | 151.39 | 37.85 | | | |
| 2025 | 08 | 30064669 | 18924.0 | 3027.84 | 1513.92 | 1 | 18924 | 946.2 | 378.48 | 1 | 18924 | 94.62 | 18924 | 189.24 | 18924 | 151.39 | 18924 | 151.39 | 37.85 | | | |
| 2025 | 09 | 30064669 | 18924.0 | 3027.84 | 1513.92 | 1 | 18924 | 946.2 | 378.48 | 1 | 18924 | 94.62 | 18924 | 189.24 | 18924 | 151.39 | 18924 | 151.39 | 37.85 | | | |
| 合计 | | | 38049.6 | 19396.16 | | | 12122.6 | 4894.04 | | | 1212.20 | | | | | | | | 2324.52 | 1839.67 | 484.95 | |

备注：

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的凭证，向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://spipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验真码（3391f119d842f5a6）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。
- 医疗保险中的险种“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4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
30064669
单位名称
中建二局第二建筑工程有限公司



企业获奖情况表

| 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 | 中国安装工程优质奖（中国安装之星） | 郑州市中心城 区地下综合管 廊工程马寨新 镇区项目安装 工程 | 国家级 | 中国安装协会 | 2023年1月 | |
| 2 | 国家优质工程奖 | 延安万达文化 旅游小镇项目 | 国家级 | 中国施工企业 管理协会 | 2023年12月 | |
| 3 | 国家优质工程奖 | 浪琴山花园三 期A#(塔楼)、 B#(塔楼)、 A#B#裙房、垃 圾房及地下室 | 国家级 | 中国施工企业 管理协会 | 2023年12月 | |
| 4 | 国家优质工程奖 | 成都青白江万 达广场商业1# 楼及地下室 | 国家级 | 中国施工企业 管理协会 | 2023年12月 | |
| 5 | 国家优质工程奖 | 金象城商业综 合体03栋商业 裙房及车库项 目 | 国家级 | 中国施工企业 管理协会 | 2023年12月 | |
| 6 | 中国安装工程优质 奖（中国安装之星） | 深圳国际交流 学校建设项目 施工总承包安 | 国家级 | 中国安装协会 | 2022年12月 | |

| | | | | | | |
|--|--|-----|--|--|--|--|
| | | 装工程 | | | | |
|--|--|-----|--|--|--|--|

1、郑州市中心城区地下综合管廊工程马寨新镇区项目安装工程获奖证书

证书

郑州市中心城区地下综合管廊工程马寨新镇区项目安装工程
荣获2021-2022年度中国安装工程优质奖
(中国安装之星)，特发此证。

承建单位：中建二局第二建筑工程有限公司

单位负责人：刘正杰

项目经理：许超峰

编号：(2022)119A

2023年元月

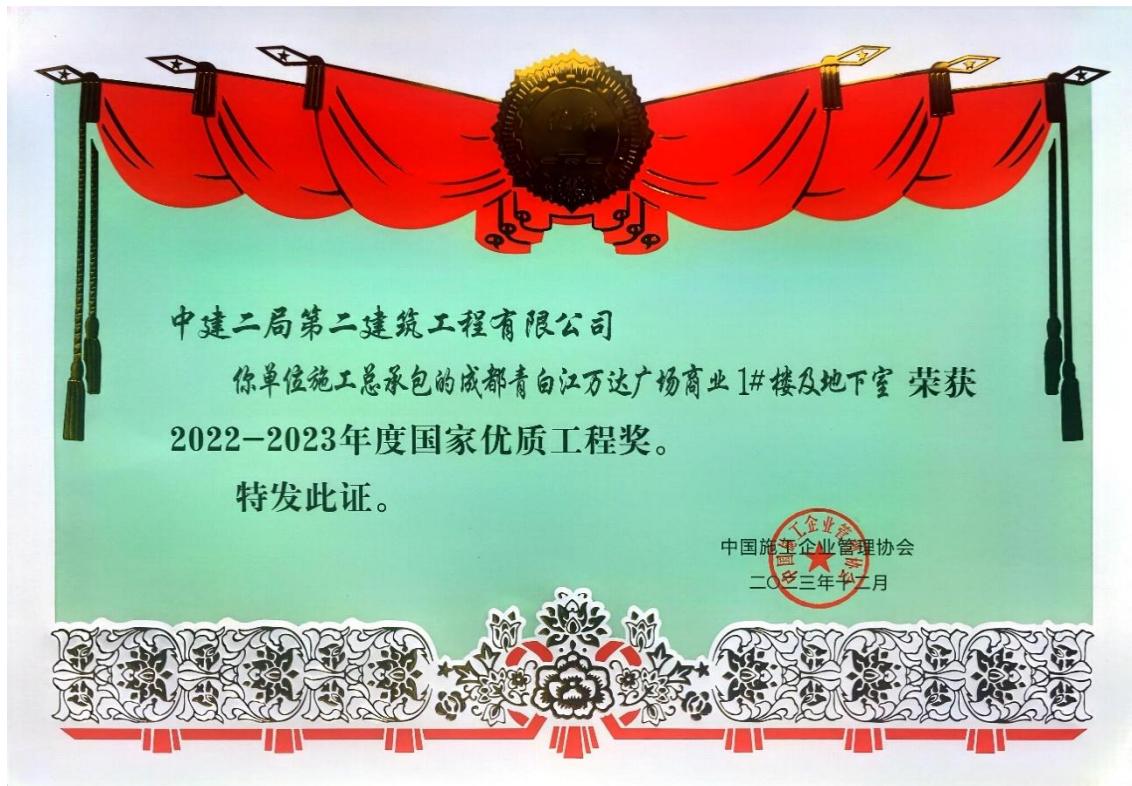
2、延安万达文化旅游小镇项目获奖证书



3、浪琴山花园三期 A#（塔楼）、B#（塔楼）、A#B#裙房、垃圾房及地下室获奖证书



4、成都青白江万达广场商业1#楼及地下室获奖证书



5、金象城商业综合体 03 栋商业裙房及车库项目获奖证书



6、深圳国际交流学校建设项目施工总承包安装工程获奖证书

证书

深圳国际交流学校建设项目施工总承包安装工程

荣获2021-2022年度中国安装工程优质奖
(中国安装之星)，特发此证。

承建单位：中建二局第二建筑工程有限公司

单位负责人：刘正杰

项目经理：胡丽彪

编号：(2021)152A



投标人资信标情况汇总表

| 投标人基本情况 | | | |
|-----------|----------------------|--|---------------|
| 投标人企业名称 | 中建二局第二建筑工程有限公司 | 法定代表人姓名 | 马文浩 |
| 资质类别及等级 | 市政公用工程施工总承包特级 | 项目经理资格、职称类别及等级 | 注册一级建造师证、工程师证 |
| 企业性质 | 国有 | 是否中小微企业 | 否 |
| 企业办公场所 | 深圳市南山区南山街道前海路 0169 号 | | |
| 投标人财务状况 | 营业收入 | 2022 年: <u>1511193.08</u> 万元 2023 年: <u>1601871.39</u> 万元 2024 年: <u>1491299.04</u> 万元 总计: <u>4604363.51</u> 万元 | |
| | 负债率 | 2022 年: 90.19% 2023 年: 89.14% 2024 年: 89.08% 平均负债率: 89.47% | |
| 投标人其他补充说明 | 注册资本: 50000 万元 | | |

| 投标人业绩情况 | | | | | |
|---------|-------------------------------------|----------|--------------|-------------------|---------------|
| 序号 | 工程名称 | 工程类型 | 合同金额 (万元) | 合同签订日期/竣工 验收时间 | 备注 (在建/完工) |
| 1 | 南山区公共机构（建筑）供水设施提标改造项目（打包立项）（施工）I 标段 | 市政供水管网工程 | 5951.06888 | 2024年12月12日 | 在建 |
| 2 | 琼海市美容水厂供水管网建设工程设计、施工总承包(EPC) | 市政供水管网工程 | 19796.3 | 2024年7月27日 | 在建 |
| 3 | 遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目 | 市政管网工程 | 13944.3 | 2024年7月12日 | 在建 |
| 4 | 遂溪县岭北镇输水储水网络建设项目 | 市政管网工程 | 13944.3 | 2024年7月12日 | 在建 |
| 5 | 海尔、海信、澳柯玛工业园周边区域改造提升工程（工程总承包） | 市政管线工程 | 26752.3 | 2022年9月22日 | 在建 |
| 6 | 深汕特别合作区（南山）高新区 | 产业园 | 86949.75 | 2024年5月21日 | 完工 |

| | | | | | | |
|--|-------------------------|--|--|--|--|--|
| | 产业园项目（一期）设计采购施工总承包（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 | 新桥东片区重点城市更新项目 11-02、11-03、12-02 地块地基与基础工程 | 房建工程 | / | 2024-12-15 | 金晨 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |

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 | 南山智造（红花岭基地）城市更新项目（一期）设计采购施工总承包（EPC） | 深圳市深汇通投资控股有限公司 | 优秀 | 2023 年 2 月 15 日 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 2 | 深圳市第二特殊教育学校 | 深圳市建筑工务署 | 良好 | 2023 年 4 月 7 日 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 3 | 南海大道（港湾大道-东滨路）改造工程（二 | 深圳市南山区建筑工务署 | 良好 | 2023 年 5 月 15 日 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |

| | 期) (一标段) | | | | | |
|--------|-----------|-----|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| 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 | 金晨 | 工程师 | 注册一级建造师证/安全生产考核合格 B 证 | 2024 年 9 月-2025 年 9 月 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 2 | 技术负责人 | 周龙辉 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月-2025 年 9 月 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 3 | 资料员 | 陈霆 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月-2025 年 9 月 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 4 | 土建工程师 | 李卓 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月-2025 年 9 月 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 5 | 机电工程师 | 张振一 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月-2025 年 9 月 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 6 | 劳资专管员 | 罗斌 | 工程师 | 工程师证 | 2024 年 9 月-2025 年 9 月 | 证明文件详见资信标文件相应窗口 |
| 7 | 安全负责人 | 郑卜玮 | / | 上岗证 | 2024 年 9 月-2025 年 9 月 | 证明文件详见资信标文件相 |

| | | | | | | |
|----|-------|-----|---------|------|-----------------|-------------------------|
| | | | | | | 应窗口 |
| 8 | 安全员 | 柏林 | / | 上岗证 | 2024年9月-2025年9月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |
| 9 | 质量负责人 | 张金字 | / | 上岗证 | 2024年9月-2025年9月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |
| 10 | 商务负责人 | 邢文良 | 工程 师 | 工程师证 | 2024年9月-2025年9月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |
| 11 | 协调专员 | 李志祥 | 工程 师 | 工程师证 | 2024年9月-2025年9月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |

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 | 中国安装工程 优质奖（安装之 星） | 郑州市中心城 区地下综合管 廊工程马寨新 镇区项目安装 工程 | 国家级 | 中国 安装 协会 | 2023年1月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |
| 2 | 国家优质工程 奖 | 延安万达文化 旅游小镇项目 | 国家级 | 中国 施工 企业 管理 | 2023年12月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |

| | | | | 协会 | | |
|---|---------------------------|--------------------------------------|-----|----------------|-------------|-------------------------|
| 3 | 国家优质工程奖 | 浪琴山花园三期 A#(塔楼)、B#(塔楼)、A#B#裙房、垃圾房及地下室 | 国家级 | 中国施工企业 管理协会 | 2023 年 12 月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |
| 4 | 国家优质工程奖 | 成都青白江万达广场商业 1#楼及地下室 | 国家级 | 中国施工企业 管理协会 | 2023 年 12 月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |
| 5 | 国家优质工程奖 | 金象城商业综合体 03 栋商业裙房及车库项 目 | 国家级 | 中国施工企业 管理协会 | 2023 年 12 月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |
| 6 | 中国安装工程 优质奖（中国安 装之星） | 深圳国际交流 学校建设项目 施工总承包安 装工程 | 国家级 | 中国 安装 协会 | 2022 年 12 月 | 证明文件详见 资信标文件相 应窗口 |