

招标编号：SSAWQC12400876

东莞市水务工程施工招标

投标文件

工程名称：珠三角水资源配置工程东莞配套芦花坑水厂一期配水管线工程-B 标段施工总承包

投标文件内容：资信标部分

投标人：中交上海航道局有限公司、立乔建设集团有限公司

日期：2024 年 10 月 7 日

资信文件（公示部分）

- 一、联合体协议书（招标人接受联合体投标，投标人组成联合体参加投标时需提交）；
- 二、企业资质(联合体投标的分各成员情况)；
- 三、企业规模(联合体投标的分各成员情况)；
- 四、诚信守法投标承诺书；
- 五、财务状况(联合体投标的牵头人提供)；
- 六、企业信用记录；
- 七、近五年企业荣誉、获奖情况；
- 八、企业近五年类似业绩资料；
- 九、投标文件资信主要信息统计汇总表
- 十、其他内容（投标人根据第二章第 47.1 款“资信标要求一览表”认为必要补充的资料）。

一、联合体协议书（公示）

联合体协议书

甲公司（全称）：中交上海航道局有限公司

乙公司（全称）：立乔建设集团有限公司

本协议书各方遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，共同愿意组成联合体，实施、完成并保修合同工程。联合体各方当事人现就合同工程施工有关事项达成一致意见，订立本协议书。

1. （甲公司名称）中交上海航道局有限公司为联合体牵头人，（乙公司名称）立乔建设集团有限公司为联合体成员；

2. 联合体各方当事人对内部有关事项约定如下：

2.1 联合体由牵头人负责与发包人联系；

2.2 合同工程一切工作由联合体牵头人负责组织，由联合体各方当事人按内部工作范围具体实施；

2.3 联合体各方当事人将严格按照招标文件的各项要求，切实执行一切合同文件，共同履行合同约定的一切义务，同时按照内部工作范围划分的职责，各自承担自身的责任和风险；

2.4 联合体各方当事人的内部工作范围划分如下：

2.4.1 （甲公司名称）中交上海航道局有限公司承担合同工程工作内容：全过程施工。

2.4.2 （乙公司名称）立乔建设集团有限公司承担合同工程工作内容：全过程施工。

2.5 联合体各方当事人对合同工程的其他约定：无。

2.6 联合体各方当事人在合同工程实施过程中的有关费用，按各自承担的工作量所占比例分摊，或由联合体各方当事人具体协商确定。

2.7 联合体各方当事人一致约定，并同意由立乔建设集团有限公司作为合同收款方，合同价款收款账户以立乔建设集团有限公司与发包人签订的资金监管协议约定的监管账户为准。

当发包人按照合同约定向联合体收款方支付到期合同款项至上述账户后，联合体各方应自行结算，如联合体各方因此产生任何争议的，与发包人、项目业主无关，联合体各方仍需继续履行合同义务。

2.8 联合体牵头人须在投标文件上按其要求加盖公司法人公章及法定代表人签名（或盖私章），无需联合体共同加盖公司法人公章及法定代表人签名（或盖私章）。联合体的投标文件、澄清文件、中标通知书及中标后签署的合同协议书对联合体各方均具法律约束力。

3. 本协议书签署后，联合体牵头人应将本协议书及时送交发包人和监理工程师、造价工程师。

4. 本协议书自签署之日起生效，至联合体各方当事人履行完施工合同全部义务后自行失效，并随施工合同的终止而终止。

甲公司名称：中交上海航道局有限公司
(企业数字证书电子签名)

法定代表人：王柏欢（电子签名）

联系电话：021-63231994

日期：2024 年 10 月 7 日

乙公司名称：立乔建设集团有限公司
(企业数字证书电子签名)

法定代表人：林德伟（电子签名）

联系电话：020-3995088

日期：2024 年 10 月 7 日

说明：需由联合体各方使用投标人的企业、法定代表人数字证书电子签名。

二、企业资质(联合体投标的分各成员情况)

1.中交上海航道局有限公司

	
建筑业企业资质证书	
企业名称: 中交上海航道局有限公司	
注册地址: 上海市黄浦区中山东一路13号	
统一社会信用代码: 9131010113222855X7	法定代表人: 王柏欢
营业执照注册号: 9131010113222855X7	经济性质: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
注册资本: 760606.3549万人民币	有效期: 至2027年07月07日
证书编号: D231490152	
资质类别及等级: 建筑工程施工总承包一级, 市政公用工程施工总承包一级	
本使用件仅用于: 投标、备案	
使用期限 2024-07-24至2024-10-24	
	发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会 批准日期: 2024年05月11日
企业最新信息可通过微信服务号“上海建筑业”扫描二维码查询。	

本件生成日期: 2024年07月24日 11:04

2.立乔建设集团有限公司

	
建筑业企业资质证书	
(副本)	
企业名称:	立乔建设集团有限公司
详细地址:	广东省东莞市滨海湾新区兴海路1号6栋209室
统一社会信用代码 (或营业执照注册号):	914417027122455328
法定代表人:	林德伟
注册资本:	50000万元人民币
经济性质:	其他有限责任公司
证书编号:	D144066865
有效期:	2028年12月11日
资质类别及等级:	
市政公用工程施工总承包壹级;	
公路交通工程(公路安全设施)专业承包壹级。	

	
	发证机关
	2023 年 12 月 22 日
中华人民共和国住房和城乡建设部制	

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

NO.DF 00067603

三、企业规模(联合体投标的分各成员情况)

1.中交上海航道局有限公司

中交上海航道局有限公司（以下简称“中交上航局”）由创建于1905年的“浚浦工程总局”发展而来，隶属于中国交通建设集团有限公司，注册资金人民币760606.3549万元整。主要以“大交通”“大城市”“江河湖海”为核心领域，从事港口航道建设、水环境综合治理、生态环境保护、城乡综合开发等业务。拥有业内较为综合全面的各类资质（包括港航特级资质，水利、市政、建筑等一级资质，水运行业工程设计、工程勘察综合、工程测量、海洋测绘等甲级资质），可为客户提供业务相关的投资融资、咨询规划、设计建造、管理运营一揽子解决方案和综合一体化服务。

中交上航局以雄厚实力、优良业绩享誉海内外，参建了上海洋山深水港、宁波港、连云港港、厦门港、长江口深水航道整治及维护、上海横沙东滩滩涂整治、天津临港陆域形成、河北曹妃甸工业区域陆域形成、厦门新机场陆域形成，上海青草沙水源地水利枢纽、浙江曹娥江河口水利枢纽、浙江嘉兴南湖生态修复、长三角生态绿色示范示范区建设、云南洱海生态修复、安徽巢湖十五里河生态治理，上海吴房村乡村振兴示范项目、福建大屿生态示范岛等国家重点项目。

百年上航，面向全球。中交上航局坚定不移践行“海外优先”战略，以全球化视野厚植海外竞争新优势。自1981年起，先后在30多个国家和地区承建了近150项工程，代表项目有：新中国成立以来最大的援外工程——巴基斯坦瓜达尔深水港，拉丁美洲最大的港口——巴西桑托斯港口疏浚工程，斯里兰卡史上外商投资单体规模最大项目——科伦坡港口城。

百年上航，卓越领航。中交上航局秉承中国交建“交融天下、建者无疆”企业精神，打造中交集团高质量发展高地，聚力主责主业主战场，聚力一切工作到项目、一切工作到支部，聚力人才优先、科技优先和海外优先，全面推进上航局高质量发展和世界一流企业建设，助推客户创造价值，共创美好未来。

2.立乔建设集团有限公司

立乔建设集团有限公司成立于1999年，是一家伴随着中国改革开放事业历程的国家高新技术（工程类）企业。公司注册资本伍亿元，主营各类工程总承包和专业承包，是政府工程综合服务商。

公司经营范围：承接交通安全设施工程、交通信号灯、电子警察监控系统施工、安装；各等级路养护；公路工程施工总承包；市政工程施工总承包；房屋建筑工程施工总承包；电力工程施工总承包；机电安装工程施工总承包；环保工程专业承包；体育场地设施工程专业承包；送变电工程专业承包；建筑装修装饰工程专业承包；桥梁工程专业承包；水利水电工程总承包；土石方工程专业承包；消防设施工程专业承包；起重设备安装工程专业承包；古建筑工程专业承包；模板脚手架专业承包；防水防腐保温工程专业承包；地基基础工程专业承包；隧道工程；港口与海岸工程；港口与航道工程；自有资金投资；建设项目总承包；工程监理、招标代理、工程造价咨询；工程及工程材料技术研发；物业出租；建筑装饰工程设计；园林绿化工程；城市及道路照明工程；公路通信、监控、收费系统工程施工、安装；公共场所标识系统工程；交通安全工程设计、咨询；照明节能控制装置、照明监控管理系统；合同能源管理；节能技术咨询和改造；安全技术防范系统设计、施工、维修；研发、销售：建筑施工材料、LED 照明产品、太阳能产品、风光互补发电设备、反光材料、LED 交通信号灯、智能控制设备、反光标志、交通标线及材料、交通分隔栏、护栏、路灯杆、标志杆、声屏障；房屋租赁；汽车租赁；消防技术服务（消防产品质量认证；消防设施维护、保养，检测；消防安全检测；消防安全评估、消防设施安装）。（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）

历经 22 年的沉淀，在集团服务的项目中一直深受业主好评，其中有珠三角区域政府重点项目、2015 十大民生工程之一“同德围南北高架”项目荣获广东省“詹天佑故乡杯奖”等。参建苏州市轨道交通 2 号线及延伸线工程荣获 2018-2019 年度国家优质工程奖、阳江市房屋市政工程安全生产文明施工示范工地（阳春市公共卫生医院建设项目）、2020 年度广东省市政优良样板工程（阳江市城南新区二环南路工程）、2020 年度广东省市政优良样板工程（广州市轨道交通二十一号线工程）等国家、省、市优质工程奖项。

依托大平台集聚大项目、培育大人才，持续不断向社会输送建筑人才，称得

上建筑行业的其中一所“黄埔军校”，现已拥有一支技术力量雄厚、组织机构健全、施工机械设备齐全，装备精良，能打硬仗的队伍。在职员工近 156 人，其中科研人员 20 人，各类专业技术管理人员近 100 人，高级工程师 17 人，工程师 80 人，一级注册建造师 45 人，二级注册建造师 39 人。

目前，集团拥有设备资产总额近 70000 万元，分别有沥青混凝土拌和设备、稳定土拌和设备、顶管设备、沥青拌和机、铣刨机、沥青混凝土摊铺机、压路机、商品混凝土搅拌机等现代化大中型机械设备 50 余台（套）；高空作业车，起重机、打桩机、升降机、底漆高压喷涂机、热熔釜划线机等性能良好的专业施工设备及检测设备；现代化交通智能化科研实验室和科研设备等。

集团坚持科技兴业，在市政道路智能型交通安全设备设施、高速公路交通安全设施、新型节能路灯、绿色节能房屋建筑工程技术等方面自主研发多达 37 项专利（其中发明专利 2 项），近 20 项软著。立乔坚持走自主创新之路，不断在关键核心技术研发上取得新突破。“以高新技术兴业”为目标，将自主核心技术转化为生产力，在推动自主创新建设、创建百年品牌的道路上，实现新的、更大的跨越！

集团成为国家公安部交通安全科技行动计划道路交通安全执法技术及大范围应用课题示范单位；第 16 届亚洲运动会交通产品服务商，为众多亚运工程服务项目输出公司专利产品，如反光瓷片的应用；参与开展交通安全科技行动计划道路交通安全执法技术及大范围应用课题，充分发挥科技创新对交通安全保障的重要支撑作用，努力减少群死群伤特大道路交通事故，构建安全和谐的道路交通环境。

参编了国家交通运输部行业标准《交通分隔栏》起草工作《交通分隔栏》(JT/T 1033-2016 本国标实施后，将为交通安全设施——交通分隔栏加强实施管理，统一质量标准起到规范、提升的作用。

秉承“以高新技术兴业、以诚实信誉为本、以优异质量取胜”的经营理念，强化管理，于 2002 年通过了“质量、环境、职业健康安全”三位一体的管理体系认证；2013 被认定为“国家高新技术企业”，同年被认定为“广东省交通道路信号标志工程研究开发技术中心”、“广东省著名商标”等荣誉。

立乔集团连续十七年荣获广东省重合同守信用企业、AAA 级信誉企业等荣誉。在市政公用工程、公路工程建设方面成绩卓越，并多次承担国家、省、市重点工

工程项目，历年承建近 3000 多个项目，工程合格率达 100%，充分体现在市政公用工程和公路工程区域性施工企业中是一家实力雄厚，专业性强，信誉卓著的实体企业。

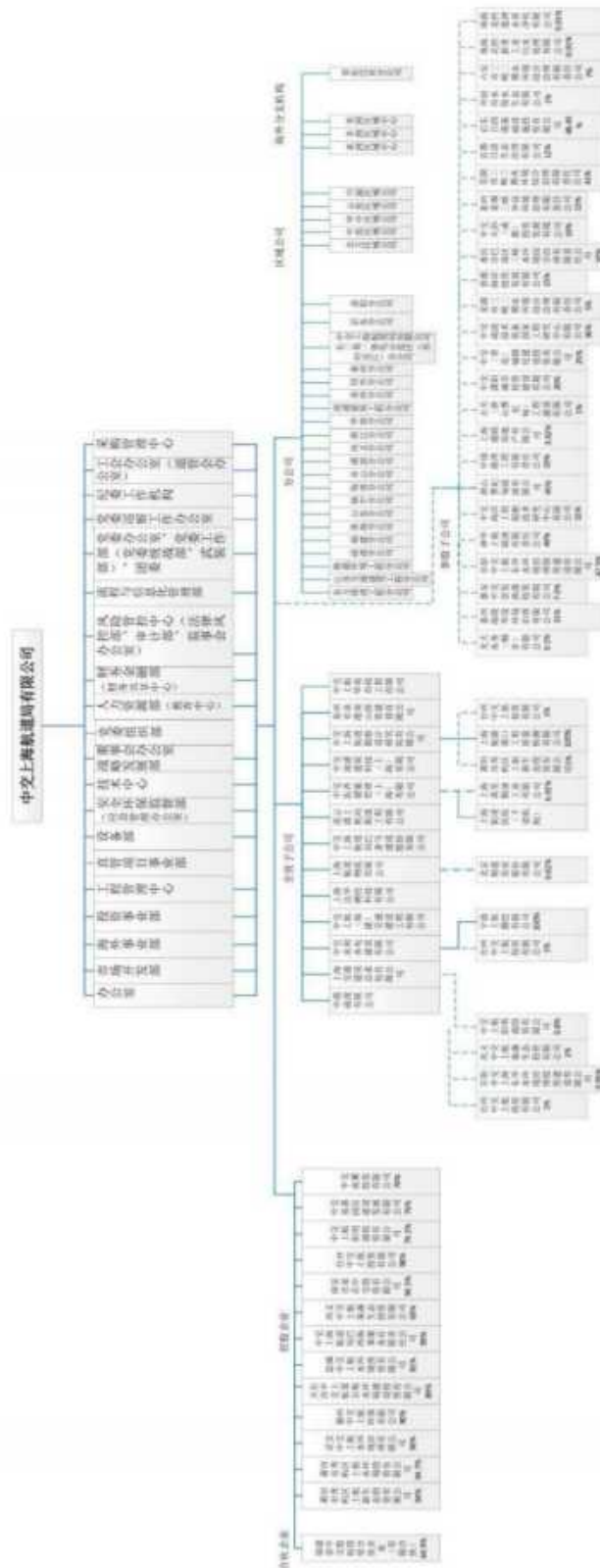
立乔集团以创造实业价值作为最大的社会责任，在实业中坚守了 20 多年，把不断创造价值为宗旨，现已成为国家纳税信用 A 级荣誉，并履行社会责任，持续积极参与爱心公益事业，向自然灾害地区、武汉疫区、贫困镇村、慈善会、红十字会等地区、单位或个人捐款、捐物，得到社会的广泛赞誉。

投标人基础信息情况表（公示）

投标人名称	中交上海航道局有限公司			
注册地址	上海市黄浦区中山东一路 13 号	邮政编码	200002	
联系方式	联系人	王曙光	办公电话	021-63****94
	传真	021-63****95	网址	www.cccc-sdc.com
组织结构	组织结构附后			
法定代表人	姓名	王柏欢	技术职称	正高级经济师
技术负责人	姓名	顾勇	技术职称	正高级工程师
成立时间	1994 年 6 月 6 日		员工总人数：2764	
企业资质等级	市政公用工程施工总承包一级		项目经理	270 人
营业执照号	9131010113222855X7		高级职称人员	486 人
注册资金	人民币 760606.3549 万元整		中级职称人员	435 人
开户银行	上海浦东发展银行第一营业部		初级职称人员	296 人
账号	98010155260000105		技工	1277 人
经营范围	港口与航道建设工程施工，市政公用建设工程施工，水利水电建设工程施工公路建设工程施工，房屋建设工程施工，铁路建设工程施工，河湖整治建设工程专业施工，地基与基础建设工程专业施工，环保建设工程专业施工，预拌商品混凝土建设工程专业施工，混凝土预制构件建设工程专业施工，钢结构建设工程专业施工，水运专业建设工程设计，园林古建筑建设工程专业施工，矿产品、建材及化工产品的批发，国内水路运输，仓储服务(除危险品)，装卸搬运服务，自有设备租赁，应用软件开发，知识产权代理，商务咨询，房地产租赁经营，物业管理，航道系统内的专业培训。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】			
备注	/			

1. 组织机构图

中交上海航道局有限公司



3. 资质证书

	
建筑业企业资质证书	
企业名称：中交上海航道局有限公司	
注册地址：上海市黄浦区中山东一路13号	
统一社会信用代码：9131010113222855X7 营业执照注册号：	法定代表人：王柏欢
注册资本：760606.3549万人民币	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：D231490152	有效期：至2027年07月07日
资质类别及等级：建筑工程施工总承包一级， 市政公用工程施工总承包一级	
本使用件仅用于：投标、备案	
使用期限 2024-07-24至2024-10-24	
	发证机关：  批准日期：2024年05月11日
企业最新信息可通过微信服务号“上海建筑业”扫描二维码查询。	

本件生成日期： 2024年07月24日 11:04

4. 安全生产许可证

中交上海航道局有限公司



统一社会信用代码：9131010113222855X7

安全生产许可证

编号：（沪）JZ安许证字[2016]10023

企业名称：中交上海航道局有限公司

法定代表人：王柏欣

单位地址：上海市黄浦区中山东一路13号

经济类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

许可范围：建筑施工

有效期：2022年07月18日 至 2025年07月17日

使用期限2023年03月27日至2025年07月17日
本使用件仅用于：投标、备案

发证机关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发证日期：2022年7月18日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

5. 企业施工主要负责人(A 证)

建筑施工企业主要负责人	
安全生产考核合格证书	
编号: 沪建安A (2022) 8002676	
姓 名:	王柏欢
性 别:	男
出 生 年 月:	1964年10月23日
企 业 名 称:	中交上海航道局有限公司
职 务:	法定代表人
初次领证日期:	2016年03月14日
有 效 期:	2016年03月14日 至 2025年03月13日
	发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会
	发证日期: 2022年09月15日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

6. 东莞市公共资源交易库截图

[illegible]

7. 东莞市水务局截图


水务工程参建企业信用管理系统

公告 (7) >> 更多

业务咨询电话: 李工 0769-228..... (点击图标下载)
 关于暂停实施《东莞市水务局关于水务建..... (点击图标下载)
 关于网站不能保存或点击修改无反应的说..... (点击图标下载)
 关于上传附件提示“未安装FLASH控..... (点击图标下载)
 水务工程参建企业信用信息登记办事指南..... (点击图标下载)
 关于强化我市水务工程建设领域信用信息..... (点击图标下载)

用户名:
 密 码:
 验证码: 1611

企业登记信息 (1)

☒ 企业名称
 ☐ 企业类型
 ☐ 资质名称
 ☐ 资质等级
 中文上海航道局
 查询

企业名称	类别	登记编号	市政类 总分值	水利类 总分值	企业信用 总分值
中文上海航道局有限公司	施工	SG-2020-040	100.00	100.00	100.00

共 1 页 1/1 总数: 1

良好行为公示 不良行为公示 **行政处罚** 企业黑名单 限制投标及承接业务 个人良好行为 个人不良行为 人员锁定

序号	处罚决定书文号	企业名称	处罚依据事实	处罚决定	处罚所依据的法律条文	决定时间
未有数据记录!						

经营范围	承接交通安全设施工程、交通信号灯、电子警察监控系统施工、安装；各等级路养护；公路工程施工总承包；市政工程施工总承包；房屋建筑工程施工总承包；电力工程施工总承包；机电安装工程施工总承包；环保工程专业承包；体育场地设施工程专业承包；送变电工程专业承包；建筑装修装饰工程专业承包；桥梁工程专业承包；水利水电工程总承包；土石方工程专业承包；消防设施工程专业承包；起重设备安装工程专业承包；古建筑工程专业承包；模板脚手架专业承包；防水防腐保温工程专业承包；地基基础工程专业承包；隧道工程；港口与海岸工程；港口与航道工程；自有资金投资；建设项目总承包；工程监理、招标代理、工程造价咨询；工程及工程材料技术研发；物业出租；建筑装饰工程设计；园林绿化工程；城市及道路照明工程；公路通信、监控、收费系统工程施工、安装；公共场所标识系统工程；交通安全工程设计、咨询；照明节能控制装置、照明监控管理系统；合同能源管理；节能技术咨询和改造；安全技术防范系统设计、施工、维修；研发、销售：建筑施工材料、LED 照明产品、太阳能产品、风光互补发电设备、反光材料、LED 交通信号灯、智能控制设备、反光标志、交通标线及材料、交通分隔栏、护栏、路灯杆、标志杆、声屏障；房屋租赁；汽车租赁；消防技术服务（消防产品质量认证；消防设施维护、保养，检测；消防安全检测；消防安全评估、消防设施安装）。(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)
备注	/

1. 营业执照

[illegible]

2. 资质证书

	
建筑业企业资质证书	
(副本)	
企业名称:立乔建设集团有限公司	
详细地址:广东省东莞市滨海湾新区兴海路1号6栋209室	
统一社会信用代码 (或营业执照注册号): 914417027122455328	法定代表人:林德伟
注册资本:50000万元人民币	经济性质:其他有限责任公司
证书编号:D144066865	有效期:2028年12月11日
资质类别及等级:	
市政公用工程施工总承包壹级;	
公路交通工程(公路安全设施)专业承包壹级。	

	
	发证机关
	2023 年 12 月 22 日
	中华人民共和国住房和城乡建设部制

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

NO.DF 00067603

3. 安全生产许可证

统一社会信用代码：914417027122455328					
安全生产许可证					
编号：（粤）JZ安许证字[2023]002218					
企业名称：	立乔建设集团有限公司				
法定代表人：	林德伟				
单位地址：	广东省东莞市滨海湾新区兴海路1号6栋209室				
经济类型：	其他有限责任公司				
许可范围：	建筑施工				
有效期：	2023年05月17日至2026年05月17日				
发证机关：			广东省住房和城乡建设厅		
发证日期：			2023年07月18日		

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

4. 企业施工主要负责人(A证)

建筑施工企业主要负责人 安全生产考核合格证书	
编号:粤建安A(2014)0005010	
姓 名:	林德伟
性 别:	男
出 生 年 月:	1992年08月11日
企 业 名 称:	立乔建设集团有限公司
职 务:	法定代表人
初次领证日期:	2014年12月05日
有 效 期:	2023年09月28日 至 2026年12月04日
	发证机关:广东省住房和城乡建设厅 发证日期:2023年09月28日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

5. 东莞市公共资源交易库截图

[illegible]

6. 东莞市水务局截图

The screenshot shows the 'Dongguan Water Engineering Construction Enterprise Credit Management System' (东莞市水务工程参建企业信用管理系统). The interface includes a header with navigation links like '用户登录' (User Login) and '用户注册' (User Registration). Below the header, there's a section for '公告' (Announcements) with several links to download documents. A '用户登录' (User Login) form is visible on the left, with fields for '用户名' (Username), '密码' (Password), and '验证码' (Captcha). The main content area features a table titled '企业信用信息' (Enterprise Credit Information) with columns for '企业名称' (Enterprise Name), '类别' (Category), '登记编号' (Registration Number), '市建委总分值' (City Construction Committee Total Score), '水利类总分值' (Water Conservancy Total Score), and '企业信用总分值' (Enterprise Credit Total Score). The table lists '立升建设集团有限公司' (Lisheng Construction Co., Ltd.) with a score of 100.00. Below the table, there's a '企业信用信息' (Enterprise Credit Information) section with a '企业信用信息' (Enterprise Credit Information) link. At the bottom, there's a '企业信用信息' (Enterprise Credit Information) section with a '企业信用信息' (Enterprise Credit Information) link.

东莞市水务工程参建企业信用管理系统

公告 (7) >> 更多

业务咨询电话：李工 0769-228... (点击下载)

关于暂停实施《东莞市水务局关于水务建... (点击下载)

关于网站不能保存或点修次无反应的... (点击下载)

关于上传附件提示“未安装FLASH... (点击下载)

水务工程参建企业信用管理登记办... (点击下载)

关于东莞市水务工程建设领域信用... (点击下载)

用户名:

密码:

验证码: 5088

用户登录 用户注册

企业信用信息

企业名称	类别	登记编号	市建委总分值	水利类总分值	企业信用总分值
立升建设集团有限公司	施工	56-2015-149	100.00	100.00	100.00

企业信用信息

企业信用信息

良好行为公示 不良行为公示 行政处罚 企业黑名单 限制投标及承揽业务 个人良好行为 个人不良行为 人员诚信

序号 企业名称 事实内容 处罚依据的法律条文

未有数据记录!

			证						
安全 员	林伟 斌	/	安全生产 考核合格 证	C 级	沪建安 C3(2022) 8003680	/	中交上海 航道局有 限公司	0	/
资料 员	张涛	/	上岗证	/	2301050 0000469 40	资料员	中交上海 航道局有 限公司	0	/
工程 造价 负责 人	蒋彪	工程师	造价工程师注册证 / 职称证	一级 / 中级	建【造】 1123310 0012144 / 2202138	土木建筑 / 市政公用 工程及建 筑工程	中交上海 航道局有 限公司	0	/

注：项目管理机构包括：项目经理（项目负责人）、技术负责人、质量管理负责人、安全管理负责人、安全员、资料员、工程造价负责人等；

诚信守法投标承诺书

我公司自觉遵守《中华人民共和国招标投标法》和《中华人民共和国招标投标法实施条例》以及广东省、东莞市水务工程招标投标管理的有关规定，作为投标人参与（招标项目名称：珠三角水资源配置工程东莞配套芦花坑水厂一期配水管线工程-B标段施工总承包）（招标编号：SSAWOC12400876）招标项目的投标。就企业及项目经理有关情况作出如下承诺：

(二) 本公司及参与投标的从业人员均满足招标文件的各项要求。投标文件提交的“资格审查业绩证明材料”、“拟投入本项目的班子人员组成表”及其附带的证明材料均符合招标文件的要求。

(四) 本公司或者从业人员不存在属于《东莞市建设工程招标投标管理办法》第二十五条规定限制参与本市工程投标的情形。

1、在其他任何在建工程中任职项目负责人；

2、在参与本工程投标时，同时参与其他正处于开标、评标阶段的投标项目；

3、已取得其他项目第一中标候选人或中标人身份或已有签订工程合同等其他导致不能正常受理本工程业务的情形。

(六) 通过“信用中国”网站(www.creditchina.gov.cn)查询企业的信用记录,未被列入失信被执行人。

(七)我方在本次投标活动中绝无资质挂靠、串标、围标情形,若经贵方查出,立即取消我方投标资格并承担相应的法律责任;积极主动地协助、接受相关部门调查串通投标等违法违规行为。

(八)我方与其他投标人不存在单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系。

(九)如我方中标的,我方承诺严格遵守落实东莞市水务局印发《关于明确在建水务工程关键岗位管理人员考勤打卡有关事项的通知》(东水务〔2023〕300号)和《关于进一步强化我市水务工

程实名制管理工作的通知》（东水务〔2023〕301号）文件要求，加强项目人员管理。

我公司对以上承诺内容的真实性和履约性负责，如果违反本承诺书，我方愿意接受：

（1）取消投标资格、取消中标资格；

（2）投标保证金将全部被没收，给贵方造成的损失超过我方投标保证金金额的，贵方还有权要求我方对超过部分进行赔偿；

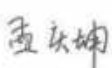
（3）招标人今后可拒绝我方参与投标；

（4）水行政主管部门或相关主管部门对我方作不良行为记录、行政处罚。

法定代表人：  (签字)

投标人： 中交上海轨道交通局有限公司、立升建设集团有限公司 (公章)

项目负责人：  (签字)

技术负责人：  (签字)

日期：2024年9月27日

说明：原件扫描件上传后还须由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名，法定代表人、项目负责人及技术负责人数字证书电子签名。

联合体投标的，联合体各方代表人员均须签字、加盖法人公章，原件扫描件上传后，还须由联合体各方进行企业数字证书电子签名，法定代表人、项目负责人及技术负责人数字证书电子签名。

五、财务状况（公示）

【价格单位：（人民币）元】

年 度	总资产（元）	净资产（元）	年营业额（元）	年净利润（元）
2021	43905093112	18449446801	17253421111	895822582
2022	45689731234	19043142293	20148783400	1006366849
2023	48673979751	19714957116	22547294556	1178140411
总计			59949499067	3080329842

备注：需提供经独立会计师事务所审计的审计报告及投标人财务状况表；若投标人为新成立或未进行独立会计师事务所审计的，本表中对应年度的财务信息应填写“/”。

投 标 人：中交上海航道局有限公司、立乔建设集团有限公司

日 期：2024 年 10 月 7 日

2021 年财务审计报告



中交上海航道局有限公司
审 计 报 告

众环审字(2022)3310036号

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGSHENZHONGHUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中交上海航道局有限公司

审计报告

众环审字（2022）3310036号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
合并资产减值准备情况表	7
资产负债表	8
利润表	10
现金流量表	11
所有者权益变动表	12
资产减值准备情况表	14
财务报表附注	15



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
北京西城区金融大街19号中审众环大厦
邮编: 100077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 19 Jinrong Street, Xicheng District
Beijing, 100077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

审计报告

众环审字(2022)3310036号

中交上海航道局有限公司:

一、审计意见

我们审计了中交上海航道局有限公司(以下简称“上航局公司”)财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表,2021年12月31日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上航局公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

上航局公司管理层(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,管理层负责评估上航局公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算上航局公司、终止运营或别

审计报告第1页共3页

无其他现实的选择。

治理层负责监督上航局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，就可能导致对上航局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上航局公司不能持续经营。

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

（六）就上航局公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财

务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·武汉

2022年3月31日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：中交上海航道局有限公司



项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	2,474,739,384.80	1,922,795,537.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（二）	21,006,574.30	33,154,960.76
应收账款	八（三）	5,558,433,248.70	5,928,348,632.00
应收款项融资	八（四）	143,143,072.19	230,730,628.80
预付款项	八（五）	664,113,475.47	273,336,454.67
其他应收款	八（六）	3,239,587,082.50	6,399,467,895.35
存货	八（七）	264,091,549.10	132,830,692.40
合同资产	八（八）	3,884,647,374.96	4,402,422,088.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（九）	1,426,308,119.54	1,728,705,433.53
其他流动资产	八（十）	766,775,529.48	563,916,271.53
流动资产合计		18,442,845,411.04	21,615,708,595.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八（十一）	5,899,971,009.73	2,938,589,844.86
长期股权投资	八（十二）	999,497,512.51	903,029,976.91
其他权益工具投资	八（十三）	3,042,253,222.29	2,872,434,618.01
其他非流动金融资产	八（十四）	116,613,249.10	123,925,500.00
投资性房地产	八（十五）	538,020,816.18	452,497,184.40
固定资产	八（十六）	3,809,720,397.52	4,009,603,068.53
在建工程	八（十七）	300,657,780.79	215,634,420.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十八）	68,177,925.97	68,510,220.25
无形资产	八（十九）	340,746,583.80	358,015,881.63
开发支出			
商誉	八（二十）	30,420,616.37	30,420,616.37
长期待摊费用	八（二十一）	332,839,648.75	308,385,996.17
递延所得税资产	八（二十二）	367,593,780.06	333,109,686.76
其他非流动资产	八（二十三）	9,615,735,158.62	6,929,907,915.75
非流动资产合计		25,462,247,701.69	19,544,054,929.85
资产总计		43,905,093,112.73	41,159,763,525.21

单位负责人：



主管会计工作负责人：

本报告书共110页第1页



会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位: 中交上海航道局有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八(二十四)	46,538,782.69	30,382,784.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八(二十五)	653,183,276.01	1,207,646,279.97
应付账款	八(二十六)	13,959,326,552.92	14,253,879,638.98
预收款项			
合同负债	八(二十七)	1,550,849,029.21	1,421,777,600.83
应付职工薪酬	八(二十八)	14,249,040.71	9,201,460.69
应交税费	八(二十九)	223,860,323.17	186,056,600.35
其他应付款	八(三十)	1,829,829,611.18	965,029,293.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八(三十一)	524,737,782.31	290,759,515.32
其他流动负债	八(三十二)	1,323,899,468.32	1,083,110,339.37
流动负债合计		20,126,473,866.52	19,447,843,513.10
非流动负债:			
长期借款	八(三十三)	4,516,449,742.81	3,295,474,351.28
应付债券			
租赁负债	八(三十五)	39,299,198.31	46,556,384.06
长期应付款	八(三十六)	89,014,297.97	92,282,180.36
长期应付职工薪酬	八(三十七)	48,640,000.00	49,850,000.00
预计负债			
递延收益	八(三十八)	2,697,138.08	4,925,265.22
递延所得税负债	八(三十九)	417,094,100.03	361,374,675.07
其他非流动负债	八(三十九)	215,977,967.48	106,989,100.88
非流动负债合计		5,329,172,444.68	3,957,451,956.87
负 债 合 计		25,455,646,311.20	23,405,295,469.97
所有者权益:			
实收资本	八(四十)	7,606,063,549.28	7,606,063,549.28
其他权益工具	八(四十一)	1,997,761,745.29	1,998,254,716.98
资本公积	八(四十二)	55,892,221.02	60,854,042.84
其他综合收益		1,846,363,053.13	1,738,707,287.06
专项储备	八(四十三)	291,166,064.20	281,050,236.88
盈余公积	八(四十四)	1,121,566,877.32	1,038,078,860.54
未分配利润	八(四十五)	5,104,440,423.61	4,726,057,467.39
归属于母公司所有者权益合计		18,023,253,933.85	17,449,066,160.97
*少数股东权益		426,192,867.68	305,401,894.27
所有者权益合计		18,449,446,801.53	17,754,468,055.24
负债和所有者权益总计		43,905,093,112.73	41,159,763,525.21

单位负责人:

勇 霍
印 胜

主管会计工作负责人:

本报告书共110页第2页

会计机构负责人:

金 何
中

合并利润表

2021年度

编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入		17,253,421,111.00	15,781,318,639.72
其中：营业收入	八（四十六）	17,253,421,111.00	15,781,318,639.72
二、营业总成本		16,222,328,855.83	14,820,889,959.37
其中：营业成本	八（四十六）	15,077,358,776.51	13,608,252,124.34
税金及附加		41,000,868.18	35,710,549.13
销售费用	八（四十七）	60,502,525.43	29,206,322.72
管理费用	八（四十七）	714,667,348.39	704,676,518.25
研发费用		642,975,559.62	517,381,820.81
财务费用	八（四十七）	-314,176,222.30	-74,337,375.88
其中：利息费用		202,160,612.80	156,391,636.94
利息收入		567,904,403.03	348,842,906.08
其他			
加：其他收益	八（四十八）	21,573,150.23	16,047,186.86
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十九）	-93,401,395.06	339,684,698.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,457,850.08	15,449,167.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-193,539,949.21	-14,743,750.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	-9,704,250.90	-15,779,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十一）	62,376,664.94	-191,416,560.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-17,745,183.77	-4,607,553.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十三）	9,176,283.44	5,088,767.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,003,367,524.05	1,109,446,219.76
加：营业外收入	八（五十四）	20,463,149.04	4,785,757.95
减：营业外支出	八（五十五）	3,453,007.86	7,856,545.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,020,377,665.23	1,106,375,432.33
减：所得税费用	八（五十六）	124,555,082.35	72,026,410.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		895,822,582.88	1,034,349,021.67
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		876,753,697.30	1,024,645,932.12
*少数股东损益		19,068,885.58	9,703,089.55
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		895,822,582.88	1,034,349,021.67
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（五十七）	107,655,766.07	-37,957,242.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		107,655,766.07	-37,957,242.33
1、重新计量设定受益计划变动额		-2,488,627.67	27,255,509.29
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		38,811.32	
3、其他权益工具投资公允价值变动		110,105,582.42	-65,212,751.62
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,003,478,348.95	996,391,779.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		984,409,463.37	986,688,689.79
*归属于少数股东的综合收益总额		19,068,885.58	9,703,089.55

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

邵勇

王山

何金

本报告书共110页第3页

合并现金流量表

2021年度

编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,823,015,494.45	15,587,565,313.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,504,080,120.08	395,316,761.64
经营活动现金流入小计		21,327,095,614.53	15,982,882,075.43
购买商品、接受劳务支付的现金		17,282,259,839.35	12,415,073,780.89
支付给职工及为职工支付的现金		1,899,568,937.53	1,740,854,093.79
支付的各项税费		412,197,683.65	320,949,090.53
支付其他与经营活动有关的现金		791,956,510.99	3,187,838,364.23
经营活动现金流出小计		20,385,982,971.52	17,664,715,329.44
经营活动产生的现金流量净额	八（六十二）	941,112,643.01	-1,681,833,254.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		66,279,365.28	84,621,975.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,185,127.28	33,530,659.09
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		736,839,605.81	39,020,000.00
投资活动现金流入小计		816,304,098.37	257,172,634.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,849,618.00	690,262,969.55
投资支付的现金		175,022,107.93	1,238,188,741.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,938,027,635.40	121,860,000.00
投资活动现金流出小计		2,309,899,361.33	2,050,311,711.02
投资活动产生的现金流量净额		-1,493,595,262.96	-1,793,139,076.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,614,771,357.30	2,012,510,003.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		101,258,857.30	14,255,286.33
取得借款收到的现金		3,006,397,821.41	3,011,686,207.39
收到其他与筹资活动有关的现金		1,729,450,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,350,619,178.71	5,024,196,210.70
偿还债务支付的现金		3,024,208,826.65	1,772,472,357.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		494,276,356.48	2,618,619,439.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,741,106,439.21	
筹资活动现金流出小计		5,259,591,622.34	4,391,091,797.73
筹资活动产生的现金流量净额		1,091,027,556.37	633,104,412.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,827,166.61	-43,563,485.59
五、现金及现金等价物净增加额	八（六十二）	519,717,769.81	-2,885,431,403.48
加：期初现金及现金等价物余额	八（六十二）	1,856,993,182.61	4,742,424,586.09
六、期末现金及现金等价物余额	八（六十二）	2,376,710,952.42	1,856,993,182.61

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

霍印胜

王

金中何

本报告书共110页第4页

www.pearsoned.com

霍壯勇印

合并资产减值准备情况表

2021年12月31日



编制单位：上海机场地面服务有限公司

项 目	年初账面余额			本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项 目
	账面余额	计提额	其他增加额	转回额	其他减少额	合计	转回额	其他减少额	合计		
一、坏账准备	294,328,236.18	-62,336,664.64	1,177,281.43			-61,159,383.21			15,406,556.65	1,375,922,306.54	补充资料：
其中：应收账款坏账准备	922,610,013.84	-111,426,114.27				-111,426,114.27			14,238,808.25	797,584,999.52	一、减值计提
二、存货跌价准备	75,516,510.07	17,245,182.77	23,833.03			17,272,815.80			42,269.68	93,232,037.19	二、当年处置以前年度损失和转回
三、合同资产减值准备											其中：在当期损益中
四、合同资产减值准备											处置以前年度损失和转回
五、合同资产减值准备											
六、持有待售资产减值准备											
七、债权投资减值准备											
八、长期股权投资减值准备											
九、其他权益工具投资减值准备											
十、固定资产减值准备											
十一、在建工程减值准备											
十二、生产性生物资产减值准备											
十三、油气资产减值准备											
十四、使用权资产减值准备											
十五、无形资产减值准备											
十六、商誉减值准备											
十七、其他减值准备											
合 计	1,470,044,796.25	-41,031,481.17	1,209,914.48			-43,621,566.69			15,406,556.65	1,411,774,803.25	

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金何

上海机场地面服务有限公司

2021年12月31日

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,058,924,501.85	1,146,383,395.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,378,834.20	30,042,510.40
应收账款	十二（一）	5,650,292,838.04	5,545,025,773.02
应收款项融资		107,150,351.39	162,807,852.28
预付款项		463,727,038.70	181,377,696.11
其他应收款	十二（二）	5,807,022,806.08	7,048,215,159.26
存货		119,653,197.28	45,680,417.77
合同资产		2,029,380,726.15	2,412,513,964.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,318,889,743.58	1,264,870,701.44
其他流动资产		336,737,415.62	230,673,792.51
流动资产合计		16,893,157,452.89	18,067,591,262.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,213,006,181.24	2,495,136,476.35
长期股权投资	十二（三）	8,077,552,980.77	6,646,041,691.95
其他权益工具投资		2,919,724,678.93	2,744,860,517.20
其他非流动金融资产		116,613,249.10	123,925,500.00
投资性房地产		533,739,560.14	448,182,520.40
固定资产		1,241,776,751.93	1,320,091,175.37
在建工程		10,656,470.20	38,679.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,043,304.31	30,780,168.11
无形资产		67,405,725.97	69,388,247.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		288,967,609.84	281,209,870.64
递延所得税资产		237,964,554.12	185,098,635.50
其他非流动资产		832,328,429.23	738,323,655.76
非流动资产合计		18,573,779,495.78	15,083,077,137.70
资产总计		35,466,936,948.67	33,150,668,399.84

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

霍胜印

王勇

何金

本报告书共140页第8页

资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位: 中交上海航道局有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		46,538,782.69	10,379,173.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		287,913,563.44	571,267,805.09
应付账款		11,113,843,498.34	10,745,646,021.03
预收款项			
合同负债		1,167,127,900.93	1,358,288,204.13
应付职工薪酬		9,640,076.36	8,723,390.90
应交税费		147,592,957.88	111,598,421.53
其他应付款		6,498,398,305.56	4,877,402,157.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,805,691.04	10,871,097.49
其他流动负债		911,969,237.99	725,885,958.88
流动负债合计		20,197,850,014.23	18,420,062,229.67
非流动负债:			
长期借款		8,708,314.93	13,506,689.13
应付债券			
租赁负债		19,551,663.45	24,064,520.49
长期应付款		15,471,055.84	14,821,055.84
长期应付职工薪酬		19,795.28	505,594.90
预计负债			
递延收益		2,697,138.08	4,925,265.22
递延所得税负债		306,995,426.64	284,602,254.54
其他非流动负债		23,639,492.82	14,223,419.36
非流动负债合计		377,082,887.04	356,648,799.48
负 债 合 计		20,574,912,901.27	18,776,711,029.15
所有者权益:			
实收资本		7,606,063,549.28	7,606,063,549.28
其他权益工具		1,997,761,745.29	1,998,254,716.98
资本公积		42,560,405.68	47,522,227.50
其他综合收益		1,815,872,980.96	1,704,448,046.79
专项储备		134,686,698.95	142,587,606.44
盈余公积		1,122,191,487.33	1,038,703,470.55
未分配利润		2,172,887,179.91	1,836,377,753.15
归属于母公司所有者权益合计		14,892,024,047.40	14,373,957,370.69
少数股东权益			
所有者权益合计		14,892,024,047.40	14,373,957,370.69
负债和所有者权益总计		35,466,936,948.67	33,150,668,399.84

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

霍胜印

本报告书共 10 页 第 9 页

中交上海航道局有限公司

金中

利润表
2021年度

编制单位：中交上海航道局有限公司

	附注	本年年额	上年金额
一、营业总收入		11,735,152,829.81	9,531,461,585.87
其中：营业收入	十二（四）	11,735,152,829.81	9,531,461,585.87
二、营业总成本		11,422,199,254.66	9,278,550,046.97
其中：营业成本	十二（四）	10,760,852,497.82	8,562,310,292.43
税金及附加		19,735,425.80	16,021,510.80
销售费用		34,090,496.04	17,122,610.87
管理费用		378,437,065.77	373,980,403.98
研发费用		373,516,492.72	299,765,476.46
财务费用		-84,432,723.49	9,349,752.43
其中：利息费用		21,853,076.34	21,374,408.93
利息收入		152,630,271.69	94,760,285.49
其他			
加：其他收益		9,569,607.20	1,574,274.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	456,020,033.99	648,892,463.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,456,838.07	15,445,838.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-193,539,949.21	-14,743,750.00
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）		-9,704,250.90	-15,779,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,669,973.63	-26,769,902.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		68,351.38	-3,949,262.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,038,151.38	1,335,498.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		778,615,441.83	858,215,609.75
加：营业外收入		9,052,047.96	1,038,678.95
减：营业外支出		2,041,876.93	5,605,002.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		785,625,612.86	853,649,286.32
减：所得税费用		-49,254,554.98	-30,050,753.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		834,880,167.84	883,700,039.91
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		834,880,167.84	883,700,039.91
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		834,880,167.84	883,700,039.91
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		111,424,934.17	-102,098,834.93
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		111,424,934.17	-102,098,834.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		111,424,934.17	-102,098,834.93
1、重新计量设定受益计划变动额		-2,488,627.67	27,255,509.29
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		38,811.32	
3、其他权益工具投资公允价值变动		113,874,750.52	-129,354,344.22
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、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		946,305,102.01	781,601,204.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		946,305,102.01	781,601,204.98
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

勇
印
胜

主管会计工作负责人：

本报由书0110类编16美

中
交
上
海
航
道
局
有
限
公
司

会计机构负责人：

金
何
中

现金流量表

2021年度

编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,981,741,075.22	7,655,312,092.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,525,113,072.09	748,965,335.03
经营活动现金流入小计		12,506,854,147.31	8,404,277,427.29
购买商品、接受劳务支付的现金		11,089,731,321.17	5,562,797,456.42
支付给职工及为职工支付的现金		518,617,951.65	521,478,634.12
支付的各项税费		122,371,656.08	105,365,962.88
支付其他与经营活动有关的现金		750,459,479.53	1,565,234,694.48
经营活动现金流出小计		12,481,180,408.43	7,754,876,747.90
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	25,673,738.88	649,400,679.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,808,400.40	435,471,529.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,873,323.98	2,988,357.92
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			11,264,394.44
投资活动现金流入小计		33,681,724.38	549,724,281.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,281,216.80	279,488,050.29
投资支付的现金		531,279,675.61	586,991,586.60
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			41,385,970.42
投资活动现金流出小计		572,560,892.41	907,865,607.31
投资活动产生的现金流量净额		-538,879,168.03	-358,141,325.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000,000.00	1,998,254,716.98
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		3,071,473,227.14	951,613,362.93
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,571,473,227.14	2,949,868,079.91
偿还债务支付的现金		2,931,762,514.75	1,225,031,163.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		296,460,487.86	2,505,172,828.61
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			
筹资活动现金流出小计		3,228,223,002.61	3,730,203,992.07
筹资活动产生的现金流量净额		343,250,224.53	-780,335,912.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,786,776.36	-20,294,715.47
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	-174,741,980.98	-509,371,273.98
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	1,146,353,395.22	1,655,724,669.20
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	971,611,414.24	1,146,353,395.22

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共110页第11页

所有者权益变动表

2021年度

编制单位：中交上海航道局有限公司



	归属于母公司所有者权益							本年金额	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	7,606,593,540.28	1,998,254,716.98	47,522,227.59	1,734,448,046.79	142,587,626.44	1,038,703,470.35	1,834,377,753.15	14,373,957,370.69	14,373,957,370.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	7,606,593,540.28	1,998,254,716.98	47,522,227.59	1,734,448,046.79	142,587,626.44	1,038,703,470.35	1,834,377,753.15	14,373,957,370.69	
三、本年年末余额									
(一) 综合收益总额									
(二) 所有者投入和减少资本									
1、所有者投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
(三) 专项储备提取和使用									
1、提取专项储备									
2、使用专项储备									
(四) 利润分配									
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者(或股东)的分配									
4、其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本(或股本)									
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
四、本年年末余额	7,606,593,540.28	1,997,761,746.25	42,599,465.68	1,815,872,880.96	134,686,698.95	1,122,191,487.33	2,172,847,179.91	14,897,024,047.40	14,897,024,047.40

单位负责人：

中何

主管会计工作负责人：

中何

会计机构负责人：

中何

所有者权益变动表 (续)

2021年度

[illegible]

會計機構負責人

主管会计工作负责人:

单位负责人：

资产减值准备情况表

2021年12月31日



编制单位：上海机场地面服务有限公司



编制单位：上海机场地面服务有限公司

	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额
	账面余额	减值准备	计提	转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	576,223,258.50	-5,669,973.63	-5,669,973.63				570,553,284.87
其中：应收账款坏账准备	531,097,275.27	-5,185,363,302.72	-5,185,363,302.72				525,911,911.55
二、存货跌价准备	20,270,546.90	-48,351.38	-48,351.38				19,722,195.52
三、合同资产减值准备							
四、合同资产减值准备							
五、合同资产减值准备							
六、合同资产减值准备							
七、合同资产减值准备							
八、合同资产减值准备							
九、合同资产减值准备							
十、合同资产减值准备							
十一、在建工程减值准备							
十二、生产性生物资产减值准备							
十三、油气资产减值准备							
十四、使用权资产减值准备							
十五、无形资产减值准备							
十六、商誉减值准备							
十七、其他减值准备							
合计	596,493,805.40	-5,718,325.01	-5,718,325.01				590,775,480.39

单位负责人：

勇 印

主管会计工作负责人：

山 印

会计机构负责人：

金 印

验证专用章

补充资料：
一、减值准备
二、当年计提减值准备
其中：在当年损益中
计提以摊余成本计量的金融资产

中交上海航道局有限公司
2021年度财务报表附注
(除特别说明外,金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

中交上海航道局有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为上海航道局,成立于1905年,系中国港湾建设(集团)总公司下属全民所有制企业。2005年12月8日,中国港湾建设(集团)总公司与中国路桥(集团)总公司合并成立中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。2006年10月8日,中交集团以其下属的全资企业、控股公司、合营、联营公司与主营业务相关的资产和股权,独家发起设立中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)。

根据中交集团中交企字[2006]806号《关于上海航道局及所属企业改制方案的批复》,公司由原上海航道局整体改制为中交上海航道局有限公司,由中国交通建设股份有限公司出资,并于2006年10月13日取得上海市工商行政管理局核发的字310101000097767号企业法人营业执照,公司成立时注册资本为374,620.00万元,2009年注册资本增加到488,956.00万元;2011年注册资本增加到619,889.37万元;2013年注册资本增加到760,606.35万元。2015年5月,中国交建将其持有的本公司全部股份转让给中交疏浚(集团)股份有限公司(以下简称“中交疏浚”),公司最终母公司系中国交通建设集团有限公司。2016年1月18日取得上海市黄浦区市场监督管理局换发的企业法人营业执照,统一社会信用代码为9131010113222855X7。公司法定代表人:霍胜勇;注册地址:上海市中山东一路13号。

本公司属疏浚行业,目前公司所提供的主要产品或服务包括航道疏浚、吹填围堰、水下采砂清障等,客户的性质主要是国有企业。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2021年12月31日合并及公司的财务状况及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而

需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份

额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金

融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

3、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②

该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

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

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

（九） 应收票据

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

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

（十） 应收款项

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

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 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	确定组合的依据
-----	---------

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

3、坏账准备的转回

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

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

4、坏账损失的确认标准

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

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

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、合同履约成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

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

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于

其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十二) 合同资产

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

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

(十三) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”所述。

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

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，

未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十四） 投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

盾构机及 TBM 统一采用工作量法根据预计总工作量计提折旧，除盾构机及 TBM 外，其他固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。其他各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30 年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30 年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40 年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20 年	0	5%
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
船舶	远洋运输船	25 年	10%	3.6%
	工程船	25 年	5%	3.8%
	拖轮及驳船	20 年	5%	4.75%
	其他船舶	10 年	5%	9.5%
运输工具		5 年	0	20%
办公及电子设备		3-5 年	0	33.33%-20%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前

从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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

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

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

(十六) 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十七) 借款费用

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

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

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

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

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

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。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。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

(二十一) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款

项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十二） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

（二十三） 应付债券

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

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

（二十四） 预计负债

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

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

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

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

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

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

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

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

1、提供建造服务收入

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

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3、商品销售收入

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

- （1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；

(5) 客户已接受该商品。

4、PPP 项目的核算

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

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

（二十七） 政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量，但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定

性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减

的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（二十九） 租赁

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

1、 本公司作为承租人

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

（1） 初始计量

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

（2） 后续计量

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

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

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

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法

将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

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

（三十） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

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

2、 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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

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

3、 会计处理方法

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

（三十一） 资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、 《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称“解释 14 号”），规范了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理，以及基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理，于发布之日起实施。

根据解释 14 号，本公司对于 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的上述两项业务，按照解释 14 号规定

进行处理。对于2020年12月31日前开始实施且至解释14号施行日尚未完成的有关PPP项目合同、2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，进行了追溯调整。相关累计影响数未调整可比期间数据，仅调整2021年1月1日留存收益及财务报表其他相关项目金额，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额计入2021年1月1日留存收益或其他综合收益。

2、《企业会计准则解释第15号》

财政部于2021年12月31日发布了《企业会计准则解释第15号》（以下简称“解释15号”）。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范，于发布之日起实施。本公司对上年同期数据进行了调整。

3、《根据关于严格执行企业会计准则切实做好企业2021年年报工作的通知》

财政部于2021年12月17日发布了《根据关于严格执行企业会计准则切实做好企业2021年年报工作的通知》（财会〔2021〕32号），明确“合同资产”预计自资产负债表日起一年内变现的，应当在“合同资产”项目列示，不应在“一年内到期的非流动资产”项目列示；“合同负债”预计自资产负债表日起一年内到期的，应当在“合同负债”项目列示，不应在“一年内到期的非流动负债”项目列示。本公司对上年同期数据进行了调整。

根据上述规定，本公司对可比期间报表项目调整如下：

报表项目	变更前（2020年12月31日）		变更后（2021年1月1日）	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
资产负债表项目：				
货币资金	6,258,872,095.62	2,160,109,016.36	1,922,795,537.67	1,146,383,395.22
其他应收款	2,063,391,337.40	6,034,489,538.12	6,399,467,895.35	7,048,215,159.26
合同资产	4,075,460,741.87	2,306,906,115.73	4,402,422,088.65	2,412,513,964.13
一年内到期非流动资产	2,055,666,780.31	1,370,478,549.84	1,728,705,433.53	1,264,870,701.44
长期应收款	8,794,744,950.06	2,495,136,476.35	2,938,589,844.86	2,495,136,476.35
其他非流动资产	1,073,752,810.55	738,323,655.76	6,929,907,915.75	738,323,655.76
现金流量表项目：				
收到其他与经营活动有关的现金	451,347,740.86	740,401,898.07	395,316,761.64	748,965,335.03
支付其他与经营活动有关的现金	371,416,397.72	572,609,534.84	3,187,838,364.23	1,565,234,694.48
现金及现金等价物净增加额	-12,978,457.75	474,690,448.70	-2,885,431,403.48	-509,371,273.98
期初现金及现金	6,201,749,948.32	1,681,090,317.67	4,742,424,586.09	1,655,724,669.20

本报告书共110页第41页

报表项目	变更前（2020 年 12 月 31 日）		变更后（2021 年 1 月 1 日）	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
等价物余额				
期末现金及现金等价物余额	6,188,771,490.57	2,155,780,766.37	1,856,993,182.61	1,146,353,395.22

（二）其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本公司 2021 年度无其他应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，按照应税收入 6%、9%或 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	本公司及子公司中港疏浚有限公司、中交上海航道勘察设计研究院有限公司、上海达华测绘科技有限公司、上海交通建设总承包有限公司、中交浚浦建筑科技（上海）有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴，其他公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

子公司中交上航华南市政工程有限公司、中港疏浚有限公司、上海达华测绘科技有限公司和中交上海航道勘察设计研究院有限公司作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

（二）税收优惠及批文

本公司及子公司中港疏浚有限公司、中交上海航道勘察设计研究院有限公司、上海达华测绘科技有限公司、上海交通建设总承包有限公司、中交浚浦建筑科技（上海）有限公司为高新技术企业，所得税执行 15% 的优惠税率，具体明细如下：

序号	单位	优惠政策	税率	发证日期	有效期
1	本公司	高新技术	15%	2020 年 11 月 12 日	三年
2	中港疏浚有限公司	高新技术	15%	2020 年 11 月 12 日	三年
3	中交上海航道勘察设计研究院有限公司	高新技术	15%	2020 年 11 月 12 日	三年
4	上海达华测绘科技有限公司	高新技术	15%	2021 年 11 月 18 日	三年
5	上海交通建设总承包有限公司	高新技术	15%	2021 年 11 月 18 日	三年
6	中交浚浦建筑科技（上海）有限公司	高新技术	15%	2021 年 12 月 23 日	三年

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中港疏浚有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	200,000.00	100.00	100.00	325,204.66	投资设立
2	上海交通建设总承包有限公司	1	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	80,000.00	100.00	100.00	26,192.63	投资设立
3	中交上海航道勘察设计研究院有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	勘察设计	17,126.00	100.00	100.00	17,126.47	投资设立
4	上海达华测控科技有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	测量测绘	8,000.00	100.00	100.00	2,905.03	投资设立
5	上海航道物流有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	油品销售	10,500.00	100.00	100.00	8,812.74	投资设立
6	中交波浦建筑科技(上海)有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	机械制造	10,000.00	100.00	100.00	10,739.39	同一控制合并
7	SDC 巴拿马建设股份有限公司	2	境外非金融子企业	巴拿马	巴拿马	河道疏浚	6.77	100.00	100.00	6.77	投资设立
8	上海疏浚公司巴西有限公司	2	境外非金融子企业	巴西	巴西	河道疏浚	1783.66	100.00	100.00	1,766.00	投资设立
9	连云港上航局航道工程有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	500.00	100.00	100.00	860.43	投资设立
10	中交上航(福建)交通建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	河道疏浚	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	投资设立
11	泉州市泉港南山投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	河道疏浚	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
12	中交泉惠园区建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	PPP运营	20,000.00	76.00	76.00	19,772.80	投资设立
13	中交上航阳朔湖投资有限公司	2	境内非金融子企业	湖南	湖南	PPP运营	10,000.00	80.00	80.00	17,113.80	投资设立
14	中交南翼投资	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP运营	20,000.00	70.00	70.00	17,041.81	投资设立

本报告书共110页第43页

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
	有限公司		融子企业			运营					设立
15	中交水利水电建设有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	浙江	河道疏浚	93,500.00	100.00	100.00	94,568.49	非同一控制合并
16	台州中交上航投资有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	浙江	PPP 运营	10,000.00	100.00	100.00	12,142.00	投资设立
17	南安市泉芯中交投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	10,000.00	94.50	94.50	12,941.80	投资设立
18	弘义中交上航生态投资有限公司	2	境内非金融子企业	河南	河南	PPP 运营	7,270.00	70.00	70.00	5,140.50	投资设立
19	天长市中交上航爱尔斯水环境建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	7,128.43	89.00	89.00	6,549.00	投资设立
20	盐城市中交上航水环境投资有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	江苏	PPP 运营	40,000.00	81.00	81.00	32,400.00	投资设立
21	德州中交上航环保有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	5,000.00	90.00	90.00	9,000.00	投资设立
22	莆田市秀屿区上航水环境投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	7,527.50	94.70	94.70	7,053.26	投资设立
23	凤宝中交上航水环境治理有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	5,745.00	90.00	90.00	5,400.00	投资设立
24	中交医养健康管理(上海)有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	医疗服务	10,083.00	100.00	100.00	14,643.75	投资设立
25	莆田市秀屿区上航新生态投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	4,044.00	95.00	95.00	3,722.40	投资设立
26	中交上航华南市政工程有限公司	2	境内非金融子企业	珠海	珠海	PPP 运营	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
27	启东吕四港基础设施投资有限公司	2	境内非金融子企业	启东	启东	PPP 运营	10,000.00	48.45	48.45	4,845.00	投资设立
28	上航生态环境治理(中山)有	2	境内非金融子企业	中山	中山	PPP 运营	100.00	97.20	97.20		投资设立

本报告书共110页第44页

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
29	中山市碧城生态环境治理有限公司	2	境内非金融子企业	中山	中山	PPP 运营	100.00	97.63	97.63		投资设立

(二) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中交泉惠园区建设发展有限公司	24.00	6.00		8,237.08
2	中交南翼投资有限公司	30.00	666.75		9,350.34
3	盐城中交上航水环境投资有限公司	19.00	917.15		8,869.61

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项 目	本年数			上年数		
	中交泉惠	中交南翼	盐城中交	中交泉惠	中交南翼	盐城中交
流动资产	10,045.78	7,211.76	9,998.53	2,530.68	26,847.39	33,152.27
非流动资产	113,515.95	136,378.43	221,343.05	112,806.32	118,151.71	121,700.33
资产合计	123,561.73	143,590.19	231,341.58	115,337.00	144,999.10	154,852.60
流动负债	44,265.54	42,377.13	51,309.35	27,326.54	45,890.43	50,539.36
非流动负债	44,022.38	71,379.72	133,350.05	56,065.66	72,287.28	62,458.16
负债合计	88,287.92	113,756.85	184,659.40	83,392.20	118,177.71	112,997.53
营业收入	15,164.89	18.01	110.14	12,607.27		1,202.70
净利润	25.01	2,222.49	4,827.11	43.96	1,652.04	1,829.20
综合收益总额	25.01	2,222.49	4,827.11	43.96	1,652.04	1,829.20
经营活动现金流量	-2,613.75	-2,488.37	-56,686.09	-4,689.39	-1,584.56	215.32

(三) 本年新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
----	------	-------	-------	-------

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	中交上海华南市政工程有限公司	1,002.62	2.62	一般子公司
2	启东昌西港基础设施投资有限公司	10,003.13	3.13	一般子公司
3	上航生态环境治理(中山)有限公司			一般子公司
4	中山市碧城生态环境治理有限公司			一般子公司

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年”指 2020 年度，“本年”指 2021 年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,350,659.24	4,002,773.34
银行存款	2,350,753,676.21	1,810,022,056.16
其他货币资金	122,635,049.35	108,770,708.17
合 计	2,474,739,384.80	1,922,795,537.67
其中：存放在境外的款项总额	73,906,109.40	82,440,839.65

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
司法冻结资金	92,094,341.80	59,746,797.31
履约保证金	2,258,041.76	2,258,041.76
房屋维修基金	2,176,048.82	2,169,642.49
农民工工资保函保证金	1,500,000.00	1,500,000.00
限制性存款		30,000.00
三年维护保证金冻结		97,873.50
合 计	98,028,432.38	65,802,355.06

(二) 应收票据

1、应收票据分类

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

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	21,832,042.56	825,468.26	21,006,574.30	33,290,415.20	135,454.44	33,154,960.76
合 计	21,832,042.56	825,468.26	21,006,574.30	33,290,415.20	135,454.44	33,154,960.76

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	2,322,347.60	10.64	696,704.28	30.00	1,625,643.32
按组合计提坏账准备	19,509,694.96	89.36	128,763.98	0.66	19,380,930.98
合 计	21,832,042.56	100.00	825,468.26	—	21,006,574.30

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,290,415.20	100.00	135,454.44	0.41	33,154,960.76
合 计	33,290,415.20	100.00	135,454.44	—	33,154,960.76

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
德州诺亚投资有限公司	2,322,347.60	696,704.28	30.00	承兑困难
合 计	2,322,347.60	696,704.28	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票			
其中：账龄组合	19,509,694.96	128,763.98	0.66
合 计	19,509,694.96	128,763.98	—

(3) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据		696,704.28				696,704.28
按组合计提预期信用损失的应收票据	135,454.44	128,763.98	135,454.44			128,763.98
其中:						
账龄组合	135,454.44	128,763.98	135,454.44			128,763.98
合计	135,454.44	825,468.26	135,454.44			825,468.26

其中: 本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
山东港湾建设集团有限公司	111,590.83	到期承兑	
德州兴合投资有限公司	15,715.19	到期承兑	
烟台港集团有限公司	5,280.00	到期承兑	
德州祥雷投资有限公司	2,868.42	到期承兑	
合 计	135,454.44		—

3. 年末已质押的应收票据

无。

4. 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票		9,786,571.40
合 计		9,786,571.40

5. 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

1. 应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款	39,632,361.47	0.62	39,550,700.63	99.79	81,660.84
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	6,316,745,878.25	99.38	758,394,290.39	12.01	5,558,351,587.86
合 计	6,356,378,239.72	——	797,944,991.02	——	5,558,433,248.70

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款	38,002,208.32	0.55	38,002,208.32	100.00	0.00
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	6,813,956,437.52	99.45	885,607,805.52	13.00	5,928,348,632.00
合 计	6,851,958,645.84	——	923,610,013.84	——	5,928,348,632.00

(2) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,420,131,268.36	4,277,781,347.17
1 至 2 年	746,720,469.52	1,221,412,290.62
2 至 3 年	309,455,719.72	313,409,918.04
3 至 4 年	208,701,186.92	366,201,031.35
4 至 5 年	193,487,348.14	298,853,561.98
5 年以上	477,882,247.06	374,300,496.68
小 计	6,356,378,239.72	6,851,958,645.84
减: 坏账准备	797,944,991.02	923,610,013.84
合 计	5,558,433,248.70	5,928,348,632.00

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
Enterpa 公司	19,310,730.00	19,310,730.00	100.00	款项回收困难
阿根廷国家港口管理局(AGP)	8,235,234.99	8,235,234.99	100.00	业主经营情况恶化
湛江市港湾建设工程有限公司	6,270,000.00	6,270,000.00	100.00	款项回收困难
上海亿洲航道工程有限公司	4,186,243.33	4,186,243.33	100.00	款项回收困难

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
巴西 ENTERPA 公司	1,221,848.95	1,221,848.95	100.00	债务人已破产
其他	408,304.20	326,643.36	80.00	款项回收困难
合 计	39,632,361.47	39,550,700.63	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	3,133,381,278.08	62.29	40,344,454.69	2,996,285,552.27	53.84	37,434,627.91
1-2 年 (含 2 年)	746,720,469.52	14.85	101,180,261.44	1,148,438,836.24	20.63	155,242,252.91
2-3 年 (含 3 年)	309,455,719.72	6.15	76,669,734.10	398,443,974.46	7.16	98,532,580.26
3-4 年(含 4 年)	208,701,186.92	4.15	81,561,392.61	386,879,196.40	6.95	151,887,454.87
4-5 年(含 5 年)	192,265,499.19	3.82	105,964,392.49	269,491,774.40	4.84	148,808,968.23
5 年以上	439,880,038.74	8.74	352,674,055.06	366,496,296.59	6.58	293,701,921.34
合 计	5,030,404,192.17	—	758,394,290.39	5,566,035,630.36	—	885,607,805.52

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
中交集团内部应收款项	1,286,341,686.08			1,247,920,807.16		
合 计	1,286,341,686.08	—		1,247,920,807.16	—	

4、收回或转回重要的坏账准备情况

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
湛江市润宏建设工程有限公司	44,287,668.11	44,287,668.11	收款
台州循环经济发展有限公司	35,342,536.59	35,342,536.59	收款
舟山石化园区投资发展有限公司	35,339,089.75	35,339,089.75	收款
秦皇岛经济技术开发区水务局	29,375,361.60	29,375,361.60	收款
厦门路桥建设集团有限公司	25,884,440.02	25,884,440.02	收款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
合 计	170,229,096.07	170,229,096.07	—

5、本年实际核销的应收账款情况

无。

6、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例 (%)	坏账准备
中国交通建设股份有限公司	445,318,640.96	7.01	
INSTITUTO NACIONAL DE CANALIZACIONES	304,394,213.84	4.79	172,598,485.28
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	245,588,293.43	3.86	179,718,282.59
交通运输部长江口航道管理局	211,789,635.87	3.33	1,448,868.49
中交第二航务工程局有限公司	208,539,326.60	3.28	
合 计	1,415,630,110.70	22.27	353,765,636.36

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的 利得和损失 (损失以“-”填列)
江苏海奕控股集团有限公司	243,874,063.30	-25,917,569.43
厦门路桥建设集团有限公司	201,812,062.65	-21,447,455.61
莆田市秀屿区水务工程建设投资有限公司	206,885,894.37	-21,986,674.02
天津临港工业区建设开发有限责任公司	100,000,000.00	-15,501,086.43
台州循环经济发展有限公司	98,970,488.77	-10,518,029.18
舟山石化园区投资发展有限公司	85,254,283.30	-9,060,347.69
慈溪市经济开发有限公司	74,499,029.28	-7,917,339.54
中交水运规划设计院有限公司	69,670,424.84	-7,404,182.51
中交第一航务工程勘察设计院有限公司江苏盐城城南分公司	65,583,341.06	-6,969,830.14
其他	628,725,595.97	-66,817,434.66
合 计	1,775,275,183.54	-193,539,949.21

8、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	143,143,072.19	230,730,628.80
合 计	143,143,072.19	230,730,628.80

(五) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	539,334,966.31	81.21		167,125,124.66	61.14	
1-2 年 (含 2 年)	35,300,147.06	5.32		35,396,680.78	12.95	
2-3 年 (含 3 年)	22,076,187.57	3.32		69,153,192.18	25.30	
3 年以上	67,402,174.53	10.15		1,661,457.05	0.61	
合 计	664,113,475.47	—		273,336,454.67	—	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权人单位	债务人单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交上海航道局有限公司	东华工程科技股份有限公司	37,228,525.00	3-4 年	预付工程款
中交上海航道局有限公司	上海广厦 (集团) 有限公司	11,790,000.00	1-2 年	未到结算时点
中交上海航道局有限公司	上海赛森园林股份有限公司	8,370,000.00	2-3 年	工程推进受阻
中交上海航道局有限公司	山东汇成矿山工程有限公司	5,337,005.00	3-4 年	未到结算时点
盐城中交上航水环境投资有限公司	江苏怡宁能源实业集团有限公司海翔电气分公司	3,319,907.81	1-2 年	尚未进行决算
合 计		86,045,437.81	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东上启市政建设有限公司	105,960,067.11	15.96	
东华工程科技股份有限公司	57,228,525.00	8.62	
博时资本管理有限公司	46,364,196.50	6.98	
潍坊范斯特建筑材料有限公司	31,807,563.40	4.79	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东盛士达建筑材料有限公司	28,133,859.60	4.24	
合 计	269,494,211.61	40.59	

(六) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	52,637,052.10	35,107,813.35
其他应收款项	3,186,950,030.40	6,364,360,082.00
合 计	3,239,587,082.50	6,399,467,895.35

注：其他应收款中存放中交疏浚（集团）股份有限公司资金结算中心款项年末余额 589,416,752.34 元、年初余额 4,090,363,476.93 元；存放中国交建结算中心款项年末余额 0 元、年初余额 245,713,081.02 元。

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
1、账龄一年以内的应收股利	17,529,238.75		—	—
其中：神华上航疏浚有限责任公司	17,529,238.75		21 年宣告分配	否
2、账龄一年以上的应收股利	35,107,813.35	35,107,813.35	—	—
其中：（1）中国港湾工程有限责任公司	7,652,373.79	7,652,373.79	集团内单位	否
（2）中交昆明建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56	集团内单位	否
合 计	52,637,052.10	35,107,813.35	—	—

3、 其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	

本报告书共110页第53页

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	389,087,141.54	10.61	384,085,506.12	98.71	5,001,635.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,277,112,327.93	89.39	95,163,932.95	2.90	3,181,948,394.98
合 计	3,666,199,469.47	—	479,249,439.07	—	3,186,950,030.40

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	389,087,141.54	5.71	384,085,506.12	98.71	5,001,635.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,423,643,986.80	94.29	64,285,540.22	1.00	6,359,358,446.58
合 计	6,812,731,128.34	—	448,371,046.34	—	6,364,360,082.00

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,643,861,478.28	5,525,934,639.70
1 至 2 年	171,485,296.15	125,446,816.11
2 至 3 年	49,116,705.52	90,857,633.21
3 至 4 年	76,098,959.87	1,049,310,126.44
4 至 5 年	705,119,371.65	19,685,594.18
5 年以上	20,517,658.00	1,496,318.70
小 计	3,666,199,469.47	6,812,731,128.34
减: 坏账准备	479,249,439.07	448,371,046.34
合 计	3,186,950,030.40	6,364,360,082.00

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由

本报告书共110页第54页

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
锦州龙栖湾港口发展有限公司	268,240,361.70	268,240,361.70	100.00	已胜诉,无可执行资产
海南中汇宏基实业投资有限公司	120,846,779.84	115,845,144.42	95.86	预计难以收回
合 计	389,087,141.54	384,085,506.12		—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,363,792,733.37	68.33	11,308,603.55	325,275,737.64	27.39	6,714,509.36
1-2年(含2年)	171,190,508.10	8.57	1,485,871.53	90,796,149.76	7.65	4,895,860.29
2-3年(含3年)	49,116,705.52	2.46	7,794,842.97	90,026,309.77	7.58	3,052,717.96
3-4年(含4年)	75,370,225.45	3.78	1,908,240.53	660,078,629.58	55.59	37,268,627.09
4-5年(含5年)	316,032,230.11	15.83	56,066,248.65	19,682,594.18	1.66	11,064,506.82
5年以上	20,517,658.00	1.03	16,600,125.72	1,499,318.70	0.13	1,289,318.70
合 计	1,996,020,060.55	—	95,163,932.95	1,187,358,739.63	—	64,285,540.22

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
中交集团内部应收款项	1,272,175,465.52			5,225,874,644.10		
备用金、垫付职工个人款	8,916,801.86			10,410,603.07		
合 计	1,281,092,267.38	—		5,236,285,247.17	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	6,300,917.79	57,984,622.43	384,085,506.12	448,371,046.34

本报告书共110页第55页

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	7,483,456.15	30,955,439.99		38,438,896.14
本年转回	3,204,815.56	4,355,687.85		7,560,503.41
本年核销				
其他变动				
年末余额	10,579,558.38	84,584,374.57	384,085,506.12	479,249,439.07

③其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	6,186,658,885.36	236,985,101.44	389,087,141.54	6,812,731,128.34
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	1,027,938,076.07	161,606,823.01		1,189,544,899.08
本年终止确认	-4,336,076,557.95			-4,336,076,557.95
其他变动				
年末余额	2,878,520,403.48	398,591,924.45	389,087,141.54	3,666,199,469.47

(4) 收回或转回重要的坏账准备情况

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
-------	---------	-------------------	------------

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
上海市神涂造地有限公司	2,178,000.00	2,178,000.00	款项收回
台州甬环岛经济发展有限公司	1,395,265.22	1,395,265.22	款项收回
中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司	803,715.41	803,715.41	款项收回
服务费（出口退税）	330,597.37	330,597.37	款项收回
福州市公共资源交易服务中心	330,000.00	330,000.00	款项收回
合 计	5,037,578.00	5,037,578.00	—

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
中交疏浚（集团）股份有限公司	结算中心存款	589,416,752.34	0-6 个月	18.49	
江苏盐城港国际港务集团有限公司	保证金	500,000,000.00	1 年以内	15.69	3,300,000.00
江苏盐城港滨海港开发集团有限公司	保证金	500,000,000.00	1 年以内	15.69	3,300,000.00
德州龙栖湾港口发展有限公司	保证金	268,240,361.70	4-5 年	8.42	268,240,361.70
中孚汇鑫（深圳）商业保理有限公司	保证金	190,000,000.00	0-6 个月	5.96	532,000.00
合 计	—	2,047,657,114.04		64.25	275,372,361.70

(7) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(8) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(9) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(七) 存货

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	130,730,857.18		130,730,857.18

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	3,070,553.08		3,070,553.08
库存商品（产成品）	62,408,468.02		62,408,468.02
周转材料（包装物、低值易耗品等）	67,881,670.82		67,881,670.82
合 计	264,091,549.10		264,091,549.10

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	98,530,305.67		98,530,305.67
自制半成品及在产品			
库存商品（产成品）	15,427,777.38		15,427,777.38
周转材料（包装物、低值易耗品等）	18,872,609.35		18,872,609.35
合 计	132,830,692.40		132,830,692.40

(八) 合同资产

1、合同资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算施工项目	3,669,045,055.71	24,215,697.39	3,644,829,358.32	4,102,523,414.75	27,062,672.88	4,075,460,741.87
一年内到期的其他非流动资产	241,393,575.73	1,575,559.09	239,818,016.64	330,032,448.76	3,071,101.98	326,961,346.78
合 计	3,910,438,631.44	25,791,256.48	3,884,647,374.96	4,432,555,863.51	30,133,774.86	4,402,422,088.65

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年转销/核销	年末余额	原因
施工项目	30,133,774.86	7,553,810.94	11,896,329.32	25,791,256.48	按预期信用损失 0.66% 计提
合 计	30,133,774.86	7,553,810.94	11,896,329.32	25,791,256.48	—

(九) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

本报告书共110页第58页

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	1,414,083,603.99	1,728,705,433.53
一年内到期的其他非流动资产	12,224,515.55	
合 计	1,426,308,119.54	1,728,705,433.53

(十) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	766,775,529.48	563,916,271.53
合 计	766,775,529.48	563,916,271.53

(十一) 长期应收

1、长期应收款情况

项 目	年末余额			年末折现率区间 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	4,077,065,157.61	26,590,695.83	4,050,474,461.78	4.65
其他	1,859,266,067.45	9,769,519.50	1,849,496,547.95	4.65
合 计	5,936,331,225.06	36,360,215.33	5,899,971,009.73	

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	2,547,721,287.57	16,814,960.49	2,530,906,327.08
其他	410,173,947.41	2,490,429.63	407,683,517.78
合 计	2,957,895,234.98	19,305,390.12	2,938,589,844.86

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	60,229,666.80		6,063,397.37	54,166,269.43
对联营企业投资	842,800,310.11	125,472,709.77	22,941,776.80	945,331,243.08
小 计	903,029,976.91	125,472,709.77	29,005,174.17	999,497,512.51
减：长期股权投资减值准备				
合 计	903,029,976.91	125,472,709.77	29,005,174.17	999,497,512.51

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	732,682,361.66	903,029,976.91	99,491,700.00	29,765.23	19,437,850.08	38,811.32
一、合营企业	31,506,000.00	60,229,666.80			-6,483,471.29	
惠安中文开发港投资有限公司	1,500,000.00	1,976,922.71			58,878.28	
唐山冀冠恒顺投资有限公司	30,000,000.00	58,252,744.09			-6,542,349.57	
二、联营企业	701,156,361.66	842,800,310.11	99,491,700.00	29,765.23	25,941,321.37	38,811.32
神华上海航运局有限责任公司	300,000,000.00	336,440,336.82			16,044,071.00	
中文国际城市投资建设有限公司	101,250,000.00	181,010,695.34			8,363,660.86	
中文(青岛)诚信化建设投资有限公司	87,500,000.00	115,586,838.64			439,325.79	
阜阳中文上航东平水环境治理投资有限公司	71,250,000.00	71,502,130.55			94,454.41	
芜湖三建二期水环境综合治理有限公司	52,013,800.00		52,013,800.00			
其他	89,142,561.66	138,260,308.76	47,477,800.00	29,765.23	999,807.31	38,811.32

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计		17,529,238.75		-4,961,821.82	999,497,512.51	
一、合营企业						
惠安中文开发港投资有限公司				420,073.92	2,455,874.91	
唐山冀冠恒顺投资有限公司					51,710,394.52	
二、联营企业						
神华上海航运局有限责任公司		17,529,238.75		-506,895.74	336,440,336.82	

本报告书共110页第60页

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他投资变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中交深圳城市投资建设有限公司				-4,873,000.00	184,499,358.23	
中交(青岛)绿色生态建设投资有限公司					116,026,164.43	
阜阳中交上航东事水环境治理投资建设有限公司					71,596,584.95	
芜湖中交三航三事水环境综合治理有限公司					52,013,800.00	
其他					186,747,062.16	

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数		上年数	
	惠安中交北港海投投资有限公司	唐山曹妃甸海投有限公司	惠安中交北港海投投资有限公司	唐山曹妃甸海投有限公司
流动资产	49,614,418.61	1,076,986,250.92	2,412,236.25	1,126,917,435.11
非流动资产	21,010,974.34	44,839,735.20	54,725,557.70	50,073,257.04
资产合计	70,625,392.95	1,119,825,986.12	57,168,193.95	1,176,990,692.15
流动负债	5,614,233.86	1,004,913,908.30	13,296,239.88	1,047,540,149.73
非流动负债	32,026,690.92		17,506,984.66	
负债合计	37,640,924.78	1,004,913,908.30	30,803,224.54	1,047,540,149.73
净资产	32,984,468.17	114,911,987.82	26,358,969.41	129,450,542.42
按持股比例计算的净资产份额	2,455,874.91	51,710,394.52	1,976,922.71	58,252,744.09
调整事项				
对合营企业权益性投资的账面价值	2,455,874.91	51,710,394.52	1,976,922.71	58,252,744.09
存在公开报价的权益性投资的公允价值				
营业收入		30,782,438.32		8,227,159.48
财务费用	-725,241.55	6,194,127.42	-883,791.08	6,234,849.70
所得税费用	-76,495.35		220,730.14	
净利润	800,347.64	-14,538,554.60	662,115.45	-18,746,266.48
其他综合收益				
综合收益总额	800,347.64	-14,538,554.60	662,115.45	-18,746,266.48
企业本年收到的来自合营企业的股利				

4、重要联营企业的主要财务信息

本报告书共110页第61页

项 目	本年数		上年数	
	神华上信煤炭有限公司	中交濮阳城市投资建设有限公司	神华上信煤炭有限公司	中交濮阳城市投资建设有限公司
流动资产	564,804,472.97	859,784,134.13	511,558,806.09	827,129,228.80
非流动资产	356,515,978.23	1,071,747,861.35	384,029,799.60	1,235,681,475.98
资产合计	921,320,451.15	1,931,532,095.48	915,588,605.69	2,062,813,704.78
流动负债	238,139,291.88	882,925,380.91	228,975,713.40	1,152,532,529.47
非流动负债		291,109,281.78		194,195,847.56
负债合计	238,139,291.88	1,174,034,662.69	228,975,713.40	1,346,728,377.03
净资产	683,181,159.27	757,497,432.79	686,612,932.29	716,085,327.75
按持股比例计算的净资产份额	334,448,273.33	184,499,358.20	336,440,336.82	181,010,695.34
清算损益				
对联营企业权益投资的账面价值	334,448,273.33	184,499,358.20	336,440,336.82	181,010,695.34
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	589,871,841.27	124,493,145.94	765,575,827.71	201,885,767.40
净利润	32,743,062.04	41,412,105.04	23,171,387.12	31,806,355.67
其他综合收益				
综合收益总额	32,743,062.04	41,412,105.04	23,171,387.12	31,806,355.67
企业本年收到的来自联营企业的股利				

5、 不重要联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
投资账面价值合计	287,217,094.47	285,666,903.79
下列各项按持股比例计算的合计数	83,292,532.81	81,717,342.13
其中：净利润	65,876,584.67	64,340,205.31
其他综合收益	17,415,948.14	17,377,136.82
综合收益总额	83,292,532.81	81,717,342.13

6、 在合营企业和联营企业中权益的相关风险

无。

7、 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十三) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
中国港湾工程有限责任公司	1,765,077,414.00	1,707,532,868.16
招商银行股份有限公司	942,117,304.63	850,052,464.35
上海嘉里粮油有限公司	112,559,356.76	120,963,738.28
香港海事建设有限公司	105,003,927.26	120,758,909.43
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司	70,394,188.68	30,000,000.00
其他	47,101,030.96	43,126,637.79
合 计	3,042,253,222.29	2,872,434,618.01

2、年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中国港湾工程有限责任公司	40,477,684.75	1,149,611,550.96		
招商银行股份有限公司	24,234,715.31	877,679,140.07		
上海嘉里粮油有限公司	1,384,000.00	102,648,186.76		
上海市原水股份有限公司	94,726.60	1,681,664.26		
上海环境集团股份有限公司	31,598.92	3,972,101.49		
其他	56,639.70	-9,790,884.85		
合 计	66,279,365.28	2,125,801,758.69		

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

(十四) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
陕西投盛世开元 1-1 单一资金信托	107,545,749.10	117,250,000.00
福建海港产业基金	9,067,500.00	6,675,500.00
合 计	116,613,249.10	123,925,500.00

(十五) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	524,448,095.32	89,925,170.06		614,373,265.38
其中：房屋、建筑物	113,763,878.88	618,300.00		114,382,178.88
土地使用权	410,684,216.44	89,306,870.06		499,991,086.50
二、累计折旧（摊销）合计	71,950,910.92	4,401,538.28		76,352,449.20
其中：房屋、建筑物	71,950,910.92	4,401,538.28		76,352,449.20
土地使用权				
三、账面净值合计	452,497,184.40	—	—	538,020,816.18
其中：房屋、建筑物	41,812,967.96	—	—	38,029,729.68
土地使用权	410,684,216.44	—	—	499,991,086.50
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	452,497,184.40	—	—	538,020,816.18
其中：房屋、建筑物	41,812,967.96	—	—	38,029,729.68
土地使用权	410,684,216.44	—	—	499,991,086.50

(十六) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,809,720,397.52	4,009,603,068.53
固定资产清理		
合 计	3,809,720,397.52	4,009,603,068.53

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	9,370,951,424.50	117,189,771.28	138,958,300.68	9,349,182,895.10
其中：房屋及建筑物	487,600,756.48	36,030,615.46	1,021,249.98	522,610,121.96
机器设备	8,669,838,927.64	47,140,572.04	119,044,213.75	8,597,935,285.93
运输工具	71,685,661.85	9,488,882.76	4,521,233.33	76,653,311.28
办公及电子设备	107,859,935.71	24,529,701.02	10,226,118.62	122,163,518.11
其他	33,966,142.82		4,145,485.00	29,820,657.82
二、累计折旧合计	5,361,348,355.97	311,153,370.73	133,039,229.12	5,539,462,497.58
其中：房屋及建筑物	277,238,430.51	13,825,904.42	656,119.48	290,408,215.45

本报告书共110页第64页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	4,920,406,705.96	271,771,982.31	113,612,724.84	5,078,565,963.43
运输工具	56,448,910.17	7,166,454.15	4,426,037.15	59,189,327.17
办公及电子设备	81,104,215.80	15,734,710.48	10,198,862.65	86,640,063.63
其他	26,150,093.53	2,654,319.37	4,145,485.00	24,658,927.90
三、账面净值合计	4,009,603,068.53	—	—	3,809,720,397.52
其中：房屋及建筑物	210,362,325.97			232,201,906.51
机器设备	3,749,432,221.68			3,519,369,322.50
运输工具	15,236,751.68			17,463,984.11
办公及电子设备	26,755,719.91			35,523,454.48
其他	7,816,049.29			5,161,729.92
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	4,009,603,068.53	—	—	3,809,720,397.52
其中：房屋及建筑物	210,362,325.97	—	—	232,201,906.51
机器设备	3,749,432,221.68	—	—	3,519,369,322.50
运输工具	15,236,751.68	—	—	17,463,984.11
办公及电子设备	26,755,719.91	—	—	35,523,454.48
其他	7,816,049.29	—	—	5,161,729.92

2、暂时闲置的固定资产情况：无。

3、未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(十七) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建 4500 方吨级控制船	133,499,529.94		133,499,529.94	97,253,893.73		97,253,893.73
新建 3500 方吨级控制船	105,410,302.52		105,410,302.52	77,497,805.61		77,497,805.61
新建龙控院院址（至 55 地）项目	20,332,559.35		20,332,559.35	20,332,559.35		20,332,559.35
其他	41,415,388.98		41,415,388.98	20,540,161.52		20,540,161.52
合 计	300,657,780.79		300,657,780.79	215,624,420.21		215,624,420.21

1、重要在建工程项目本年变动情况

本报告书共110页第66页

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
新建4500方耙吸挖泥船	509,760,000.00	97,253,893.73	36,245,636.21			133,499,529.94
新建3500方耙吸挖泥船	150,000,000.00	37,497,805.61	27,912,496.41			105,410,302.52
合计	659,760,000.00	134,751,699.34	64,158,132.62			238,909,832.46

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
新建4500方耙吸挖泥船	26.19	26.19				自有
新建3500方耙吸挖泥船	70.27	70.27				自有
合计	—				—	

2、本年计提在建工程减值准备情况：无。

(十八) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	96,750,776.49	26,567,647.51	2,519,794.33	120,798,629.67
其中：土地使用权	19,278,771.78			19,278,771.78
房屋及建筑物	46,872,993.26	26,375,816.83	2,519,794.33	70,729,015.76
机器运输办公设备	21,288,666.62			21,288,666.62
其他	9,310,344.83	191,830.68		9,502,175.51
二、累计折旧合计	28,240,556.24	26,009,307.41	1,629,159.95	52,620,703.70
其中：土地使用权	2,300,456.97	3,926,739.36		6,227,196.33
房屋及建筑物	16,934,834.63	18,307,840.68	1,629,159.95	33,613,515.36
机器运输办公设备	3,729,402.70	1,864,700.76		5,594,103.46
其他	5,275,861.94	1,910,026.61		7,185,888.55
三、账面净值合计	68,510,220.25	—	—	68,177,925.97
其中：土地使用权	16,978,314.81			13,051,575.45
房屋及建筑物	29,938,158.63			37,115,500.40
机器运输办公设备	17,559,263.92			15,694,563.16
其他	4,034,482.89			2,316,286.96
四、减值准备合计				

本报告书共110页第66页

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
五、账面价值合计	68,510,220.25	—	—	68,177,925.97
其中：土地使用权	16,978,314.81	—	—	13,051,575.45
房屋及建筑物	29,938,158.63	—	—	37,115,500.40
机器运输办公设备	17,559,263.92	—	—	15,694,563.16
其他	4,034,482.89	—	—	2,316,286.96

(十九) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	466,572,247.51		10,282,904.40	456,289,343.11
其中：土地使用权	315,525,678.39			315,525,678.39
软件	2,381,415.92			2,381,415.92
BOT 特许权	148,409,153.20		10,282,904.40	138,126,248.80
其他	256,000.00			256,000.00
二、累计摊销合计	108,556,365.88	6,986,393.43		115,542,759.31
其中：土地使用权	108,338,578.20	6,690,194.42		115,028,772.62
软件	19,845.13	238,141.56		257,986.69
BOT 特许权				
其他	197,942.55	58,057.45		256,000.00
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	358,015,881.63	—	—	340,746,583.80
其中：土地使用权	207,187,100.19	—	—	200,496,905.77
软件	2,361,570.79	—	—	2,123,429.23
BOT 特许权	148,409,153.20	—	—	138,126,248.80
其他	58,057.45	—	—	

(二十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购中交水利水电建设有限公司	30,420,616.37			30,420,616.37
合 计	30,420,616.37			30,420,616.37

本报告书共110页第67页

注：本公司于 2016 年 12 月收购中交水利水电建设有限公司 100% 股权，收购金额 6,568.00 万元。2016 年 12 月末该公司未经审计的可辨认净资产公允价值为 3,525.94 万元，由此确定商誉金额为 3,042.06 万元。

(二十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
秀屿区埔头镇后港村后亭安置小区多套砂石料清纳服务费	143,572,748.09	3,971,550.77	641,139.22		150,902,639.64	
秀屿区平海镇北埕村新农村幸福家园项目建设多套砂石料清纳服务项目	126,728,442.92	2,570,497.73			129,298,940.67	
陈厝港基地修缮工程	12,479,534.23	1,471,509.31	1,618,635.83		12,332,407.71	
中交临港松江基地房屋修缮工程	9,268,905.19	2,933,135.37	749,227.32		11,452,813.24	
复兴岛教育培训中心学生宿舍修缮工程		7,311,583.61	1,218,633.90		6,093,279.71	
其他	14,336,305.74	17,154,634.38	8,731,452.34		22,759,487.78	
合 计	308,385,996.17	37,412,963.19	12,959,110.61		332,839,648.75	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	367,593,780.06	2,142,291,238.65	333,109,686.76	1,771,999,614.54
资产减值准备	239,911,239.43	1,351,456,043.66	263,416,780.18	1,357,554,890.10
固定资产折旧	83,805.59	335,222.37	80,069.25	320,277.00
可抵扣亏损	96,821,147.14	588,254,314.54	42,771,167.87	237,163,658.71
核算费用	15,370,817.93	100,427,630.88	16,072,086.50	106,346,232.38
其他权益工具投资公允价值变动	4,826,218.87	32,174,792.47	2,528,590.98	16,857,273.20
其他非流动金融资产公允价值变动	3,623,137.64	24,154,250.90	2,167,500.00	14,450,000.00
其他	6,957,413.46	45,488,983.83	6,073,491.58	39,307,283.15
二、递延所得税负债	417,094,100.03	2,429,486,325.25	361,374,675.07	2,204,438,045.69
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	334,830,520.00	2,100,432,005.17	313,693,737.25	2,013,714,294.46

本报告书共110页第68页

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
其他	82,263,580.03	329,054,320.08	47,680,937.82	190,723,751.23

2、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	3,814,893.88	8,805,364.03
合 计	3,814,893.88	8,805,364.03

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2025	3,814,893.88	8,805,364.03	
合 计	3,814,893.88	8,805,364.03	

(二十三) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
长期应收款质保金	9,843,506,224.06	7,201,084,968.59
待抵扣进项税	93,307,826.55	104,238,131.13
小 计	9,936,814,050.61	7,305,323,099.72
减：资产减值准备	69,036,359.80	48,453,837.19
小 计	9,867,777,690.81	7,256,869,262.53
减：一年内到期的其他非流动资产	12,224,515.55	
减：一年内到期的合同资产	239,818,016.64	326,961,346.78
合 计	9,615,735,158.62	6,929,907,915.75

注：本公司 PPP 项目包括吹填造地、市政道路及管网、码头管廊、水系工程、水处理等类型，公司负责实施 PPP 项目的投融资、建设、运营及移交等工作。相关 PPP 项目合同中包括付费机制、绩效考核以及项目合同变更等相关条款均可能影响未来现金流量金额、时间和风险。本公司对 PPP 项目资产享有使用、收益、续约或终止选择权等权利。本年度 PPP 项目合同无重大的变更情况。

(二十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	46,538,782.69	10,379,173.02
抵押借款		20,003,611.11
合 计	46,538,782.69	30,382,784.13

2、已逾期未偿还的短期借款情况：无。

（二十五） 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	544,794,485.66	1,207,646,279.97
银行承兑汇票	108,388,790.35	0.00
合 计	653,183,276.01	1,207,646,279.97

（二十六） 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	10,705,171,903.33	10,425,008,421.29
1-2 年（含 2 年）	1,446,543,724.26	2,354,604,498.31
2-3 年（含 3 年）	1,111,058,893.04	1,205,606,066.28
3 年以上	696,552,032.29	268,660,653.10
合 计	13,959,326,552.92	14,253,879,638.98

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
交通运输部长江口航道管理局	154,618,207.04	双方结算税率存在分歧
秦皇岛双通建筑安装工程有限公司	52,999,888.56	未到付款节点
江苏筑港建设集团有限公司	51,173,959.15	时间差异导致的暂时性未支付
江苏宏川源建设工程有限公司	48,821,624.35	未到付款节点
上海中昌航道工程有限公司	43,980,493.97	未到付款节点
合 计	351,594,173.07	—

（二十七） 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
已结算未完工	500,859,447.64	430,285,525.03

项 目	年末余额	年初余额
预收工程款	1,032,501,692.60	967,146,706.52
预收销货款	6,269,255.50	13,469,859.70
其他	11,218,633.47	10,875,509.58
合 计	1,550,849,029.21	1,421,777,600.83

(二十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	672,403.75	1,779,383,526.44	1,773,941,944.93	6,113,985.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,169,056.94	197,672,636.24	197,326,637.73	1,515,055.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	7,360,000.00		740,000.00	6,620,000.00
合 计	9,201,460.69	1,977,056,162.68	1,972,008,582.66	14,249,040.71

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		886,427,650.25	881,867,650.25	4,560,000.00
二、职工福利费		66,653,199.63	66,653,199.63	
三、社会保险费		89,205,454.16	89,205,454.16	
其中：医疗保险费及生育保险费		85,989,957.55	85,989,957.55	
工伤保险费		3,215,496.61	3,215,496.61	
其他				
四、住房公积金	7,013.40	98,215,387.22	98,222,400.62	
五、工会经费和职工教育经费	665,390.35	32,928,767.73	32,040,172.82	1,553,985.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		605,953,067.45	605,953,067.45	
合 计	672,403.75	1,779,383,526.44	1,773,941,944.93	6,113,985.26

3、设定提存计划列示

本报告书共110页第71页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		122,430,339.87	122,430,339.87	
二、失业保险费		3,862,375.04	3,862,375.04	
三、企业年金缴费	1,169,056.94	71,379,921.33	71,033,922.82	1,515,055.45
合 计	1,169,056.94	197,672,636.24	197,326,637.73	1,515,055.45

(二十九) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	64,766,501.10	216,554,770.08	202,083,789.61	79,237,481.57
企业所得税	112,282,155.79	189,277,019.05	167,388,180.35	134,170,994.49
城市维护建设税	797,579.36	9,152,629.78	9,450,557.08	499,652.06
房产税	100,147.36	6,024,199.48	6,029,384.58	94,962.26
土地使用税	161,261.94	2,034,212.91	2,184,042.38	11,432.47
个人所得税	6,687,469.19	42,542,295.98	40,847,505.00	8,382,260.17
教育费附加(含地方附加)	332,197.24	7,549,039.61	7,522,785.01	358,451.84
其他税费	929,288.37	18,177,417.76	18,001,617.82	1,105,088.31
合 计	186,056,600.35	491,311,584.65	453,507,861.83	223,860,323.17

(三十) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	531,256,502.74	360,260,748.37
其他应付款项	1,298,573,108.44	604,768,545.09
合 计	1,829,829,611.18	965,029,293.46

1、应付利息

无。

2、应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	504,706,845.65	332,969,433.85
其他	26,549,657.09	27,291,314.52

项 目	年末余额	年初余额
合 计	531,256,502.74	360,260,748.37

3、其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付保理、ABS、ABN 款项	737,131,305.04	
内部往来款	313,708,155.98	380,109,404.40
社会保险	32,333,017.44	22,684,669.26
应付工程履约保证金	30,809,201.79	30,209,698.99
应付其他保证金	15,599,391.47	15,904,074.20
押金	15,335,421.28	16,644,349.37
应付投标保证金	9,634,408.00	25,620,918.05
技术开发费	6,783,720.15	6,783,720.15
修理费用		1,653,453.17
其他	137,238,487.29	105,158,257.50
合 计	1,298,573,108.44	604,768,545.09

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
华北水利水电工程集团有限公司	3,331,275.65	未到付款节点
上海水基会建设工程有限公司	2,237,585.00	未到付款节点
上海港卫建设有限公司	1,620,191.00	履约保证金
上海晋通疏浚工程有限公司	1,156,813.00	履约保证金
上海横沙混凝土供应有限公司	1,025,000.00	履约保证金
合 计	9,370,864.65	—

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	497,309,686.74	269,335,692.65
一年内到期的租赁负债	27,428,095.57	21,423,822.67
合 计	524,737,782.31	290,759,515.32

(三十二) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税额	1,323,899,468.32	1,083,110,339.37
合 计	1,323,899,468.32	1,083,110,339.37

(三十三) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	4,830,357,620.19	2,965,652,333.78	4.65-5.115
保证借款	63,559,385.43	470,447,994.31	4.65-5.115
信用借款	119,842,423.93	128,709,715.84	4.65-5.115
小 计	5,013,759,429.55	3,564,810,043.93	
减：一年内到期部分	497,309,686.74	269,335,692.65	
合 计	4,516,449,742.81	3,295,474,351.28	

(三十四) 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
20 上航 Y1	2020 年 12 月 22 日	权益工具	4.00	100.00	5,000,000.00
20 上航 Y2	2020 年 12 月 22 日	权益工具	4.47	100.00	15,000,000.00
21 上航 Y1	2021 年 12 月 22 日	权益工具	3.39	100.00	5,000,000.00
合 计	—	—	—	—	25,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
20 上航 Y1	500,000,000.00	2021 年 12 月 22 日	无	无
20 上航 Y2	1,500,000,000.00	2022 年 12 月 22 日	无	无
21 上航 Y1	500,000,000.00	2024 年 12 月 22 日	无	无
合 计	2,500,000,000.00	—	—	—

2、发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 上证 Y1	5,000,000.00	499,740,566.03			5,000,000.00	499,740,566.03		
20 上证 Y2	15,000,000.00	1,499,514,150.95					15,000,000.00	1,498,314,130.95
21 上证 Y1			5,000,000.00	499,247,594.54			5,000,000.00	498,247,594.54
合计	—	1,999,254,716.98	—	499,247,594.54	—	499,740,566.03	—	1,997,201,130.29

(三十五) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	74,351,677.63	77,297,209.85
减：未确认的融资费用	7,624,383.75	9,317,003.12
重分类至一年内到期的非流动负债	27,428,095.57	21,423,822.67
租赁负债净额	39,299,198.31	46,556,384.06

(三十六) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	53,076,647.84		5,417,882.39	47,658,765.45
专项应付款	39,205,532.52	2,150,000.00		41,355,532.52
合 计	92,282,180.36	2,150,000.00	5,417,882.39	89,014,297.97

1、长期应付款年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
中交融资租赁有限公司	47,658,765.45	53,076,647.84
合 计	47,658,765.45	53,076,647.84

2、专项应付款年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海机场（集团）有限公司	14,821,055.84			14,821,055.84
连云港市港口管理局	11,674,476.68			11,674,476.68
中交疏浚（集团）股份有限公司	12,310,000.00			12,310,000.00
华东师范大学	400,000.00	820,000.00		1,220,000.00

本报告书共110页第75页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海市国库收付中心		360,000.00		360,000.00
合 计	39,205,532.52	1,180,000.00		40,385,532.52

(三十七) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	49,850,000.00	5,983,902.65	7,193,902.65	48,640,000.00
二、其他长期福利				
合 计	49,850,000.00	5,983,902.65	7,193,902.65	48,640,000.00

(三十八) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	4,925,265.22	1,882,573.80	4,110,700.94		2,697,138.08
其中:					
把吸智能作业系统实际应用与技术标准研究	835,915.22	954,373.80	21,350.94		1,768,938.08
上海市高技能人才培养基地	928,200.00	928,200.00	928,200.00		928,200.00
把吸船高效顶推节能技术研发与应用	3,161,150.00		3,161,150.00		
合 计	4,925,265.22	1,882,573.80	4,110,700.94		2,697,138.08

(三十九) 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	215,977,967.48	106,989,100.88
合 计	215,977,967.48	106,989,100.88

(四十) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	7,606,063,549.28	100.00			7,606,063,549.28	100.00

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中交疏浚(集团)股份有限公司	7,606,063,549.28	100.00			7,606,063,549.28	100.00

(四十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	20,000,000	1,998,254,716.98	5,000,000	499,347,594.34	5,000,000	499,740,566.03	20,000,000	1,997,761,745.29
合 计	20,000,000	1,998,254,716.98	5,000,000	499,347,594.34	5,000,000	499,740,566.03	20,000,000	1,997,761,745.29

(四十二) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	60,854,042.84		4,961,821.82	55,892,221.02
合 计	60,854,042.84		4,961,821.82	55,892,221.02

注：本年度减少 4,961,821.82 元，系权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动。

(四十三) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	281,050,236.88	255,936,278.75	245,820,451.43	291,166,064.20	施工企业计提
合 计	281,050,236.88	255,936,278.75	245,820,451.43	291,166,064.20	—

(四十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,038,078,860.54	83,488,016.78		1,121,566,877.32	见注
合 计	1,038,078,860.54	83,488,016.78		1,121,566,877.32	—

注：本年按母公司净利润的 10% 计提盈余公积 83,488,016.78 元。

(四十五) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

项 目	本金额	上年金额
上年年末余额	4,726,057,467.39	4,240,329,543.54
年初调整金额		
本年初余额	4,726,057,467.39	4,240,329,543.54
本年增加额	876,753,697.30	1,034,938,464.77
其中：本年净利润转入	876,753,697.30	1,024,645,932.12
其他调整因素		10,292,532.65
本年减少额	498,370,741.08	549,210,540.92
其中：本年提取盈余公积数	83,488,016.78	89,406,338.61
本年分配现金股利数	414,882,724.30	459,804,202.31
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	5,104,440,423.61	4,726,057,467.39

(四十六) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本分类明细

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	17,175,759,072.81	15,007,647,049.70	15,662,422,696.73	13,504,977,176.78
疏浚业务	15,357,362,975.83	13,494,956,244.51	14,718,933,843.20	12,883,300,440.81
设计业务	628,691,329.38	476,262,788.13	325,975,253.70	64,020,658.18
其他	1,189,704,767.60	1,036,428,017.06	617,513,599.83	557,656,077.79
2、其他业务小计	77,662,038.19	69,711,726.81	118,895,942.99	103,274,947.56
材料销售	40,079,774.74	38,728,137.94	79,873,161.61	68,659,494.04
资产出租	11,344,280.25	3,885,343.04	19,958,427.31	17,126,137.16
其他	26,237,983.20	27,098,245.83	19,064,354.07	17,489,316.36
合 计	17,253,421,111.00	15,077,358,776.51	15,781,318,639.72	13,608,252,124.34

2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	16,295,299,024.77	14,918,713,945.73
其他国家和地区	958,122,086.23	862,604,693.99
合 计	17,253,421,111.00	15,781,318,639.72

（四十七） 销售费用、管理费用、财务费用

1、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	43,805,764.02	16,261,862.53
差旅费	4,052,786.30	3,553,825.61
办公费	2,953,730.14	2,943,679.90
业务费	2,246,004.79	1,706,996.68
招投标费	1,188,440.31	77,007.29
低值易耗品摊销	1,021,412.94	
折旧费	377,019.89	159,410.14
维修费	326,077.43	710,369.19
劳务费	275,677.46	1,603,268.51
其他	4,255,612.15	2,189,902.87
合 计	60,502,525.43	29,206,322.72

2、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	481,289,042.98	472,303,658.27
差旅交通费	49,843,289.72	44,710,631.07
固定资产使用费	34,995,951.72	35,403,616.63
办公费用	26,530,128.10	28,696,877.62
咨询费	19,204,004.60	15,416,234.26
信息化费用	18,429,945.64	15,191,464.18
劳务费	10,605,666.88	7,940,326.93
安全生产费	9,627,154.60	10,726,162.85

项 目	本年发生额	上年发生额
科技活动经费	7,383,918.85	8,229,898.55
其他	56,758,245.30	66,057,647.89
合 计	714,667,348.39	704,676,518.25

3、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	202,160,612.80	156,391,636.94
减：利息收入	567,904,403.03	348,842,906.08
汇兑损益	24,426,234.14	111,145,885.41
其他	27,141,333.79	6,968,007.85
合 计	-314,176,222.30	-74,337,375.88

(四十八) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	12,200,470.51	9,093,507.81
债务重组收益	2,861,000.00	
加计扣除增值税	3,690,734.08	2,503,399.11
个税手续费返还	1,157,323.98	1,414,347.14
其他	1,663,621.66	3,035,932.80
合 计	21,573,150.23	16,047,186.86

(四十九) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,457,850.08	15,449,167.38
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	66,279,365.28	338,979,281.59
由金融资产转移而终止确认的应收账款	-193,539,949.21	-14,743,750.00
债务重组形成的投资收益	14,401,338.79	
合 计	-93,401,395.06	339,684,698.97

(五十) 公允价值变动收益

本报告书共110页第80页

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	-9,704,250.90	-15,779,000.00
合 计	-9,704,250.90	-15,779,000.00

(五十一) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	62,376,664.94	-191,416,560.60
合 计	62,376,664.94	-191,416,560.60

(五十二) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-17,745,183.77	-4,607,553.07
合 计	-17,745,183.77	-4,607,553.07

(五十三) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产	9,176,283.44	5,088,767.25	9,176,283.44
合 计	9,176,283.44	5,088,767.25	9,176,283.44

(五十四) 营业外收入

1. 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	963,706.72	640,720.00	963,706.72
经批准无法支付的应付款项	2,301,788.21	0.02	2,301,788.21
违约金收入	114,006.00	150,876.36	114,006.00
保险理赔收入	6,295,496.85		6,295,496.85
销售废弃物料	3,047,593.89	862,801.88	3,047,593.89
非流动资产毁损报废利得	716.00	1,239.26	716.00
其他	7,739,841.37	3,130,120.43	7,739,841.37

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
合 计	20,463,149.04	4,785,757.95	20,463,149.04

2、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
循环化改造项目政府补助	416,480.00	640,720.00
收街道奖补资金	354,400.00	
工信部补助	21,350.94	
水资源补助	10,000.00	
社保补贴	38,875.78	
其他	122,600.00	
合 计	963,706.72	640,720.00

(五十五) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠	1,540,000.00	1,530,000.00	1,540,000.00
罚款及滞纳金	701,671.98	4,223,924.04	701,671.98
其他	1,211,335.88	2,102,621.34	1,211,335.88
合 计	3,453,007.86	7,856,545.38	3,453,007.86

(五十六) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	120,845,169.80	126,605,321.87
递延所得税调整	3,709,912.55	-54,578,911.21
合 计	124,555,082.35	72,026,410.66

(五十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	125,181,185.18	17,525,419.11	107,655,766.07	-31,400,840.22	6,556,402.11	-37,957,242.33

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
1、重新计量设定受益计划变动额	-3,802,363.42	-1,313,735.75	-2,488,627.67	35,258,617.77	8,003,108.48	27,255,509.29
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	38,811.32		38,811.32			
3、其他权益工具投资公允价值变动	128,944,737.28	18,839,154.86	110,105,582.42	-66,659,457.99	-1,446,706.37	-65,212,751.62
二、将重分类进损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	125,181,185.18	17,525,419.11	107,655,766.07	-31,400,840.22	6,556,402.11	-37,957,242.33

(五十八) 债务重组

1、 本公司作为债务人进行的债务重组

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本等所有者权益增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	200,000,000.00	2,861,000.00	—

2、 本公司作为债权人进行的债务重组

债务重组方式	债权账面价值	债务重组利得金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例(%)
以非现金资产收回债权	14,424,161.21	14,401,338.79	—	—

上述各项债务重组中所涉及的受让非现金资产的公允价值、债权转成的股份的公允价值、修改其他债务条件后债权的公允价值的确定方法及依据如下：

项 目	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产	28,825,500.00	东州评报字[2021]第 1076 号

(五十九) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 24,426,234.14 元。

(六十) 租赁

1、 经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	
租赁收入	30,706,205.81
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	

项 目	金 额
第 1 年	20,613,981.11
第 2 年	2,809,312.62
第 3 年	2,283,483.73
第 4 年	2,379,032.13
第 5 年	1,342,588.96
5 年以上	

2. 承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	3,689,948.62
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	379,377.14
与租赁相关的总现金流出	29,054,334.45

(六十一) 合并现金流量表

1. 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	895,822,582.88	1,034,349,021.67
加: 资产减值损失	17,745,183.77	4,607,553.07
信用资产减值损失	-62,376,664.94	191,416,560.60
固定资产折旧	303,946,333.62	308,945,667.61
使用权资产折旧	23,070,706.08	20,341,964.15
无形资产摊销	6,986,393.43	7,157,892.23
长期待摊费用摊销	12,959,110.61	11,993,146.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-9,176,283.44	-5,088,767.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-181.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	9,704,250.90	15,779,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	74,308,866.54	148,175,139.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-100,138,554.15	-354,428,448.97

补充资料	本年发生额	上年发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,872,729.66	-75,396,551.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	34,582,642.21	26,473,249.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-131,260,856.70	19,241,324.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,045,762,520.78	-8,487,815,531.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,160,529,916.77	5,485,425,960.80
其他	10,579,057.85	-33,010,253.00
经营活动产生的现金流量净额	941,112,643.01	-1,681,833,253.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	2,376,710,952.42	1,856,993,182.61
减：现金的年初余额	1,856,993,182.61	4,742,424,586.09
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	519,717,769.81	-2,885,431,403.48

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	2,376,710,952.42	1,856,993,182.61
其中：库存现金	1,350,659.24	4,002,773.34
可随时用于支付的银行存款	2,350,916,023.06	1,810,022,056.16
可随时用于支付的其他货币资金	24,444,270.12	42,968,353.11
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,376,710,952.42	1,856,993,182.61

(六十二) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
-----	--------	------	-----------

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	17,728,486.26	6.3757	113,031,589.18
阿根廷比索	304,954,205.25	0.0621	18,937,656.15
巴西新克鲁赛罗	9,816,803.56	1.1436	11,226,496.55
马来西亚林吉特	4,207,066.60	1.5308	6,440,177.55
哥伦比亚比索	3,994,991,207.09	0.0016	6,498,814.10
中非法郎	1,275,658,595.00	0.0110	14,032,242.35
应收账款	—	—	—
其中：美元	51,771,566.70	6.3757	330,079,977.81
巴西新克鲁赛罗	6,000.00	1.1436	6,861.60
长期借款	—	—	—
其中：欧元	10,819,604.78	7.2197	78,114,300.63

(六十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	98,028,432.38	司法冻结资金、保函保证金、维修基金等
应收账款	357,804,200.00	应收账款质押
无形资产	138,126,248.80	用于贷款融资

九、或有事项

本公司于经营过程中涉及与客户、分包商之间的纠纷、诉讼或索赔涉及约 24,838.94 万元，经咨询相关法律顾问并经过管理层认为不是很可能会产生赔偿责任，且管理层认为这些纠纷、诉讼或索赔不是很可能对公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中交疏浚(集团)股份有限公司	上海	航道疏浚、港口与航道建设工程施工等	1,177,544.7964	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中文集团，中文集团持有中国交建的股权比例 58.51%，中国交建直接持有中交疏浚(集团)股份有限公司的股权比例为 100.00%。

(二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 合营企业及联营企业情况

详见附注八、(十二)长期股权投资。

(四) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
中交天津航道局有限公司	同一母公司
中交广州航道局有限公司	同一母公司
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	同一最终控制人
中国港湾工程有限责任公司	同一最终控制人
中交第三公路局工程有限公司	同一最终控制人
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第一航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第二航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第三航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第四航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交财务有限公司	同一最终控制人
中交西南投资发展有限公司	同一最终控制人
中交建融租赁有限公司	同一最终控制人
中交融资租赁(广州)有限公司	同一最终控制人

关联方名称	与本公司关系
中交海西投资有限公司	同一最终控制人
中交建设(马来西亚)有限公司	同一最终控制人
中交城市投资(宁波)有限公司	同一最终控制人
中交水运规划设计院有限公司	同一最终控制人
中交溧阳城市投资建设有限公司	同一最终控制人
中交第二公路勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中国交通物资有限公司	同一最终控制人
中交第三公路工程局有限公司	同一最终控制人
中交(舟山)浚航工程有限公司	同一最终控制人
中交第四公路工程局有限公司	同一最终控制人
中交机电工程局有限公司	同一最终控制人
中交融资租赁有限公司	同一最终控制人
中交上海航道装备工业有限公司	同一最终控制人
中交星宇科技有限公司	同一最终控制人
中交租赁佳华壹有限公司	同一最终控制人
中石油中交油品销售有限公司	同一最终控制人
中交疏浚(昆明)环保工程有限公司	同一最终控制人
其他	同一最终控制人等

(五) 关联方交易

1、定价政策

参照市场价格协商确定。

2、关联方交易

(1) 提供劳务(分包方)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中交第二航务工程局有限公司	448,501,407.34	2.61	119,775,484.28	0.76
中国港湾工程有限责任公司	396,501,353.03	2.31	566,083,802.88	3.59
神华上航疏浚有限责任公司	383,989,175.37	2.24		
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	245,383,738.25	1.43	376,888,891.32	2.39
中交水运规划设计院有限公司	175,613,613.71	1.02	218,250,843.86	1.38
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	135,591,721.72	0.79		
中交第三公路局工程有限公司	116,803,422.69	0.68	47,289,132.99	0.30
泰州海陵中设中交上航环境治理有限责任公司	98,932,268.15	0.58		
中交第三航务工程局有限公司	70,880,030.12	0.41	46,869,822.59	0.30
中交城市投资(宁波)有限公司	60,699,799.40	0.35	115,790,987.10	0.73
中国交通建设股份有限公司	50,284,701.15	0.29	855,528,047.12	5.42
中交第四航务工程局有限公司	24,500,000.00	0.14		
其他	48,092,467.30	0.28	114,328,531.29	0.72
合 计	1,636,989,566.83	13.13	2,460,805,543.43	15.59

(2) 接受劳务(总包)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中交第二航务工程局有限公司	52,132,334.98	0.35		
中交第四航务工程局有限公司	47,052,401.62	0.31		
中交天津航道局有限公司	42,353,024.77	0.28	52,523,392.47	0.39
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	2,251,442.66	0.02	21,166,967.77	0.16
中交第三航务工程局有限公司	12,409.87	0.00	26,625,769.27	0.20
中交第二公路勘察设计研究院有限公司			57,844,121.96	0.43
中交疏浚(昆明)环保工程有限公司			377,358.48	0.00
中交西安筑路机械有限公司			7,798,165.14	0.06
合 计	143,801,613.90	0.96	166,335,775.09	1.22

(3) 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国交通物资有限公司	26,223,178.10	0.17	2,947,976.38	0.02
中石油中交油品销售有限公司	5,478,130.10	0.04		
中交第一航务工程局有限公司	4,288,103.92	0.03		
中交第一公路局工程有限公司	874,447.39	0.01		
中交天航(海南)实业有限公司	518,853.46	0.00		
合 计	37,382,712.97	0.25	2,947,976.38	0.02

(4) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交疏浚(集团)股份有限公司	25,764,228.33	46,570,811.73	收到利息
中交财务有限公司	4,701.98	9,337.74	收到利息
中国交通建设股份有限公司	79,633.37	416,455.97	收到利息
中交西南投资发展有限公司		4,289,583.34	收到利息
中交疏浚(集团)股份有限公司	2,028,000.00	12,024,598.58	支付利息
中交融资租赁(广州)有限公司	1,873,083.33	4,560,950.46	支付利息
中交融资租赁有限公司	2,208,610.99		支付利息
中交海西投资有限公司		2,889,583.34	支付利息
中交第三公路局工程有限公司	39,998,214.24	79,871,169.97	其他收入
中交第三航务工程局有限公司	4,116,509.43	2,392,826.39	其他收入
中国交通建设股份有限公司	6,973,667.01		其他收入
中交疏浚(集团)股份有限公司	3,869,471.71		其他收入
中交星宇科技有限公司	10,671,698.15		其他收入
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	7,648,680.60		其他收入
中交水运规划设计院有限公司	2,392,452.82		其他收入
其他	3,656,432.14	30,333,096.79	其他收入
中交第二航务工程局有限公司	17,934,632.55	12,708,975.26	其他支出
中交第一航务工程局有限公司	18,395,379.37		其他支出
中国交通物资有限公司	13,183,127.40	6,495,549.30	其他支出
中交第三航务工程局有限公司	3,116,944.66	2,181,855.99	其他支出

本报告书共110页第90页

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	64,648,000.78	93,962,942.40	其他支出
中交上海航道装备工业有限公司	71,599,355.45	88,520,705.15	其他支出
中交（舟山）浚航工程有限公司	3,697,687.54		其他支出
中交融资租赁（广州）有限公司	6,985,753.34	2,425,552.14	其他支出
其他	7,238,974.60	17,979,201.97	其他支出

(5) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	1,011,055.57	1,006,354.54	无	否
合 计	1,011,055.57	1,006,354.54		
应收账款				
中国交通建设股份有限公司	445,318,640.96	516,068,955.49	无	否
中交第二航务工程局有限公司	208,539,326.60	105,696,988.60	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	189,855,376.77	178,800,814.57	无	否
神华上航疏浚有限责任公司	176,803,449.67	8,895,594.05	无	否
中交第三公路局工程有限公司	77,101,171.15	53,963,677.40	无	否
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	77,094,734.16		无	否
中交水运规划设计院有限公司	75,419,594.78	74,796,173.97	无	否
中交第三航务工程局有限公司	67,568,970.46	74,737,995.95	无	否
中国港湾工程有限责任公司	60,460,526.62	78,201,683.72	无	否
中交第一航务工程局有限公司	37,427,462.39	37,330,388.38	无	否
中交城市投资（宁波）有限公司	28,171,296.15	15,589,016.13	无	否
中交溧阳城市投资建设有限公司	27,199,234.77	32,956,706.19	无	否
泰州海陵中设中交上航环境治理有限责任公司	23,403,263.85	35,384,561.46	无	否
中交第四航务工程局有限公司	19,490,718.78	40,036,256.85	无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	18,115,941.61	19,150,208.53	无	否
中交疏浚（集团）股份有限公司	12,280,047.00	10,355,047.00	无	否
中交第四公路工程局有限公司	5,224,552.61		无	否

本报告书共110页第91页

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
惠安中交崇发渔港投资有限公司	5,457,299.56	12,055,318.56	无	否
其他	14,168,825.43	17,577,388.03	无	否
合 计	1,569,100,433.32	1,311,596,774.88		
应收票据				
中交广州航道局有限公司		12,019,939.17	无	否
中交第四航务工程局有限公司		747,075.90	无	否
合 计		12,767,015.07		
应收款项融资				
中交第三航务工程局有限公司	11,000,000.00		无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	4,000,000.00	101,000,000.00	无	否
中交第二航务工程勘察设计院有限公司		1,080,690.00	无	否
中交第三公路工程局有限公司		3,000,000.00	无	否
合 计	15,000,000.00	105,080,690.00		
预付款项				
中交天津航道局有限公司	44,500,000.00		无	否
中交第一航务工程局有限公司	22,225,862.92	22,745,978.16	无	否
昆明中交金盛置业有限公司	9,687,684.00		无	否
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	6,058,950.75	6,058,950.75	无	否
中交（舟山）浚航工程有限公司	2,812,500.00		无	否
中交融资租赁有限公司	1,695,640.37		无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	1,103,000.00	78,000.00	无	否
中国交通物资有限公司	604,855.02		无	否
中交上海航道装备工业有限公司	54,280.00	54,280.00	无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	1,000.00		无	否
合 计	88,743,773.06	28,937,208.91		
其他应收款				
中交疏浚（集团）股份有限公司	858,325,029.28	4,358,729,183.85	无	否
中国港湾工程有限责任公司	172,735,504.46	115,937,000.77	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交租赁佳华堂有限公司	127,514,000.00	0	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	79,000,822.11	4,658,068.02	无	否
中交天津航道局有限公司	19,591,576.51	443,255,960.99	无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	3,949,579.81	4,984,090.47	无	否
中交第三航务工程局有限公司	2,030,342.50	22,304,670.28	无	否
中国交通建设股份有限公司	1,854,454.18	1,653,464.56	无	否
中交第一航务工程局有限公司	1,405,652.00	1,406,372.68	无	否
中交广州航道局有限公司	1,388,136.13	23,075,114.52	无	否
其他	4,380,368.54	4,157,636.94	无	否
合 计	1,272,175,465.52	4,980,161,563.08		
合同资产				
中交第二航务工程局有限公司	204,768,540.97	113,071,460.22	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	236,838,447.41	261,385,328.25	无	否
中交水运规划设计院有限公司	162,025,571.54	92,182,050.58	无	否
中交溧阳城市投资建设有限公司	77,951,435.60	79,872,829.67	无	否
中交第三公路工程局有限公司	58,676,965.67	64,333,682.44	无	否
中交天津航道局有限公司	41,840,000.00	41,840,000.00	无	否
中国交通建设股份有限公司	41,654,422.88	76,872,718.44	无	否
中国港湾工程有限责任公司	17,133,090.50	172,058,623.69	无	否
中交第三航务工程局有限公司	8,893,164.09	8,893,164.09	无	否
中交建设(马来西亚)有限公司		13,282,123.90	无	否
其他	50,153,346.41	32,152,229.78	无	否
合 计	899,934,985.07	955,944,211.06		
合同资产减值准备				
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	1,563,133.77	1,725,143.17	无	否
中交第二航务工程局有限公司	1,351,472.36	746,271.65	无	否
中交水运规划设计院有限公司	1,069,368.77	608,401.53	无	否
中交溧阳城市投资建设有限公司	514,479.47	527,160.67	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交第三公路工程局有限公司	387,267.97	424,602.31	无	否
中国交通建设股份有限公司	291,904.36	507,359.93	无	否
中交天津航道局有限公司	276,144.00	276,144.00	无	否
中国港湾工程有限责任公司	113,078.40	1,135,586.92	无	否
中交第三航务工程局有限公司	58,694.88	58,694.88	无	否
中交建设(马来西亚)有限公司		87,662.02	无	否
其他	314,026.92	198,100.44	无	否
合 计	5,939,570.90	6,295,127.52		
长期应收款(含一年内到期)			无	否
中国交通建设股份有限公司	807,699,420.03	958,651,815.65	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	419,912,825.46	315,902,371.06	无	否
中交第二航务工程局有限公司	48,171,847.01		无	否
中交水运规划设计院有限公司	32,347,560.62	26,905,432.50	无	否
合 计	1,308,131,653.12	1,301,459,619.21		
其他非流动资产(含一年内到期):				
中国交通建设股份有限公司	111,913,051.25	111,913,051.25	无	否
中国港湾工程有限责任公司	44,636,537.10	27,912,937.73	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	43,223,681.71	28,401,906.23	无	否
中交水运规划设计院有限公司	35,219,817.50	31,340,785.46	无	否
中交广州航道局有限公司	13,362,599.79	13,675,302.69	无	否
中交城市投资(宁波)有限公司	6,679,608.81	4,411,303.85	无	否
中交第二航务工程局有限公司	4,150,398.24		无	否
中交第一航务工程局有限公司	698,807.16		无	否
中交建设(马来西亚)有限公司		44,877,613.89	无	否
其他	512,411.00	6,146,299.56	无	否
合 计	260,396,912.56	268,679,200.66		
短期借款				
中交建融租赁有限公司	46,000,000.00	20,003,611.11	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交疏浚（集团）股份有限公司		10,379,173.02	无	否
合 计	46,000,000.00	30,382,784.13	无	否
应付账款				
中交天津航道局有限公司	227,329,525.03	250,750,863.37	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	113,032,201.53	128,356,380.19	无	否
中交广州航道局有限公司	99,007,005.45	99,760,237.97	无	否
中交第三航务工程局有限公司	97,223,726.85	116,008,821.79	无	否
神华上航疏浚有限责任公司	76,123,096.00	29,059,444.13	无	否
中交疏浚（集团）股份有限公司	64,133,400.00	53,733,400.00	无	否
中交第二航务工程局有限公司	34,062,301.48	4,903,184.29	无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	18,317,975.57	35,630,451.23	无	否
中交第四航务工程局有限公司	14,819,611.81	7,074,288.40	无	否
中交第一航务工程局有限公司	13,775,284.88		无	否
中国交通物资有限公司	10,186,955.54	3,329,576.07	无	否
唐山曹妃甸疏浚有限公司	2,950,680.00	3,645,784.40	无	否
其他	14,427,554.80	5,832,231.48	无	否
合 计	785,389,318.94	738,084,663.32		
应付票据				
中交机电工程局有限公司	26,823,686.35		无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	7,999,999.67	20,130,782.67	无	否
中国交通物资有限公司		3,451,903.01	无	否
合 计	34,823,686.02	23,582,685.68		
其他应付款				
中国交通建设股份有限公司	234,049,542.67	234,671,482.43	无	否
中交天津航道局有限公司	30,234,919.61	95,303,115.46	无	否
中交第三航务工程局有限公司	26,102,279.15	26,375,016.96	无	否
中交疏浚（集团）股份有限公司	18,693,466.46	18,502,315.71	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	3,452,531.10	4,855,527.87	无	否
其他	1,175,416.99	401,945.97	无	否
合 计	313,708,155.98	380,109,404.40		
合同负债				
中国港湾工程有限责任公司	47,643,511.39	57,136,215.41	无	否
中国交通建设股份有限公司	20,589,847.34	31,759,729.42	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	12,024,945.51		无	否
中交疏浚(集团)股份有限公司	9,666,088.64	11,607,836.21	无	否
中交第二航务工程局有限公司	5,103,579.50		无	否
其他	12,463,541.61	13,120,916.17	无	否
合 计	107,491,513.99	113,624,697.21		
长期借款				
中交融资租赁(广州)有限公司	52,631,222.22	52,000,000.00	无	否
合 计	52,631,222.22	52,000,000.00		
长期应付款(含一年内到期)				
中交融资租赁有限公司	58,334,411.52	66,667,898.88	无	否
合 计	58,334,411.52	66,667,898.88		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,864,547.53	0.18	10,782,886.69	99.25	81,660.84
按信用风险特征组合计提	6,140,162,263.06	99.82	489,951,085.86	7.98	5,650,211,177.20

本报告书共110页第96页

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
坏账准备的应收账款					
合 计	6,151,026,810.59	—	500,733,972.55	—	5,650,292,838.04

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,456,243.33	0.17	10,456,243.33	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,073,666,804.96	99.83	528,641,031.94	8.70	5,545,025,773.02
合 计	6,084,123,048.29	—	539,097,275.27	—	5,545,025,773.02

(2) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,035,939,000.18	4,516,926,251.45
1 至 2 年	348,274,953.94	691,654,785.44
2 至 3 年	188,770,445.96	148,920,794.29
3 至 4 年	77,747,013.51	269,452,734.79
4 至 5 年	124,170,632.52	195,463,754.35
5 年以上	376,124,764.48	261,704,727.97
小 计	6,151,026,810.59	6,084,123,048.29
减: 坏账准备	500,733,972.55	539,097,275.27
合 计	5,650,292,838.04	5,545,025,773.02

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
湛江市港湾建设工程有限公司	6,270,000.00	6,270,000.00	100.00	款项回收困难
上海亿洲航道工程有限公司	4,186,243.33	4,186,243.33	100.00	款项回收困难
儋州诺亚投资有限公司	408,304.20	326,643.36	80.00	款项回收困难

本报告书共110页第97页

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
合 计	10,864,547.53	10,782,886.69	—	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,666,588,341.41	60.14	21,374,782.79	1,523,762,410.37	49.53	21,085,161.63
1-2 年 (含 2 年)	326,423,711.40	11.78	44,079,068.95	687,591,853.90	22.35	93,372,631.90
2-3 年 (含 3 年)	210,855,190.02	7.61	52,081,231.91	214,975,416.29	6.99	53,098,927.82
3-4 年 (含 4 年)	123,318,839.24	4.45	48,168,338.61	269,452,734.79	8.76	105,248,238.21
4-5 年 (含 5 年)	124,365,305.27	4.49	68,512,846.67	195,463,754.35	6.35	107,680,982.27
5 年以上	319,668,521.15	11.54	255,734,816.93	185,193,862.64	6.02	148,155,090.11
合 计	2,771,219,908.49	—	489,951,085.86	3,076,440,032.34	—	528,641,031.94

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
中交集团内部应收款项	3,368,942,354.57			2,997,226,772.62		
合 计	3,368,942,354.57	—		2,997,226,772.62	—	

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
台州循环经济发展有限公司	35,342,536.59	35,342,536.59	款项收回
舟山石化园区投资发展有限公司	35,339,089.75	35,339,089.75	款项收回
南京经济技术开发区水务局	29,375,361.60	29,375,361.60	款项收回
厦门路桥建设集团有限公司	25,884,440.02	25,884,440.02	款项收回
上海市滩涂生态发展有限公司	15,885,782.85	15,885,782.85	款项收回
合 计	141,827,210.81	141,827,210.81	—

5. 本年实际核销的应收账款情况

无。

6、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
盐城中交上航水环境投资有限公司	506,640,715.61	8.24	
INSTITUTO NACIONAL DE CANALIZACIONES	304,394,213.84	4.95	172,598,485.28
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	234,545,714.86	3.81	172,938,928.36
上航生态环境治理(中山)有限公司	178,618,625.32	2.90	
中交第二航务工程局有限公司	105,519,918.44	1.72	
合 计	1,329,719,188.07	21.62	345,537,413.64

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

8、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	730,807,279.94	1,031,222,431.57
其他应收款项	5,076,215,526.14	6,016,992,727.69
合 计	5,807,022,806.08	7,048,215,159.26

1、应收利息

无。

2、应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	565,264,419.55	660,291,062.24	——	——
其中：局内子公司	547,735,180.80	660,291,062.24	局内子公司	否
账龄一年以上的应收股利	165,542,860.39	370,931,369.33	——	——
其中：局内子公司	165,542,860.39	370,931,369.33	局内子公司	否
合 计	730,807,279.94	1,031,222,431.57	——	——

3、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	268,240,361.70	4.96	268,240,361.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,145,140,488.86	95.04	68,924,962.72	1.34	5,076,215,526.14
合 计	5,413,380,850.56	—	337,165,324.42	—	5,076,215,526.14

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	268,240,361.70	4.23	268,240,361.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,066,519,274.15	95.77	49,526,546.46	0.82	6,016,992,727.69
合 计	6,334,759,635.85	—	317,766,908.16	—	6,016,992,727.69

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,583,933,770.08	5,256,274,015.28
1 至 2 年	153,746,510.65	102,268,581.40
2 至 3 年	34,127,830.56	74,725,646.50
3 至 4 年	73,144,240.89	881,595,798.49
4 至 5 年	548,992,396.68	19,685,594.18
5 年以上	19,436,101.70	210,000.00
小 计	5,413,380,850.56	6,334,759,635.85
减: 坏账准备	337,165,324.42	317,766,908.16
合 计	5,076,215,526.14	6,016,992,727.69

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额
-------	------

本报告书共110页第100页

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
杭州龙栖湾港口发展有限公司	268,240,361.70	268,240,361.70	100.00	已胜诉,无可执行资产
合 计	268,240,361.70	268,240,361.70	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	795,280,331.62	58.65	7,422,114.13	251,270,039.68	24.30	5,638,761.41
1-2 年(含 2 年)	153,999,507.71	11.36	175,913.47	68,084,281.07	6.58	4,338,956.28
2-3 年(含 3 年)	34,137,830.56	2.52	6,983,778.90	81,371,937.44	7.87	1,538,243.16
3-4 年(含 4 年)	72,415,506.47	5.34	1,271,357.79	613,355,436.79	59.32	26,923,078.79
4-5 年(含 5 年)	280,752,034.98	20.70	37,522,629.01	19,682,594.18	1.90	11,064,506.82
5 年以上	19,436,101.70	1.43	15,549,169.42	213,000.00	0.02	3,000.00
合 计	1,356,021,313.04	—	68,924,962.72	1,033,977,289.16	—	49,526,546.46

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
中交集团内部应收款项	3,781,514,190.04			5,026,094,523.39		
备用金、垫付职工个人款	7,604,985.78			6,447,461.60		
合 计	3,789,119,175.82	—		5,032,541,984.99	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	46,310,906.20	271,456,001.96		317,766,908.16
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	17,886,473.59	2,960,040.93		20,846,514.52
本年转回	-280,453.46	-1,167,644.80		-1,448,098.26
本年核销				
其他变动				
年末余额	63,916,926.33	273,248,398.09		337,165,324.42

④其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	5,927,507,314.49	139,011,959.66	268,240,361.70	6,334,759,635.85
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	93,354,220.56			93,354,220.56
本年终止确认	-1,013,725,621.14	-185,701,056.41		-1,199,426,677.55
其他变动				
年末余额	4,820,427,472.79	324,713,016.07	268,240,361.70	5,413,380,850.56

(4) 收回或转回重要的坏账准备情况

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
上海市滩涂造地有限公司	2,178,000.00	2,178,000.00	款项收回
服务费(出口退税)	330,597.37	330,597.37	款项收回
连云港仲裁委员会秘书处	162,711.01	162,711.01	款项收回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
厦门市公共资源交易中心	114,180.00	114,180.00	款项收回
福州市公共资源交易服务中心	330,000.00	330,000.00	款项收回
合 计	3,115,488.38	3,115,488.38	—

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
上海交通建设总承有限公司	内部往来	1,092,061,057.84	0-6 个月	18.81	
江苏盐城港国际港务集团有限公司	保证金	500,000,000.00	1 年以内	8.61	3,300,000.00
中港疏浚有限公司	内部往来	484,633,189.57	0-6 个月	8.35	
中交疏浚(集团)股份有限公司	内部往来	413,131,079.61	0-6 个月	7.11	
上海疏浚公司巴西有限公司	内部往来	411,385,954.79	0-6 个月	7.08	
合 计	—	2,901,211,281.81		49.96	3,300,000.00

(7) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(8) 其他应收款项转移,如证券化、保理等,继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(9) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(10) 因资金集中管理而归集至母公司账户的资金(应收资金集中管理款)

按归集中归集资金的司 公司	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
中交疏浚(集团)股份有限公司 资金结算中心	161,566,466.64		161,566,466.64	768,012,540.12		768,012,540.12
合 计	161,566,466.64		161,566,466.64	768,012,540.12		768,012,540.12

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	5,744,472,399.97	1,335,015,000.00		7,079,487,399.97

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	60,229,666.80	-6,063,397.37		54,166,269.43
对联营企业投资	841,339,625.18	125,470,820.68	22,911,134.49	943,899,311.37
小 计	6,646,041,691.95	1,454,422,423.31	22,911,134.49	8,077,552,980.77
减：长期股权投资减值准备				
合 计	6,646,041,691.95	1,454,422,423.31	22,911,134.49	8,077,552,980.77

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中交医养健康管理（上海）有限公司	146,437,523.34			146,437,523.34		
上海航渡公司巴西有限公司	17,659,957.00			17,659,957.00		
中港航渡有限公司	2,252,046,638.27	1,000,000,000.00		3,252,046,638.27		
上海达华测绘科技有限公司	29,050,310.05			29,050,310.05		
中交水利水电建设有限公司	945,684,893.80			945,684,893.80		
上海交通建设总承包有限公司	261,926,287.74			261,926,287.74		
中交上海航道勘察设计研究院有限公司	171,264,725.21			171,264,725.21		
上海航道物流有限公司	88,127,434.49			88,127,434.49		
连云港航道工程有限公司	8,604,298.05			8,604,298.05		
泉州市泉港南山投资建设有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中交浚浦建筑科技（上海）有限公司	107,393,933.02			107,393,933.02		
福建交通建设工程有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
中交集思园区建设发展有限公司	172,840,000.00	24,888,000.00		197,728,000.00		
SDC 巴拿马建设股份有限公司	67,734.00			67,734.00		
中交南翼投资有限公司	170,418,105.00			170,418,105.00		
中交上航阳朔湖投资有限公司	125,730,000.00	45,408,000.00		171,138,000.00		
台州中交上航投资有限公司	121,420,000.00			121,420,000.00		
南京市京芯中交投资有限公司	102,458,000.00	26,960,000.00		129,418,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
武汉中交上航生态投资有限公司	47,265,000.00	4,140,000.00		51,405,000.00		
盐城中交上航水环境投资有限公司	324,000,000.00			324,000,000.00		
天长市中交上航爱尔高水环境建设投资有限公司	23,000,000.00	42,490,000.00		65,490,000.00		
德州中交上航环保有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		90,000,000.00		
莆田市秀屿区上航水环境投资有限公司	37,387,560.00	33,145,000.00		70,532,560.00		
灵海中交上航水环境治理有限公司	31,050,000.00	22,950,000.00		54,000,000.00		
莆田市秀屿区上航生态投资有限公司	5,640,000.00	31,584,000.00		37,224,000.00		
中交上航华南市政工程有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
启东吕四港基础设施投资有限公司		48,450,000.00		48,450,000.00		
合 计	5,744,472,399.97	1,335,015,000.00		7,079,487,399.97		

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	731,212,361.66	801,569,291.98	99,491,700.00		19,456,838.07	38,811.32
一、合营企业	31,506,000.00	63,229,666.80			-6,483,471.29	
慈安中交煤炭港投资有限公司	1,500,000.00	1,976,922.71			58,878.28	
唐山曹妃甸煤炭有限公司	30,006,000.00	58,252,744.09			-6,542,349.57	
二、联营企业	699,706,361.66	841,339,625.18	99,491,700.00		25,940,309.36	38,811.32
神华上航疏浚有限责任公司	309,900,000.00	336,440,336.82			16,044,071.00	
中交津浦城市投资建设开发有限公司	101,250,000.00	181,010,685.34			8,263,562.86	
中交（青岛）城发建设投资有限公司	87,500,000.00	115,586,838.64			439,325.79	
岳阳中交上航新华水环境治理投资建设开发有限公司	69,825,000.00	70,072,087.93			92,565.32	
芜湖三三期三期水环境综合治理有限责任公司	32,013,800.00		32,013,800.00			
其他	89,117,361.66	138,229,666.43	47,477,900.00		1,000,684.39	38,811.32

本报告书共110页第105页

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计		17,529,238.75		-4,961,821.82	998,065,580.20	
一、合营企业				420,073.92	54,166,269.43	
惠安中交崇发临港投资有限公司				420,073.92	2,455,874.91	
唐山曹妃甸疏浚有限公司					51,710,394.52	
二、联营企业		17,529,238.75		-5,281,895.74	943,899,311.37	
神华上杭疏浚有限公司		17,529,238.75		-506,895.74	334,448,273.33	
中交深圳城市投资建设有限公司				-4,875,000.00	184,499,358.20	
中交(青岛)疏浚化建投资有限公司					116,026,164.43	
阜阳中交上航东华水环境疏浚投资建设有限公司					70,164,633.25	
芜湖市三镜三湖水环境综合治理有限责任公司					52,013,800.00	
其他					186,747,062.16	

4、重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年度		上年度	
	惠安中交崇发临港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发临港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司
流动资产	49,814,418.61	1,074,986,290.92	2,442,235.25	1,126,917,435.11
非流动资产	21,010,978.34	44,839,735.20	54,725,957.70	50,075,257.04
资产合计	70,825,396.95	1,119,826,026.12	57,168,192.95	1,176,992,692.15
流动负债	5,614,233.86	1,004,913,998.30	13,299,239.88	1,047,540,149.73
非流动负债	32,026,090.92		17,509,984.66	
负债合计	37,640,324.78	1,004,913,998.30	30,809,224.54	1,047,540,149.73
净资产	22,984,968.17	114,911,987.82	26,358,969.41	129,450,542.42
按持股比例计算的净资产份额	2,455,874.91	51,710,394.52	1,976,922.71	58,252,744.09
调整事项				
对合营企业权益变动的账面价值	2,455,874.91	51,710,394.52	1,976,922.71	58,252,744.09
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入		30,782,638.32		8,227,159.48

本报告书共110页第106页

项 目	本年数		上年数	
	嘉兴中交崇发临港投资有限公司	唐山曹妃甸地有有限公司	嘉兴中交崇发临港投资有限公司	唐山曹妃甸地有有限公司
财务费用	-725,241.65	6,194,127.42	-883,791.08	6,234,849.70
所得税费用	-76,493.33		220,750.14	
净利润	800,347.64	-14,538,554.60	662,115.45	-18,746,765.48
其他综合收益				
综合收益总额	800,347.64	-14,538,554.60	662,115.45	-18,746,765.48
企业本年收到来自合营企业的股利				

5、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	神华上海航运有限公司	中交国际城市投资建设有限公司	神华上海航运有限公司	中交国际城市投资建设有限公司
流动资产	564,804,472.92	839,784,134.13	531,558,846.09	827,129,228.80
非流动资产	556,515,978.23	1,071,747,961.35	384,620,799.60	1,283,684,475.98
资产合计	921,320,451.15	1,931,532,095.48	915,588,545.69	2,062,813,704.78
流动负债	238,139,291.88	882,925,380.91	228,975,713.40	1,152,532,829.47
非流动负债		291,109,381.78		194,195,847.56
负债合计	238,139,291.88	1,174,034,662.69	228,975,713.40	1,346,728,377.03
净资产	683,181,159.27	757,497,432.79	686,612,832.29	716,085,327.75
按持股比例计算的净资产份额	334,448,273.33	184,499,338.20	336,440,336.82	181,010,695.34
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	334,448,273.33	184,499,338.20	336,440,336.82	181,010,695.34
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	588,871,841.27	124,450,145.94	765,375,827.71	201,885,797.40
净利润	32,743,062.04	41,412,105.04	23,171,587.12	31,806,355.67
其他综合收益				
综合收益总额	32,743,062.04	41,412,105.04	23,171,587.12	31,806,355.67
企业本年收到的来自联营企业的股利				

6、不重要联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
投资账面价值合计	287,217,094.47	285,636,261.48

本报告书共110页第107页

项 目	本年数	上年数
下列各项按持股比例计算的合计数	83,292,532.81	81,711,699.82
净利润	65,876,584.67	64,334,563.00
其他综合收益	17,415,948.14	17,377,136.82
综合收益总额	83,292,532.81	81,711,699.82

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	11,675,117,913.30	10,655,784,712.60	9,436,929,324.92	8,487,327,240.04
疏浚业务	10,132,586,447.00	9,282,192,655.88	8,717,735,912.70	7,839,782,218.34
公路工程	225,371,475.53	187,238,621.87		
水利水电工程	518,771,837.02	455,348,286.80	247,730,774.63	196,347,384.09
房屋建筑工程	468,741,736.59	437,538,248.28	103,057,650.79	97,274,227.80
其他	329,646,417.16	293,466,899.77	368,404,986.80	353,923,409.81
2、其他业务小计	60,034,916.51	45,067,785.22	94,532,260.95	74,983,052.39
材料销售	39,998,214.24	38,612,442.78	79,871,169.97	68,003,665.90
资产出租	11,123,325.00	1,301,622.55	5,659,667.29	811,725.93
技术咨询服务	2,046,504.27		3,488,016.96	
其他	6,866,873.00	5,153,719.89	5,513,406.73	6,167,660.56
合 计	11,735,152,829.81	10,700,852,497.82	9,531,461,585.87	8,562,310,292.43

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,456,838.07	15,445,838.92
成本法核算的长期股权投资收益	565,264,419.55	310,044,377.03
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	64,838,725.58	338,145,997.79
由金融资产转移而终止确认的应收账款	-193,539,949.21	-14,743,750.00
合 计	456,020,033.99	648,892,463.74

(六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	834,880,167.84	883,700,039.91
加：资产减值损失	-68,351.38	3,949,262.33
信用资产减值损失	-6,669,973.63	26,769,902.98
固定资产折旧	100,391,322.23	73,716,846.72
使用权资产折旧	11,917,893.66	9,262,570.29
无形资产摊销	1,982,521.20	1,982,521.20
长期待摊费用摊销	5,234,661.89	8,008,301.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,038,151.38	-1,447,409.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-181.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,704,250.90	15,779,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-84,842,468.75	23,450,561.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-649,559,983.20	-663,636,213.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,254,554.98	-30,979,060.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-199,350.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,972,779.51	22,128,053.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,231,698,537.64	-1,992,769,042.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,294,828,446.16	3,051,978,288.03
其他	-7,900,907.49	-782,293,411.91
经营活动产生的现金流量净额	25,673,738.88	649,400,679.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	971,611,414.24	1,146,353,395.22
减：现金的年初余额	1,146,353,395.22	1,655,724,669.20

本报告书共110页第109页

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-174,741,980.98	-509,371,273.98
2、 现金和现金等价物的构成		
项 目	本年末余额	上年余额
一、现金	971,611,414.24	1,146,353,395.22
其中：库存现金	191,045.72	1,473,798.08
可随时用于支付的银行存款	971,420,368.52	1,122,478,760.19
可随时用于支付的其他货币资金		22,400,836.95
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	971,611,414.24	1,146,353,395.22

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司无应披露的其他内容。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司总经理办公会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

3-5

统一社会信用代码

91420106081978608B

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



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关审计报告;基本建设年度财务审计、基本建设竣工(结)算审计;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

登记机关



2020 12 13

国家市场监督管理总局监制

2020/12/10

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://192.0.97.222:9080/TopIcis/CertificatePrint.do>



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0010577

说明

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

发证机关：湖北省财政厅

二〇一三年九月八日

中华人民共和国财政部制





姓 名 李云松
Full name 李云松
性 别 男
Sex 男
出生日期 1971-12-05
Date of birth 1971-12-05
工作单位 瑞华会计师事务所（特殊普
Working unit 通合伙）
身份证号码
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:
No. of Certificate: 320000210012

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 1999 年 月 日

2018年11月20日



李云松(320000210012)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



李云松(320000210012)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



李云松(320000210012)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

李云松年检二维码

年 月 日
年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 月 日
年 月 日



姓 名 张彦彦

Full name

性 别 女

Sex

出 生 日 期 1970-09-12

Date of birth

工 作 单 位 瑞华会计师事务所（特殊普通合

伙）江苏分所

Working unit

身 份 证 号 码

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: 110101301065 No. of Certificate 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 2016 年 12 月 29 日 Date of Issuance	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.  张玉萍(110101301065) 您已通过2017年年检 江苏省注册会计师协会  张玉萍(110101301065) 您已通过2018年年检 江苏省注册会计师协会 年 月 日 年 月 日
--	---

年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.  张玉萍(110101301065) 您已通过2019年年检 江苏省注册会计师协会  张玉萍(110101301065) 您已通过2020年年检 江苏省注册会计师协会	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.  张玉萍(110101301065) 您已通过2021年年检 江苏省注册会计师协会  张玉萍 年 月 日 年 月 日
---	---

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



10

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
by mo at

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
by mo at

11

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



20

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

21



中审众环会计师事务所

SHENSHENZHONGHUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地 址：湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-3层

邮政编码：430077

电 话：(027) 88781250 88791215 88790712

传 真：(027) 85424329

网 址：www.zszhcpa.cn



中交上海航道局有限公司
审 计 报 告

众环审字（2023）3300091号

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGSHENZHONGHUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中交上海航道局有限公司

审计报告

众环审字（2023）3300091号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
合并资产减值准备情况表	7
资产负债表	8
利润表	10
现金流量表	11
所有者权益变动表	12
资产减值准备情况表	14
财务报表附注	15

审计报告

众环审字(2023)3300091 号

中交上海航道局有限公司:

一、审计意见

我们审计了中交上海航道局有限公司(以下简称“上航局公司”)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表,2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中交上海航道局有限公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

上航局公司管理层(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,管理层负责评估上航局公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算上航局公司、终止运营或别

审计报告第 1 页共 3 页

无其他现实的选择。

治理层负责监督上航局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，就可能导致对上航局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上航局公司不能持续经营。

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

（六）就上航局公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财

务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·武汉

2023年4月10日



合并资产负债表

2022年12月31日



编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	2,811,892,409.82	2,474,739,384.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（二）	166,454,607.10	21,006,574.30
应收账款	八（三）	4,952,646,460.59	5,558,433,248.70
应收款项融资	八（四）	151,183,831.90	143,143,072.19
预付款项	八（五）	573,097,986.39	664,113,475.47
应收资金集中管理款	八（六）	197,393,283.21	
其他应收款	八（七）	2,810,349,771.47	3,239,587,082.50
存货	八（八）	349,361,025.22	264,091,549.10
合同资产	八（九）	4,877,527,677.93	3,884,647,374.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十）	1,116,154,911.45	1,426,308,119.54
其他流动资产	八（十一）	677,498,865.25	766,775,529.48
流动资产合计		18,683,560,830.33	18,442,845,411.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八（十二）	6,069,114,712.82	5,899,971,009.73
长期股权投资	八（十三）	1,125,590,769.29	999,497,512.51
其他权益工具投资	八（十四）	3,046,534,482.40	3,042,253,222.29
其他非流动金融资产	八（十五）	121,873,233.00	116,613,249.10
投资性房地产	八（十六）	535,194,845.14	538,020,816.18
固定资产	八（十七）	3,903,472,873.54	3,809,720,397.52
在建工程	八（十八）	104,645,513.49	300,657,780.79
使用权资产	八（十九）	326,802,546.78	68,177,925.97
无形资产	八（二十）	335,031,188.52	340,746,583.80
开发支出			
商誉	八（二十一）	30,420,616.37	30,420,616.37
长期待摊费用	八（二十二）	328,171,990.57	332,839,648.75
递延所得税资产	八（二十三）	368,220,179.04	367,593,780.06
其他非流动资产	八（二十四）	10,711,097,453.34	9,615,735,158.62
非流动资产合计		27,006,170,404.30	25,462,247,701.69
资产总计		45,689,731,234.63	43,905,093,112.73

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



本报告书共113页，第1页

合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 中国上海航道局有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八(二十五)	30,000,000.00	46,538,782.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八(二十六)		653,183,276.01
应付账款	八(二十七)	15,495,260,289.73	13,959,326,552.92
预收款项			
合同负债	八(二十八)	1,899,341,738.76	1,550,849,029.21
应付职工薪酬	八(二十九)	20,619,603.18	14,249,040.71
应交税费	八(三十)	198,912,729.36	223,860,323.17
其他应付款	八(三十一)	1,408,107,090.84	1,829,829,611.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八(三十二)	345,029,313.49	524,737,782.31
其他流动负债	八(三十三)	1,023,187,683.43	1,323,899,468.32
流动负债合计		20,420,458,448.79	20,126,473,866.52
非流动负债:			
长期借款	八(三十四)	5,378,949,124.61	4,516,449,742.81
应付债券			
租赁负债	八(三十六)	269,594,833.59	39,299,198.31
长期应付款	八(三十七)	65,298,440.72	89,014,297.97
长期应付职工薪酬	八(三十八)	40,350,000.00	48,640,000.00
预计负债			
递延收益	八(三十九)	778,800.00	2,697,138.08
递延所得税负债	八(二十三)	433,292,998.33	417,094,100.03
其他非流动负债	八(四十)	37,866,295.59	215,977,967.48
非流动负债合计		6,226,130,492.84	5,329,172,444.68
负 债 合 计		26,646,588,941.63	25,455,646,311.20
所有者权益:			
实收资本	八(四十一)	7,606,063,549.28	7,606,063,549.28
其他权益工具	八(四十二)	1,999,247,594.34	1,997,761,745.29
资本公积	八(四十三)	49,602,159.85	55,892,221.02
其他综合收益		1,835,470,337.94	1,846,363,053.13
专项储备	八(四十四)	368,492,384.43	291,166,064.20
盈余公积	八(四十五)	1,157,169,244.10	1,121,566,877.32
未分配利润	八(四十六)	5,569,215,150.61	5,104,440,423.61
归属于母公司所有者权益合计		18,585,260,420.55	18,023,253,933.85
*少数股东权益		457,881,872.45	426,192,867.68
所有者权益合计		19,043,142,293.00	18,449,446,801.53
负债和所有者权益总计		45,689,731,234.63	43,905,093,112.73

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



本报告书共11页第4页





合并利润表

2022年度



编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入		20,148,783,400.40	17,253,421,111.00
其中：营业收入	八（四十七）	20,148,783,400.40	17,253,421,111.00
二、营业总成本		18,928,771,546.15	16,222,328,855.83
其中：营业成本	八（四十七）	17,760,367,542.53	15,077,358,776.51
税金及附加		50,542,558.45	41,000,868.18
销售费用	八（四十八）	91,062,595.35	60,502,525.43
管理费用	八（四十八）	666,591,389.62	714,667,348.39
研发费用	八（四十八）	659,023,893.18	642,975,559.62
财务费用	八（四十八）	-298,816,432.98	-314,176,222.30
其中：利息费用		28,685,487.76	202,160,612.80
利息收入		288,595,039.85	567,904,403.03
其他			
加：其他收益	八（四十九）	50,175,129.56	21,573,150.23
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	-123,190,713.51	-93,401,395.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,554,747.80	19,457,850.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-211,399,470.15	-193,539,949.21
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十一）	5,259,983.90	-9,704,250.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-4,043,483.74	62,376,664.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十三）	-12,998,347.45	-17,745,183.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十四）	39,323,687.43	9,176,283.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,174,538,110.44	1,003,367,524.05
加：营业外收入	八（五十五）	4,032,337.30	20,463,149.04
减：营业外支出	八（五十六）	5,255,323.91	3,453,007.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,173,315,123.83	1,020,377,665.23
减：所得税费用	八（五十七）	166,948,274.44	124,555,082.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,006,366,849.39	895,822,582.88
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		994,264,807.43	876,753,697.30
*少数股东损益		12,102,041.96	19,068,885.58
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,006,366,849.39	895,822,582.88
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-7,704,352.60	107,655,766.07
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（五十八）	-7,704,352.60	107,655,766.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,704,352.60	107,655,766.07
1、重新计量设定受益计划变动额		3,240,550.33	-2,488,627.67
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		9,648.04	38,811.32
3、其他权益工具投资公允价值变动		-10,954,550.97	110,105,582.42
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		998,662,496.79	1,003,478,348.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		986,560,454.83	984,409,463.37
*归属于少数股东的综合收益总额		12,102,041.96	19,068,885.58

单位负责人：

欢王
印柏

主管会计工作负责人：

本报告书共13页第6页

金何

会计机构负责人：

金何



合并现金流量表

2022年度



编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,765,102,755.59	19,823,015,494.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		792,416,903.81	1,504,080,120.08
经营活动现金流入小计		22,557,519,659.40	21,327,095,614.53
购买商品、接受劳务支付的现金		17,600,885,851.05	17,282,259,839.35
支付给职工及为职工支付的现金		1,984,562,243.95	1,899,568,937.53
支付的各项税费		469,426,125.59	412,197,683.65
支付其他与经营活动有关的现金		1,391,325,771.45	789,729,715.23
经营活动现金流出小计		21,446,199,992.04	20,383,756,175.76
经营活动产生的现金流量净额	八（六十一）	1,111,319,667.36	943,339,438.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,709,678.97	
取得投资收益收到的现金		48,592,686.29	66,279,365.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,948,668.83	13,185,127.28
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		285,000,000.00	736,839,605.81
投资活动现金流入小计		360,251,034.09	816,304,098.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,627,446.13	196,849,618.00
投资支付的现金		136,062,288.84	175,022,107.93
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		700,000,000.00	1,938,027,635.40
投资活动现金流出小计		1,094,689,734.97	2,309,899,361.33
投资活动产生的现金流量净额		-734,438,700.88	-1,493,595,262.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,517,496,100.00	1,614,771,357.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,570,600.00	101,258,857.30
取得借款收到的现金		7,046,740,573.25	3,006,397,821.41
收到其他与筹资活动有关的现金		29,840,000.00	1,729,450,000.00
筹资活动现金流入小计		8,594,076,673.25	6,350,619,178.71
偿还债务支付的现金		6,418,931,703.65	3,024,208,826.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		365,366,000.66	494,276,356.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,793,068,804.27	1,741,106,439.21
筹资活动现金流出小计		8,577,366,508.58	5,259,591,622.34
筹资活动产生的现金流量净额		16,710,164.67	1,091,027,556.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,859,725.79	-18,827,166.61
五、现金及现金等价物净增加额	八（六十一）	334,731,405.36	521,944,565.57
加：期初现金及现金等价物余额	八（六十一）	2,374,639,498.19	1,852,694,932.62
六、期末现金及现金等价物余额	八（六十一）	2,709,370,903.55	2,374,639,498.19

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共113页第4页

合并所有者权益变动表

2012年度

编制单位：中交上海航道局有限公司 2012年度

项	本年金额									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	609,063,549.28	1,997,781,745.29	55,892,221.02	1,846,363,053.13	291,166,064.20	1,121,566,877.32	5,104,440,427.61	18,073,253,933.83	426,192,867.68	18,449,446,801.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,997,781,745.29	55,892,221.02	1,846,363,053.13	291,166,064.20	1,121,566,877.32	5,104,440,427.61	18,073,253,933.83	426,192,867.68	18,449,446,801.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,485,849.05	-6,290,061.17	-10,892,715.19	77,326,320.23	35,602,366.78	464,274,727.00	362,066,486.70	31,689,004.77	393,695,491.47
（一）综合收益总额	-	1,485,849.05	-6,290,061.17	-10,892,715.19	77,326,320.23	35,602,366.78	464,274,727.00	362,066,486.70	31,689,004.77	393,695,491.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-6,290,061.17	-	77,326,320.23	-	-	-	16,362.81	-6,290,001.17
1.提取专项储备	-	-	-6,290,061.17	-	77,326,320.23	-	-	-	16,362.81	-6,290,001.17
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-183,706,109.66	-	-	-183,706,109.66	-39,967.03	-183,746,076.69
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	35,602,366.78	-332,678,443.02	-332,678,443.02	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	35,602,366.78	-35,602,366.78	-35,602,366.78	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-3,188,362.59	-	-	3,188,362.59	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-3,188,362.59	-	-	3,188,362.59	-	-	-
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	-	-	-	-3,188,362.59	-	-	3,188,362.59	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,999,247,594.34	49,602,159.85	1,835,470,337.94	368,492,384.43	1,157,169,244.10	5,569,715,150.61	18,385,260,420.55	457,881,872.45	19,043,142,293.00

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本附告书共113页第5页

合并所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：中交上海航道局有限公司

上年金额

项	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	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	7,606,063,549.28	1,998,254,716.98	60,854,042.84	1,738,707,287.06	281,050,236.88	1,038,078,860.54	4,726,057,467.39	17,449,966,160.97	305,401,894.27	17,754,468,055.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,998,254,716.98	60,854,042.84	1,738,707,287.06	281,050,236.88	1,038,078,860.54	4,726,057,467.39	17,449,966,160.97	305,401,894.27	17,754,468,055.24
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额				107,655,766.07	10,115,827.32	83,488,016.78	378,382,956.22	574,187,772.88	120,790,973.41	694,978,746.29
1、所有者投入和减少资本										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（二）专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2、对所有者（或股东）的分配										
3、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
四、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,997,761,745.29	55,892,221.02	1,846,363,053.13	291,166,064.20	1,121,566,877.32	5,104,440,423.61	18,025,233,933.85	426,192,867.68	18,449,446,801.53

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王柏印

王柏印

王柏印

本报告书经注册会计师签字

合并资产减值准备情况表

2022年12月31日

编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项	年初账面余额	本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项	金额
		本年计提额	合并调 加额	其他原因 增加额	重产价值 回升转回额	转销额	合并减 少额			
一、坏账准备	1,317,922,346.04	4,043,483.74			4,043,483.74	214,706.85		214,706.85	1,321,751,122.93	补充资料：
其中：应收账款坏账准备	797,944,991.02	61,482,158.40			61,482,158.40	204,542.35		204,542.35	859,222,607.07	一、政策计提
二、存货跌价准备										二、当年处理以前年度 损失和转回
三、合同资产减值准备	93,232,057.19	12,998,347.45			12,998,347.45				106,230,404.64	其中：在当年损益中 处理以前年度损益损失转回
四、合同取得成本减值准备										
五、合同履约成本减值准备										
六、持有待售资产减值准备										
七、债权投资减值准备										
八、长期股权投资减值准备										
九、投资性房地产减值准备										
十、固定资产减值准备										
十一、在建工程减值准备										
十二、生产性生物资产减值准备										
十三、油气资产减值准备										
十四、使用权资产减值准备										
十五、无形资产减值准备										
十六、商誉减值准备										
十七、其他减值准备										
合 计	1,411,174,403.23	17,041,831.19			17,041,831.19	214,706.85		214,706.85	1,428,001,527.57	

单位负责人：

主要会计工作负责人：

会计机构负责人：

欢王印柏

中交上海航道局有限公司

金何

2022年12月31日



资产负债表

2022年12月31日



编制单位：中远上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,256,938,434.60	1,058,924,501.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		115,524,039.99	1,378,834.20
应收账款	十二（一）	6,194,165,462.36	5,650,292,838.04
应收款项融资		140,530,950.66	107,150,351.39
预付款项		273,576,010.65	463,727,038.70
应收资金集中管理款		197,393,283.21	
其他应收款	十二（二）	6,487,384,417.20	5,807,022,806.08
存货		185,138,536.06	119,653,197.28
合同资产		3,163,168,919.58	2,029,380,726.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,001,048,806.63	1,318,889,743.58
其他流动资产		256,555,681.46	336,737,415.62
流动资产合计		19,271,424,542.40	16,893,157,452.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,060,383,000.04	4,213,006,181.24
长期股权投资	十二（三）	8,366,773,463.47	8,077,552,980.77
其他权益工具投资		2,995,672,597.97	2,919,724,678.93
其他非流动金融资产		121,873,233.00	116,613,249.10
投资性房地产		531,330,384.11	533,739,560.14
固定资产		1,163,470,811.92	1,241,776,751.93
在建工程		26,815,127.72	10,656,470.20
使用权资产		26,893,078.79	34,043,304.31
无形资产		65,423,899.66	67,405,725.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		288,247,238.39	288,967,609.84
递延所得税资产		254,593,479.61	237,964,554.12
其他非流动资产		790,931,110.88	832,328,429.23
非流动资产合计		18,692,407,425.56	18,573,779,495.78
资产总计		37,963,831,967.96	35,466,936,948.67

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



本报告书共111页第4页



资产负债表(续)

2022年12月31日



编制单位: 中国东方航空集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			46,538,782.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			287,913,563.44
应付账款		13,635,214,776.13	11,113,843,498.34
预收款项			
合同负债		1,404,162,568.70	1,167,127,900.93
应付职工薪酬		5,257,672.59	9,640,076.36
应交税费		91,206,072.70	147,592,957.88
其他应付款		6,595,015,951.04	6,498,398,305.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,603,769.78	14,805,691.04
其他流动负债		978,520,319.87	911,969,237.99
流动负债合计		22,720,981,130.81	20,197,830,014.23
非流动负债:			
长期借款		5,344,488.00	8,708,314.93
应付债券			
租赁负债		20,387,444.44	19,551,663.45
长期应付款		14,821,055.84	15,471,055.84
长期应付职工薪酬		715,981.58	19,795.28
预计负债			
递延收益		778,800.00	2,697,138.08
递延所得税负债		312,972,489.73	306,995,426.64
其他非流动负债		35,555,888.29	23,639,492.82
非流动负债合计		390,576,147.88	377,082,887.04
负 债 合 计		23,111,557,278.69	20,574,912,901.27
所有者权益:			
实收资本		7,606,063,549.28	7,606,063,549.28
其他权益工具		1,999,247,594.34	1,997,761,745.29
资本公积		36,270,344.51	42,560,405.68
其他综合收益		1,858,132,509.95	1,815,872,980.96
专项储备		195,346,069.76	134,686,698.95
盈余公积		1,157,793,854.11	1,122,191,487.33
未分配利润		1,999,420,767.32	2,172,887,179.91
归属于母公司所有者权益合计		14,852,274,689.27	14,892,024,047.40
*少数股东权益			
所有者权益合计		14,852,274,689.27	14,892,024,047.40
负债和所有者权益总计		37,963,831,967.96	35,466,936,948.67

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

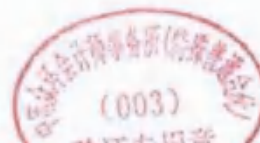


本报告书共113页第2页



利润表

2022年度



编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		15,075,128,788.35	11,735,152,829.81
其中：营业收入	十二（四）	15,075,128,788.35	11,735,152,829.81
二、营业总成本		14,521,148,905.47	11,422,199,254.66
其中：营业成本	十二（四）	13,810,502,256.02	10,700,852,497.82
税金及附加		23,769,377.91	19,735,425.80
销售费用		63,741,395.44	34,090,496.04
管理费用		309,402,691.85	378,437,065.77
研发费用		491,706,448.81	373,516,492.72
财务费用		-177,973,264.56	-84,432,723.49
其中：利息费用		26,734,039.99	21,853,076.34
利息收入		167,266,307.87	152,630,221.69
其他			
加：其他收益		4,475,553.97	9,569,607.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-120,580,027.69	456,020,033.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,555,633.72	19,456,838.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-207,405,670.25	-193,539,949.21
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）		5,259,983.90	-9,704,250.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-121,108,866.52	6,669,973.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,278,509.74	68,351.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,279,479.36	3,038,151.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		355,027,496.16	778,615,441.83
加：营业外收入		1,292,636.90	9,052,047.96
减：营业外支出		4,364,005.24	2,041,876.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,956,127.82	785,625,612.86
减：所得税费用		-4,067,540.02	-49,254,554.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		356,023,667.84	834,880,167.84
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		356,023,667.84	834,880,167.84
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		356,023,667.84	834,880,167.84
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		40,948,145.62	111,424,934.17
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		40,948,145.62	111,424,934.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		40,948,145.62	111,424,934.17
1、重新计量设定受益计划变动额		3,240,550.33	-2,488,627.67
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		9,648.04	38,811.32
3、其他权益工具投资公允价值变动		37,697,947.25	113,874,750.52
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		396,971,813.46	946,305,102.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		396,971,813.46	946,305,102.01
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共13页第10页





现金流量表

2022年度



编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		15,190,624,258.43	9,981,741,075.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		197,771,315.96	2,525,113,072.09
经营活动现金流入小计		15,388,395,574.39	12,506,854,147.31
购买商品、接受劳务支付的现金		12,913,306,715.11	11,089,731,321.17
支付给职工及为职工支付的现金		763,578,146.66	518,617,951.65
支付的各项税费		192,752,518.95	122,371,656.08
支付其他与经营活动有关的现金		490,113,940.83	747,877,461.85
经营活动现金流出小计		14,359,751,321.55	12,478,598,390.75
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	1,028,644,252.84	28,255,756.56
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		10,709,678.97	
取得投资收益收到的现金		133,625,980.04	31,808,400.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,025,525.87	1,873,323.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		163,361,184.88	33,681,724.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,701,399.90	41,281,216.80
投资支付的现金		365,982,988.84	531,279,675.61
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		440,684,388.74	572,560,892.41
投资活动产生的现金流量净额		-277,323,203.86	-538,879,168.03
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		1,500,000,000.00	500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,397,640,000.00	3,071,473,227.14
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,897,640,000.00	3,571,473,227.14
偿还债务支付的现金		4,484,885,520.00	2,931,762,514.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		261,427,124.73	296,460,487.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,570,709,906.32	
筹资活动现金流出小计		6,317,022,551.05	3,228,223,002.61
筹资活动产生的现金流量净额		-419,382,551.05	343,250,224.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,008,612.10	-4,786,776.36
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	273,929,885.83	-172,159,963.30
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	969,895,181.93	1,142,055,145.23
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	1,243,825,067.76	969,895,181.93

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



本报告书共11页第11页

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：中交上海航道局有限公司 2022年度 金额单位：人民币元

项	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	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	7,606,063,549.28	1,997,761,745.29	42,586,405.68	1,815,872,980.96	134,686,698.95	1,122,191,487.33	2,172,887,179.91	14,892,024,047.40	14,892,024,047.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	7,606,063,549.28	1,997,761,745.29	42,586,405.68	1,815,872,980.96	134,686,698.95	1,122,191,487.33	2,172,887,179.91	14,892,024,047.40	14,892,024,047.40
三、本年增减变动金额（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）专项储备计提和使用									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
其中：法定盈余公积									
任意盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（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.所有者权益结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
四、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,999,247,594.24	36,270,344.51	1,858,132,509.95	195,346,049.76	1,137,792,834.11	1,999,420,767.32	14,832,278,689.27	14,832,278,689.27

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王柏印

上海航道局有限公司

金何

2023年12月12日

中交上海航道局有限公司
2023年度
审计报告
审计报告

所有者权益变动表 (续)

2022-09-19

注：金额单位：人民币元

单位: 金额单位: 人民币元

一、上年年末余额		二、本年年初余额		三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		四、本年年末余额	
项目	金额	项目	金额	项目	金额	项目	金额
1. 股本	7,606,063.54	1. 股本	7,606,063.54	2. 资本公积	47,532,227.30	1. 股本	7,606,063.54
2. 资本公积	47,532,227.30	2. 资本公积	47,532,227.30	3. 盈余公积	1,038,703.47	2. 资本公积	47,532,227.30
3. 盈余公积	1,038,703.47	3. 盈余公积	1,038,703.47	4. 未分配利润	1,836,377.53	3. 盈余公积	1,038,703.47
4. 未分配利润	1,836,377.53	4. 未分配利润	1,836,377.53	5. 少数股东权益	14,373,957.37	4. 未分配利润	1,836,377.53
合计	14,373,957.37	合计	14,373,957.37	合计	14,373,957.37	合计	14,373,957.37
1. 股本	7,606,063.54	1. 股本	7,606,063.54	2. 资本公积	47,532,227.30	1. 股本	7,606,063.54
2. 资本公积	47,532,227.30	2. 资本公积	47,532,227.30	3. 盈余公积	1,038,703.47	2. 资本公积	47,532,227.30
3. 盈余公积	1,038,703.47	3. 盈余公积	1,038,703.47	4. 未分配利润	1,836,377.53	3. 盈余公积	1,038,703.47
4. 未分配利润	1,836,377.53	4. 未分配利润	1,836,377.53	5. 少数股东权益	14,373,957.37	4. 未分配利润	1,836,377.53
合计	14,373,957.37	合计	14,373,957.37	合计	14,373,957.37	合计	14,373,957.37

会计机构负责人:

主 管 会 计 工 作 负 责 人:

單位負責人:

何金



本報地址：上海南京路100號

王柏
欢印

资产减值准备情况表

2022年12月31日

编制单位：中交上海航道局有限公司

2022年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加额			资产价值回升转回额	转销额	本年减少额			年末账面金额	备 注	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额			合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	885,385,640.07	121,108,866.52		1,010,988.90				1,010,988.90	1,010,989.90	989,494,505.59	补充资料：	
其中：应收账款坏账准备	500,733,072.55	97,529,316.45		682,376.74				682,376.74	682,376.74	598,263,249.00	一、减值转回	
二、存货跌价准备											二、当年处理以前年度损失和转销	
三、合同资产减值准备											其中：在当年损益中处理以前年度损失转销	
四、合同取得成本减值准备	20,159,065.84	5,278,509.74		1,057,571.68				1,057,571.68	1,057,571.68	25,438,475.58		
五、合同履约成本减值准备												
六、持有待售资产减值准备												
七、债权投资减值准备												
八、长期股权投资减值准备												
九、投资性房地产减值准备												
十、固定资产减值准备												
十一、在建工程减值准备												
十二、生产性生物资产减值准备												
十三、油气资产减值准备												
十四、使用权资产减值准备												
十五、无形资产减值准备												
十六、商誉减值准备												
十七、其他减值准备												
合 计	885,545,605.91	126,387,376.26		2,068,560.58				2,068,560.58	2,068,561.58	1,014,912,981.17		

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

玖王印柏

山

金可

上海中交上海航道局有限公司

中交上海航道局有限公司
2022年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

中交上海航道局有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为上海航道局,2006 年公司整体改制为中交上海航道局有限公司,由中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)出资,并于 2006 年 10 月 13 日取得上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,统一社会信用代码为 310101000097767;公司成立时注册资本 374,620.00 万元,2009 年注册资本增加到 488,956.00 万元,2011 年注册资本增加到 619,889.37 万元,2013 年注册资本增加到 760,606.35 万元。2015 年 5 月,中国交建将其持有的本公司全部股份转让给中交疏浚(集团)股份有限公司(以下简称“中交疏浚”)。2022 年末注册资本 760,606.35 万元,其中中交疏浚投入 760,606.35 万元、持股比例 100%;2022 年 10 月 19 日取得上海市黄浦区市场监督管理局换发的企业法人营业执照,统一社会信用代码为 9131010113222855X7。公司法定代表人:王柏欢。

公司注册地址:上海市中山东一路 13 号;本公司的母公司为中交疏浚(集团)股份有限公司,所属的集团总部(最终母公司)为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司及子公司(统称“本集团”)属疏浚行业,目前公司所提供的主要产品或服务包括航道疏浚、吹填围堰、水下采砂清障等,客户的性质主要是国有企业。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本报告书共113页第15页

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

（二） 记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而

需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份

额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八） 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金

融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2）其他金融负债

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

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②

该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方：③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

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

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

（九） 应收票据

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

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

（十） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

项 目	计提方法
-----	------

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

3. 坏账准备的转回

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

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

4. 坏账损失的确认标准

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于

其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

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

（十三） 长期股权投资

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

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

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，

未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十四）投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

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

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

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30 年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30 年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40 年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20 年	0	5%
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
运输工具		5 年	0	20%
办公及电子设备		3-5 年	0	33.33%-20%

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计

量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

（十六） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

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

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

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

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

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

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

本报告书共113页第30页

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

2、无形资产的摊销

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

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

无形资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

无形资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年摊销率
土地使用权	50年	0	2.00%
软件	10年	0	10.00%
BOT 特许权	10-20年	0	5.00-10.00%

3、研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形

资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

本报告书共113页第32页

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

（二十三） 应付债券

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

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先

确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十四） 预计负债

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

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

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

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十七）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认可行权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各

方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1、提供建造服务收入

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

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3、商品销售收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因

素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

- （1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；

- （5）客户已接受该商品。

4、PPP 项目的核算

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

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

（二十七） 政府补助

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

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

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

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

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

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

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能

转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（二十九） 租赁

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

1、 本集团作为承租人

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

（1） 初始计量

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

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账

面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

2、本集团作为出租人

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

（1）经营租赁

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

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本集团的全部租赁合同，只要符合《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13 号）适用范围和条件的（即，由新冠肺炎疫情直接引发；减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）规定的简化方法处理。

（三十）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本报告书共113页第39页

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（三十一） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资等，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债、衍生金融负债。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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

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

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

3、 会计处理方法

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

（三十二） 资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

（1）根据解释 15 “二、关于资金集中管理相关列报”的规定，本集团 2022 年度对通过中国交通建设股份有限公司结算中心管理的款项，从“其他应收款”科目中拆分到“应收资金集中管理款”中进行单独列报，并相应调整相关科目。

（2）《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

A、本集团将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，

本报告书共113页第41页

按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

B、本集团在判断合同是否为亏损合同时考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2、《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

（1）本集团作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本集团在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

（2）对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本集团在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

（二）会计估计变更

本集团本年度无会计估计变更事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人,按照应税收入6%、9%或13%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税;
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	本公司及子公司中港疏浚有限公司、中交上海航道勘察设计研究院有限公司、上海达华测绘科技有限公司、上海交通建设总承包有限公司、中交浚浦建筑科技(上海)有限公司按应纳税所得额的15%计缴,其他公司按应纳税所得额的25%计缴。

(二) 税收优惠及批文

本公司及子公司中港疏浚有限公司、中交上海航道勘察设计研究院有限公司、上海达华测绘科技有限公司、上海交通建设总承包有限公司、中交浚浦建筑科技(上海)有限公司、孙子公司宁波上航测绘有限公司为高新技术企业,所得税执行15%的优惠税率,具体明细如下:

序号	单位	优惠政策	税率	发证日期	有效期
1	本公司	高新技术	15%	2020年11月12日	三年
2	中港疏浚有限公司	高新技术	15%	2020年11月12日	三年
3	中交上海航道勘察设计研究院有限公司	高新技术	15%	2020年11月12日	三年
4	上海达华测绘科技有限公司	高新技术	15%	2021年11月18日	三年
5	上海交通建设总承包有限公司	高新技术	15%	2021年11月18日	三年
6	中交浚浦建筑科技(上海)有限公司	高新技术	15%	2021年12月23日	三年
7	宁波上航测绘有限公司	高新技术	15%	2022年12月1日	三年

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

单位:人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	中港疏浚有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	200,000.00	100.00	100.00	325,204.66	投资设立
2	上海交通建设总承包有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	80,000.00	100.00	100.00	26,192.63	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
3	中交上海航道勘察设计研究院有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	勘察设计	17,126.00	100.00	100.00	17,126.47	投资设立
4	上海达华测绘科技有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	测量测绘	8,000.00	100.00	100.00	2,905.03	投资设立
5	上海航道物流有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	货物销售	10,500.00	100.00	100.00	8,812.74	投资设立
6	中交路桥建筑科技(上海)有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	机械制造	10,000.00	100.00	100.00	10,739.39	同一控制合并
7	SDC 巴拿马建设股份有限公司	2	境外非金融子企业	巴拿马	巴拿马	河道疏浚	6.77	100.00	100.00	6.77	投资设立
8	上海疏浚公司巴西有限公司	2	境外非金融子企业	巴西	巴西	河道疏浚	1,783.66	99.01	99.01	1,766.00	投资设立
9	连云港上航局航道工程有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	500.00	100.00	100.00	860.43	投资设立
10	中交上航(福建)交通建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	河道疏浚	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	投资设立
11	永州市辰溪南山投资建设有限责任公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	河道疏浚	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
12	中交惠恩园区建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	PPP 运营	20,000.00	76.00	76.00	21,030.40	投资设立
13	中交上航阳明湖投资有限公司	2	境内非金融子企业	湖南	湖南	PPP 运营	10,000.00	80.00	80.00	10,514.06	投资设立
14	中交南翼投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	20,000.00	70.00	70.00	19,252.34	投资设立
15	中交水利水电建设有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	浙江	河道疏浚	93,500.00	100.00	100.00	94,568.49	非同一控制合并
16	台州中交上航投资有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	浙江	PPP 运营	10,000.00	100.00	100.00	12,142.00	投资设立
17	南安市泉芯中交投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	10,000.00	94.50	94.50	16,841.80	投资设立
18	天文中交上航森生态投资有限公司	2	境内非金融子企业	河南	河南	PPP 运营	7,426.00	70.00	70.00	6,865.50	投资设立
19	天长市中交上航赛尔斯水环境建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	7,128.42	89.00	89.00	8,418.00	投资设立
20	盐城中交上航水环境投资有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	江苏	PPP 运营	40,000.00	81.00	81.00	32,400.00	投资设立
21	德州中交上航环保有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	5,000.00	90.00	90.00	9,000.00	投资设立
22	莆田市秀屿区上航水	2	境内非金融	福建	福建	PPP 运	5,000.00	94.70	94.70	11,333.70	投资

本报告书共113页第44页

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
	环浦投资有限公司		子企业			营					设立
23	灵宝中交上航水环境治理有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	5,745.00	90.00	90.00	5,400.00	投资设立
24	中交医药健康管理(上海)有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	医疗服务	10,083.00	100.00	100.00	14,643.75	投资设立
25	莆田市秀屿区上航新生态投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	4,044.00	95.00	95.00	6,280.40	投资设立
26	中交上航华南市政工程有限公司	2	境内非金融子企业	陕西	陕西	市政建设	1,000.00	100.00	100.00	4,000.00	投资设立
27	启东吕西陆基基础设施投资有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	启东	PPP 运营	10,000.00	48.45	48.45	6,976.80	投资设立
28	上航生态环境治理(中山)有限公司	2	境内非金融子企业	中山	中山	河道疏浚	100.00	97.20	97.20		投资设立
29	中山市黄圃生态环境治理有限公司	2	境内非金融子企业	中山	中山	河道疏浚	100.00	97.63	97.63		投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	启东吕西港基础设施投资有限公司	48.45	48.45	38500.00	6,976.80	2	大股东，可以对公司实施控制

(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中交泉州湾建设发展有限公司	24.00	40.28		8,884.91
2	中交南翼投资有限公司	30.00	528.46		10,141.62
3	盐城中交上航水环境投资有限公司	19.00	435.18		9,304.79

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项目	本年数			上年数		
	中交泉州	中交南翼	盐城中交	中交泉州	中交南翼	盐城中交
流动资产	477.96	7,276.50	12,051.69	10,045.78	7,211.76	9,998.53
非流动资产	126,789.21	122,305.83	277,224.00	113,515.95	136,378.43	221,343.05

本报告书共113页第45页

项 目	本年数			上年数		
	中交集团	中交南翼	盐城中交	中交集团	中交南翼	盐城中交
资产合计	127,267.17	129,582.33	289,275.69	123,561.73	143,590.19	231,341.58
流动负债	39,180.23	23,408.29	50,905.51	44,265.54	42,377.13	51,309.35
非流动负债	51,066.50	72,368.64	189,397.60	44,022.38	71,379.72	133,350.05
负债合计	90,246.73	95,776.93	240,303.11	88,287.92	113,756.85	184,659.40
营业收入	16,735.69	7,204.80	11,497.05	15,164.89	18.01	110.14
净利润	167.82	1,761.53	2,290.40	25.01	2,222.49	4,827.11
综合收益总额	167.82	1,761.53	2,290.40	25.01	2,222.49	4,827.11
经营活动现金流量	-615.48	-1,285.99	-62,281.06	-2,613.75	-2,488.37	-56,686.09

八、 合并财务报表重要项目的说明

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

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,651,063.39	1,350,659.24
银行存款	2,707,564,994.13	2,355,044,955.72
其他货币资金	102,676,352.30	118,343,769.84
合 计	2,811,892,409.82	2,474,739,384.80
其中：存放在境外的款项总额	7,486,828.18	17,652,751.11
其中：存放财务公司的款项总额	1,015,779.27	1,011,055.57

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
司法冻结资金	100,039,325.41	92,094,341.80
履约保证金	300,000.00	2,258,041.76
房屋维修基金	2,182,180.86	2,176,048.82
农民工工资保函保证金		1,500,000.00
计提的未到期利息		2,071,454.23
合 计	102,521,506.27	100,099,886.61

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	169,372,091.94	2,917,484.84	166,454,607.10	21,832,042.56	825,468.26	21,006,574.30
合 计	169,372,091.94	2,917,484.84	166,454,607.10	21,832,042.56	825,468.26	21,006,574.30

注：2022年，本集团累计向银行贴现商业承兑汇票3,000.00万元。根据贴现协议，银行未放弃向本集团的追索权。截至2022年12月31日止，本集团未终止确认已贴现未到期的应收票据的余额为3,000.00万元（上年：无）。2022年度本集团发生的贴现费用合计为121.33万元（上年：无）。

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	169,372,091.94	100.00	2,917,484.84	1.72	166,454,607.10
合 计	169,372,091.94	100.00	2,917,484.84	—	166,454,607.10

(续)

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备	2,322,347.60	10.64	696,704.28	30.00	1,625,643.32
按组合计提坏账准备	19,509,694.96	89.36	128,763.98	0.66	19,380,930.98
合 计	21,832,042.56	100.00	825,468.26	—	21,006,574.30

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票小计	169,372,091.94	2,917,484.84	—
账龄组合	169,372,091.94	2,917,484.84	1.72

名 称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
合 计	169,372,091.94	2,917,484.84	—

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	696,704.28		696,704.28			
按组合计提预期信用损失的应收票据	128,763.98	2,917,484.84	128,763.98			2,917,484.84
合计	825,468.26	2,917,484.84	825,468.26			2,917,484.84

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
上海建工七建集团有限公司	52,800.00	到期承兑	
盐城市城南新区开发建设投资有限公司	62,341.62	到期承兑	
广东华盈钢构有限公司	5,341.94	到期承兑	
中铁第四勘察设计院集团有限公司	4,461.60	到期承兑	
儋州诺亚投资有限公司	696,704.28	到期承兑	
合 计	821,649.44		—

3、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		72,661,913.22
合 计		72,661,913.22

(三) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	3,857,519,862.20	32,920,283.00	4,420,131,268.36	40,671,098.05
1 至 2 年	607,071,475.84	83,064,455.36	746,720,469.52	101,180,261.44
2 至 3 年	420,437,842.15	104,231,256.17	309,455,719.72	76,669,734.10
3 至 4 年	199,654,438.56	78,248,603.69	208,701,186.92	81,561,392.61
4 至 5 年	110,915,918.61	62,359,400.96	193,487,348.14	107,186,241.44
5 年以上	616,269,530.30	498,398,607.89	477,882,247.06	390,676,263.38
合 计	5,811,869,067.66	859,222,607.07	6,356,378,239.72	797,944,991.02

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款	31,906,075.10	0.55	31,278,422.87	98.03	627,652.23
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	5,779,962,992.56	99.45	827,944,184.20	14.32	4,952,018,808.36
合 计	5,811,869,067.66	——	859,222,607.07	——	4,952,646,460.59

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款	39,632,361.47	0.62	39,550,700.63	99.79	81,660.84
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	6,316,745,878.25	99.38	758,394,290.39	12.01	5,558,351,587.86
合 计	6,356,378,239.72	——	797,944,991.02	——	5,558,433,248.70

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
Enterpa 公司	19,310,730.00	19,310,730.00	100.00	款项回收困难
阿根廷国家港口管理局(AGP)	8,235,234.99	8,235,234.99	100.00	业主经营情况恶化
儋州诺亚投资有限公司	3,138,261.16	2,510,608.93	80.00	款项回收困难

本报告书共113页第49页

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
巴西 ENTERPA 公司	1,221,848.95	1,221,848.95	100.00	债务人已破产
合 计	31,906,075.10	31,278,422.87	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	2,552,319,593.86	57.0	30,736,317.43	3,133,381,278.08	62.29	40,344,454.69
1-2 年(含 2 年)	606,663,171.64	13.55	82,737,812.00	746,720,469.52	14.85	101,180,261.44
2-3 年(含 3 年)	420,437,842.15	9.39	104,231,256.17	309,455,719.72	6.15	76,669,734.10
3-4 年(含 4 年)	199,654,438.56	4.46	78,248,603.69	208,701,186.92	4.15	81,561,392.61
4-5 年(含 5 年)	110,915,918.61	2.48	61,137,552.01	192,265,499.19	3.82	105,964,392.49
5 年以上	587,501,716.36	13.12	470,852,642.9	439,880,038.74	8.74	352,674,055.06
合 计	4,477,492,681.18	—	827,944,184.20	5,030,404,192.17	—	758,394,290.39

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	1,302,470,311.38			1,286,341,686.08		
合 计	1,302,470,311.38	—		1,286,341,686.08	—	

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
INC	25,119,152.45	25,119,152.45	收款
天津临港建设开发有限公司	17,967,600.00	17,967,600.00	收款
泉州市泉港石化工业区建设发展有限公司	11,507,368.92	11,507,368.92	收款
唐山曹妃甸发展投资集团有限公司	9,837,379.86	9,837,379.86	收款
唐山曹妃甸永泰实业有限公司	8,996,245.02	8,996,245.02	收款
其他	129,946,137.03	129,946,137.03	收款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回 原因、方式
合 计	203,373,883.28	203,373,883.28	—

5、本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	是否因关 联交易产 生
高爱英	租赁款	90,000.00	债务人失联	经过党委会总经理 办公会议审议通过	否
上海同星建设工程有限公司	堆场费	55,177.18	租赁存续期内劝退租 客，剩余租金无法收回	经过党委会总经理 办公会议审议通过	否
上海川微机电工程技术有限公司	堆场费	48,375.00	租赁存续期内劝退租 客，剩余租金无法收回	经过党委会总经理 办公会议审议通过	否
上海烟远实业有限公司	堆场费	10,990.17	租赁存续期内劝退租 客，剩余租金无法收回	经过党委会总经理 办公会议审议通过	否
合 计	—	204,542.35	—	—	—

6、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计 的比例	坏账准备
中国交通建设股份有限公司	432,713,152.57	7.45	
INC	270,734,746.97	4.66	185,162,636.21
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	244,482,035.43	4.21	184,896,501.85
中交第二航务工程局有限公司	203,669,681.69	3.50	
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	198,438,371.84	3.41	1,310,096.25
合 计	1,350,037,988.50	23.23	464,224,895.99

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和 损失 (损失以“-”填列)
交通运输部长江口航道管理局	453,438,705.00	-22,843,721.46
神华上航疏浚有限责任公司	117,009,515.90	-5,894,805.10
上海市奉贤区青村镇人民政府	100,000,000.00	-5,037,885.21
湖州南浔科创开发建设有限公司	80,909,231.08	-4,076,114.19
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司	60,000,000.00	-3,022,731.13
其他	1,578,075,038.32	-79,501,608.98

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”填列)
合 计	2,389,432,490.30	-120,376,866.07

(四) 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	151,183,831.90	143,143,072.19
应收账款		
合 计	151,183,831.90	143,143,072.19

(五) 预付款项

1. 按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	445,798,860.12	77.79		539,334,966.31	81.21	
1-2 年 (含 2 年)	33,048,097.91	5.77		35,300,147.06	5.32	
2-3 年 (含 3 年)	15,177,273.54	2.65		22,076,187.57	3.32	
3 年以上	79,073,754.82	13.80		67,402,174.53	10.15	
合 计	573,097,986.39	—		664,113,475.47	—	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交上海航道局有限公司	东华工程科技股份有限公司	57,228,525.00	4-5 年	预付工程款
中交上海航道局有限公司	浙江铭海水利航道工程有限公司	8,500,000.00	1-2 年	主体工程未结算
中交上海航道局有限公司	上海秦森园林股份有限公司	5,870,000.00	3-4 年	工程推进受阻
中交上海航道局有限公司	山东汇成矿山工程有限公司	5,337,005.00	4-5 年	未到结算时点
盐城中交上航水环境投资有限公司	江苏怡宁能源实业集团有限公司 海耀电气分公司	3,319,907.81	2-3 年	尚未进行决算
合 计		80,255,437.81	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
东华工程科技股份有限公司	57,228,525.00	9.99	
中交天津航道局有限公司	54,425,678.37	9.50	
中交第一航务工程局有限公司	24,278,784.27	4.24	
粤科德航融资租赁有限公司	24,000,000.00	4.19	
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	22,200,000.00	3.87	
合 计	182,132,987.64	31.79	

(六) 应收资金集中管理款

项 目	年末余额	年初余额
中国交通建设股份有限公司结算中心	197,393,283.21	
合 计	197,393,283.21	

(七) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	60,727,504.83	52,637,052.10
其他应收款项	2,749,622,266.64	3,186,950,030.40
合 计	2,810,349,771.47	3,239,587,082.50

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	25,619,691.48	17,529,238.75	——	——
其中：中国港湾工程有限责任公司	25,619,691.48		集团内单位	否
神华上航疏浚有限责任公司		17,529,238.75	集团内单位	否
账龄一年以上的应收股利	35,107,813.35	35,107,813.35	——	——
其中：中国港湾工程有限责任公司	7,652,373.79	7,652,373.79	集团内单位	否
中交昂朗建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56	集团内单位	否
合 计	60,727,504.83	52,637,052.10	——	——

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	1,147,709,448.02	11,593,017.82	2,643,861,478.28	11,308,603.55
1至2年	1,075,889,404.08	796,337.78	171,485,296.15	1,485,871.53
2至3年	102,450,179.20	2,604,808.73	49,116,705.52	7,794,842.97
3至4年	43,250,748.56	14,355,028.46	76,098,959.87	1,908,240.53
4至5年	74,629,730.51	3,352,793.27	705,119,371.65	440,151,754.77
5年以上	725,526,148.97	387,131,406.64	20,517,658.00	16,600,125.72
合 计	3,169,455,659.34	419,833,392.70	3,666,199,469.47	479,249,439.07

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他应收 款项	389,087,141.54	12.28	290,307,041.54	74.61	98,780,100.00
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款项	2,780,368,517.80	87.72	129,526,351.16	4.66	2,650,842,166.64
合 计	3,169,455,659.34	—	419,833,392.70	—	2,749,622,266.64

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他应收 款项	389,087,141.54	10.61	384,085,506.12	98.71	5,001,635.42
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款项	3,277,112,327.93	89.39	95,163,932.95	2.90	3,181,948,394.98
合 计	3,666,199,469.47	——	479,249,439.07	——	3,186,950,030.40

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额
-------	------

本报告书共113页第54页

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
锦州龙栖湾港口发展有限公司	268,240,361.70	268,240,361.70	100.00	已胜诉,无可执行资产
海南中汇宏基实业投资有限公司	120,846,779.84	22,066,679.84	18.26	已胜诉
合 计	389,087,141.54	290,307,041.54		—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	451,207,486.2	21.65	11,593,017.82	1,363,792,733.37	68.33	11,308,603.55
1-2年(含2年)	1,075,780,435.43	51.63	796,337.78	171,190,508.10	8.57	1,485,871.53
2-3年(含3年)	102,323,214.19	4.91	2,604,808.73	49,116,705.52	2.46	7,794,842.97
3-4年(含4年)	43,250,748.56	2.08	14,355,028.46	75,370,225.45	3.78	1,908,240.53
4-5年(含5年)	74,629,730.51	3.58	3,352,793.27	316,032,230.11	15.83	56,066,248.65
5年以上	336,439,007.43	16.15	96,824,365.10	20,517,658.00	1.03	16,600,125.72
合 计	2,083,630,622.32	—	129,526,351.16	1,996,020,060.55	—	95,163,932.95

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	670,081,953.14			1,272,175,465.52		
备用金、垫付职工个人款	26,655,942.34			8,916,801.86		
合 计	696,737,895.48	—		1,281,092,267.38	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	10,579,558.38	84,584,374.57	384,085,506.12	479,249,439.07
年初余额在本年:				

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)	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	171,100.25	36,664,880.16		36,835,980.41
本年转回		-2,463,397.70	-93,778,464.58	-96,241,862.28
本年核销		-10,164.50		-10,164.50
其他变动				
年末余额	10,750,658.63	118,775,692.53	290,307,041.54	419,833,392.70

(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
海南中汇宏基实业投资有限公司	93,778,464.58	93,778,464.58	债务人无异常的已涉诉,仲裁款项
中亨汇鑫(深圳)商业保理有限公司	532,000.00	532,000.00	款项正常收回
莆田市秀屿区万融实业有限公司	335,448.38	335,448.38	款项正常收回
CONSORCIO CHECSAC-CCCC4TH	78,268.09	78,268.09	款项正常收回
成都东进淮投融合产业投资有限公司	59,400.00	59,400.00	款项正常收回
其他	1,458,281.23	1,458,281.23	款项正常收回
合 计	96,241,862.28	96,241,862.28	—

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
过继俞	押金	10,163.50	已无法核实	经过党委会总经理办公会议审议	否
德安县财政局	保证金	1.00	尾差调整	直接核销	否
合 计	—	10,164.50	—		—

(6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
-------	------	------	----	--------------	------

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
江苏盐城滨海港开发集团有限公司	投标保证金	500,000,000.00	1 年以内	15.78	3,300,000.00
江苏盐城港国际陆港集团有限公司	投标保证金	500,000,000.00	1 年以内	15.78	3,300,000.00
中交疏浚(集团)股份有限公司	内部往来	426,440,601.85	1 年以内	13.43	
锦州龙栖湾港口发展有限公司	保证金	268,240,361.70	5 年以上	8.46	268,240,361.70
湖州南浔科新建设有限公司	保证金	200,000,000.00	1 年以内	6.31	560,000.00
合 计	—	1,894,680,963.55		59.78	268,800,361.70

(八) 存货

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	174,449,592.36		174,449,592.36
自制半成品及在产品	31,619,835.25		31,619,835.25
库存商品(产成品)	44,716,337.82		44,716,337.82
周转材料(包装物、低值易耗品等)	98,575,259.79		98,575,259.79
合 计	349,361,025.22		349,361,025.22

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	130,730,857.18		130,730,857.18
自制半成品及在产品	3,070,553.08		3,070,553.08
库存商品(产成品)	62,408,468.02		62,408,468.02
周转材料(包装物、低值易耗品等)	67,881,670.82		67,881,670.82
合 计	264,091,549.10		264,091,549.10

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

本报告书共113页第57页

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
施工项目	4,909,933,237.31	32,405,559.38	4,877,527,677.93	3,910,438,631.44	25,791,256.48	3,884,647,374.96
合 计	4,909,933,237.31	32,405,559.38	4,877,527,677.93	3,910,438,631.44	25,791,256.48	3,884,647,374.96

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年转销/核销	年末余额	原因
施工项目	25,791,256.48	6,614,302.90		32,405,559.38	按账龄计提
合 计	25,791,256.48	6,614,302.90		32,405,559.38	——

(十) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	1,116,154,911.45	1,414,083,603.99
一年内到期的其他非流动资产		12,224,515.55
合 计	1,116,154,911.45	1,426,308,119.54

(十一) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	677,498,865.25	766,775,529.48
合 计	677,498,865.25	766,775,529.48

(十二) 长期应收款

1、长期应收款情况

项 目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	3,719,044,563.20	22,366,531.05	3,696,678,032.15	4.75
其他	2,387,817,955.27	15,381,274.60	2,372,436,680.67	4.75
合 计	6,106,862,518.47	37,747,805.65	6,069,114,712.82	

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	4,077,065,157.61	26,590,695.83	4,050,474,461.78

本报告书共113页第58页

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他	1,859,266,067.45	9,769,519.50	1,849,496,547.95
合 计	5,936,331,225.06	36,360,215.33	5,899,971,009.73

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

金融资产转移方式	终止确认的长期应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
莆田市秀屿区万融实业有限公司	238,430,222.24	-12,011,840.91
东莞市清泽水环境投资有限公司	237,000,000.00	-11,939,787.95
诸暨市交通基础设施建设有限公司	211,065,817.34	-10,633,253.60
连云港港 30 万吨级航道建设指挥部	162,992,621.00	-8,211,381.15
南通港集团建设投资有限公司	157,000,000.00	-7,909,479.78
其他	800,273,507.65	-36,323,060.79
合 计	1,806,762,168.23	-87,028,804.18

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	54,166,269.43		6,358,844.68	47,807,424.75
对联营企业投资	945,331,243.08	143,542,279.72	11,090,178.26	1,077,783,344.54
小 计	999,497,512.51	143,542,279.72	17,449,022.94	1,125,590,769.29
减：长期股权投资减值准备				
合 计	999,497,512.51	143,542,279.72	17,449,022.94	1,125,590,769.29

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	733,223,561.66	999,497,512.51	105,604,700.00	9,509,678.97	31,554,747.80	9,648.04
一、合营企业						
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,006,000.00	51,710,394.52			-6,258,358.13	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整
惠安中交甬甌港地投资有限公司	1,950,000.00	2,455,874.91			-100,486.55	
二、联营企业						
神华上航局港务有限责任公司	300,000,000.00	334,448,273.33			18,537,305.65	
中交国际城市投资建设有限公司	76,250,000.00	184,499,358.20			12,754,822.75	
中交（青岛）城镇化建设投资有 限公司	87,500,000.00	116,026,164.43			2,116,550.70	
中交疏浚技术装备国家工程研 究中心有限公司	35,664,882.69	89,355,214.92			1,359,041.87	9,248.04
早期中交上航东海水环境治理投 资建设有限公司	71,250,000.00	71,596,564.96			-44,295.78	
其他	130,602,678.97	149,405,647.24	105,604,700.00	9,509,678.97	3,190,167.29	

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年 末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
合 计	-29,353.39	761,806.46		-775,000.24	1,125,590,769.29	
一、合营企业						
唐山曹妃甸港务有限公司					45,452,036.39	
惠安中交甬甌港地投资有限公司					2,355,388.36	
二、联营企业						
神华上航局港务有限责任公司				-775,000.24	352,210,578.74	
中交国际城市投资建设有限公司					197,254,180.95	
中交（青岛）城镇化建设投资有 限公司					118,142,715.13	
中交疏浚技术装备国家工程研 究中心有限公司	-29,353.39				90,694,551.44	
早期中交上航东海水环境治理投 资建设有限公司					71,552,289.18	
其他		761,806.46			247,929,029.10	

3、重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数	上年数
-----	-----	-----

	惠安中交崇发临港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发临港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司
流动资产	14,591,307.52	1,086,685,202.16	49,614,418.61	1,074,986,250.92
非流动资产	44,447,342.68	39,595,866.16	21,010,974.34	44,839,735.20
资产合计	59,038,650.20	1,126,281,068.32	70,625,392.95	1,119,825,986.12
流动负债	4,534,448.23	1,025,276,543.01	5,614,233.86	1,004,913,998.30
非流动负债	22,859,554.40		32,026,690.92	
负债合计	27,394,002.63	1,025,276,543.01	37,640,924.78	1,004,913,998.30
净资产	31,644,647.57	101,004,525.31	32,984,468.17	114,911,987.82
按持股比例计算的净资产份额	2,355,388.36	45,452,036.39	2,455,874.91	51,710,394.52
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	2,355,388.36	45,452,036.39	2,455,874.91	51,710,394.52
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入		32,324,196.35		30,782,438.32
财务费用	1,332,239.93	6,198,678.71	-725,241.65	6,194,127.42
所得税费用			-76,495.35	
净利润	-1,339,820.60	-13,907,462.51	800,347.64	-14,538,554.60
其他综合收益				
综合收益总额	-1,339,820.60	-13,907,462.51	800,347.64	-14,538,554.60
企业本年收到的来自合营企业的股利				

4、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市建设有限公司
流动资产	637,882,893.39	741,895,021.00	564,804,472.92	859,784,134.13
非流动资产	330,309,284.55	1,040,510,695.00	356,515,978.23	1,071,747,961.35
资产合计	968,192,177.94	1,782,405,716.00	921,320,451.15	1,931,532,095.48
流动负债	248,761,415.78	796,792,640.00	238,139,291.88	882,925,380.91
非流动负债		177,096,352.00		291,109,281.78

本报告书共113页第81页

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限公司	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限公司	中交溧阳城市投资建设有限公司
负债合计	248,761,415.78	973,888,992.00	238,139,291.88	1,174,034,662.69
净资产	719,430,762.16	808,516,724.00	683,181,159.27	757,497,432.79
按持股比例计算的净资产份额	352,210,578.74	197,254,180.95	334,448,273.33	184,499,358.20
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	352,210,578.74	197,254,180.95	334,448,273.33	184,499,358.20
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	904,789,425.81	86,127,303.00	588,871,841.27	124,450,145.94
净利润	37,831,236.03	51,019,291.00	32,743,002.04	41,412,105.04
其他综合收益				
综合收益总额	37,831,236.03	51,019,291.00	32,743,002.04	41,412,105.04
企业本年收到的来自联营企业的股利				

5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业:	—	—
联营企业:	—	—
投资账面价值合计	528,318,584.85	426,446,639.15
下列各项按持股比例计算的合计数	6,631,112.12	1,572,398.83
净利润	6,621,464.08	1,533,587.51
其他综合收益	9,648.04	38,811.32
综合收益总额	6,631,112.12	1,572,398.83

(十四) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
中国港湾工程有限责任公司	2,023,346,514.48	1,765,077,414.00

项 目	年末余额	年初余额
招商银行股份有限公司	720,658,812.78	942,117,304.63
上海嘉里粮油有限公司	48,419,717.00	112,559,356.76
香港海事建设有限公司	111,699,610.77	105,003,927.26
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司	70,401,838.00	70,394,188.68
其他	72,007,989.37	47,101,030.96
合 计	3,046,534,482.40	3,042,253,222.29

2. 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中国港湾工程有限责任公司	25,619,691.48	1,175,231,242.44		
招商银行股份有限公司	29,437,539.27	907,116,679.34		
上海嘉里粮油有限公司	1,384,000.00	104,032,186.76		
上海市原水股份有限公司	113,260.07	1,794,924.33		
上海环境集团股份有限公司	37,175.20	4,009,276.69		
其他	91,473.00	-9,699,411.85		
合 计	56,683,139.02	2,182,484,897.71		

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

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
陕国投盛世开元 I-1 单一资金信托	112,805,733.00	107,545,749.10
福建临港产业基金	9,067,500.00	9,067,500.00
合 计	121,873,233.00	116,613,249.10

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	614,373,265.38	401,676.74		614,774,942.12

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋、建筑物	114,382,178.88			114,382,178.88
土地使用权	499,991,086.50	401,676.74		500,392,763.24
二、累计折旧（摊销）合计	76,352,449.20	3,227,647.78		79,580,096.98
其中：房屋、建筑物	76,352,449.20	3,227,647.78		79,580,096.98
土地使用权				
三、账面净值合计	538,020,816.18	—	—	535,194,845.14
其中：房屋、建筑物	38,029,729.68	—	—	34,802,081.90
土地使用权	499,991,086.50	—	—	500,392,763.24
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	538,020,816.18	—	—	535,194,845.14
其中：房屋、建筑物	38,029,729.68	—	—	34,802,081.90
土地使用权	499,991,086.50	—	—	500,392,763.24

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

（十七） 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,903,472,873.54	3,809,720,397.52
固定资产清理		
合 计	3,903,472,873.54	3,809,720,397.52

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	9,349,182,895.10	407,834,770.45	114,729,068.39	9,642,288,597.16
其中：房屋及建筑物	522,610,121.96	20,312,665.95	1,694,803.29	541,227,984.62
机器设备	8,597,935,285.93	341,921,937.56	91,906,835.02	8,847,950,388.47
运输工具	76,653,311.28	8,220,459.63	4,070,207.07	80,803,563.84
办公及电子设备	122,163,518.11	32,474,033.11	17,057,223.01	137,580,328.21
其他	29,820,657.82	4,905,674.20		34,726,332.02
二、累计折旧合计	5,539,462,497.58	308,897,313.03	109,544,086.99	5,738,815,723.62
其中：房屋及建筑物	290,408,215.45	15,787,288.97	1,694,803.29	304,500,701.13

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	5,078,565,963.43	253,502,704.92	86,727,687.00	5,245,340,981.35
运输工具	59,189,327.17	6,063,173.99	4,070,207.07	61,182,294.09
办公及电子设备	86,640,063.63	31,370,475.93	17,051,389.63	100,959,149.93
其他	24,658,927.90	2,173,669.22		26,832,597.12
三、账面净值合计	3,809,720,397.52	—	—	3,903,472,873.54
其中：房屋及建筑物	232,201,906.51	—	—	236,727,283.49
机器设备	3,519,369,322.50	—	—	3,602,609,407.12
运输工具	17,463,984.11	—	—	19,621,269.75
办公及电子设备	35,523,454.48	—	—	36,621,178.28
其他	5,161,729.92	—	—	7,893,734.90
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	3,809,720,397.52	—	—	3,903,472,873.54
其中：房屋及建筑物	232,201,906.51	—	—	236,727,283.49
机器设备	3,519,369,322.50	—	—	3,602,609,407.12
运输工具	17,463,984.11	—	—	19,621,269.75
办公及电子设备	35,523,454.48	—	—	36,621,178.28
其他	5,161,729.92	—	—	7,893,734.90

2、暂时闲置的固定资产情况：无。

3、未办妥产权证书的固定资产情况：无。

4、固定资产清理情况：无。

(十八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建 4500 方耙吸挖泥船				133,499,529.94		133,499,529.94
新建 3500 方耙吸挖泥船				105,410,302.52		105,410,302.52
新海龙挖泥船增加（至 55 米）项目				20,332,559.35		20,332,559.35
新建 4500 方耙吸挖泥船项目	39,120,140.35		39,120,140.35	6,330,188.71		6,330,188.71
管理标准化和业务管理平台建设	18,523,097.65		18,523,097.65	5,844,339.64		5,844,339.64

本报告书共113页第65页

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中交仁逸(马鞍山)康养中心装修项目	12,821,187.88		12,821,187.88	10,324,892.03		10,324,892.03
舟山城西装修	8,683,627.45		8,683,627.45			
新海博高教公寓	4,796,438.68		4,796,438.68	4,608,849.54		4,608,849.54
其他	20,701,021.48		20,701,021.48	14,307,119.06		14,307,119.06
合 计	104,645,513.49		104,645,513.49	300,657,780.79		300,657,780.79

1、重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资产 金额	本年其他减少 金额	年末余额
新建 4500 方耙吸挖泥船	180,000,000.00	133,499,529.94	26,860,310.06	160,359,840.00		
新建 3500 方耙吸挖泥船	150,000,000.00	105,410,302.52	40,497,135.95	145,907,438.47		
续建 4500 方耙吸挖泥船项目	360,000,000.00	6,330,188.71	32,789,951.64			39,120,140.35
管理标准化和业务管理平台建设	20,650,000.00	5,844,339.64	12,678,758.01			18,523,097.65
中交仁逸(马鞍山)康养中心装修项目	15,500,000.00	10,324,892.03	2,496,295.85			12,821,187.88
合 计	726,150,000.00	261,409,252.84	115,322,451.51	306,267,278.47		70,464,425.89

(续)

工程名称	工程累计收入 占预算比例	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率	资金来源
新建 4500 方耙吸挖泥船	89.09	100.00				自有
新建 3500 方耙吸挖泥船	97.27	100.00				自有
续建 4500 方耙吸挖泥船项目	10.87	10.87				自有
管理标准化和业务管理平台建设	89.70	89.70				自有
中交仁逸(马鞍山)康养中心装修项目	82.72	82.72				自有
合 计	—				—	

2、 本年计提在建工程减值准备情况：无。

(十九) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	120,798,629.67	287,455,040.72	3,141,304.02	405,112,366.37

本报告书共113页第66页

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：土地使用权	19,278,771.78			19,278,771.78
房屋及建筑物	70,729,015.76	10,026,053.25	3,141,304.02	77,613,764.99
机器运输办公设备	21,288,666.62			21,288,666.62
其他	9,502,175.51	277,428,987.47		286,931,162.98
二、累计折旧合计	52,620,703.70	25,962,458.08	273,342.19	78,309,819.59
其中：土地使用权	6,227,196.33	3,847,867.14		10,075,063.47
房屋及建筑物	33,613,515.36	18,291,905.86	273,342.19	51,632,079.03
机器运输办公设备	5,594,103.46	1,864,700.76		7,458,804.22
其他	7,185,888.55	1,957,984.32		9,143,872.87
三、账面净值合计	68,177,925.97	—	—	326,802,546.78
其中：土地使用权	13,051,575.45	—	—	9,203,708.31
房屋及建筑物	37,115,500.40	—	—	25,981,685.96
机器运输办公设备	15,694,563.16	—	—	13,829,862.40
其他	2,316,286.96	—	—	277,787,290.11
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	68,177,925.97	—	—	326,802,546.78
其中：土地使用权	13,051,575.45	—	—	9,203,708.31
房屋及建筑物	37,115,500.40	—	—	25,981,685.96
机器运输办公设备	15,694,563.16	—	—	13,829,862.40
其他	2,316,286.96	—	—	277,787,290.11

(二十) 无形资产

1、无形资产分类

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	456,033,343.11	1,259,636.42	28,804.68	457,264,174.85
其中：土地使用权	315,525,678.39		28,804.68	315,496,873.71
软件	2,381,415.92			2,381,415.92
BOT 特许权	138,126,248.80	1,259,636.42		139,385,885.22
二、累计摊销合计	115,286,759.31	6,975,031.70	28,804.68	122,232,986.33

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：土地使用权	115,028,772.62	6,736,890.14	28,804.68	121,736,858.08
软件	257,986.69	238,141.56		496,128.25
BOT 特许权				
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	340,746,583.80	—	—	335,031,188.52
其中：土地使用权	200,496,905.77	—	—	193,760,015.63
软件	2,123,429.23	—	—	1,885,287.67
BOT 特许权	138,126,248.80	—	—	139,385,885.22

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

（二十一）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购中交水利水电建设有限公司	30,420,616.37			30,420,616.37
合计	30,420,616.37			30,420,616.37

（续）

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购中交水利水电建设有限公司				
合计				

注：本集团于 2016 年 12 月收购中交水利水电建设有限公司 100% 股权，收购金额 6,568.00 万元。2016 年 12 月末该公司未经审计的可辨认净资产公允价值为 3,525.94 万元，由此确定商誉金额为 3,042.06 万元，公司管理层认为，本年度商誉未发生减值。

（二十二）长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
秀洲区埭头镇后村后亭安置小区项目建设多余砂石料清纳服务	150,902,599.64	1,508,085.20			152,410,744.84	
秀洲区乍浦镇北杨村新农村幸福家园项目建设多余砂石料清纳服务	129,298,940.67	558,274.09			129,857,214.76	

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
陈行基地修缮工程	12,332,407.71	947,808.94	1,361,134.66		11,919,081.99	
中交祝桥松江基地房屋修缮工程	11,452,873.24		835,170.74		10,617,702.50	
复兴岛教育培训中心学生宿舍修缮工程	6,093,279.71		1,462,387.10		4,630,892.61	
其他	22,759,487.78	4,663,208.19	8,488,775.16	197,566.94	18,736,353.87	一次性建造成本
合 计	332,839,648.75	7,677,376.42	12,147,467.66	197,566.94	328,171,990.57	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	368,220,179.04	2,216,603,734.67	367,593,780.06	2,142,291,238.65
减值准备	235,454,462.01	1,406,095,680.26	239,911,239.43	1,351,456,043.66
固定资产折旧	87,215.92	348,863.68	83,805.59	335,222.37
可抵扣亏损	104,324,333.82	624,062,200.87	96,821,147.14	588,254,314.54
精算费用	13,180,855.42	86,245,576.25	15,370,817.93	100,427,630.88
其他权益工具投资公允价值变动	3,821,308.38	25,475,389.23	4,826,218.87	32,174,792.47
其他非流动金融资产公允价值变动	2,834,140.05	18,894,267.00	3,623,137.64	24,154,250.90
其他	8,517,863.44	55,481,757.38	6,957,413.46	45,488,983.83
二、递延所得税负债	433,292,998.33	2,569,497,649.05	417,094,100.03	2,429,486,325.25
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	323,090,168.34	2,126,953,979.25	334,830,520.00	2,100,432,005.17
其他	110,202,829.99	442,543,669.80	82,263,580.03	329,054,320.08

2、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	42,354,202.96	3,814,893.88
合 计	42,354,202.96	3,814,893.88

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
-----	------	------	----

年 份	年末余额	年初余额	备注
2025	3,814,893.88	3,814,893.88	
2026			
2027	38,539,309.08		
合 计	42,354,202.96	3,814,893.88	

(二十四) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
PPP 项目合同资产	9,546,181,613.61	8,434,870,974.32
工程质量保证金	1,113,906,274.67	1,167,241,674.01
待抵扣进项税	124,854,410.32	81,083,311.00
小 计	10,784,942,298.6	9,683,195,959.33
减：资产减值准备	73,844,845.26	67,460,800.71
合 计	10,711,097,453.34	9,615,735,158.62

(二十五) 短期借款**1、 短期借款分类**

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	46,538,782.69
合 计	30,000,000.00	46,538,782.69

2、 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(二十六) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		544,794,485.66
银行承兑汇票		108,388,790.35
合 计		653,183,276.01

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

(二十七) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,598,920,772.12	10,705,171,903.33
1-2 年 (含 2 年)	2,272,194,745.91	1,446,543,724.26
2-3 年 (含 3 年)	746,261,189.60	1,111,058,893.04
3 年以上	877,883,582.10	696,552,032.29
合 计	15,495,260,289.73	13,959,326,552.92

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
上海航深水利工程有限公司	81,019,497.73	未到支付期限
上海中昌航道工程有限公司	42,662,654.67	暂未最终结算
秦皇岛双通建筑安装工程有限公司	40,114,869.25	未到支付期限
浙江大润航道工程有限公司	39,709,083.50	未达结算条件
江苏恩华建材有限公司	38,380,310.89	未达到合同付款条件
合 计	241,886,416.04	—

(二十八) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	1,358,007,663.27	1,038,770,948.10
已结算未完工	484,227,388.27	500,859,447.64
其他	57,106,687.22	11,218,633.47
合 计	1,899,341,738.76	1,550,849,029.21

(二十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	6,113,985.26	1,846,373,023.42	1,839,162,460.95	13,324,547.73
二、离职后福利-设定提存计划	1,515,055.45	210,385,547.35	210,385,547.35	1,515,055.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	6,620,000.00	6,290,201.96	7,130,201.96	5,780,000.00

本报告书共113页第71页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	14,249,040.71	2,063,048,772.73	2,056,678,210.26	20,619,603.18

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,560,000.00	938,458,972.64	936,070,972.64	6,948,000.00
二、职工福利费		69,034,874.75	69,034,874.75	
三、社会保险费		88,380,750.98	87,571,926.01	808,824.97
其中：医疗保险费及生育保险费		84,627,585.27	83,818,760.30	808,824.97
工伤保险费		3,753,165.71	3,753,165.71	
其他				
四、住房公积金		104,631,083.27	104,631,083.27	
五、工会经费和职工教育经费	1,553,985.26	33,426,554.14	31,042,903.25	3,937,636.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	0.00	612,440,787.64	610,810,701.03	1,630,086.61
合 计	6,113,985.26	1,846,373,023.42	1,839,162,460.95	13,324,547.73

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		136,040,062.42	136,040,062.42	
二、失业保险费		4,315,743.02	4,315,743.02	
三、企业年金缴费	1,515,055.45	70,029,741.91	70,029,741.91	1,515,055.45
合 计	1,515,055.45	210,385,547.35	210,385,547.35	1,515,055.45

(三十) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	79,237,481.57	224,680,644.92	244,833,922.56	59,084,203.93
企业所得税	134,170,994.49	131,312,901.96	142,479,692.77	123,004,203.68
城市维护建设税	499,652.06	13,446,377.87	11,434,307.21	2,511,722.72
房产税	94,962.26	6,579,098.38	6,555,669.05	118,391.59
土地使用税	11,432.47	1,237,129.51	1,235,528.21	13,033.77

本报告书共113页第72页

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
个人所得税	8,382,260.17	44,330,832.21	43,340,144.71	9,372,947.67
教育费附加（含地方附加）	358,451.84	10,594,827.74	8,945,590.53	2,007,689.05
其他税费	1,105,088.31	17,533,465.71	15,838,017.07	2,800,536.95
合 计	223,860,323.17	449,715,278.30	474,662,872.11	198,912,729.36

(三十一) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	691,652,066.08	531,256,502.74
其他应付款项	716,455,024.76	1,298,573,108.44
合 计	1,408,107,090.84	1,829,829,611.18

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	691,652,066.08	504,706,845.65
其他		26,549,657.09
合 计	691,652,066.08	531,256,502.74

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付保理款项	31,031,780.90	737,131,305.04
内部往来款	381,797,342.65	313,708,155.98
社会保险	36,286,965.16	32,333,017.44
应付工程履约保证金	58,147,746.16	30,809,201.79
应付其他保证金	12,710,752.70	15,599,391.47
押金	19,231,415.49	15,335,421.28
应付投标保证金	7,848,834.97	9,634,408.00
技术开发费	7,473,712.87	6,783,720.15
其他	161,926,473.86	137,238,487.29
合 计	716,455,024.76	1,298,573,108.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
中交天津航道局有限公司	30,000,000.00	内部往来
中交第三航务工程局有限公司	25,869,155.00	内部往来
中交疏浚(集团)股份有限公司舟山分公司	18,000,000.00	内部往来
泉州市华庆建筑工程有限公司	6,841,514.56	履约保证金
平安国际融资租赁(天津)有限公司	3,507,979.55	未到付款节点
合 计	84,218,649.11	—

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	279,157,957.23	497,309,686.74
一年内到期的租赁负债	65,829,375.23	27,428,095.57
一年内到期的其他长期负债	41,981.03	
合 计	345,029,313.49	524,737,782.31

(三十三) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税额	1,023,187,683.43	1,323,899,468.32
合 计	1,023,187,683.43	1,323,899,468.32

(三十四) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	5,160,901,148.17	4,830,357,620.19	3.95--5.09
保证借款	55,294,696.67	63,559,385.43	1.45
信用借款	441,911,237.00	119,842,423.93	0.89--4.90
小 计	5,658,107,081.84	5,013,759,429.55	
减：一年内到期部分	279,157,957.23	497,309,686.74	
合 计	5,378,949,124.61	4,516,449,742.81	

注：本集团以特许权和应收账款债权为质押，向银行借款；本公司为下属子公司中港疏浚有限公司提供担保，向银行借款。

（三十五） 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
21 上航 Y1	2021-12-22	权益工具	3.39	100.00	5,000,000.00
22 上航 Y1	2022-03-28	权益工具	3.63	100.00	15,000,000.00
合 计	—	—	—	—	20,000,000.00

（续）

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
21 上航 Y1	500,000,000.00	2024-12-22	无	无
22 上航 Y1	1,500,000,000.00	2025-3-30	无	无
合 计	2,000,000,000.00	—	—	—

2、 金融工具的主要条款

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

3、 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 上航 Y2	15,000,000	1,498,514,150.95			15,000,000	1,498,514,150.95		
21 上航 Y1	5,000,000	499,247,594.34					5,000,000	499,247,594.34
22 上航 Y1			15,000,000	1,500,000,000.00			15,000,000	1,500,000,000.00
合 计	—	1,997,761,745.29	—	1,500,000,000.00	—	1,498,514,150.95	—	1,999,247,594.34

本报告书共113页第75页

(三十六) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	381,577,981.70	74,351,677.63
减：未确认的融资费用	46,153,772.88	7,624,383.75
重分类至一年内到期的非流动负债	65,829,375.23	27,428,095.57
租赁负债净额	269,594,833.59	39,299,198.31

(三十七) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	47,658,765.45	21,392,908.20	59,658,765.45	9,392,908.20
专项应付款	41,355,532.52	28,730,000.00	14,180,000.00	55,905,532.52
合 计	89,014,297.97	50,122,908.20	73,838,765.45	65,298,440.72

1、长期应付款年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
中交融资租赁有限公司	9,358,000.00	47,658,765.45
合 计	9,358,000.00	47,658,765.45

2、专项应付款年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
莆田市秀屿区水务工程建设投资有限公司		28,100,000.00		28,100,000.00
上海机场(集团)有限公司	14,821,055.84			14,821,055.84
连云港市港口管理局	11,674,476.68			11,674,476.68
上海市国库收付中心		630,000.00		630,000.00
上海市国库收付中心	360,000.00			360,000.00
合 计	26,855,532.52	28,730,000.00		55,585,532.52

(三十八) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	54,072,273.05	2,027,031.42	9,577,322.90	45,681,981.57
二、其他长期福利	1,187,726.95	6,938.70	746,647.22	448,018.43
合 计	55,260,000.00	2,033,970.12	10,323,970.12	46,130,000.00

本报告书共113页第76页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
减：一年内到期的应付职工薪酬	6,620,000.00			5,780,000.00
合 计	48,640,000.00			40,350,000.00

(三十九) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	2,697,138.08	1,269,710.98	3,188,049.06		778,800.00
其中：					
靶吸智能作业系统实船应用与技术标准研究	1,768,938.08	1,109,710.98	2,878,649.06		
上海市高技能人才培养基地	928,200.00		309,400.00		618,800.00
同济大学生物柴油专项		160,000.00			160,000.00
合 计	2,697,138.08	1,269,710.98	3,188,049.06		778,800.00

(四十) 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	37,866,295.59	215,977,967.48
合 计	37,866,295.59	215,977,967.48

(四十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	7,606,063,549.28	100.00			7,606,063,549.28	100.00
中交疏浚(集团)股份有限公司	7,606,063,549.28	100.00			7,606,063,549.28	100.00

(四十二) 其他权益工具

发行在外股份 的工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 上航 Y2	15,000,000	1,498,514,150.95			15,000,000	1,498,514,150.95		

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
21 上期 V1	5,000,000	499,347,994.34					5,000,000	499,347,994.34
22 上期 V1			15,000,000	1,500,000,000.00			15,000,000	1,500,000,000.00
合 计	20,000,000	1,997,701,745.29	15,000,000	1,500,000,000.00	15,000,000	1,498,514,155.55	20,000,000	1,995,347,994.34

(四十三) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本溢价				
二、其他资本公积	55,892,221.02		6,290,061.17	49,602,159.85
合 计	55,892,221.02		6,290,061.17	49,602,159.85
其中：国有独享资本公积				

注：本年度减少 6,290,061.17 元，系权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动。

(四十四) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	291,166,064.20	261,032,429.89	183,706,109.66	368,492,384.43	施工企业计提
合 计	291,166,064.20	261,032,429.89	183,706,109.66	368,492,384.43	—

(四十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,121,566,877.32	35,602,366.78		1,157,169,244.10	
合 计	1,121,566,877.32	35,602,366.78		1,157,169,244.10	—

注：本年按母公司净利润的 10%计提盈余公积 35,602,366.78 元。

(四十六) 未分配利润

项 目	本金额	上年金额
上年年末余额	5,104,440,423.61	4,726,057,467.39
年初调整金额		

项 目	本年金额	上年金额
本年初余额	5,104,440,423.61	4,726,057,467.39
本年增加额	997,453,170.02	876,753,697.30
其中：本年净利润转入	994,264,807.43	876,753,697.30
其他调整因素	3,188,362.59	
本年减少额	532,678,443.02	498,370,741.08
其中：本年提取盈余公积数	35,602,366.78	83,488,016.78
本年分配现金股利数	497,076,076.24	414,882,724.30
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	5,569,215,150.61	5,104,440,423.61

注：其他调整金额 3,188,362.59 元为终止确认其他权益工具投资，以前年度确认的其他综合收益转留存收益。

（四十七） 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本分类明细

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	20,104,572,558.84	17,706,006,629.10	17,175,759,072.81	15,007,647,049.70
疏浚业务	16,538,716,689.02	14,532,122,846.86	15,357,362,975.83	13,494,956,244.51
设计业务	295,584,182.84	164,107,172.79	628,691,329.38	476,262,788.13
其他	3,270,271,686.98	3,009,776,609.45	1,189,704,767.60	1,036,428,017.06
2、其他业务小计	44,210,841.56	54,360,913.43	77,662,038.19	69,711,726.81
材料销售	22,148,405.85	11,813,699.10	45,988,954.36	38,728,137.94
资产出租	9,390,629.10	1,762,518.65	11,344,280.25	3,885,343.04
其他	12,671,806.61	40,784,695.68	26,237,983.20	27,098,245.83
合 计	20,148,783,400.40	17,760,367,542.53	17,253,421,111.00	15,077,358,776.51

2. 本集团各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年

本报告书共113页第79页

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	19,117,207,274.39	16,295,299,024.77
其他国家和地区	1,031,376,126.01	958,122,086.23
合 计	20,148,783,400.40	17,253,421,111.00

(四十八) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	68,562,977.87	43,805,764.02
差旅费	3,965,604.52	4,052,786.30
劳务费	3,712,945.53	275,677.46
招投标费	2,094,889.45	1,188,440.31
使用权资产折旧费	2,082,590.42	0.00
办公费	1,952,386.14	2,953,730.14
业务费	1,826,333.08	2,246,004.79
固定资产折旧费	205,405.19	377,019.89
广告宣传费	152,038.89	36,800.00
其他	6,507,424.26	5,566,302.52
合 计	91,062,595.35	60,502,525.43

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	496,299,066.50	481,289,042.98
固定资产使用费	39,715,775.28	34,995,951.72
差旅交通费	37,321,764.29	49,843,289.72
办公费用	18,551,072.41	26,530,128.10
信息化费用	13,136,937.88	18,429,945.64
安全生产费	8,471,406.89	9,627,154.60
咨询费	8,235,054.66	19,204,004.60
无形资产摊销	5,869,961.60	6,748,251.87

项 目	本年发生额	上年发生额
劳务费	5,659,824.27	10,605,666.88
其他	33,330,525.84	57,393,912.28
合 计	666,591,389.62	714,667,348.39

3、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
材料费	441,299,483.92	356,512,612.84
人工费	119,489,303.41	189,448,120.62
固定资产使用费	47,810,784.53	12,114,436.16
委外研发费用	16,657,916.07	17,273,362.88
装备调试及试验费	5,009,985.69	8,059,699.94
其他	28,756,419.56	59,567,327.18
合 计	659,023,893.18	642,975,559.62

4、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	28,685,487.76	202,160,612.80
减：利息收入	288,595,039.85	567,904,403.03
汇兑损益	-70,673,357.57	24,426,234.14
其他	31,766,476.68	27,141,333.79
合 计	-298,816,432.98	-314,176,222.30

(四十九) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	44,828,470.04	12,200,470.51
债务重组收益		2,861,000.00
加计扣除增值税	1,164,615.17	3,690,734.08
个税手续费返还	791,265.01	1,157,323.98
其他	3,390,779.34	1,663,621.66
合 计	50,175,129.56	21,573,150.23

(五十) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,554,747.80	19,457,850.08
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	56,683,139.02	66,279,365.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,130.18	
由金融资产转移而终止确认的应收账款损失	-211,399,470.15	-193,539,949.21
债务重组形成的投资收益		14,401,338.79
合 计	-123,190,713.51	-93,401,395.06

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	5,259,983.90	-9,704,250.90
合 计	5,259,983.90	-9,704,250.90

(五十二) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-4,043,483.74	62,376,664.94
合 计	-4,043,483.74	62,376,664.94

(五十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-12,998,347.45	-17,745,183.77
合 计	-12,998,347.45	-17,745,183.77

(五十四) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产	39,323,687.43	9,176,283.44	39,323,687.43
合 计	39,323,687.43	9,176,283.44	39,323,687.43

本报告书共113页第82页

(五十五) 营业外收入

1、营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
销售废弃物料	627,352.22	3,047,593.89	627,352.22
违约金收入	484,864.01	114,006.00	484,864.01
与企业日常活动无关的政府补助	160,071.45	963,706.72	160,071.45
经批准无法支付的应付款项	157,981.04	2,301,788.21	157,981.04
非流动资产毁损报废利得	125,581.94	716.00	125,581.94
其他	2,476,486.64	14,035,338.22	2,476,486.64
合 计	4,032,337.30	20,463,149.04	4,032,337.30

2、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
循环化改造项目政府补助		416,480.00
收街道奖补资金		354,400.00
工信部补助		21,350.94
水资源补助		10,000.00
社保补贴	125,284.45	38,875.78
其他	34,787.00	122,600.00
合 计	160,071.45	963,706.72

(五十六) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	643,074.02		643,074.02
罚没及滞纳金支出	1,263,337.89	701,671.98	1,263,337.89
对外捐赠支出	2,794,000.00	1,540,000.00	2,794,000.00
其他	554,912.00	1,211,335.88	554,912.00
合 计	5,255,323.91	3,453,007.86	5,255,323.91

(五十七) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	141,254,215.99	120,845,169.80
递延所得税调整	25,694,058.45	3,709,912.55
合 计	166,948,274.44	124,555,082.35

(五十八) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-17,263,259.49	-9,558,906.89	-7,704,352.60	125,181,185.18	17,525,419.11	107,655,766.07
1. 重新计量设定受益计划变动额	3,952,406.38	711,856.05	3,240,550.33	-3,802,363.42	-1,313,735.75	-2,488,627.67
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	9,648.04		9,648.04	38,811.32		38,811.32
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-21,225,313.91	-10,270,762.94	-10,954,550.97	128,944,737.28	18,839,154.86	110,105,582.42
二、将重分类进损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	-17,263,259.49	-9,558,906.89	-7,704,352.60	125,181,185.18	17,525,419.11	107,655,766.07

(五十九) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-70,673,357.57 元。

(六十) 租赁

1、经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	9,390,629.10
租赁收入	9,390,629.10
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第 1 年	17,133,389.77
第 2 年	

项 目	金 额
第3年	
第4年	
第5年	
5年以上	

2、承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	3,012,712.77
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	19,847,128.08
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

5、新冠肺炎疫情相关租金减让简化处理的影响

本集团对于全部符合财政部《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13号）适用范围和条件的租赁合同，采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号）规定的简化处理方法（详见附注四、（二十九）“租赁”）。

采用上述简化处理方法导致本集团2022年度租赁收入减少4,226,581.38元，“归属于母公司股东的净利润”减少4,226,581.38元。

（六十一）合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,006,366,849.39	895,822,582.88

本报告书共113页第85页

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：资产减值损失	12,998,347.45	17,745,183.77
信用资产减值损失	4,043,483.74	-62,376,664.94
固定资产折旧	312,124,960.81	304,980,564.00
使用权资产折旧	24,865,500.44	23,070,706.08
无形资产摊销	6,975,031.70	6,986,393.43
长期待摊费用摊销	12,056,291.91	12,959,110.61
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）	-39,323,687.43	-9,176,283.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	517,492.08	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,259,983.90	9,704,250.90
财务费用（收益以“-”号填列）	-470,612,018.71	-200,163,740.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-88,208,756.64	-100,138,554.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,245,191.51	-30,791,896.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,939,249.96	34,582,642.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,269,476.12	-131,260,856.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,056,740,181.30	8,006,120,131.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-739,731,290.15	-7,741,091,305.94
其他	77,342,683.04	-93,632,825.34
经营活动产生的现金流量净额	1,111,319,667.36	943,339,438.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	2,709,370,903.55	2,374,639,498.19
减：现金的年初余额	2,374,639,498.19	1,852,694,932.62
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	334,731,405.36	521,944,565.57

2、本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

本报告书共113页第86页

无。

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	2,709,370,903.55	2,374,639,498.19
其中：库存现金	1,651,063.39	1,350,659.24
可随时用于支付的银行存款	1,780,478,889.28	2,348,822,886.92
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,709,370,903.55	2,374,639,498.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十二) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	7,113,654.88	6.9646	49,543,760.78
阿根廷比索	405,465,378.30	0.0391	15,853,696.29
巴西新克鲁赛罗	3,273,160.88	1.3049	4,271,104.43
马来西亚林吉特	8,265,477.68	1.5663	12,946,086.80
哥伦比亚比索	26,894,473,652.11	0.0014	38,256,347.95
中非法郎	514,564,116.00	0.0113	5,814,574.51
其他	5,102,120,575.07	0.0008	4,306,209.95
应收账款	—	—	—
其中：美元	42,063,096.94	6.9646	292,952,644.95
巴西新克鲁赛罗	3,155,000.00	1.3049	4,116,917.86
哥伦比亚比索	1,950,435,434.45	0.0014	2,774,418.92
预付账款	—	—	—
其中：美元	62,557.97	6.9646	435,691.26
哥伦比亚比索	1,022,532,319.80	0.0015	1,493,250.48
其他应收款	—	—	—

本报告书共113页第87页

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	19,791,404.19	6.9646	137,839,213.61
哥伦比亚比索	8,152,469,706.00	0.0014	11,596,572.66
巴西新克鲁赛罗	6,561,148.14	1.3049	8,561,555.61
应付账款	—	—	—
其中：美元	1,470,756.20	6.9646	10,243,228.63
马来西亚林吉特	652,162.40	1.5696	1,023,642.13
阿尔及利亚第纳尔	129,830,660.08	0.0502	6,523,719.96
合同负债	—	—	—
其中：美元	4,006,248.88	6.9646	27,901,920.95
巴西新克鲁赛罗	3,697.99	1.2968	4,795.45
其他应付款	—	—	—
其中：美元	595,347.08	6.9646	4,146,354.27
长期借款	—	—	—
其中：欧元	8,649,204.04	7.4229	64,202,176.67

(六十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	102,521,506.27	司法冻结资金、保函保证金、维修基金等
应收账款	254,500,000.00	应收账款质押
无形资产	139,385,885.22	用于贷款融资

九、或有事项

本集团于经营过程中涉及与客户、分包商之间的纠纷、诉讼或索赔涉及约 46,305.44 万元，经咨询相关法律顾问并经营管理层认为不是很可能会产生赔偿责任，且管理层认为这些纠纷、诉讼或索赔不是很可能对公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

十、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中交疏浚(集团)股份有限公司	上海	航道疏浚、港口与航道建设工程施工等	1,177,544.7964	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交建的股权比例 59.63%，中国交建直接加回中交疏浚(集团)股份有限公司的股权比例为 100.00%。

(二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 合营企业及联营企业情况

详见附注八、(十三) 长期股权投资。

(四) 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
中交天津航道局有限公司	同一母公司
中交广州航道局有限公司	同一母公司
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	同一最终控制人
中国港湾工程有限责任公司	同一最终控制人
中交第三公路局工程有限公司	同一最终控制人
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第一航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第二航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第三航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第四航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交财务有限公司	同一最终控制人
中交建融租赁有限公司	同一最终控制人

关联方名称	与本集团的关系
中交融资租赁（广州）有限公司	同一最终控制人
中交海西投资有限公司	同一最终控制人
中交建设（马来西亚）有限公司	同一最终控制人
中交城市投资（宁波）有限公司	同一最终控制人
中交水运规划设计院有限公司	同一最终控制人
中交深阳城市投资建设有限公司	同一最终控制人
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	同一最终控制人
中国交通物资有限公司	同一最终控制人
中交第三公路工程局有限公司	同一最终控制人
中交（舟山）浚航工程有限公司	同一最终控制人
中交第四公路工程局有限公司	同一最终控制人
中交机电工程局有限公司	同一最终控制人
中交融资租赁有限公司	同一最终控制人
中交上海航道装备工业有限公司	同一最终控制人
中交星宇科技有限公司	同一最终控制人
中交租赁佳华壹有限公司	同一最终控制人
中石油中交油品销售有限公司	同一最终控制人
中交疏浚（昆明）环保工程有限公司	同一最终控制人
中交印尼工程公司	同一最终控制人
中交海洋建设开发有限公司	同一最终控制人
中交路建（北京）物资有限公司	同一最终控制人
中交天航（海南）实业有限公司	同一最终控制人
昆明中交金汇置业有限公司	同一最终控制人
中国交通信息科技集团有限公司	同一最终控制人
其他	同一最终控制人等

（五） 关联方交易

本报告书共113页第90页

1、定价政策

参照市场价格协商确定。

2、关联方交易

(1) 提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国港湾工程有限责任公司	585,740,822.76	2.91	396,501,353.03	2.30
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	447,984,576.41	2.22	245,383,738.25	1.42
中交第二航务工程局有限公司	329,940,128.05	1.64	448,501,407.34	2.60
中交疏浚（集团）股份有限公司	131,617,855.40	0.65	1,941,747.57	0.01
中交第四航务工程局有限公司	49,006,000.00	0.24	24,500,000.00	0.14
中国交通建设股份有限公司	43,737,499.36	0.22	50,284,701.15	0.29
中交第三航务工程局有限公司	39,629,417.19	0.20	70,880,030.12	0.41
中交天津航道局有限公司	29,679,055.60	0.15		
中交印尼工程公司	26,000,000.00	0.13		
中交城市投资（宁波）有限公司	24,134,231.37	0.12	60,699,799.40	0.35
中交水运规划设计院有限公司	6,351,519.37	0.03	175,613,613.71	1.02
中交第三公路局工程有限公司	16,050,981.53	0.08	116,803,422.69	0.68
其他	51,954,769.73	0.26	45,879,753.57	0.27
合 计	1,781,826,856.77	8.85	1,636,989,566.83	9.49

(2) 接受劳务（总包）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交第二航务工程局有限公司	100,946,195.72	0.57	52,132,334.98	0.35
中交第三航务工程局有限公司	35,579,104.67	0.20	12,409.87	0.00
中交第四航务工程局有限公司	30,955,046.29	0.17	47,052,401.62	0.31
中交天津航道局有限公司			42,353,024.77	0.28
中交第三航务工程勘察设计院有限公司			2,251,442.66	0.02
合 计	167,480,346.68	0.94	143,801,613.90	0.96

(3) 采购商品

本报告书共113页第91页

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通物资有限公司	181,399,224.42	1.02	26,223,178.10	0.17
中交第一航务工程局有限公司	56,730,379.65	0.32	4,288,103.92	0.03
中交广州航道局有限公司	38,482,780.67	0.22		
中交海洋建设开发有限公司	16,723,328.12	0.09		
中交第三航务工程局有限公司	10,377,763.57	0.06		
中交第二航务工程局有限公司	10,012,522.87	0.06		
中交（舟山）浚航工程有限公司	9,088,292.03	0.05		
中石油中交油品销售有限公司	1,306,919.03	0.01	5,478,130.10	0.04
中交第一公路局工程有限公司	6,042,752.13	0.03	874,447.39	0.01
中交路建（北京）物资有限公司	596,513.74	0.00		
中交天航（海南）实业有限公司	33,864.68	0.00	518,853.46	0.00
合 计	330,794,340.91	1.86	37,382,712.97	0.25

(4) 采购商品以外的其他资产

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
昆明中交金汇置业有限公司	9,159,260.84	13.86		
中国交通信息科技有限公司集团有限公司	8,556,587.00	5.87		
合 计	17,715,847.84	19.73		

(5) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交疏浚（集团）股份有限公司	17,593,522.06	25,764,228.33	收到利息
中交财务有限公司	4,723.70	4,701.98	收到利息
中国交通建设股份有限公司	390,667.20	79,633.37	收到利息
中交疏浚（集团）股份有限公司	244,833.34	2,028,000.00	支付利息
中交融资租赁（广州）有限公司		1,873,083.33	支付利息
中交融资租赁有限公司		2,208,610.99	支付利息
中交第三公路局工程有限公司		39,998,214.24	其他收入
中交第三航务工程局有限公司	1,272,896.86	4,116,509.43	其他收入

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中国交通建设股份有限公司	188,679.25	6,973,667.01	其他收入
中交疏浚（集团）股份有限公司	6,752,773.61	3,869,471.71	其他收入
中交星宇科技有限公司	12,501,886.84	10,671,698.15	其他收入
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	2,668,075.48		其他收入
中交上海航道装备工业有限公司	1,909,541.58		其他收入
中交公路规划设计院有限公司	1,795,754.72		其他收入
中国交通信息科技有限公司集团有限公司	1,276,415.09		其他收入
中交第一航务工程局有限公司	1,288,018.85		其他收入
中交江河湖海（上海）科技有限公司	1,116,037.73		其他收入
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	144,766.82	7,648,680.60	其他收入
中交水运规划设计院有限公司	583,113.21	2,392,452.82	其他收入
其他	2,444,812.13	3,656,432.14	其他收入
中交上海航道装备工业有限公司	83,666,494.74	71,599,355.45	其他支出
中石油中交油品销售有限公司	78,338,590.03		其他支出
中交第二航务工程局有限公司	47,489,542.33	17,934,632.55	其他支出
中交第一航务工程局有限公司	37,468,287.15	18,395,379.37	其他支出
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	29,939,832.88	64,648,000.78	其他支出
中交第三航务工程局有限公司	12,069,209.82	3,116,944.66	其他支出
中国交通物资有限公司	6,745,984.91	13,183,127.40	其他支出
中交（舟山）浚航工程有限公司		3,697,687.54	其他支出
中交融资租赁（广州）有限公司		6,985,753.34	其他支出
其他	33,864,336.79	7,238,974.60	其他支出

(6) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	1,015,779.27	1,011,055.57	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合 计	1,015,779.27	1,011,055.57		
应收账款				
中国交通建设股份有限公司	432,713,152.57	445,318,640.96	无	否
中交第二航务工程局有限公司	203,669,681.69	208,539,326.60	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	153,597,007.16	189,855,376.77	无	否
中国港湾工程有限责任公司	89,308,652.78	60,460,526.62	无	否
中交第三公路局工程有限公司	84,958,056.62	77,101,171.15	无	否
中交第三航务工程局有限公司	82,239,000.01	67,568,970.46	无	否
中交城市投资(宁波)有限公司	50,565,858.79	28,171,296.15	无	否
中交疏浚(集团)股份有限公司	43,200,939.99	12,280,047.00	无	否
中交第一航务工程局有限公司	39,121,170.15	37,427,462.39	无	否
中交水运规划设计院有限公司	37,428,584.11	75,419,594.78	无	否
中交溧阳城市投资建设有限公司	34,139,544.05	27,199,234.77	无	否
中交第四航务工程局有限公司	19,500,217.21	19,490,718.78	无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	15,735,061.61	18,465,941.61	无	否
其他	16,293,384.64	19,043,378.04	无	否
合 计	1,302,470,311.38	1,286,341,686.08		
应收票据				
中交第四航务工程局有限公司	30,000,000.00		无	否
合 计	30,000,000.00			
应收款项融资				
中交第二航务工程局有限公司	300,000.00		无	否
中交第三航务工程局有限公司		11,000,000.00	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司		4,000,000.00	无	否
合 计	300,000.00	15,000,000.00		
预付款项				
中交天津航道局有限公司	54,425,678.37	44,500,000.00	无	否
中交第一航务工程局有限公司	24,278,784.27	22,225,862.92	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有	22,200,000.00		无	否

本报告书共113页第94页

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
限公司				
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	6,058,950.75	6,058,950.75	无	否
中交第二航务工程局有限公司	4,179,168.64		无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	1,025,000.00	1,103,000.00	无	否
昆明中交金盛置业有限公司		9,687,684.00	无	否
中交（舟山）浚航工程有限公司		2,812,500.00	无	否
中交融资租赁有限公司		1,695,640.37	无	否
其他	33,000.00	660,135.02	无	否
合 计	112,200,582.03	88,743,773.06		
应收资金集中管理款				
中国交通建设股份有限公司	197,393,283.21		无	否
合 计	197,393,283.21			
其他应收款（含应收利息、应收股利）				
中交疏浚（集团）股份有限公司	426,440,601.85	858,325,029.28	无	否
中国港湾工程有限责任公司	153,447,357.46	180,387,878.25	无	否
中交天津航道局有限公司	57,599,676.51	19,591,576.51	无	否
中交融资租赁有限公司	40,000,000.00		无	否
中交昆明建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56		
中交上海航道装备工业有限公司	5,374,982.43	5,331,782.43	无	否
中国交通建设股份有限公司	5,278,902.40		无	否
中国交通建设集团有限公司	4,294,185.92	1,854,454.18	无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	4,283,147.69	3,949,579.81	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	2,362,274.57	73,669,039.68	无	否
中交广州航道局有限公司	1,585,705.13	1,435,823.62	无	否
中交第一航务工程局有限公司	1,405,652.00	1,405,652.00	无	否
中交第三航务工程局有限公司	145,073.64	2,030,342.50	无	否
中交租赁佳华壹有限公司		127,514,000.00	无	否
其他	1,136,458.81	4,332,681.05	无	否
合 计	730,809,457.97	1,307,283,278.87		

本报告书共113页第95页

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合同资产				
中交第二航务工程局有限公司	250,047,808.41	204,768,540.97	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	196,728,016.08	236,838,447.41	无	否
中交水运规划设计院有限公司	132,288,965.47	162,025,571.54	无	否
中交溧阳城市投资建设有限公司	51,110,367.24	77,951,435.60	无	否
中交天津航道局有限公司	41,840,000.00	41,840,000.00	无	否
中国交通建设集团有限公司	35,985,901.43	41,654,422.88	无	否
中交城市投资（宁波）有限公司	23,694,573.85	29,204,623.65	无	否
中交印尼工程公司	18,801,116.43		无	否
中交第四航务工程局有限公司	15,910,434.52	910,434.52	无	否
中交建设（马来西亚）有限公司	15,000,000.00		无	否
中交第三公路工程局有限公司		58,676,965.67	无	否
其他	51,337,718.19	46,064,542.83	无	否
合 计	832,744,901.62	899,934,985.07		
合同资产减值准备				
中交第二航务工程局有限公司	1,650,315.54	1,351,472.36	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	1,298,404.93	1,563,133.77	无	否
中交水运规划设计院有限公司	873,107.17	1,069,368.77	无	否
中交溧阳城市投资建设有限公司	337,328.42	514,479.47	无	否
中交天津航道局有限公司	276,144.00	276,144.00	无	否
中国交通建设集团有限公司	237,506.95	274,919.19	无	否
中交城市投资（宁波）有限公司	156,384.19	192,750.52	无	否
中交印尼工程公司	124,087.37		无	否
中交第四航务工程局有限公司	105,008.87	6,008.87	无	否
中交建设（马来西亚）有限公司	99,000.00		无	否
中交第三公路工程局有限公司	28,888.19	387,267.97	无	否
其他	928,392.45	304,025.98	无	否
合 计	6,114,568.08	5,939,570.90		
长期应收款（含一年内到期）				

本报告书共113页第96页

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中国交通建设股份有限公司	645,725,369.36	645,725,369.36	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	288,467,602.39	419,912,825.46	无	否
中国交通建设集团有限公司	188,549,985.98	161,974,050.67	无	否
中交第二航务工程局有限公司	60,980,628.52	51,188,244.93	无	否
中交水运规划设计院有限公司	18,067,600.57	32,347,560.62	无	否
合 计	1,201,791,186.82	1,311,148,051.04		
其他非流动资产（含一年内到期）：				
中国交通建设集团有限公司	115,045,925.07	111,913,051.25	无	否
中国港湾工程有限责任公司	56,844,223.40	44,636,537.10	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	70,923,509.93	43,223,681.71	无	否
中交水运规划设计院有限公司	30,328,278.26	35,219,817.50	无	否
中交广州航道局有限公司		13,362,599.79	无	否
中交城市投资（宁波）有限公司	6,419,017.10	6,679,608.81	无	否
中交第二航务工程局有限公司	10,708,317.09	4,150,398.24	无	否
中交第一航务工程局有限公司	698,807.17	698,807.16	无	否
其他	260,591.71	512,411.00	无	否
合 计	291,228,669.73	260,396,912.56		
短期借款				
中交海西投资有限公司		46,000,000.00	无	否
合 计		46,000,000.00		
应付账款				
中交天津航道局有限公司	438,723,895.91	227,329,525.03	无	否
中交广州航道局有限公司	112,546,168.91	99,007,005.45	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	97,254,369.74	92,824,200.79	无	否
中交上海航道装备工业有限公司	76,145,845.81	20,517,633.77	无	否
中交第四航务工程局有限公司	59,462,150.64	14,819,611.81	无	否
中交第三航务工程局有限公司	53,120,446.47	97,223,726.85	无	否
中交第二航务工程局有限公司	36,695,306.15	34,062,301.48	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交疏浚（集团）股份有限公司	33,633,111.72	64,133,400.00	无	否
中交机电工程局有限公司	30,624,690.27		无	否
中国交通物资有限公司	30,040,667.23	10,186,955.54	无	否
中和日盛（北京）国际贸易有限公司	19,949,757.39		无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	16,687,728.00	18,317,975.57	无	否
中交第一航务工程局有限公司	10,997,202.65	13,775,284.88	无	否
神华上航疏浚有限责任公司	0	76,123,096.00	无	否
其他	26,817,752.07	17,068,601.77	无	否
合 计	1,042,699,092.96	785,389,318.94		
应付票据				
中交机电工程局有限公司		26,823,686.35	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司		7,999,999.67	无	否
合 计		34,823,686.02		
其他应付款（含应付利息、应付股利）				
中交疏浚（集团）股份有限公司	707,754,469.70	549,949,969.20	无	否
中国交通建设股份有限公司	235,401,822.85	234,049,542.67	无	否
中交天津航道局有限公司	30,226,243.42	30,234,919.61	无	否
中交第三航务工程局有限公司	26,314,790.34	26,102,279.15	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	1,767,939.10	3,452,531.10	无	否
其他	17,534,143.32	1,175,416.99	无	否
合 计	1,018,999,408.73	844,964,658.72		
合同负债				
中国港湾工程有限责任公司	37,742,067.11	47,643,511.39	无	否
中国交通建设股份有限公司	16,029,637.20	20,589,847.34	无	否
中交建设（马来西亚）有限公司	21,557,102.01		无	否
中交疏浚马来西亚股份有限公司	8,360,760.75		无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	1,090,749.21	12,024,945.51	无	否
中交疏浚（集团）股份有限公司	7,246,330.42	9,666,088.64	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交第二航务工程局有限公司	47,752,975.27	5,103,579.50	无	否
其他	5,532,038.09	12,463,541.61	无	否
合 计	145,311,660.06	107,491,513.99		
长期借款				
中交融资租赁（广州）有限公司		52,631,222.22	无	否
合 计		52,631,222.22		
长期应付款				
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	9,399,981.03		无	否
中交融资租赁有限公司		58,334,411.52	无	否
合 计	9,399,981.03	58,334,411.52		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,524,744,102.58	17,703,014.59	5,035,939,000.18	21,701,426.15
1 至 2 年	359,103,516.56	49,032,672.46	326,423,711.40	44,079,068.95
2 至 3 年	212,251,392.76	52,426,094.01	210,855,190.02	52,081,231.91
3 至 4 年	148,412,167.67	57,969,792.68	123,318,839.24	48,168,338.61
4 至 5 年	69,057,977.43	38,044,039.78	124,365,305.27	68,512,846.67
5 年以上	478,859,594.36	383,087,675.48	330,124,764.48	266,191,060.26
合 计	6,792,428,751.36	598,263,289.00	6,151,026,810.59	500,733,972.55

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

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

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,138,261.16	0.05	2,510,608.93	80.00	627,652.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,789,290,490.20	99.95	595,752,680.07	8.77	6,193,537,810.13
合 计	6,792,428,751.36	——	598,263,289.00	——	6,194,165,462.36

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,864,547.53	0.18	10,782,886.69	99.25	81,660.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,140,162,263.06	99.82	489,951,085.86	7.98	5,650,211,177.20
合 计	6,151,026,810.59	——	500,733,972.55	——	5,650,292,838.04

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
儋州诺亚投资有限公司	3,138,261.16	2,510,608.93	80.00	款项回收困难
合 计	3,138,261.16	2,510,608.93	——	——

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	1,597,049,979.63	55.76	15,519,049.02	1,666,588,341.41	60.14	21,374,782.79
1-2 年 (含 2 年)	358,695,212.36	12.52	48,706,029.10	326,423,711.40	11.78	44,079,068.95
2-3 年 (含 3 年)	212,251,392.76	7.41	52,426,094.01	210,855,190.02	7.61	52,081,231.91
3-4 年 (含 4 年)	148,412,167.67	5.18	57,969,792.68	123,318,839.24	4.45	48,168,338.61
4-5 年 (含 5 年)	69,057,977.43	2.41	38,044,039.78	124,365,305.27	4.49	68,512,846.67

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
5 年以上	478,859,594.36	16.72	383,087,675.48	319,668,521.15	11.54	255,734,816.93
合 计	2,864,326,324.21	—	595,752,680.07	2,771,219,908.49	—	489,951,085.86

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	3,924,964,165.99			3,368,942,354.57		
合 计	3,924,964,165.99	—		3,368,942,354.57	—	

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
INC	25,119,152.45	92,033,119.61	款项收回
天津临港建设开发有限公司	17,967,600.00	17,967,600.00	款项收回
龙港市海涂围垦开发有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00	款项收回
厦门路桥建设集团有限公司	6,724,840.11	7,092,229.61	款项收回
湛江市海湾建设工程有限公司	6,270,000.00	6,270,000.00	款项收回
其他	53,627,927.97	370,621,023.33	款项收回
合 计	116,459,520.53	500,733,972.55	—

5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
INC	270,734,746.97	3.99	185,162,636.21
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	233,439,456.86	3.44	177,312,629.32
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	198,308,371.84	2.92	1,308,835.25
台州循环经济发展有限公司	155,875,753.47	2.29	88,823,053.61
上海市港航事业发展中心	102,476,715.62	1.51	676,346.32
合 计	960,835,044.76	14.15	453,283,500.71

6、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”填列)
交通运输部长江口航道管理局	453,438,705.00	-22,843,721.46
神华上航疏浚有限责任公司	117,009,515.90	-5,894,805.10
上海市奉贤区青村镇人民政府	100,000,000.00	-5,037,885.21
湖州南浔科创开发建设有限公司	80,909,231.08	-4,076,114.19
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司	60,000,000.00	-3,022,731.13
其他	1,578,075,038.32	-79,501,608.98
合 计	2,389,432,490.30	-120,376,866.07

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	738,897,732.67	730,807,279.94
其他应收款项	5,748,486,684.53	5,076,215,526.14
合 计	6,487,384,417.20	5,807,022,806.08

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	25,619,691.48	17,529,238.75	——	——
其中：中国港湾工程有限责任公司	25,619,691.48		局内子公司	否
神华上航疏浚有限责任公司		17,529,238.75	局内子公司	否
账龄一年以上的应收股利	713,278,041.19	713,278,041.19	——	——
其中：中港疏浚有限公司	565,264,419.55	565,264,419.55	局内子公司	否
中交水利水电建设有限公司	35,348,186.62	35,348,186.62	局内子公司	否
中交昆明建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56	局内子公司	否
中交上海勘察设计院有限公司	16,428,020.34	16,428,020.34	局内子公司	否
泉州市泉港南山投资建设有限公司	11,929,483.29	11,929,483.29	局内子公司	否
其他	56,852,491.83	56,852,491.83	局内子公司	否
合 计	738,897,732.67	730,807,279.94	——	——

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	4,779,332,088.34	6,944,009.32	4,583,503,770.08	7,422,114.13
1 至 2 年	571,411,480.69	528,173.77	154,166,510.65	175,913.47
2 至 3 年	87,058,938.29	350,822.69	34,137,830.56	6,983,778.90
3 至 4 年	33,472,871.30	13,260,340.50	73,144,240.89	1,271,357.79
4 至 5 年	71,685,175.03	2,104,563.57	548,992,396.68	305,762,990.71
5 年以上	568,138,446.85	339,424,406.12	19,436,101.70	15,549,169.42
合 计	6,111,099,000.50	362,612,315.97	5,413,380,850.56	337,165,324.42

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	268,240,361.70	4.39	268,240,361.70	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,842,858,638.80	95.61	94,371,954.27	1.62	5,748,486,684.53
合 计	6,111,099,000.50	—	362,612,315.97	—	5,748,486,684.53

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他应收 款项	268,240,361.70	4.96	268,240,361.70	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款项	5,145,140,488.86	95.04	68,924,962.72	1.34	5,076,215,526.14
合 计	5,413,380,850.56	——	337,165,324.42	——	5,076,215,526.14

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额
-------	------

本报告书共113页第103页

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
梧州龙栖湾港口发展有限公司	268,240,361.70	268,240,361.70	100.00	已起诉, 无可执行资产
合 计	268,240,361.70	268,240,361.70	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	122,625,760.38	10.34	6,944,009.32	795,280,331.62	58.65	7,422,114.13
1-2 年 (含 2 年)	571,411,480.69	48.17	528,173.77	153,999,507.71	11.36	175,913.47
2-3 年 (含 3 年)	87,058,938.29	7.34	350,822.69	34,137,830.56	2.52	6,983,778.90
3-4 年 (含 4 年)	33,472,871.30	2.82	13,260,340.50	72,415,506.47	5.34	1,271,357.79
4-5 年 (含 5 年)	71,685,175.03	6.04	2,104,563.57	280,752,034.98	20.70	37,522,629.01
5 年以上	299,898,085.15	25.28	71,184,044.42	19,436,101.70	1.43	15,549,169.42
合 计	1,186,152,310.84	—	94,371,954.27	1,356,021,313.04	—	68,924,962.72

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	4,646,907,532.08			3,781,514,190.04		
备用金、垫付职工个人款	9,798,795.88			7,604,985.78		
合 计	4,656,706,327.96	—		3,789,119,175.82	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	6,792,555.63	62,132,407.09	268,240,361.70	337,165,324.42
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				

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）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,180,000.03	25,399,787.85		26,579,787.88
本年转回	-1,132,795.33			-1,132,795.33
本年核销	-1.00			-1.00
其他变动				
年末余额	6,839,759.33	87,532,194.94	268,240,361.70	362,612,315.97

(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
中亨汇鑫（深圳）商业保理有限公司	532,000.00	532,000.00	款项收回
莆田市秀屿区万融实业有限公司	335,448.38	335,448.38	款项收回
成都东进准投融合产业投资有限公司	59,400.00	59,400.00	款项收回
四川田岭润生物科技发展有限公司	27,500.00	27,500.00	款项收回
CARREIRA PITTI ABOGADOS	23,422.94	23,422.94	款项收回
其他	155,024.01	155,024.01	款项收回
合 计	1,132,795.33	1,132,795.33	—

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
德安县财政局	保证金	1.00	尾差	直接核销	否
合 计	—	1.00	—		—

(6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
上海交通建设总承包有限公司	内部往来	1,008,551,125.21	0-6 个月	17.54	
江苏盐城港国际陆港集团有限公司	保证金	500,000,000.00	1-2 年	8.70	3,300,000.00

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
上海疏浚公司巴西有限公司	内部往来	441,168,722.61	0-6 个月	7.67	
中交疏浚（集团）股份有限公司	内部往来	352,562,521.60	0-6 个月	6.13	
中港疏浚有限公司	内部往来	349,084,633.59	0-6 个月	6.07	
合 计	—	2,651,367,003.01		46.11	

（三）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	7,079,487,399.97	229,123,700.00	65,997,360.00	7,242,613,739.97
对合营企业投资	54,166,269.43		6,358,844.68	47,807,424.75
对联营企业投资	943,899,311.37	143,572,295.82	11,119,308.44	1,076,352,298.75
小 计	8,077,552,980.77	372,695,995.82	83,475,513.12	8,366,773,463.47
减：长期股权投资减值准备				
合 计	8,077,552,980.77	372,695,995.82	83,475,513.12	8,366,773,463.47

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中交医养健康管理（上海）有限公司	146,437,523.34			146,437,523.34		
上海疏浚公司巴西有限公司	17,659,957.00			17,659,957.00		
中港疏浚有限公司	3,252,046,638.27			3,252,046,638.27		
上海达华测绘科技有限公司	29,050,310.05			29,050,310.05		
中交水利水电建设有限公司	945,684,893.80			945,684,893.80		
上海交通建设总承包有限公司	261,926,287.74			261,926,287.74		
中交上海航道勘察设计研究院有限公司	171,264,725.21			171,264,725.21		
上海航道物流有限公司	88,127,434.49			88,127,434.49		
连云港航建工程有限公司	8,604,298.05			8,604,298.05		
泉州市泉港南山投资建设有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
中交波纳建筑科技(上海)有限公司	107,393,933.02			107,393,933.02		
福建交通建设工程有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
中交泰基园区建设发展有限公司	197,728,000.00	12,576,000.00		210,304,000.00		
SDC 巴拿马建设股份有限公司	67,734.00			67,734.00		
中交南翼投资有限公司	170,418,105.00	22,105,300.00		192,523,405.00		
中交上航阳明湖投资有限公司	171,138,000.00		65,997,360.00	105,140,640.00		
台州中交上航投资有限公司	121,420,000.00			121,420,000.00		
南安市泉芯中交投资有限公司	129,418,000.00	39,000,000.00		168,418,000.00		
巩义中交上航泰森生态投资有限公司	51,405,000.00	17,250,000.00		68,655,000.00		
盐城中交上航水环境投资有限公司	324,000,000.00			324,000,000.00		
天长市中交上航爱尔斯水环境建设投资有限公司	65,490,000.00	18,690,000.00		84,180,000.00		
德州中交上航环保有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
莆田市秀屿区上航水环境投资有限公司	70,532,560.00	42,804,400.00		113,336,960.00		
灵宝中交上航水环境治理有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
莆田市秀屿区上航新生态投资有限公司	37,224,000.00	25,380,000.00		62,604,000.00		
中交上航华南市政工程有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00		
启东吕四港基础设施投资有限公司	48,450,000.00	21,318,000.00		69,768,000.00		
合 计	7,079,487,399.97	229,123,700.00	65,997,360.00	7,242,613,739.97		

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	731,798,561.66	998,065,580.80	105,604,700.00	9,509,678.97	31,555,633.72	9,648.04

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
一、合营企业						
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,000,000.00	51,710,394.52			-6,258,358.13	
惠安中交崇安港港投投资有限公司	1,950,000.00	2,455,874.91			-100,486.55	
二、联营企业						
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000.00	334,448,273.33			18,537,305.65	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司	87,500,000.00	116,026,164.43			2,116,550.70	
中交耀阳城市投资建设有限公司	76,250,000.00	184,499,358.20			12,754,822.75	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司	75,000,000.00		75,000,000.00		907.77	
阜阳中交上航东航水环境综合治理投资建设有限公司	69,825,000.00	70,164,653.25			-43,406.86	
其他	91,267,561.66	238,760,862.16	30,604,700.00	9,509,678.97	4,548,301.39	9,648.04

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	-29,353.39	761,806.46		-775,000.24	1,124,159,723.50	
一、合营企业						
唐山曹妃甸疏浚有限公司					45,452,036.39	
惠安中交崇安港港投投资有限公司					2,355,388.56	
二、联营企业						
神华上航疏浚有限责任公司				-775,000.24	352,210,578.74	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司					118,142,715.13	
中交耀阳城市投资建设有限公司					197,254,180.95	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司					75,000,907.77	
阜阳中交上航东航水环境综合治理投资建设有限公司					70,121,243.39	
其他	-29,353.39	761,806.46			263,622,672.77	

4、重要合营企业的主要财务信息

本报告书共113页第108页

项 目	本年数		上年数	
	惠安中交崇发港港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发港港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司
流动资产	14,591,307.52	1,086,685,202.16	49,614,418.61	1,074,986,250.92
非流动资产	44,447,342.68	39,595,866.16	21,010,974.34	44,839,735.20
资产合计	59,038,650.20	1,126,281,068.32	70,625,392.95	1,119,825,986.12
流动负债	4,534,448.23	1,025,276,543.01	5,614,233.86	1,004,913,998.30
非流动负债	22,859,554.40		32,026,690.92	
负债合计	27,394,002.63	1,025,276,543.01	37,640,924.78	1,004,913,998.30
净资产	31,644,647.57	101,004,525.31	32,984,468.17	114,911,987.82
按持股比例计算的净资产份额	2,355,388.36	45,452,036.39	2,455,874.91	51,710,394.52
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	2,355,388.36	45,452,036.39	2,455,874.91	51,710,394.52
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入		32,324,196.35		30,782,438.32
财务费用	1,332,239.93	6,198,678.71	-725,241.65	6,194,127.42
所得税费用			-76,495.35	
净利润	-1,339,820.60	-13,907,462.51	800,347.64	-14,538,554.60
其他综合收益				
综合收益总额	-1,339,820.60	-13,907,462.51	800,347.64	-14,538,554.60
企业本年收到的来自合营企业的股利				

5、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市建设有限公司
流动资产	637,882,893.39	741,895,021.00	564,804,472.92	859,784,134.13
非流动资产	330,309,284.55	1,040,510,695.00	356,515,978.23	1,071,747,961.35
资产合计	968,192,177.94	1,782,405,716.00	921,320,451.15	1,931,532,095.48
流动负债	248,761,415.78	796,792,640.00	238,139,291.88	882,925,380.91

本报告书共113页第109页

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限公司	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限公司	中交溧阳城市投资建设有限公司
非流动负债		177,096,352.00		291,109,281.78
负债合计	248,761,415.78	973,888,992.00	238,139,291.88	1,174,034,662.69
净资产	719,430,762.16	808,516,724.00	683,181,159.27	757,497,432.79
按持股比例计算的净资产份额	352,210,578.74	197,254,180.95	334,448,273.33	184,499,358.20
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	352,210,578.74	197,254,180.95	334,448,273.33	184,499,358.20
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	904,789,425.81	86,127,303.00	588,871,841.27	124,450,145.94
净利润	37,831,236.03	51,019,291.00	32,743,002.04	41,412,105.04
其他综合收益				
综合收益总额	37,831,236.03	51,019,291.00	32,743,002.04	41,412,105.04
企业本年收到的来自联营企业的股利				

6、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	526,887,539.06	422,471,588.61
下列各项按持股比例计算的合计数	6,631,998.04	1,571,386.82
净利润	6,622,350.00	1,532,575.50
其他综合收益	9,648.04	38,811.32
综合收益总额	6,631,998.04	1,571,386.82

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	15,045,499,618.34	13,776,956,691.42	11,675,117,913.30	10,655,784,712.60
疏浚业务	12,215,822,937.31	11,145,590,866.74	10,132,586,447.00	9,282,192,655.88
公路工程	486,597,237.94	435,551,741.94	225,371,475.53	187,238,621.87
水利水电工程	281,494,025.37	261,728,246.64	518,771,837.02	455,348,286.80
房屋建筑工程	1,643,244,723.45	1,559,228,958.04	468,741,736.59	437,538,248.28
其他	418,340,694.27	374,856,878.06	329,646,417.16	293,466,899.77
2、其他业务小计	29,629,170.01	33,545,564.60	60,034,916.51	45,067,785.22
材料销售	20,054,149.39	11,372,930.45	39,998,214.24	38,612,442.78
资产出租	3,853,154.46	52,524.60	11,123,325.00	1,301,622.55
技术咨询服务	2,103,773.59		2,046,504.27	
其他	3,618,092.57	22,120,109.55	6,866,873.00	5,153,719.89
合 计	15,075,128,788.35	13,810,502,256.02	11,735,152,829.81	10,700,852,497.82

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,555,633.72	19,456,838.07
成本法核算的长期股权投资收益		565,264,419.55
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	55,299,139.02	64,838,725.58
由金融资产转移而终止确认的应收账款	-207,405,670.25	-193,539,949.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,130.18	
合 计	-120,580,027.69	456,020,033.99

(六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	356,023,667.84	834,880,167.84

补充资料	本年发生额	上年发生额
加：资产减值损失	5,278,509.74	-68,351.38
信用资产减值损失	121,108,866.52	-6,669,973.63
固定资产折旧	101,585,137.51	100,367,195.45
使用权资产折旧	13,562,020.02	11,917,893.66
无形资产摊销	1,981,826.31	1,982,521.20
长期待摊费用摊销	4,223,097.36	5,234,661.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,719,479.36	-3,007,416.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,259,983.90	9,704,250.90
财务费用（收益以“-”号填列）	26,734,039.99	-84,943,502.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,825,642.56	-456,020,033.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,247,718.02	-49,173,721.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,485,338.78	-73,972,779.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,106,466,581.05	1,038,670,111.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,629,492,480.47	-1,281,026,244.38
其他	60,659,370.81	-19,619,022.36
经营活动产生的现金流量净额	1,028,644,252.84	28,255,756.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	1,243,825,067.76	969,895,181.93
减：现金的年初余额	969,895,181.93	1,142,055,145.23
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	273,929,885.83	-172,159,963.30

2、 现金和现金等价物的构成

本报告书共113页第112页

项 目	本年末余额	上年末余额
一、现金	1,243,825,067.76	969,895,181.93
其中：库存现金	189,916.65	191,045.72
可随时用于支付的银行存款	704,561,238.45	969,682,454.30
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,243,825,067.76	969,895,181.93

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

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



(副本) 5-1



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云涛、

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月5日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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、清算等审计业务；出具有关报告；基本建设项目的审计、清算及其他审计业务；税务咨询、税务代理业务；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)



登记机关

2023 年 1 月 7 日

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：武汉市武昌区东湖路188号2-9层



组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010006
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：G010577

说明

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

发证机关

湖北省财政厅

二〇一三年九月八日

中华人民共和国财政部制



CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

	姓 名	李三松
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1973-12-05
	Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	
Working unit		
身份证号码		
Identity card No.		

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效。有效期为一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 32000210012

批准注册单位: 江苏省注册会计师协会

有效期至: 2019 年 12 月 31 日

发证日期: 2018 年 11 月 20 日




李三松(32000210012)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书到期前合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



身份证号: 330602198112
2012年12月27日年检
11月26日年检合格

李云松年检二维码

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书到期前合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出注册会计师
Group of the transfer out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入注册会计师
Group of the transfer in Institute of CPAs
年 月 日



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

 中国注册会计师协会



姓 名 张 彦 彦
 Full name 张 彦 彦
 性 别 女
 Sex
 出 生 日 期 1970-09-12
 Date of birth 现场会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No.

证书编号: 110101301055
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 29 日
 Date of issuance / /

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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





张彦彦(110101301055)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

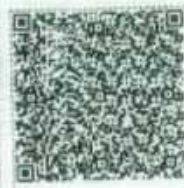
张彦彦(110101301055)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满前需重新检验。
This certificate is valid for another year after this renewal.



张亚燕(110101301065)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



张亚燕(110101301065)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满前需重新检验。
This certificate is valid for another year after this renewal.



张亚燕(110101301065)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



张亚燕

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
20 09 12

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
20 09 12



 中审众环会计师事务所
ZHONGSHENZHONGHUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地 址：湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-3层
邮政编码：430077
电 话：(027) 85781250 85791215 86790712
传 真：(027) 85424329
网 址：www.zszhcpa.cn
江苏分所地址：南京市鼓楼区江东北路289号锦城广场A座9楼
江苏分所电话：(025) 52686807
江苏分所传真：(025) 52685001

2023 年财务审计报告



中交上海航道局有限公司

审计报告

众环审字（2024）3300123号



目 录

起始页码

审计报告

财务报表

合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
合并资产减值准备情况表	7
资产负债表	8
利润表	10
现金流量表	11
所有者权益变动表	12
资产减值准备情况表	14
财务报表附注	15

审计报告

众环审字(2024)3300123号

中交上海航道局有限公司:

一、审计意见

我们审计了中交上海航道局有限公司(以下简称“上航局公司”)财务报表,包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表,2023年12月31日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上航局公司2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

上航局公司管理层(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,管理层负责评估上航局公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算上航局公司、终止运营或

审计报告第1页共3页

无其他现实的选择。

治理层负责监督上航局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，就可能导致对上航局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上航局公司不能持续经营。

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

（六）就上航局公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财

务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所(普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年4月24日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	3,053,029,781.76	2,811,892,409.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（二）	76,468,364.15	166,434,607.10
应收账款	八（三）	4,241,495,737.45	4,952,646,460.39
应收款项融资	八（四）	69,863,359.13	151,183,831.90
预付款项	八（五）	429,374,878.48	573,097,986.39
应收资金集中管理费	八（六）	231,544,921.68	197,393,283.21
其他应收款	八（七）	4,031,892,348.05	2,810,349,771.47
存货	八（八）	256,425,736.43	349,361,025.22
合同资产	八（九）	5,138,758,970.37	4,872,527,677.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十）	1,002,266,681.24	1,116,154,911.45
其他流动资产	八（十一）	835,922,367.50	677,498,865.25
流动资产合计		19,369,043,146.24	18,683,560,830.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八（十二）	6,444,872,809.34	6,069,114,712.82
长期股权投资	八（十三）	1,178,850,486.27	1,125,590,769.29
其他权益工具投资	八（十四）	3,021,313,215.87	3,046,534,482.40
其他非流动金融资产	八（十五）	260,846,354.00	121,873,233.00
投资性房地产	八（十六）	530,069,749.75	535,194,845.14
固定资产	八（十七）	4,264,332,865.26	3,903,472,873.54
在建工程	八（十八）	570,448,795.72	104,645,513.49
使用权资产	八（十九）	399,374,285.35	326,802,546.78
无形资产	八（二十）	331,439,893.46	335,031,188.52
开发支出			
商誉	八（二十一）	30,420,616.37	30,420,616.37
长期待摊费用	八（二十二）	326,965,899.66	328,171,990.57
递延所得税资产	八（二十三）	362,953,000.66	369,082,605.91
其他非流动资产	八（二十四）	11,583,048,633.24	10,711,097,453.34
非流动资产合计		29,304,936,604.95	27,007,032,831.17
资产总计		48,673,979,751.19	45,690,593,661.50

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共109页



合并资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位: 上海浦东机场建设发展有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
短期借款	八(二十五)		30,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八(二十六)	15,056,790,122.18	15,495,260,289.73
预收款项			
合同负债	八(二十七)	2,180,155,276.66	1,899,341,738.76
应付职工薪酬	八(二十八)	15,550,802.52	20,619,603.18
应交税费	八(二十九)	258,537,028.31	198,912,729.36
其他应付款	八(三十)	2,135,780,532.29	1,408,107,090.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八(三十一)	392,253,626.68	345,029,313.49
其他流动负债	八(三十二)	1,300,769,472.39	1,023,187,683.43
流动负债合计		21,339,836,861.03	20,420,458,448.79
非流动负债:			
长期借款	八(三十三)	6,043,955,172.92	5,378,949,124.61
应付债券			
租赁负债	八(三十四)	205,851,397.49	269,594,833.59
长期应付款	八(三十五)	881,039,648.25	65,298,440.72
长期应付职工薪酬	八(三十六)	41,090,000.00	40,350,000.00
预计负债			
递延收益	八(三十七)	1,650,417.50	778,800.00
递延所得税负债	八(二十三)	424,936,548.18	433,677,695.74
其他非流动负债	八(三十八)	20,662,590.02	37,866,295.59
非流动负债合计		7,619,185,774.36	6,226,515,190.25
负债合计		28,959,022,635.39	26,646,973,639.04
所有者权益:			
实收资本	八(三十九)	7,606,063,549.28	7,606,063,549.28
其他权益工具	八(四十)	1,999,247,594.34	1,999,247,594.34
资本公积	八(四十一)	69,542,613.70	49,602,159.85
其他综合收益	八(四十二)	1,797,816,104.44	1,835,470,337.94
专项储备	八(四十三)	475,324,532.92	368,492,384.43
盈余公积	八(四十四)	1,199,648,387.87	1,157,169,244.10
未分配利润	八(四十五)	6,014,057,853.09	5,569,692,880.07
归属于母公司所有者权益合计		19,161,700,635.64	18,585,738,156.01
*少数股东权益		553,256,480.16	457,881,872.45
所有者权益合计		19,714,957,115.80	19,043,620,022.46
负债和所有者权益总计		48,673,979,751.19	45,690,593,661.50

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王柏印

本报告书共10页第2页

何申



合并利润表

2023年度



编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入		22,547,294,556.47	20,148,283,400.40
其中：营业收入	八（四十六）	22,547,294,556.47	20,148,283,400.40
二、营业总成本		20,758,352,695.43	18,928,771,546.15
其中：营业成本	八（四十六）	19,597,838,356.50	17,760,367,542.53
税金及附加		60,693,807.33	50,542,558.45
销售费用	八（四十七）	135,080,057.01	91,062,595.35
管理费用	八（四十七）	473,258,070.81	666,591,389.62
研发费用	八（四十七）	923,134,493.77	659,023,893.18
财务费用	八（四十七）	-421,652,089.99	-298,816,432.98
其中：利息费用		48,710,854.13	28,685,487.76
利息收入		459,384,995.22	288,595,039.85
其他			
加：其他收益	八（四十八）	25,440,161.63	50,175,129.56
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十九）	-109,182,555.06	-123,190,713.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,889,136.20	31,554,747.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-222,495,914.53	-211,399,470.15
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	-6,115,179.00	5,259,983.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十一）	-368,153,449.24	-4,043,483.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-3,164,625.08	-12,998,347.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十三）	52,358,359.79	39,323,687.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,370,124,574.08	1,174,538,110.44
加：营业外收入	八（五十四）	17,376,005.45	4,032,337.30
减：营业外支出	八（五十五）	6,119,296.34	5,255,323.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,381,381,283.19	1,173,315,123.83
减：所得税费用	八（五十六）	203,240,871.75	164,554,413.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,178,140,411.44	1,008,760,710.37
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,163,387,333.08	996,658,668.41
*少数股东损益		14,753,058.36	12,102,041.96
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,178,140,411.44	1,008,760,710.37
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-37,654,233.50	-7,704,352.60
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（五十七）	-37,654,233.50	-7,704,352.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-37,654,233.50	-7,704,352.60
1、重新计量设定受益计划变动额		1,341,146.81	3,240,550.33
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		24,298.72	9,648.04
3、其他权益工具投资公允价值变动		-39,019,679.03	-10,954,550.97
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,140,486,177.94	1,001,056,357.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,125,733,119.58	988,954,315.81
*归属于少数股东的综合收益总额		14,753,058.36	12,102,041.96

单位负责人：

王柏印

主管会计工作负责人：

张方

会计机构负责人：

金阿

本报告书共109页第5页

合并现金流量表

2023年度

编制单位：中交上海航道局有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		22,804,266,408.26	21,765,102,755.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,049,884,730.08	792,416,903.81
经营活动现金流入小计		23,854,151,138.34	22,557,519,659.40
购买商品、接受劳务支付的现金		19,011,332,428.24	17,600,885,851.05
支付给职工及为职工支付的现金		1,821,750,950.34	1,984,562,243.95
支付的各项税费		447,426,358.28	469,426,125.59
支付其他与经营活动有关的现金		850,264,982.97	1,391,325,771.45
经营活动现金流出小计		22,130,774,719.83	21,446,199,992.04
经营活动产生的现金流量净额	八（六十二）	1,723,376,418.51	1,111,319,667.36
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		138,027,635.40	10,709,678.97
取得投资收益收到的现金		133,457,387.22	48,592,686.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,056,513.61	15,948,668.83
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			285,000,000.00
投资活动现金流入小计		335,541,536.23	360,251,034.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,449,883,174.25	258,627,446.13
投资支付的现金		204,049,293.56	136,062,288.84
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		1,100,000,000.00	700,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,753,932,467.81	1,094,689,734.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,418,390,931.58	-734,438,700.88
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		100,454,313.13	1,517,496,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,454,313.13	19,570,600.00
取得借款收到的现金		8,329,104,704.96	6,904,809,281.66
收到其他与筹资活动有关的现金		1,135,378,609.32	29,840,000.00
筹资活动现金流入小计		9,564,937,627.41	8,452,145,381.66
偿还债务支付的现金		7,768,227,727.31	6,418,931,703.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		757,105,326.31	429,606,385.26
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		109,016,418.71	1,586,897,128.08
筹资活动现金流出小计		8,634,349,472.33	8,435,435,216.99
筹资活动产生的现金流量净额		930,588,155.08	16,710,164.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,147,755.58	-58,859,725.79
五、现金及现金等价物净增加额	八（六十二）	241,721,397.59	334,731,405.36
加：期初现金及现金等价物余额	八（六十二）	2,709,370,903.55	2,374,639,498.19
六、期末现金及现金等价物余额	八（六十二）	2,951,092,301.14	2,709,370,903.55

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共100页第4页



合并所有者权益变动表

2023年度

编制单位：中元上海环境股份有限公司



项	本年金额					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	7,000,000,595.28	1,999,247,598.56	49,602,159.85	1,833,470,373.94	38,601,286.61	1,157,169,264.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	7,000,000,595.28	1,999,247,598.56	49,602,159.85	1,833,470,373.94	38,601,286.61	1,157,169,264.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	19,940,453.85	-37,654,233.50	38,601,286.61	5,569,692,880.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-37,654,233.50	-	5,569,692,880.07
（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	-	-	19,940,453.85	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	2,414,959.38	-	-	-
1、提取专项储备	-	-	-	-	-	-
2、使用专项储备	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	38,601,286.61	-719,032,380.56
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-42,479,143.77
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-478,543,236.79
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	7,000,000,595.28	1,999,247,598.56	69,542,613.73	1,795,816,140.44	77,202,573.22	6,034,073,883.69

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张王印

张王印

金可

合并所有者权益变动表 (续)

2023年度

编制单位: 中交上海临港建设发展有限公司

续

	上年金额									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,000,000,948.28	1,997,961,793.29	53,892,221.02	1,846,383,653.13	791,186,094.20	1,121,566,877.32	5,104,440,473.91	18,073,235,933.83	476,192,867.68	18,449,446,801.53
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-1,916,171.52	-1,916,171.52	-	-1,916,171.52
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	7,000,000,948.28	1,997,961,793.29	53,892,221.02	1,846,383,653.13	791,186,094.20	1,121,566,877.32	5,102,524,302.39	18,071,319,762.33	476,192,867.68	18,447,510,629.01
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	1,485,849.03	-4,299,061.17	-10,892,715.19	-	33,602,366.78	407,508,587.98	964,405,547.68	31,689,004.77	596,098,352.45
(一) 综合收益总额	-	1,485,849.03	-4,299,061.17	-7,794,352.60	-	-	696,658,668.41	-4,809,212.12	19,370,600.00	18,370,600.00
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	1,485,849.03	-	1,485,849.03
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) 专项储备增加和减少	-	-	-4,299,061.17	-	77,326,320.23	-	-	-4,299,061.17	16,392.81	77,342,683.04
1. 提取专项储备	-	-	-	-	261,013,429.89	-	-	261,013,429.89	36,329.84	261,049,759.73
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-183,706,109.66	-	-	-183,706,109.66	-39,967.03	-183,746,076.69
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	33,602,366.78	-432,678,443.02	-407,076,076.24	-	-407,076,076.24
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	33,602,366.78	-32,602,366.78	-	-	-
其中: 法定盈余公积	-	-	-	-	-	33,602,366.78	-32,602,366.78	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-407,076,076.24	-407,076,076.24	-	-407,076,076.24
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-3,188,362.39	-	-	3,188,362.39	-	-	-
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. 盈余公积补亏	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-3,188,362.39	-	-	3,188,362.39	-	-	-
四、本年年末余额	7,000,000,948.28	1,999,347,642.32	49,593,159.85	1,835,490,937.94	808,692,384.43	1,155,169,244.10	5,509,692,890.07	18,985,726,110.01	497,881,872.41	19,543,626,022.46

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张王印柏

张王印柏

张王印柏

中交上海临港建设发展有限公司

合并资产减值准备情况表

2023年12月31日

编制单位：中交上海航道局有限公司

项 目	年初账面余额	本年增加额			本年减少额			年末账面余额	备 注
		本年计提额	外币折算差额	合计	资产处置损益	转销额	合计		

一、坏账准备	1,231,751,123.93	964,534,445.24		964,534,445.24				1,069,096,432.17	补充说明：
其中：应收款项坏账准备	839,272,857.57	131,407,644.78		33,467,854.78				1,004,042,364.83	一、按账龄计提
二、存货跌价准备									二、存货处理以前年度未计提
三、合同资产减值准备	106,230,604.64	3,164,623.08		3,164,623.08				109,413,207.72	其中：在资产负债表日以前年度未计提
四、合同取得成本减值准备									
五、合同履约成本减值准备									
六、持有待售资产减值准备									
七、债权投资减值准备									
八、长期股权投资减值准备									
九、投资性房地产减值准备									
十、固定资产减值准备									
十一、在建工程减值准备									
十二、生产性生物资产减值准备									
十三、油气资产减值准备									
十四、使用权资产减值准备									
十五、无形资产减值准备									
十六、商誉减值准备									
十七、其他减值准备									
合 计	1,428,001,227.27	378,146,073.73		378,146,073.73				1,296,519,001.89	

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王柏印

王柏印

金可中

2023年12月31日

1.1/8 01 2-1



资产负债表

2023年12月31日



编制单位：平安上海航通局有限公司

金额单位：人民币元

项	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,089,467,059.36	1,256,938,434.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		35,152,003.79	115,524,039.99
应收账款	十二（一）	5,734,380,045.93	6,194,165,462.36
应收款项融资		4,800,000.00	140,530,950.66
预付款项		133,296,536.24	273,576,010.65
应收资金集中管理款		231,544,921.68	197,393,283.21
其他应收款	十二（二）	6,971,697,894.21	6,487,384,417.20
存货		100,797,647.96	185,138,536.06
合同资产		3,728,672,558.37	3,163,168,919.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		950,522,456.01	1,001,048,806.63
其他流动资产		361,259,432.48	256,555,681.46
流动资产合计		20,341,590,556.03	19,271,424,542.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,586,706,739.68	4,060,383,000.04
长期股权投资	十二（三）	8,703,882,017.47	8,366,773,463.47
其他权益工具投资		2,991,505,230.72	2,995,672,597.97
其他非流动金融资产		260,846,354.00	121,873,233.00
投资性房地产		526,641,576.23	531,330,384.11
固定资产		1,080,367,171.55	1,163,470,811.92
在建工程		183,364,413.44	26,815,127.72
使用权资产		50,614,987.14	26,893,078.79
无形资产		63,442,569.70	65,423,809.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		285,398,627.64	288,247,238.39
递延所得税资产		225,852,452.09	254,775,495.25
其他非流动资产		900,978,365.06	790,931,110.88
非流动资产合计		18,859,600,504.72	18,692,589,441.20
资产总计		39,201,191,060.75	37,964,013,983.60

单位负责人：

王柏印

主管会计工作负责人：

本报告书共109页

会计机构负责人：

金月

资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位: 上海轨道交通有限公司



项 目	附注	年末余额	金额单位: 人民币元
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,017,044,892.61	13,635,214,776.13
预收款项			
合同负债		1,654,727,938.44	1,404,162,568.70
应付职工薪酬		3,834,528.30	5,257,672.59
应交税费		81,624,966.99	91,206,072.70
其他应付款		6,051,335,721.39	6,595,015,951.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,573,492.74	11,603,769.78
其他流动负债		1,164,739,165.82	978,520,319.87
流动负债合计		23,984,880,706.29	22,720,981,130.81
非流动负债:			
长期借款		1,886,208.00	5,344,488.00
应付债券			
租赁负债		31,423,655.68	20,387,444.44
长期应付款		181,606,344.77	14,821,055.84
长期应付职工薪酬		16,277,755.92	715,981.58
预计负债			
递延收益		1,650,417.50	778,800.00
递延所得税负债		308,408,273.39	312,972,489.73
其他非流动负债		20,402,448.35	35,353,888.29
非流动负债合计		561,655,103.61	390,576,147.88
负 债 合 计		24,546,535,809.90	23,111,557,278.69
所有者权益:			
实收资本		7,606,063,549.28	7,606,063,549.28
其他权益工具		1,999,247,594.34	1,999,247,594.34
资本公积		38,867,111.88	36,270,344.51
其他综合收益		1,836,268,700.91	1,858,132,509.95
专项储备		268,563,455.97	195,346,069.76
盈余公积		1,200,272,997.88	1,157,793,854.11
未分配利润		1,705,371,840.59	1,999,602,782.96
归属于母公司所有者权益合计		14,654,655,250.85	14,852,456,704.91
*少数股东权益			
所有者权益合计		14,654,655,250.85	14,852,456,704.91
负债和所有者权益总计		39,201,191,060.75	37,964,013,983.60

单位负责人:

王柏印

主管会计工作负责人:

陈多

会计机构负责人:

何申

本报告书共100页第9页



利润表

2023年度



编制单位：中航上海机场建设有限公司

(003)

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		17,054,417,153.80	15,075,128,788.35
其中：营业收入	十二（四）	17,054,417,153.80	15,075,128,788.35
二、营业总成本		16,555,094,821.06	14,521,148,905.47
其中：营业成本	十二（四）	15,832,684,656.79	13,810,502,256.02
税金及附加		33,864,193.95	23,769,377.91
销售费用		91,078,714.03	63,741,395.44
管理费用		270,112,551.10	309,402,691.85
研发费用		544,015,490.05	491,706,448.81
财务费用		-216,660,784.86	-177,973,264.56
其中：利息费用		33,797,893.82	26,734,039.99
利息收入		249,582,005.08	167,266,307.87
其他			
加：其他收益		5,804,321.26	4,475,553.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	291,225,280.56	-120,580,027.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,177,898.79	31,533,633.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-219,137,940.18	-207,405,670.25
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）		-6,115,179.00	5,259,983.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-350,413,605.65	-121,108,866.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,762,568.07	-5,278,509.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,831,281.70	38,279,479.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		455,891,863.54	355,027,496.16
加：营业外收入		3,139,961.54	1,292,636.90
减：营业外支出		5,115,220.84	4,364,005.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		453,916,604.24	351,956,127.82
减：所得税费用		29,125,166.55	-4,830,098.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		424,791,437.69	356,786,226.05
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		424,791,437.69	356,786,226.05
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		424,791,437.69	356,786,226.05
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-21,863,809.04	40,948,145.62
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-21,863,809.04	40,948,145.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-21,863,809.04	40,948,145.62
1、重新计量设定受益计划变动额		1,341,146.81	3,240,550.33
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		24,298.72	9,648.04
3、其他权益工具投资公允价值变动		-23,229,254.57	37,697,947.25
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		402,927,628.65	397,734,371.67
七、综合收益总额		402,927,628.65	397,734,371.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		402,927,628.65	397,734,371.67
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

王柏印

主管会计工作负责人：

本报告书共109页第10页

会计机构负责人：

金中

现金流量表

2023年度

编制单位：中交上海航道局有限公司

(003)

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,923,374,396.14	15,190,624,258.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,006,178,150.14	197,771,315.96
经营活动现金流入小计		18,929,552,546.28	15,388,395,574.39
购买商品、接受劳务支付的现金		14,795,837,427.42	12,913,306,715.11
支付给职工及为职工支付的现金		796,607,285.51	763,578,146.66
支付的各项税费		189,029,722.70	192,752,518.95
支付其他与经营活动有关的现金		1,586,729,451.84	490,113,940.83
经营活动现金流出小计		17,368,203,887.47	14,359,751,321.55
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	1,561,348,658.81	1,028,644,252.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		197,899,235.40	10,709,678.97
取得投资收益收到的现金		147,246,264.48	55,299,139.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,738,733.28	19,025,525.87
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		368,884,233.16	85,034,343.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,098,411.32	74,701,399.90
投资支付的现金		490,309,367.45	287,656,147.82
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		1,100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,784,407,778.77	362,357,547.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,415,523,545.61	-277,323,203.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,400,468,039.12	4,397,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,135,378,609.32	
筹资活动现金流入小计		7,535,846,648.44	5,897,640,000.00
偿还债务支付的现金		6,403,716,895.12	4,484,885,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		490,337,616.70	261,427,124.73
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		35,840,082.65	1,570,709,906.32
筹资活动现金流出小计		6,929,894,594.47	6,317,022,551.05
筹资活动产生的现金流量净额		605,952,053.97	-419,382,551.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,385,670.20	-58,008,612.10
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	756,162,837.37	273,929,885.83
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	1,243,825,067.76	969,895,181.93
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	1,999,987,905.13	1,243,825,067.76

单位负责人：

王柏印

主管会计工作负责人：

张勇

会计机构负责人：

李何

本报告书共109页第11页

编制单位：中交上海地产有限公司

所有者权益变动表

2023年度

项

归属于母公司所有者权益

本年金额

项	本年金额					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	7,508,003,548.28	1,999,241,264.34	36,270,344.51	1,528,132,599.95	90,364,009.79	1,157,793,434.11
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	7,508,003,548.28	1,999,241,264.34	36,270,344.51	1,528,132,599.95	90,364,009.79	1,157,793,434.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	2,596,767.37	-21,803,809.04	—	424,791,437.69
（一）综合收益总额	—	—	2,596,767.37	-21,803,809.04	—	424,791,437.69
（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	—	—	2,596,767.37	—	—	—
（三）专项储备增加和减少	—	—	—	—	—	—
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	42,479,143.77
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	42,479,143.77
任意公积金	—	—	—	—	—	—
2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	-478,543,238.29
4、其他	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	7,508,003,548.28	1,999,241,264.34	38,867,111.88	1,506,328,790.91	90,364,009.79	1,582,584,871.80

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张王印柏

张王印柏

张王印柏

张王印柏

中交上海地产有限公司

所有者权益变动表 (续)

2023年度

编制单位: 中农上海粮食有限公司

项

项	上年金额					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	7,008,503,596.28	1,997,581,547.20	42,550,405.68	1,815,872,883.96	18,086,098.06	1,122,191,487.33
30、会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	7,008,503,596.28	1,997,581,547.20	42,550,405.68	1,815,872,883.96	18,086,098.06	1,122,191,487.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						
(一)综合收益总额						
1、所有者投入和减少资本						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入所有者权益的金额						
4、其他						
(二)专项储备提取和使用						
1、提取专项储备						
2、使用专项储备						
(三)利润分配						
1、提取盈余公积						
其中: 提取公积金						
2、对所有者(或股东)的分配						
3、其他						
(四)所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本(或股本)						
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
四、本年年末余额	7,008,503,596.28	1,997,581,547.20	42,550,405.68	1,815,872,883.96	18,086,098.06	1,122,191,487.33

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张王印柏

张王

金中

中农上海粮食有限公司

编制单位：中交上海航道局有限公司



资产减值准备情况表

2022年12月31日



项 目	年初余额	本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项 目
		本年计提额	外币折算	合计	资产处置	外币折算	合计		
一、坏账准备	989,404,905.59	308,411,835.61		308,411,835.61				1,297,816,741.20	坏账准备
其中：应收账款坏账准备	598,267,289.00	348,270,738.14		348,270,738.14				946,538,027.14	一、按账龄计提
二、存货跌价准备									二、按存货成本计提
三、合同资产减值准备	23,438,475.58	1,762,564.07		5,762,564.07				31,201,039.65	其中：当年计提中
四、合同履约成本减值准备									计提以前年度计提转回
五、合同资产减值准备									
六、持有待售资产减值准备									
七、债权投资减值准备									
八、长期股权投资减值准备									
九、投资性房地产减值准备									
十、固定资产减值准备									
十一、在建工程减值准备									
十二、生产性生物资产减值准备									
十三、油气资产减值准备									
十四、使用权资产减值准备									
十五、无形资产减值准备									
十六、商誉减值准备									
十七、其他减值准备									
合 计	1,014,872,581.17	388,173,737.71		388,173,737.71				1,379,126,154.89	

单位负责人：

印 王

主管会计工作负责人：

印 王

会计机构负责人：

印 王

本表由 01/01/01 编制

中交上海航道局有限公司**2023年度财务报表附注**

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、企业的基本情况

中交上海航道局有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为上海航道局, 2006 年公司整体改制为中交上海航道局有限公司, 由中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)出资, 并于 2006 年 10 月 13 日取得上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为 310101000097767; 公司成立时注册资本 374,620.00 万元, 2009 年注册资本增加到 488,956.00 万元, 2011 年注册资本增加到 619,889.37 万元, 2013 年注册资本增加到 760,606.35 万元。2015 年 5 月, 中国交建将其持有的本公司全部股份转让给中交疏浚(集团)股份有限公司(以下简称“中交疏浚”)。2023 年末注册资本 760,606.35 万元, 其中中交疏浚投入 760,606.35 万元, 持股比例 100%; 2022 年 10 月 19 日取得上海市黄浦区市场监督管理局换发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为 9131010113222855X7。公司法定代表人: 王柏欢。

公司注册地址: 上海市黄浦区中山东一路 13 号; 本公司的母公司为中交疏浚(集团)股份有限公司, 所属的集团总部(最终母公司)为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司及子公司属疏浚行业, 目前公司所提供的主要产品或服务包括航道疏浚、吹填围堰、水下采砂清障等, 客户的性质主要是国有企业。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券

或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上

一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

本报告书共169页第19页

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

3、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含

再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(九) 应收票据

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

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

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

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

3、坏账准备的转回

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

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

4、坏账损失的确认标准

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

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

2、 存货取得和发出的计价方法

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

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十二) 合同资产

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

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

(十三) 长期股权投资

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

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影

响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

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

（十四）投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

入当期损益。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30 年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30 年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40 年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20 年	0	5%
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
运输工具		5 年	0	20%
办公及电子设备		3-5 年	0	33.33%-20%

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

4、 其他说明

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

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

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

（十六） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

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

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

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

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

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

（十八） 无形资产

1. 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2. 无形资产的摊销

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

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

3. 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用为酒廊服务按工作量平均摊销，装修及其他在预计受益期间分期平均摊销。

（二十） 非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

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

按公允价值计量。

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

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

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

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

（二十三） 应付债券

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

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

（二十四） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定

数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十五）收入

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

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

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

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

已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;客户已接受该商品;其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

1、提供建造服务收入

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

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务,根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

3、商品销售收入

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

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已占有该商品实物;
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬;
- (5) 客户已接受该商品。

4、PPP 项目的核算

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

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

预定可使用状态时，本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司确认与运营服务相关的收入。

（二十六） 政府补助

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

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

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

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

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

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

（二十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十八） 租赁

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

1. 本公司作为承租人

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

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的

租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

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

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

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13号）适用范围和条件的（即，由新冠肺炎疫情直接引发；减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）规定的简化方法处理。

（二十九） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

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

2、 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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

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

3、 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债，公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会

计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”），根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	862,426.87	182,015.64
递延所得税负债	384,697.41	
所得税费用	-2,393,860.98	-762,558.21
未分配利润	477,729.46	182,015.64

2、 其他会计政策变更

无。

（二） 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

（三） 其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本报告书共109页第46页

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

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人,按照应税收入 6%、9%或13%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税;其他子公司视同为增值税小规模纳税人,按3%的征收率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%或1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

(二) 税收优惠及批文

本公司及子公司中港疏浚有限公司、中交上海航道勘察设计研究院有限公司、上海达华测绘科技有限公司、上海交通建设总承包有限公司、中交浚浦建筑科技(上海)有限公司、孙子公司宁波上航测绘有限公司为高新技术企业,所得税执行15%的优惠税率,具体明细如下:

序号	单位	优惠政策	税率	发证日期	有效期
1	本公司	高新技术	15%	2023年12月12日	三年
2	中港疏浚有限公司	高新技术	15%	2023年11月15日	三年
3	中交上海航道勘察设计研究院有限公司	高新技术	15%	2023年11月15日	三年
4	上海达华测绘科技有限公司	高新技术	15%	2021年11月18日	三年
5	上海交通建设总承包有限公司	高新技术	15%	2021年11月18日	三年
6	中交浚浦建筑科技(上海)有限公司	高新技术	15%	2021年12月23日	三年
7	宁波上航测绘有限公司	高新技术	15%	2022年12月1日	三年

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

单位:人民币万元

序号	企业名称	性质	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有表决权	投资额	取得方式
1	中港疏浚有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	200,000.00	100.00	100.00	326,065.08	投资设立

序号	企业名称	层次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有表决权	投资额	取得方式
2	上海交海建设总承包有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	河道疏浚	89,000.00	100.00	100.00	26,192.63	股权投资
3	中交上海航道勘察设计研究院有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	勘察设计	17,126.00	100.00	100.00	17,126.07	股权投资
4	上海北华测绘科技有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	测量测绘	8,000.00	100.00	100.00	2,905.03	股权投资
5	上海航通物流有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	商品销售	10,500.00	100.00	100.00	8,812.74	股权投资
6	中交设通建筑科技(上海)有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	机械制造	10,000.00	100.00	100.00	10,759.39	同一控制合并
7	SDC 巴拿马建设股份有限公司	2	境外子企业	巴拿马	巴拿马	河道疏浚	6.77	100.00	100.00	6.77	股权投资
8	上海疏浚公司巴西有限公司	2	境外子企业	巴西	巴西	河道疏浚	1783.66	100.00	100.00	1,766.00	股权投资
9	中交上航(福建)交通建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	河道疏浚	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	股权投资
10	泉州市泉港南山航建建设有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	河道疏浚	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	股权投资
11	中交临港园区建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	PPP 运营	20,000.00	78.00	78.00	28,230.90	股权投资
12	中交上航崇明区航建有限公司	2	境内非金融子企业	海南	海南	PPP 运营	10,000.00	80.00	80.00	10,514.06	股权投资
13	中交南黄投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	20,000.00	70.00	70.00	19,252.34	股权投资
14	中交水利水电建设有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	浙江	河道疏浚	93,500.00	100.00	100.00	94,568.49	非同一控制合并
15	台州中交上航投资有限公司	2	境内非金融子企业	浙江	浙江	PPP 运营	10,000.00	98.00	98.00	12,142.00	股权投资
16	南安市泉心中交投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	10,000.00	94.50	94.50	22,041.80	股权投资
17	武汉中交上航南森宝志投资有限公司	2	境内非金融子企业	河南	河南	PPP 运营	13,700.00	70.00	70.00	9,453.00	股权投资
18	无棣市中交上航凯尔斯水环境建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	10,888.80	89.00	89.00	9,691.03	股权投资
19	盐城中交上航水环境投资有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	江苏	PPP 运营	41,620.00	81.00	81.00	34,020.00	股权投资
20	滁州中交上航环境有限公司	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP 运营	5,000.00	90.00	90.00	9,852.17	股权投资
21	莆田市秀屿区上航水环境投资有限公司	2	境内非金融子企业	福建	福建	PPP 运营	5,000.00	94.70	94.70	14,616.20	股权投资
22	淮安中交上航水环境	2	境内非金融子企业	安徽	安徽	PPP	6,940.00	90.00	90.00	5,940.00	股权投资

本报告书共109页第42页

序号	企业名称	股次	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
	临港有限公司		控股子公司			运营					
23	中文医药集团管理(上海)有限公司	2	境内非全资子公司	上海	上海	医药服务	10,000.00	100.00	100.00	14,643.75	投资设立
24	莆田市秀屿区上航福生港投资有限公司	2	境内非全资子公司	福建	福建	PPP运营	5,000.00	95.00	95.00	7,858.40	投资设立
25	中交上航华南市政工程有限公司	2	境内非全资子公司	珠海	珠海	市政建设	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
26	山东吕商港基础设施投资有限公司	2	境内非全资子公司	山东	山东	PPP运营	20,261.16	48.45	48.45	9,883.80	投资设立
27	上航生态环境控股(中山)有限公司	2	境内非全资子公司	中山	中山	河道疏浚	0.00	87.30	87.30		投资设立
28	中山市碧城生态环境集团有限公司	2	境内非全资子公司	中山	中山	河道疏浚	0.00	89.47	89.47		投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	股次	纳入合并范围原因
1	山东吕商港基础设施投资有限公司	48.45	48.45	38,500.00	9,883.80	2	大股东，可以对公司实施控制

(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中文泉源园区建设发展有限公司	24.00	148.08		9,542.56
2	中交南翼投资有限公司	30.00	1.19		9,880.02
3	盐城中交上航水环境投资有限公司	19.00	985.87		10,290.66

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项 目	本年数			上年数		
	中文泉源	中交南翼	盐城中交	中文泉源	中交南翼	盐城中交

项 目	本年数			上年数		
	中交集团	中交南翼	盐城中交	中交集团	中交南翼	盐城中交
流动资产	663.44	18,756.95	1,987.53	477.96	7,276.50	12,051.69
非流动资产	133,521.75	41,865.01	326,695.41	126,789.21	122,305.83	277,224.00
资产合计	134,185.19	60,621.96	328,682.94	127,267.17	129,582.33	289,275.69
流动负债	44,443.65	8,336.09	54,949.32	39,180.23	23,408.29	50,905.51
非流动负债	48,099.54	18,476.51	217,952.23	51,066.50	72,368.64	189,397.60
负债合计	92,543.19	26,812.60	272,901.55	90,246.73	95,776.93	240,303.11
营业收入	18,613.33	3,735.73	20,187.31	16,735.69	7,204.80	11,497.05
净利润	617.00	3.96	5,188.81	169.60	1,761.53	2,302.74
综合收益总额	617.00	3.96	5,188.81	169.60	1,761.53	2,302.74
经营活动现金流量	-1,065.78	72,819.09	-22,957.13	-615.48	-1,285.99	-62,281.06

（四） 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
连云港上航局航道工程有限公司	连云港	河道疏浚	100.00	100.00	注销

2、 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	处置日			2022 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
连云港上航局航道工程有限公司	2023 年 12 月 31 日	8,577.49	5,704.12	2,873.37	9,106.52	6,973.18	2,133.34

3、 原子公司本年年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
连云港上航局航道工程有限公司	2023 年 12 月 31 日	2,548.12	2,787.27	740.03

八、 合并财务报表重要项目的说明

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

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,341,538.13	1,651,063.39
银行存款	2,933,249,203.22	2,707,564,994.13
其他货币资金	118,439,040.41	102,676,352.30
合 计	3,053,029,781.76	2,811,892,409.82
其中：存放在境外的款项总额	14,140,621.86	7,486,828.18
其中：存放财务公司的款项总额	71,215,146.32	1,015,779.27

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
司法冻结资金	99,450,558.79	100,039,325.41
房屋维修基金	2,186,921.83	2,182,180.86
履约保证金	300,000.00	300,000.00
合 计	101,937,480.62	102,521,506.27

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,403,458.58	13,489.64	4,389,968.94			
商业承兑汇票	74,202,841.71	2,124,446.30	72,078,395.21	169,372,091.94	2,917,484.84	166,454,607.10
合 计	78,606,300.29	2,137,936.14	76,468,364.15	169,372,091.94	2,917,484.84	166,454,607.10

注：2023 年，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票 22,694.97 万元（上年：3,000.00 万元）。根据贴现协议，银行未放弃向本公司的追索权。截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司未终止确认已贴现未到期的应收票据的余额为 0 元（上年：3,000.00 万元）。2023 年度本公司发生的贴现费用合计为 297.89 万元（上年：121.33 万元）。

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	78,606,300.29	100.00	2,137,936.14	2.72	76,468,364.15
合 计	78,606,300.29	100.00	2,137,936.14	—	76,468,364.15

(續)

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	169,372,091.94	100.00	2,917,484.84	1.72	166,454,607.10
合 计	169,372,091.94	100.00	2,917,484.84	—	166,454,607.10

(1) 按組合計提壞賬準備的應收票據

名 稱	年 末 數		
	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率
商業承兌匯票小計	76,562,415.70	2,124,446.50	—
其中：賬齡組合	76,562,415.70	2,124,446.50	2.77
銀行承兌匯票小計	2,043,884.59	13,489.64	—
其中：賬齡組合	2,043,884.59	13,489.64	0.66
合 計	78,606,300.29	2,137,936.14	—

(3) 本年計提、收回或轉回的應收票據壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動情況				年末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他變動	
按組合計提預期信用損失的應收票據	2,917,484.84	2,346,601.20	3,126,149.90			2,137,936.14
其中：						
賬齡組合	2,917,484.84	2,346,601.20	3,126,149.90			2,137,936.14
合計	2,917,484.84	2,346,601.20	3,126,149.90			2,137,936.14

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	715,182.11	到期承兑	
江苏盐城港射阳港开发集团有限公司	1,079,618.40	到期承兑	
上海建工七建集团有限公司	1,056,151.03	到期承兑	
合 计	2,850,951.54		—

3、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,000,000.00	
商业承兑汇票		40,099,400.00
合 计	5,000,000.00	40,099,400.00

(三) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	3,185,422,166.12	27,790,905.29	3,857,519,862.20	32,920,283.00
1 至 2 年	507,857,838.64	71,180,199.09	607,071,475.84	83,064,455.36
2 至 3 年	274,317,387.35	68,894,545.80	420,437,842.15	104,231,256.17
3 至 4 年	278,579,117.20	109,045,867.75	199,654,438.56	78,248,603.69
4 至 5 年	168,824,487.07	93,484,660.97	110,915,918.61	62,359,400.96
5 年以上	1,017,125,002.90	820,234,082.93	616,269,530.30	498,398,607.89
合 计	5,432,125,999.28	1,190,630,261.83	5,811,869,067.66	859,222,607.07

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,963,972.97	0.59	31,336,320.74	98.04	627,652.23

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,400,162,026.31	99.41	1,139,293,941.09	21.47	4,240,868,085.22
合 计	5,432,125,999.28	—	1,190,630,261.83	—	4,241,495,737.45

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,906,075.10	0.55	31,278,422.87	98.03	627,652.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,779,962,992.56	99.45	827,944,184.20	14.32	4,952,018,808.36
合 计	5,811,869,067.66	—	859,222,607.07	—	4,952,646,460.59

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
Enterpa 公司	19,310,730.00	19,310,730.00	100.00	款项回收困难
阿根廷国家港口管理局 (AGP)	8,235,234.99	8,235,234.99	100.00	业主经营情况恶化
儋州诺亚投资有限公司	3,138,261.16	2,510,608.93	80.00	款项回收困难
巴西 ENTERPA 公司	1,221,848.95	1,221,848.95	100.00	债务人已破产
舜杰建设(集团)有限公司	57,897.87	57,897.87	100.00	债务人已破产
合 计	31,963,972.97	31,336,320.74	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	1,801,725,171.36	44.86	27,790,905.29	2,552,319,593.86	57.0	39,736,317.43
1-2 年(含 2 年)	505,127,881.68	12.58	68,996,233.52	606,663,171.64	13.55	82,737,812.00
2-3 年(含 3 年)	273,909,083.15	6.82	68,567,902.44	420,437,842.15	9.39	104,231,256.17

本报告书共109页第48页

账 龄	年本数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3-4 年(含 4 年)	278,579,117.20	6.94	109,045,867.75	199,654,438.56	4.46	78,248,603.69
4-5 年(含 5 年)	168,824,487.07	4.20	93,484,660.97	110,915,918.61	2.48	61,137,552.01
5 年以上	988,299,291.09	24.60	791,408,371.12	587,501,716.36	13.12	470,852,642.9
合 计	4,016,465,031.55	—	1,159,293,941.09	4,477,492,681.18	—	827,944,184.20

(2) 其他组合

组合名称	年本数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	1,383,696,994.76			1,302,470,311.38		
合 计	1,383,696,994.76	—		1,302,470,311.38	—	

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
唐山曹妃甸永泰实业有限公司	14,376,074.28	14,376,074.28	收款
广东宏大广航工程有限公司	10,743,529.96	10,743,529.96	收款
长江南京航道工程局	6,193,693.29	6,193,693.29	收款
江苏通州湾港口发展有限公司	4,160,369.48	4,160,369.48	收款
芜湖市三镜二期水环境综合治理有限责任公司	4,156,029.67	4,156,029.67	收款
其他	89,479,265.12	89,479,265.12	收款
合 计	129,108,961.80	129,108,961.80	—

5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
中国交通建设股份有限公司	415,713,152.57	7.65	
蓝海曹妃甸有限公司	318,498,297.35	5.86	253,671,530.94
INSTITUTO NACIONAL DE CANALIZACIONES	275,325,645.75	5.07	205,718,262.64
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	244,482,035.43	4.50	193,890,945.24
中交昆明建设发展有限公司	221,825,980.21	4.08	
合 计	1,475,845,111.31	27.16	653,280,738.82

6、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”填列)
交通运输部长江口航道管理局	590,853,790.00	-19,957,484.89
莆田秀屿区国有资产投资有限公司	398,651,369.26	-13,465,393.32
四川成阿发展实业有限公司	247,000,000.00	-15,592,689.01
中山市水务工程建设管理中心	147,784,000.00	-12,280,098.79
光大水务(桐乡)有限公司	144,043,726.00	-4,865,417.69
其他	1,817,265,461.27	-73,452,281.27
合 计	3,345,598,346.53	-139,613,364.97

(四) 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	69,863,359.13	151,183,831.90
应收账款		
合 计	69,863,359.13	151,183,831.90

(五) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	302,813,560.92	70.33		445,798,860.12	77.79	
1-2 年(含 2 年)	89,101,718.05	20.75		33,048,097.91	5.76	
2-3 年(含 3 年)	21,085,594.85	4.91		15,177,273.54	2.65	
3 年以上	16,374,004.66	3.81		79,073,754.82	13.80	
合 计	429,374,878.48	—		573,097,986.39	—	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权人单位	债务人单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交上海航道局有限公司	浙江铭海水利航运工程有限公司	8,500,000.00	2-3 年	主体工程未结算

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交水利水电建设有限公司	潮州市港航工程建设有限公司	7,671,710.23	1-2年	未到结算时点
盐城中交上航水环境投资有限公司	江苏黄海生态环境检测有限公司	7,600,000.00	1-2年	未到结算时点
中交水利水电建设有限公司	浙江康阳建设有限公司	7,296,475.42	1-2年	未到结算时点
中交上海航道局有限公司	山东汇成矿山工程有限公司	5,337,005.00	5年以上	未到结算时点
合 计		36,405,190.65	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
中交建设技术装备国家工程研究中心有限公司	44,000,000.00	10.25	
中交第一公路局工程有限公司	30,867,917.55	7.19	
中交第一航务工程局有限公司	24,780,484.07	5.77	
中交（苏州）城市开发建设有限公司	14,689,099.76	3.42	
中交一公局电气化工程有限公司	12,240,642.03	2.85	
合 计	126,578,143.41	29.48	

(六) 应收资金集中管理款

项 目	年末余额	年初余额
中国交建结算中心	231,544,921.68	197,393,283.21
合 计	231,544,921.68	197,393,283.21

(七) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	27,455,439.56	60,727,504.83
其他应收款项	4,006,436,908.49	2,749,622,266.64
合 计	4,033,892,348.05	2,810,349,771.47

1、应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收到的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		25,619,691.48	—	—

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
其中：中国港湾工程有限责任公司		23,619,691.48		
账龄一年以上的应收股利	27,455,439.56	35,107,813.35	——	——
其中：中国港湾工程有限责任公司		7,652,373.79		
中交昆明建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56	集团内企业	否，集团内企业
合 计	27,455,439.56	60,727,504.83	——	——

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,307,083,678.48	2,593,352.99	1,147,709,448.02	5,411,984.28
1 至 2 年	222,470,479.77	14,924,060.41	1,075,889,404.08	7,881,411.19
2 至 3 年	1,044,255,153.50	7,757,938.69	102,450,179.20	3,238,184.10
3 至 4 年	70,646,426.76	4,702,850.42	43,250,748.56	14,203,257.31
4 至 5 年	42,848,724.26	26,294,555.90	74,629,730.51	3,972,032.14
5 年以上	774,917,872.62	399,512,668.49	725,526,148.97	385,126,523.68
合 计	4,462,222,335.39	455,785,426.90	3,169,455,659.34	419,833,392.70

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	389,087,141.54	8.72	295,098,041.54	75.84	93,989,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,073,135,193.85	91.28	160,687,385.36	3.95	3,912,447,808.49
合 计	4,462,222,335.39	—	455,785,426.90	—	4,006,436,908.49

(续)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款	389,087,141.54	12.28	290,307,041.54	74.61	98,780,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,780,368,517.80	87.72	129,526,351.16	4.66	2,650,842,166.64
合 计	3,169,455,659.34	—	419,833,392.70	—	2,749,622,266.64

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损 失率	计提理由
温州龙栖湾港口发展有限公司	268,240,361.70	268,240,361.70	100.00	已破产,无可执行资产
海南中汇宝实业投资有限公司	120,846,779.84	26,857,679.84	22.22	按可执行资产评估
合 计	389,087,141.54	295,098,041.54		—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	385,807,537.13	17.93	2,593,352.99	451,207,486.20	21.65	5,411,984.28
1-2 年 (含 2 年)	222,421,749.57	10.34	14,924,060.41	1,075,780,435.43	51.63	7,881,411.19
2-3 年 (含 3 年)	1,044,146,184.85	48.53	7,757,938.69	102,323,214.19	4.91	3,228,184.10
3-4 年 (含 4 年)	70,646,426.76	3.28	4,702,850.42	43,250,748.56	2.08	14,203,257.31
4-5 年 (含 5 年)	42,848,724.26	1.99	26,294,555.90	74,629,730.51	3.58	3,972,032.14
5 年以上	385,830,731.08	17.93	104,414,626.95	336,439,007.43	16.15	94,819,482.14
合 计	2,151,701,353.65	—	160,687,385.36	2,083,630,622.32	—	129,526,351.16

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	1,898,144,665.98			670,081,953.14		
备用金、待付款工个人款	23,289,174.22			26,655,942.34		
合 计	1,921,433,840.20	—		696,737,895.48	—	

本报告书共109页第33页

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	10,750,658.63	118,775,692.53	290,307,041.54	419,833,392.70
年初余额在本年:				
——转入第二阶段	48,621.44			48,621.44
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段		-19,914.22		-19,914.22
本年计提	2,571,988.83	30,616,356.95	4,791,000.00	37,979,345.78
本年转回	-1,888,150.83	-139,160.75		-2,027,311.58
本年核销				
其他变动				
年末余额	11,434,496.63	149,252,888.73	295,098,041.54	455,785,426.90

(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
上海宝山区月浦恬逸养老院	387,654.58	387,654.58	款项正常收回
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	281,001.25	281,001.25	款项正常收回
上海市滩涂生态发展有限公司	250,793.39	250,793.39	款项正常收回
CONSORCIO CHECSAC-CCCC4TH	171,329.16	171,329.16	款项正常收回
上海欧洲人力资源服务有限公司	121,155.23	121,155.23	款项正常收回
其他	815,377.97	815,377.97	款项正常收回
合 计	2,027,311.58	2,027,311.58	—

(5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计比例	坏账准备
中国交通建设股份有限公司	内部往来	1,105,469,320.82	1 年以内	24.77	
江苏盐城港国际临港集团有限公司	投标保证金	566,784,577.72	2-3 年	12.66	3,740,778.21

本报告书共109页第54页

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
江苏盐城滨海港开发集团有限公司	投标保证金	566,784,577.72	2-3 年	12.66	3,740,778.21
中交第三航务工程有限公司	内部往来	387,353,895.09	1 年以内	8.68	
温州龙桥湾港口发展有限公司	保证金	268,240,361.70	5 年以上	5.99	268,240,361.70
合 计	—	2,894,632,733.05		64.76	275,721,918.12

(八) 存货

1. 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	134,499,656.24		134,499,656.24
自制半成品及在产品	33,308,418.90		33,308,418.90
库存商品（产成品）	33,267,293.24		33,267,293.24
周转材料（包装物、低值易耗品等）	55,350,368.05		55,350,368.05
合 计	256,425,736.43		256,425,736.43

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	174,449,592.36		174,449,592.36
自制半成品及在产品	31,619,835.25		31,619,835.25
库存商品（产成品）	44,716,337.82		44,716,337.82
周转材料（包装物、低值易耗品等）	98,575,259.79		98,575,259.79
合 计	349,361,025.22		349,361,025.22

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	5,172,645,075.28	33,886,104.88	5,138,758,970.37	4,908,933,237.31	32,435,559.38	4,877,527,677.93
合 计	5,172,645,075.28	33,886,104.88	5,138,758,970.37	4,908,933,237.31	32,435,559.38	4,877,527,677.93

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年转销核销	年末余额	原因
已完工未结算	32,405,559.38	1,480,545.50		33,886,104.88	按信用损失率计提
合 计	32,405,559.38	1,480,545.50		33,886,104.88	——

(十) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	1,002,266,681.24	1,116,154,911.45
一年内到期的其他非流动资产		
合 计	1,002,266,681.24	1,116,154,911.45

(十一) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	835,922,367.50	677,498,865.25
合 计	835,922,367.50	677,498,865.25

(十二) 长期应收款

1、长期应收款情况

项 目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	5,461,897,382.89	27,975,433.13	5,433,921,949.76	4.75
其他	2,026,593,054.99	13,375,514.17	2,013,217,540.82	4.75
减：一年内到期的部分	1,003,655,658.64	1,388,977.40	1,002,266,681.24	4.75
合 计	6,484,834,779.24	39,961,969.90	6,444,872,809.34	

(续)

项 目	年初余额
-----	------

	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	4,837,229,307.32	24,396,363.72	4,812,832,943.6
其他	2,387,817,955.27	15,381,274.60	2,372,436,680.7
减：一年内到期的部分	1,118,184,744.12	2,029,832.67	1,116,154,911.45
合 计	6,106,862,518.47	37,747,805.65	6,069,114,712.85

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

金融资产转移方式	终止确认的长期应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
诸暨市交通基础设施建设有限公司	446,219,857.00	-21,730,000.52
宁波三色港湾建设开发有限公司	271,750,000.00	-9,178,999.29
厦门路桥建设集团有限公司	236,888,524.83	-15,251,150.01
莆田市秀屿区万融实业有限公司	139,505,360.45	-11,592,185.95
江苏通州湾港口发展有限公司	100,000,000.00	-3,377,736.63
其他	290,013,400.70	-18,394,502.81
合 计	1,484,377,142.98	-79,524,575.21

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	47,807,424.75	68,953.68	5,979,193.06	41,897,185.37
对联营企业投资	1,077,783,344.54	82,237,014.53	23,067,058.17	1,136,953,300.90
小 计	1,125,590,769.29	82,305,968.21	29,046,251.23	1,178,850,486.27
减：长期股权投资减值准备				
合 计	1,125,590,769.29	82,305,968.21	29,046,251.23	1,178,850,486.27

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	964,562,034.26	1,125,590,769.29	42,361,731.57		10,809,136.20	24,298.72
一、合营企业	31,936,000.00	47,807,424.75			-5,979,193.06	
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,000,000.00	45,452,036.39			-5,928,468.03	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 入调整
惠安中交崇安港投资有限公司	1,950,000.00	2,355,308.56			-50,725.03	
二、联营企业	932,806,034.26	1,077,783,544.54	42,161,751.57		16,868,329.26	24,298.72
神华上航能源有限责任公司	506,000,000.00	352,210,578.24			13,871,441.44	
中交深圳城市投资建设有限公司	151,250,000.00	197,254,180.95			14,445,539.00	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司	87,800,000.00	118,142,713.13			-22,553,325.34	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司	75,000,000.00	75,000,903.77			6,518.39	
惠安中交上航华永环境投资建设有限公司	71,250,000.00	71,552,289.18			-5,565.43	
其他	247,606,034.26	263,622,672.77	42,161,751.57		9,143,101.20	24,298.72

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年 末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
合 计	184,530.49				1,176,850,486.27	
一、合营企业	68,953.68				41,897,185.37	
惠山曹妃甸能源有限公司					39,523,968.36	
惠安中交崇安港投资有限公司	68,953.68				2,373,617.01	
二、联营企业	115,576.81				1,136,953,300.90	
神华上航能源有限责任公司	62,886.85				368,104,907.63	
中交深圳城市投资建设有限公司					211,701,609.65	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司					95,589,589.79	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司					75,007,126.16	
惠安中交上航华永环境投资建设有限公司					71,546,323.75	
其他	52,689.96				311,064,514.22	

3、重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	惠安中交崇安港投 资有限公司	惠山曹妃甸能源有 限公司	惠安中交崇安港投 资有限公司	惠山曹妃甸能源有 限公司
流动资产	1,534,075.05	1,106,935,602.27	14,591,307.52	1,086,685,202.16

本报告书共109页第58页

项 目	本年数		上年数	
	惠安中文旅发临港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中文旅发临港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司
非流动资产	46,030,794.56	34,352,117.93	44,647,342.68	39,595,866.16
资产合计	47,564,869.61	1,141,287,720.20	59,038,650.20	1,126,281,068.32
流动负债	3,057,088.38	1,053,457,568.30	4,534,448.23	1,025,276,543.01
非流动负债	12,859,554.40		22,859,554.40	
负债合计	15,916,642.78	1,053,457,568.30	27,394,002.63	1,025,276,543.01
净资产	31,648,226.83	87,830,151.90	31,644,647.57	101,004,525.31
按持股比例计算的净资产份额	2,373,617.01	39,523,568.36	2,355,388.36	45,452,036.39
调整事项				
对合营企业权益性投资的账面价值	2,373,617.01	39,523,568.36	2,355,388.36	45,452,036.39
存在公开报价的权益性投资的公允价值				
营业收入		30,629,332.96		32,324,196.35
财务费用	-49,621.34	6,221,855.01	1,332,239.93	6,198,678.71
所得税费用	1,193.08			
净利润	3,579.25	-13,174,373.41	-1,339,820.60	-13,907,462.51
其他综合收益				
综合收益总额	3,579.25	-13,174,373.41	-1,339,820.60	-13,907,462.51
企业本年收到的来自合营企业的股利				

4. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市投资建设有限公司
流动资产	720,610,738.94	268,491,321.00	637,003,893.39	741,895,021.00
非流动资产	310,539,814.65	1,154,852,390.00	330,309,284.55	1,040,510,695.00
资产合计	1,031,150,553.59	1,423,443,711.00	968,192,177.94	1,782,405,716.00
流动负债	279,282,386.76	457,108,646.00	248,761,415.78	796,792,640.00

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限责 任公司	中交浦东城市投资建 设有限公司	神华上航疏浚有限责 任公司	中交浦东城市投资建 设有限公司
非流动负债		120,030,905.00		177,096,352.00
负债合计	379,282,386.76	557,139,551.00	248,761,415.78	973,888,992.00
净资产	751,868,166.83	866,304,160.00	719,430,762.16	808,516,724.00
按持股比例计算的净资 产份额	368,104,907.03	211,701,039.95	352,210,578.74	197,254,180.95
调整事项				
对联营企业权益投资的 账面价值	368,104,907.03	211,701,039.95	352,210,578.74	197,254,180.95
存在公开报价的权益投 资的公允价值				
营业收入	752,833,750.36	66,685,288.00	904,789,425.81	86,127,303.00
净利润	32,309,664.16	57,787,436.00	37,831,236.03	51,019,291.00
其他综合收益				
综合收益总额	32,309,664.16	57,787,436.00	37,831,236.03	51,019,291.00
企业本年收到的来自联 营企业的股利				

5、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	557,147,553.92	528,318,584.85
下列各项按持股比例计算的合计数	-13,385,672.46	6,631,112.12
净利润	-13,409,971.18	6,621,464.08
其他综合收益	24,298.72	9,648.04
综合收益总额	-13,385,672.46	6,631,112.12

(十四) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
中国港湾工程有限责任公司	2,173,814,649.47	2,023,346,514.48
招商银行股份有限公司	538,076,440.46	720,658,812.78
香港海洋投资发展有限公司	121,284,057.48	111,699,610.77
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司	70,421,632.00	70,401,838.00
上海嘉里粮油有限公司	27,534,507.00	48,419,717.00
其他	90,181,929.46	72,007,989.37
合 计	3,021,313,215.87	3,046,534,482.40

2、年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国港湾工程有限责任公司	66,202,392.55	1,558,348,786.43			
招商银行股份有限公司	33,615,271.51	473,638,275.9			
香港海洋投资发展有限公司		-15,890,942.52			
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司		27,765.00			
上海嘉里粮油有限公司		1,762,333.7			
其他	367,657.89	18,695,774.05			
合 计	100,185,321.95	2,052,442,995.87			

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

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
陕西投盛世开元 1—1 单一资金信托	106,550,927.00	112,805,733.00
福建海峡产业基金	9,067,500.00	9,067,500.00
广西平陆运河壹号产业发展基金	145,227,927.00	
合 计	260,846,354.00	121,873,233.00

(十六) 投资性房地产

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

本报告书共109页第61页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	614,774,942.12			614,774,942.12
其中：房屋、建筑物	114,382,178.88			114,382,178.88
土地使用权	500,392,763.24			500,392,763.24
二、累计折旧（摊销）合计	79,580,096.98	5,125,095.39		84,705,192.37
其中：房屋、建筑物	79,580,096.98	5,125,095.39		84,705,192.37
土地使用权				
三、账面净值合计	535,194,845.14	—	—	530,069,749.75
其中：房屋、建筑物	34,802,081.90	—	—	29,676,986.51
土地使用权	500,392,763.24	—	—	500,392,763.24
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	535,194,845.14	—	—	530,069,749.75
其中：房屋、建筑物	34,802,081.90	—	—	29,676,986.51
土地使用权	500,392,763.24	—	—	500,392,763.24

(十七) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,264,332,865.26	3,903,472,873.54
固定资产清理		
合 计	4,264,332,865.26	3,903,472,873.54

1. 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	9,642,288,597.16	697,243,633.74	115,204,285.88	10,224,327,945.02
其中：房屋及建筑物	541,227,984.62	3,085,104.99	1,108,445.00	543,204,644.61
机器设备	8,847,950,388.47	637,479,205.16	83,908,300.03	9,401,521,293.60
运输工具	80,803,563.84	20,825,092.67	4,790,374.03	96,838,282.48
办公及电子设备	137,580,328.21	35,854,230.92	25,397,166.82	148,037,392.31
其他	34,726,332.02			34,726,332.02
二、累计折旧合计	5,738,815,723.62	324,733,337.96	103,553,981.82	5,959,995,079.76
其中：房屋及建筑物	304,500,701.13	15,900,385.15	761,885.43	319,639,200.85

本报告期内共109页第62页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	5,245,340,981.35	258,173,484.31	78,135,815.99	5,425,378,649.67
运输工具	61,182,294.09	7,751,918.82	4,626,545.41	64,307,667.50
办公及电子设备	100,959,149.93	40,843,029.08	20,029,734.99	121,772,444.02
其他	26,832,597.12	2,064,520.60		28,897,117.72
三、账面净值合计	3,903,472,873.54	—	—	4,264,332,865.26
其中：房屋及建筑物	236,727,283.49	—	—	223,565,443.76
机器设备	3,602,609,407.12	—	—	3,976,142,643.93
运输工具	19,621,269.75	—	—	32,530,614.98
办公及电子设备	36,621,178.28	—	—	26,264,948.29
其他	7,893,734.90	—	—	5,829,214.30
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	3,903,472,873.54	—	—	4,264,332,865.26
其中：房屋及建筑物	236,727,283.49	—	—	223,565,443.76
机器设备	3,602,609,407.12	—	—	3,976,142,643.93
运输工具	19,621,269.75	—	—	32,530,614.98
办公及电子设备	36,621,178.28	—	—	26,264,948.29
其他	7,893,734.90	—	—	5,829,214.30

2、暂时闲置的固定资产情况：无。

3、未办妥产权证书的固定资产情况：无。

4、固定资产清理情况：无。

(十八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10000 方等级 LNO 清洁能源船坞桩筒	331,371,165.36		331,371,165.36	3,362,855.93		3,362,855.93
二艘多功能维修船项目和船制品	137,046,143.32		137,046,143.32	2,218,988.21		2,218,988.21
管理信息化和物资管理平台建设	18,393,186.24		18,393,186.24	18,523,997.65		18,523,997.65
中交仁逸（马鞍山）康养中心装修项目	12,821,187.88		12,821,187.88	12,821,187.88		12,821,187.88
2022 年新海风 2 号风机井主机更新改造	12,247,812.26		12,247,812.26			

本报告书共109页第83页

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
修建490方耙吸挖泥船项目				29,120,140.35		29,120,140.35
舟山疏浚设备				8,683,627.45		8,683,627.45
新购拌灰泥泵	9,281,030.71		9,281,030.71	4,796,428.68		4,796,428.68
其他	48,748,769.93		48,748,769.93	15,119,779.34		15,119,779.34
合 计	570,448,795.72		570,448,795.72	104,645,513.49		104,645,513.49

1、重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
1000方等级LNG清洁能源挖泥船	680,000,000.00	1,362,633.93	328,008,531.43			331,371,165.36
二艘多功能疏浚项目船舶制造	176,000,000.00	2,218,608.21	134,827,535.11			137,046,143.32
管桩标准化和业务流程平台建设	20,800,000.00	18,523,047.63	870,088.99			19,393,136.24
中交仁逸（马鞍山）疏浚中心装修项目	250,000,000.00	12,821,187.88				12,821,187.88
2022年新购2台瓦楞兰主机更新改造	13,800,000.00		12,347,812.26			12,347,812.26
合 计	1,140,530,000	36,925,527.67	475,953,967.39			512,879,495.06

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
1000方等级LNG清洁能源挖泥船	48.73	48.73	4,474,483.26	4,474,483.26	2.15	贷款
二艘多功能疏浚项目船舶制造	77.87	77.87				自筹
管桩标准化和业务流程平台建设	93.91	93.91				自筹
中交仁逸（马鞍山）疏浚中心装修项目	5.13	5.13				自筹
2022年新购2台瓦楞兰主机更新改造	88.24	88.24				自筹
合 计	—		4,474,483.26	4,474,483.26	—	

2、本年计提在建工程减值准备情况：无。

(十九) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	405,112,366.37	117,439,945.72	29,698,271.53	492,854,040.56
其中：土地		35,663,893.99		35,663,893.99

本报告书共109页第64页

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
房屋及建筑物	96,892,536.77	9,598,450.03	29,140,510.47	77,350,476.33
机器运输办公设备	298,717,654.09	72,177,601.70	557,761.06	370,337,494.73
其他	9,502,175.51			9,502,175.51
二、累计折旧合计	78,309,819.59	34,174,709.17	19,004,773.55	93,479,755.21
其中：土地		3,580,621.05		3,580,621.05
房屋及建筑物	61,707,142.50	15,089,566.76	19,004,773.55	57,791,935.71
机器运输办公设备	7,458,804.22	15,146,218.72		22,605,022.94
其他	9,143,872.87	358,302.64		9,502,175.51
三、账面净值合计	326,802,546.78	—	—	399,374,285.35
其中：土地		—	—	32,083,272.94
房屋及建筑物	35,185,394.27	—	—	19,558,540.62
机器运输办公设备	291,258,849.87	—	—	347,732,471.79
其他	358,302.64	—	—	
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	326,802,546.78	—	—	399,374,285.35
其中：土地		—	—	32,083,272.94
房屋及建筑物	35,185,394.27	—	—	19,558,540.62
机器运输办公设备	291,258,849.87	—	—	347,732,471.79
其他	358,302.64	—	—	

(二十) 无形资产

1. 无形资产分类

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	457,264,174.85	4,299,189.29	2,280,373.38	459,282,990.76
其中：土地使用权	315,496,873.71		616,500.00	314,880,373.71
软件		2,637,168.14		2,637,168.14
著作权	2,381,415.92			2,381,415.92
BOT 特许权	139,385,885.22	1,662,021.15	1,663,873.38	139,384,032.99
二、累计摊销合计	122,232,986.33	5,831,763.27	221,652.30	127,843,097.30

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：土地使用权	121,736,858.08	5,549,668.91	221,652.30	127,064,874.69
软件		43,952.80		43,952.80
著作权	496,128.25	238,141.56		734,269.81
BOT 特许权				
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	335,031,188.52	—	—	331,439,893.46
其中：土地使用权	193,760,015.63	—	—	187,815,499.02
软件				2,593,215.34
著作权	1,885,287.67	—	—	1,647,146.11
BOT 特许权	139,385,885.22	—	—	139,384,032.99

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（六十四）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

（二十一）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购中交水利水电建设有限公司	30,420,616.37			30,420,616.37
合计	30,420,616.37			30,420,616.37

（续）

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购中交水利水电建设有限公司				
合计				

注：本公司于 2016 年 12 月收购中交水利水电建设有限公司 100% 股权，收购金额 6,568.00 万元。2016 年 12 月末该公司未经审计的可辨认净资产公允价值为 3,525.94 万元，由此确定商誉金额为 3,042.06 万元，公司管理层认为，本年度商誉未发生减值。

（二十二）长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
青浦区镇头镇后街村公平安置小区 项目建造多余砂石料的纳费	152,416,744.84	-161,872.27			152,240,071.57	
青浦区平海镇龙场村新庄村幸福家 园项目建造多余砂石料的纳费	129,857,214.76				129,857,214.76	
医疗基地修缮工程	11,919,081.99	146,996.79	1,533,984.28		10,532,094.49	
中允港浦松江基地房屋修缮工程	10,549,913.06		244,124.79		9,805,788.27	
星河湾教育培训中心学生宿舍修缮 工程	4,630,892.41		1,482,387.14		3,148,505.27	
其他	18,804,143.31	10,483,933.36	7,934,871.57		21,353,225.10	
合 计	328,171,990.57	10,469,276.88	11,675,367.79		326,965,899.66	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	362,953,000.66	2,118,173,200.45	369,082,605.91	2,220,998,030.33
资产减值准备	293,262,251.91	1,779,595,688.91	235,454,462.01	1,406,095,680.26
固定资产折旧	89,648.23	358,592.90	87,215.92	348,863.68
可抵扣亏损	44,723,431.02	178,893,724.06	104,324,333.82	624,062,200.87
核算费用	7,868,500.00	50,509,302.87	13,180,855.42	86,245,576.25
其他权益工具投资公允价值变动	3,433,402.23	22,889,348.19	3,821,308.38	25,475,389.23
其他非流动金融资产公允价值变动	3,772,360.95	25,149,073.00	2,834,140.05	18,894,267.00
使用权资产折旧	377,955.80	1,410,021.89	862,426.87	4,394,295.66
其他	9,425,450.52	59,367,448.63	8,517,863.44	55,481,757.38
二、递延所得税负债	424,936,548.18	2,524,853,618.61	433,677,695.74	2,567,296,488.90
计入其他综合收益的其他金融资产 公允价值变动	313,241,533.12	2,075,332,344.06	323,090,168.34	2,126,953,979.25
其他	111,695,015.06	449,521,274.55	110,587,527.40	440,342,509.65

2、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	654,919.02	38,089,743.94
合 计	654,919.02	38,089,743.94

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2024			
2025		3,814,893.88	
2026			
2027		38,539,309.08	
2028	654,919.02		
合 计	654,919.02	42,354,202.96	

(二十四) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
PPP 项目合同资产	10,284,742,813.16	9,546,181,613.61
工程质量保证金	1,268,835,907.69	1,195,858,666.51
待抵扣进项税	176,726,872.40	124,854,410.32
小 计	11,730,305,593.25	10,866,894,690.44
减：资产减值准备	75,748,977.21	73,844,845.26
小 计	11,654,556,616.04	10,793,049,845.18
减：一年内到期的其他非流动资产	71,507,982.80	81,952,391.84
合 计	11,583,048,633.24	10,711,097,453.34

(二十五) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

(二十六) 应付账款

本报告书共100页第68页

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	9,334,438,677.56	11,598,920,772.12
1-2 年 (含 2 年)	3,393,959,336.22	2,272,194,745.91
2-3 年 (含 3 年)	1,309,014,730.19	746,261,189.60
3 年以上	1,019,377,378.21	877,883,582.10
合 计	15,056,790,122.18	15,495,260,289.73

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
浙江鸿雁建筑劳务有限公司	142,286,322.96	业主已结算未付款
北海海湾工程建设有限公司	137,045,807.85	未达结算条件
天津尹修工港航疏浚有限公司	132,412,056.53	未达结算条件
上海东海华庆工程有限公司	99,406,605.93	业主已结算未付款
上海航深水利工程有限公司	60,902,497.73	业主资金不到位
合 计	572,053,291.00	—

(二十七) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	1,779,840,177.04	1,358,007,663.27
已结算未完工	386,005,586.51	484,227,388.27
其他	14,309,513.11	57,106,687.22
合 计	2,180,155,276.66	1,899,341,738.76

(二十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	13,324,547.73	1,602,564,270.18	1,601,832,823.29	14,055,994.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,515,055.45	219,856,241.87	219,876,489.42	1,494,807.90
三、辞退福利		904,344.80	904,344.80	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	5,780,000.00	10,427,003.03	16,207,003.03	

本报告书共109页第69页

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	20,619,603.18	1,833,751,859.88	1,838,820,660.54	15,550,802.52

2. 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,948,000.00	932,319,332.64	929,292,852.64	9,974,480.00
二、职工福利费		77,508,198.16	77,508,198.16	
三、社会保险费	808,824.97	92,231,751.35	93,040,576.32	
其中：医疗保险费及生育保险费	808,824.97	88,042,772.73	88,851,597.70	
工伤保险费		4,170,778.62	4,170,778.62	
其他		18,200.00	18,200.00	
四、住房公积金		108,301,090.15	108,301,090.15	
五、工会经费和职工教育经费	3,937,636.15	35,738,376.80	36,327,330.33	3,348,682.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,630,086.61	356,465,521.08	357,362,775.69	
合 计	13,324,547.73	1,602,564,270.18	1,601,832,823.29	14,055,994.62

3. 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		143,835,273.26	143,835,273.26	
二、失业保险费		4,610,094.85	4,610,094.85	
三、企业年金缴费	1,515,055.45	71,410,873.76	71,431,121.31	1,494,807.90
合 计	1,515,055.45	219,856,241.87	219,876,489.42	1,494,807.90

(二十九) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	59,084,203.93	211,281,429.59	233,624,521.89	36,741,111.63
企业所得税	123,004,203.68	218,339,838.53	136,574,432.28	204,769,609.91
城市维护建设税	2,511,722.72	10,007,376.71	11,834,456.47	684,642.96
房产税	118,391.59	5,804,244.40	5,639,474.97	283,161.02
土地使用税	13,033.77	1,347,767.16	1,337,066.48	22,834.45

本报告书共109页第70页

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
个人所得税	9,372,047.67	48,287,349.46	45,100,757.51	12,559,539.62
教育费附加(含地方附加)	2,007,689.05	8,016,945.17	9,497,526.95	527,107.27
其他税费	2,800,536.95	56,470,833.64	50,322,349.14	2,949,021.45
合 计	198,912,729.36	553,555,784.64	493,931,485.69	258,537,028.31

(三十) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	979,625,087.19	691,652,066.08
其他应付款项	1,156,155,445.10	716,455,024.76
合 计	2,135,780,532.29	1,408,107,090.84

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	925,175,087.19	637,202,066.08
划分为权益工具的优先股/永续债股利	54,450,000.00	54,450,000.00
合 计	979,625,087.19	691,652,066.08

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付保理款项	263,018,516.35	31,031,780.90
内部往来款	411,358,499.62	381,797,342.65
应付工程履约保证金	169,542,166.21	58,147,746.16
应付利息	67,933,323.27	27,679,147.77
应付其他保证金	35,567,276.31	12,710,752.70
社会保险	22,492,139.62	36,286,965.16
代扣代缴税费	23,092,261.35	12,322,117.16
押金	19,155,295.64	19,231,415.49
应付投标保证金	10,216,270.35	7,848,834.97
其他	133,779,606.38	129,398,921.80

项 目	年末余额	年初余额
合 计	1,156,155,445.10	716,455,024.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
平安证券股份有限公司	15,144,611.60	未到付款节点
华北水利水电工程集团有限公司	3,331,275.65	履约保证金
福建省南平市水利电力工程处	2,489,526.00	履约保证金
上海永基会建设工程有限公司	2,237,585.00	履约保证金
中国人民财产保险股份有限公司上海市分公司	2,188,820.50	押金
合 计	25,391,818.75	—

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	205,028,886.57	279,157,957.23
一年内到期的长期应付款	112,284,934.14	41,981.03
一年内到期的租赁负债	74,939,805.97	65,829,375.23
合 计	392,253,626.68	345,029,313.49

(三十二) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税额	1,300,769,472.39	1,023,187,683.43
合 计	1,300,769,472.39	1,023,187,683.43

(三十三) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	5,888,809,938.08	5,160,901,148.17	3.85—4.90
保证借款	48,940,266.85	55,294,696.67	2.73
信用借款	311,233,854.56	441,911,237.00	0.89—4.90
小 计	6,248,984,059.49	5,658,107,081.84	
减：一年内到期部分	205,028,886.57	279,157,957.23	

本报告书共109页第72页

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
合 计	6,043,955,172.92	5,378,949,124.61	

(三十四) 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
21 上航 Y1	2021-12-22	权益工具	3.39	100.00	5,000,000.00
22 上航 Y1	2022-03-28	权益工具	3.63	100.00	15,000,000.00
合 计	—	—	—	—	20,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
21 上航 Y1	500,000,000.00	2024-12-22	无	无
22 上航 Y1	1,500,000,000.00	2025-3-30	无	无
合 计	2,000,000,000.00	—	—	—

2、 金融工具的主要条款

本公司发行的可续期公司债永续债，在本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续。除非发生强制付息事件，于永续债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照发行条款约定已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回永续债。本公司发行的永续债的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

综上，本公司并无支付现金或其他金融资产的合同义务，不符合金融负债的定义，本公司按永续债发行总额计入其他权益工具，相关交易费用亦从权益中扣减，宣告派发利息作为利润分配处理。

3、 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
21 上航 Y1	5,000,000	499,247,994.34					5,000,000	499,247,994.34
22 上航 Y1	15,000,000	1,500,000,000.00					15,000,000	1,500,000,000.00
合 计	—	1,999,247,994.34	—		—		—	1,999,247,994.34

(三十五) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	312,853,834.77	381,577,981.70
减：未确认的融资费用	32,062,631.31	46,153,772.88
重分类至一年内到期的非流动负债	74,939,805.97	65,829,375.23
租赁负债净额	205,851,397.49	269,594,833.59

(三十六) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	9,392,908.20	1,052,345,789.39	228,000,105.18	833,738,592.41
专项应付款	55,905,532.52	3,070,000.00	11,674,476.68	47,301,055.84
合 计	65,298,440.72	1,055,415,789.39	239,674,581.86	881,039,648.25

1、长期应付款项年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
广州文冲船厂有限责任公司	552,456,007.52	
中交第四航务工程局有限公司	30,155,190.29	
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	9,358,000.00	9,358,000.00
中交第三航务工程局有限公司	8,667,634.00	
中交第二航务工程局有限公司	8,022,948.90	
合 计	608,659,780.71	9,358,000.00

2、专项应付款年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
青浦区上海周边水环境综合整治及连通工程	28,100,000.00	2,400,000.00		30,500,000.00
上海机场(集团)有限公司	14,821,055.84			14,821,055.84
沿海港口枢基码头泥沙淤积机理及其防治关键技术-国家专项研发经费	630,000.00	120,000.00		750,000.00
航道要素实时监测技术与三维可视化预警决策平台研发 2021-4912	360,000.00			360,000.00
科技发展基金		350,000.00		350,000.00
合 计	43,911,055.84	2,870,000.00		46,781,055.84

(三十七) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	39,901,981.57	38,518,064.97	37,976,585.64	40,443,460.90
二、辞退福利				
三、其他长期福利	448,018.43	961,981.57	763,460.90	646,539.10
合 计	40,350,000.00	39,480,046.54	38,740,046.54	41,090,000.00

(三十八) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	递延	
政府补助	778,800.00				1,650,417.50
其中:					
上海市高级人才培养基地	618,800.00	871,617.50			1,490,417.50
同济大学生物资源专项	160,000.00				160,000.00
合 计	778,800.00				1,650,417.50

(三十九) 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	20,662,590.02	37,866,295.59
合 计	20,662,590.02	37,866,295.59

(四十) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	7,606,063,549.28	100.00			7,606,063,549.28	100.00
中文在线(集团)股份有限公司	7,606,063,549.28	100.00			7,606,063,549.28	100.00

(四十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初	本年增加	本年减少	年末
-----------	----	------	------	----

	数量	账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面 价值
21 上航Y1	5,000,000	499,247,594.34					5,000,000	499,247,594.34
22 上航Y1	15,000,000	1,500,000,000.00					15,000,000	1,500,000,000.00
合 计	20,000,000	1,999,247,594.34					20,000,000	1,999,247,594.34

注：具体详见附注（三十四）优先股、永续债等金融工具所述。

（四十二） 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	49,602,159.85	19,940,453.85		69,542,613.70
合 计	49,602,159.85	19,940,453.85		69,542,613.70
其中：国有独资资本公积				

注：本年度股份支付增加资本公积 2,414,959.38 元，水利水电下属子公司测绘公司股改增加资本公积 17,343,686.48 元，其他变动系权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动。

（四十三） 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	368,492,384.43	351,671,131.88	244,838,983.39	475,324,532.92	施工企业计提
合 计	368,492,384.43	351,671,131.88	244,838,983.39	475,324,532.92	—

（四十四） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因，依据
法定盈余公积金	1,157,169,244.10	42,479,143.77		1,199,648,387.87	按 10%净利润计提
合 计	1,157,169,244.10	42,479,143.77		1,199,648,387.87	—

（四十五） 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	5,569,692,880.07	5,104,440,423.61
年初调整金额		-1,916,131.52

项 目	本金额	上年金额
本年初余额	5,569,692,880.07	5,102,524,292.09
本年增加额	1,163,387,353.08	999,847,031.00
其中：本年净利润转入	1,163,387,353.08	996,658,668.41
其他综合收益结转留存收益		3,188,362.59
本年减少额	719,022,380.06	532,678,443.02
其中：本年提取盈余公积数	42,479,143.77	35,602,366.78
本年分配现金股利数	676,543,236.29	497,076,076.24
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	6,014,057,853.09	5,569,692,880.07

(四十六) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本分类明细

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	22,494,924,820.25	19,530,467,199.94	20,104,572,558.84	17,706,006,629.10
基础设施建设业务	21,983,495,882.61	19,191,872,023.44	19,663,435,137.62	17,420,557,249.29
设计业务	325,740,256.16	184,629,577.19	295,584,182.84	164,107,172.79
其他	153,965,399.31	3,378,342,040.54	145,553,238.38	121,342,207.02
2、其他业务小计	52,369,736.22	67,371,156.56	44,210,841.56	54,360,913.43
材料销售	10,087,617.16	10,578,686.92	22,148,405.85	11,813,699.10
资产出租	18,725,150.27	1,697,525.28	9,390,629.10	1,762,518.65
其他	23,556,968.79	55,094,944.36	12,671,806.61	40,784,695.68
合 计	22,547,294,556.47	19,597,838,356.50	20,148,783,400.40	17,760,367,542.53

2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	21,428,343,343.62	19,117,207,274.39
其他国家和地区	1,118,951,212.85	1,031,576,126.01

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
合 计	22,547,294,556.47	20,148,783,400.40

(四十七) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	86,238,295.61	68,562,977.87
差旅费	13,548,243.37	3,965,604.52
业务费	7,075,487.64	1,826,333.08
招投标费	5,356,046.73	2,094,889.45
办公费	5,334,696.82	1,952,386.14
使用权资产折旧费	2,764,188.88	2,082,590.42
劳务费	1,691,331.69	3,712,945.53
其他	13,071,766.27	6,864,868.34
合 计	135,080,057.01	91,062,595.35

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	295,721,230.34	496,299,066.50
固定资产使用费	26,056,575.82	39,715,775.28
差旅交通费	44,098,012.87	37,321,764.29
办公费用	18,643,181.77	18,551,072.41
信息化费用	20,543,534.14	13,136,937.88
安全生产费	9,269,004.88	8,471,406.89
咨询费	8,973,239.90	8,235,054.66
无形资产摊销	5,521,377.67	5,869,961.60
业务招待费	4,323,251.02	4,339,487.66
其他	40,108,662.40	34,650,862.45
合 计	473,258,070.81	666,591,389.62

3、研发费用

本报告书共109页第78页

项 目	本年发生额	上年发生额
材料费	472,115,209.61	441,299,483.92
人工费	265,595,673.61	119,489,303.41
固定资产使用费	39,141,376.08	47,810,784.53
委外研发费用	25,438,818.79	16,657,916.07
装备调试及试验费	9,079,046.90	5,009,985.69
其他	111,764,368.78	28,756,419.56
合 计	923,134,493.77	659,023,893.18

4、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	48,710,856.13	28,685,487.76
减：利息收入	459,584,995.22	288,595,039.85
汇兑损益	-19,400,231.64	-70,673,357.57
其他	8,622,280.74	31,766,476.68
合 计	-421,652,089.99	-298,816,432.98

(四十八) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	19,951,090.51	44,828,470.04
加计扣除增值税	1,774,997.05	1,164,615.17
个税手续费返还	908,091.28	791,265.01
其他	2,805,982.79	3,390,779.34
合 计	25,440,161.63	50,175,129.56

(四十九) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,889,136.20	31,554,747.80
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	100,185,321.95	56,683,139.02
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,130.18
由金融资产转移而终止确认的应收账款损失	-222,495,914.53	-211,399,470.15

本报告书共100页第79页

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	2,238,901.32	
合 计	-109,182,555.06	-123,190,713.51

(五十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	-6,115,179.00	5,259,983.90
合 计	-6,115,179.00	5,259,983.90

(五十一) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-368,153,449.24	-4,043,483.74
合 计	-368,153,449.24	-4,043,483.74

(五十二) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-3,164,625.08	-12,998,347.45
合 计	-3,164,625.08	-12,998,347.45

(五十三) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产	52,358,359.79	39,323,687.43	52,358,359.79
合 计	52,358,359.79	39,323,687.43	52,358,359.79

(五十四) 营业外收入

1. 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	48,063.71	125,581.94	48,063.71

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没利得	244,922.00	68,480.00	244,922.00
销售废弃材料	1,072,033.29	627,352.22	1,072,033.29
经批准无法支付的应付款项	385,605.00	157,981.04	385,605.00
与企业日常活动无关的政府补助	123,117.00	160,071.45	123,117.00
违约金收入	177,000.00	484,864.01	177,000.00
保险赔款收入	1,951,655.31	106,258.99	1,951,655.31
其他	13,373,609.14	2,301,747.65	13,373,609.14
合 计	17,376,005.45	4,032,337.30	17,376,005.45

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
社保补贴	36,162.00	125,284.45
哥伦比亚巴兰基亚项目保费专项补助	71,717.00	
吸纳重点群体就业一次性补贴	14,000.00	
其他	1,238.00	34,787.00
合 计	123,117.00	160,071.45

(五十五) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	213.95	643,074.02	213.95
罚没及滞纳金支出	2,258,485.80	1,263,337.89	2,258,485.80
对外捐赠支出	1,638,000.00	2,794,000.00	1,638,000.00
其他	2,222,596.59	554,912.00	2,222,596.59
合 计	6,119,296.34	5,255,323.91	6,119,296.34

(五十六) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	195,958,516.94	140,132,454.71
递延所得税调整	7,282,354.81	25,232,016.08

本报告书共109页第81页

项 目	本年发生额	上年发生额
其他		-810,057.33
合 计	203,240,871.75	164,554,413.46

（五十七） 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-47,548,130.62	-9,893,897.12	-37,654,233.50	-17,263,299.49	-6,558,906.89	-7,704,352.60
1. 重新计量设定受益计划变动额	810,804.25	-581,142.96	1,341,146.81	3,952,406.58	911,896.03	3,240,550.33
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	24,298.72		24,298.72	8,648.04		8,648.04
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-48,282,434.09	-9,362,755.06	-39,619,679.03	-21,225,313.91	-16,270,762.94	-10,954,550.97
二、将重分类进损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	-47,548,130.62	-9,893,897.12	-37,654,233.50	-17,263,299.49	-6,558,906.89	-7,704,352.60

（五十八） 股份支付

1、 股份支付总体情况

根据中国交通建设股份有限公司审议通过的《关于〈中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》及《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，以 2023 年 5 月 4 日为首次授予日，以 5.33 元/股的价格向符合条件的激励对象授予限制性股票，其中授予本公司职工的数量为 45.3088 万股。限制性股票首次授予登记日为 2023 年 6 月 5 日，在解除限售期的 3 个会计年度（2023-2025 年）中，分年度进行绩效考核并解除限售，以达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。

2、 以权益结算的股份支付情况

项 目	说 明
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可解锁数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,414,959.38

项 目	说 明
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,414,959.38

(五十九) 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率（仅指一般借款资本化）	本年资本化金额
10000方等级LNG清洁能源耙吸挖泥船	2.15	7,056,651.90

(六十) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-19,400,231.64 元。

(六十一) 租赁

1. 经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	18,725,150.27
租赁收入	18,725,150.27
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	7,073,796.45
第 1 年	2,933,665.68
第 2 年	4,140,130.77
第 3 年	
第 4 年	
第 5 年	
5 年以上	

2. 承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	15,483,046.04
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	

项 目	金 额
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	26,757,634.41
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

(六十二) 合并现金流量表

1. 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,178,140,411.44	1,008,760,710.37
加：资产减值损失	3,164,625.08	12,998,347.45
信用资产减值损失	368,153,449.24	4,043,483.74
固定资产折旧	329,858,433.35	312,124,960.81
使用权资产折旧	33,099,628.77	24,865,500.44
无形资产摊销	5,831,763.27	6,975,031.70
长期待摊费用摊销	11,675,367.79	12,056,291.91
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）	-52,358,359.79	-39,323,687.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-47,849.76	517,492.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,115,179.00	-5,259,983.90
财务费用（收益以“-”号填列）	-154,322,412.45	-470,612,018.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,313,359.47	-88,208,756.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,174,867.15	-4,467,270.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,107,487.66	27,767,467.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	92,935,288.79	-85,269,476.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,405,629,561.48	1,056,740,181.30

本报告书共109页第84页

补充资料	本年发生额	上年发生额
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,507,714,770.91	-739,731,290.15
其他	109,247,107.87	77,342,683.04
经营活动产生的现金流量净额	1,723,376,418.51	1,111,319,667.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	2,951,092,301.14	2,709,370,903.55
减：现金的年初余额	2,709,370,903.55	2,374,639,498.19
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	241,721,397.59	334,731,405.36
2、 现金和现金等价物的构成		
项 目	年末余额	年初余额
一、现金	2,951,092,301.14	2,709,370,903.55
其中：库存现金	1,341,538.13	1,651,063.39
可随时用于支付的银行存款	2,949,750,763.01	2,707,564,994.13
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,951,092,301.14	2,709,370,903.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十三) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	19,766,679.48	7.0827	140,001,460.71
阿根廷比索	248,652,680.34	0.0088	2,188,143.39
巴西新克鲁赛罗	4,249,282.12	1.4617	6,211,129.47
马来西亚林吉特	7,221,680.95	1.5415	11,132,543.47
哥伦比亚比索	19,135,839,100.42	0.0018	35,028,828.96
中非法郎	514,418,632.00	0.0119	6,121,581.72
泰铢	101,048,831.60	0.2074	20,953,619.82
其他	1,681,498,443.73	0.0012	1,981,116.57
应收账款	—	—	—
其中：美元	53,351,181.38	7.0827	377,870,412.37
巴西新克鲁赛罗	6,000.00	1.4617	8,770.13
哥伦比亚比索	867,765,229.58	0.0018	1,588,474.88
预付账款	—	—	—
其中：美元	897,454.57	7.0827	6,356,401.48
其他应收款	—	—	—
其中：美元	19,774,790.25	7.0827	140,058,906.88
巴西新克鲁赛罗	6,742,565.62	1.4617	9,855,534.86
哥伦比亚比索	8,152,469,706.00	0.0018	14,923,383.58
其他	4,901,955.00	0.0374	183,309.36
应付账款	—	—	—
其中：美元	1,013,056.32	7.0827	7,175,174.00
哥伦比亚比索	4,636,457.00	0.0018	8,487.20
阿尔及利亚第纳尔	78,046,701.66	0.0525	4,096,574.15
合同负债	—	—	—
其中：美元	4,006,248.88	7.0827	28,375,058.94
巴西新克鲁赛罗	3,674.99	1.4617	5,371.69
其他应付款	—	—	—
其中：美元	587,553.16	7.0827	4,161,462.77
长期借款	—	—	—

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：欧元	6,814,803.30	7.8592	53,558,902.10

(六十四) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	101,937,480.62	司法冻结资金、保函保证金、维修基金等
应收账款	264,500,000.00	应收账款质押
无形资产	139,384,032.99	用于贷款融资

九、或有事项

本公司于经营过程中涉及与客户、分包商之间的纠纷、诉讼或索赔涉及约 24,697.13 万元，经咨询相关法律顾问并经管理层认为不是很可能会产生赔偿责任，且管理层认为这些纠纷、诉讼或索赔不是很可能对公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中交疏浚(集团)股份有限公司	上海	航道疏浚、港口与航道建设工程施工等	1,177,544.7964	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交建的股权比例 59.47%，中国交建直接加间接持有中交疏浚(集团)股份有限公司的股权比例为 100.00%。

(二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 合营企业及联营企业情况

详见附注八、(十三)长期股权投资。

(四) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
-------	---------

关联方名称	与本公司关系
中交天津航道局有限公司	同一母公司
中交广州航道局有限公司	同一母公司
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	同一最终控制人
中国港湾工程有限责任公司	同一最终控制人
中交第三公路局工程有限公司	同一最终控制人
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制人
中交第一航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第二航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第三航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交第四航务工程局有限公司	同一最终控制人
中交财务有限公司	同一最终控制人
中交建融租赁有限公司	同一最终控制人
中交融资租赁（广州）有限公司	同一最终控制人
中交海西投资有限公司	同一最终控制人
中交建设（马来西亚）有限公司	同一最终控制人
中交城市投资（宁波）有限公司	同一最终控制人
中交水运规划设计院有限公司	同一最终控制人
中交洛阳城市投资建设有限公司	同一最终控制人
中交第二公路勘察设计院研究院有限公司	同一最终控制人
中国交通物资有限公司	同一最终控制人
中交第三公路工程局有限公司	同一最终控制人
中交（舟山）浚航工程有限公司	同一最终控制人
中交第四公路工程局有限公司	同一最终控制人
中交机电工程局有限公司	同一最终控制人

本报告书共109页第88页

关联方名称	与本公司关系
中交融资租赁有限公司	同一最终控制人
中交上海航道装备工业有限公司	同一最终控制人
中交星宇科技有限公司	同一最终控制人
中交租赁佳华置业有限公司	同一最终控制人
中石油中交油品销售有限公司	同一最终控制人
中交疏浚（昆明）环保工程有限公司	同一最终控制人
中交印尼工程公司	同一最终控制人
中交海洋建设开发有限公司	同一最终控制人
中交路建（北京）物资有限公司	同一最终控制人
中交天航（海南）实业有限公司	同一最终控制人
昆明中交金汇置业有限公司	同一最终控制人
中国交通信息科技集团有限公司	同一最终控制人

（五）关联方交易

1、定价政策

参照市场价格协商确定。

2、关联方交易

（1）提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交第三航务工程局有限公司	821,192,840.15	3.74	39,629,417.19	0.20
中国港湾工程有限责任公司	355,364,094.68	1.62	585,740,822.76	2.91
中国交通建设股份有限公司	247,761,096.53	1.13	43,737,499.36	0.22
中交第二航务工程局有限公司	232,557,935.24	1.06	329,940,128.05	1.64
上海振华重工（集团）股份有限公司	225,961,024.42	1.03		
中交疏浚马来西亚股份有限公司	194,740,000.00	0.89		
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	108,114,624.37	0.49	447,984,576.41	2.22
中交第四航务工程局有限公司	46,407,900.00	0.21	49,006,000.00	0.24

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交印尼工程公司	42,254,767.34	0.19	26,000,000.00	0.13
中交疏浚(集团)股份有限公司	26,075,579.75	0.12	131,617,855.40	0.65
其他	95,018,099.53	0.43	128,170,557.60	0.64
合 计	2,395,447,962.01	10.91	1,781,826,856.77	8.85

(2) 接受劳务(总包)

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交海洋建设开发有限公司	161,572,761.43	0.84		
中交第二航务工程局有限公司	92,271,588.42	0.47	100,946,195.72	0.57
中交天津航道局有限公司	52,257,686.99	0.27		
中交第一公路局工程有限公司	48,118,632.11	0.25		
中交第四航务工程局有限公司	26,125,937.72	0.14	30,955,046.29	0.17
中交第二公路勘察设计院有限公司	20,075,996.75	0.10		
上海振华重工港口通用装备有限公司	499,115.04	0.00		
中交第三航务工程局有限公司			35,579,104.67	0.20
合 计	400,921,718.46	2.07	167,480,346.68	0.94

(3) 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交广州航道局有限公司	217,917,225.10	7.44	38,482,780.67	0.22
中交第一航务工程局有限公司	129,524,158.86	4.42	56,730,379.65	0.32
中国交通物资有限公司	75,447,799.67	2.58	181,399,224.42	1.02
中和日盛(北京)国际贸易有限公司	22,714,984.01	0.78		
中交第三航务工程局有限公司	21,883,944.16	0.75	10,377,763.57	0.06
中交第二航务工程局有限公司	20,452,836.79	0.70	10,012,522.87	0.06
中交第一公路局工程有限公司	12,444,138.59	0.43	6,042,752.13	0.03
其他	12,954,739	0.44	27,748,917.6	0.15
合 计	513,339,826.18	17.54	330,794,340.91	1.86

本报告书共109页第96页

(4) 采购商品以外的其他资产

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
昆明中交金汇置业业有限公司			9,159,260.84	13.86
中国交通信息科技有限公司集团有限公司			8,556,587.00	5.87
合 计			17,715,847.84	19.73

(5) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交疏浚(集团)股份有限公司	1,058,944.44	244,833.34	支付利息
中交疏浚(集团)股份有限公司	8,802,258.24	17,593,522.06	收到利息
中交财务有限公司	204,546.76	4,723.70	收到利息
中国交通建设股份有限公司	4,988,911.57	390,667.20	收到利息
中交第二公路局工程有限公司	10,084,783.18		其他收入
中交第二航务工程局有限公司	9,157,227.54	177,491.84	其他收入
中交第三航务工程局有限公司	3,773,659.82	1,272,896.86	其他收入
中交疏浚(集团)股份有限公司	2,886,528.30	6,752,773.61	其他收入
上海振华(集团)股份有限公司	1,690,730.03	639,564.29	其他收入
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,574,252.83	2,668,075.48	其他收入
中交上海航道装备工业有限公司	1,516,981.84	1,909,541.58	其他收入
中国路桥工程有限责任公司	1,507,075.46	26,226.38	其他收入
中国交通信息科技有限公司集团有限公司	1,276,415.09	1,276,415.09	其他收入
中交商业保理有限公司	1,226,415.10	339,622.64	其他收入
中交雄安融资租赁有限公司	1,102,594.35		其他收入
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	1,140,694.72	144,766.82	其他收入
中国交通建设股份有限公司	907,452.84	188,679.25	其他收入
中交江河湖海(上海)科技有限公司	660,438.83	1,116,037.73	其他收入
中交公路规划设计院有限公司	591,509.43	1,795,754.72	其他收入
中交水运规划设计院有限公司	346,698.11	583,113.21	其他收入
中交第一航务工程局有限公司	172,075.48	1,288,018.85	其他收入
中交星宇科技有限公司		12,501,886.84	其他收入

本报告书共109页第91页

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
其他	5,742,263.38	1,261,906.98	其他收入
中交上海航道装备工业有限公司	81,897,404.15	83,666,494.74	其他支出
中石油中文油品销售有限公司	64,274,710.01	78,338,590.03	其他支出
中交第二航务工程局有限公司	38,955,398.76	47,489,542.33	其他支出
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	38,465,858.29	29,939,832.88	其他支出
中交第一航务工程局有限公司	16,041,035.94	37,468,287.15	其他支出
中国交通物资有限公司	14,937,050.86	6,745,984.91	其他支出
中交长江建设发展集团有限公司	14,301,886.80		其他支出
中国交通建设股份有限公司	13,808,289.21		其他支出
北京碧水源科技股份有限公司	7,075,471.70	8,490,566.05	其他支出
中交广州航道局有限公司	6,659,325.74	4,356,472.41	其他支出
中交第三航务工程局有限公司	3,509,892.42	12,069,209.82	其他支出
其他	10,200,830.37	21,017,298.33	其他支出

(6) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	71,215,146.32	1,015,779.27	无	否
合 计	71,215,146.32	1,015,779.27		
应收账款				
中国交建建设股份有限公司	415,713,152.57	432,713,152.57	无	否
中交昆明建设发展有限公司	221,825,980.21	97,004,525.72	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	100,200,021.86	153,597,007.16	无	否
中交四川建设投资发展有限公司	82,519,918.44	92,519,918.44	无	否
中交第三航务工程局有限公司	79,615,426.49	82,239,000.01	无	否
中交第三公路局工程有限公司	68,322,081.69	84,958,056.62	无	否
中交第二航务工程局有限公司	51,938,458.34	14,145,237.53	无	否
中交城市投资（宁波）有限公司	50,870,127.56	50,565,858.79	无	否
中交第一航务工程局有限公司	48,133,764.93	39,121,170.15	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中国港湾工程有限责任公司	45,713,195.24	89,308,652.78	无	否
其他	218,844,867.43	166,297,731.61	无	否
合 计	1,383,696,994.76	1,302,470,311.38		
应收票据				
中交第三航务工程局有限公司	4,180,237.00		无	否
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	1,500,000.00		无	否
中交第一航务工程局有限公司	1,000,000.00		无	否
中交第二航务工程局有限公司		30,000,000.00	无	否
合 计	6,680,237.00	30,000,000.00		
应收款项融资				
中交第三航务工程局有限公司	33,479,195.21		无	否
中交城投投资（宁波）有限公司	23,537,443.92		无	否
中交第二航务工程局有限公司		300,000.00	无	否
合 计	57,016,639.13	300,000.00		
预付款项				
中文蓝湾技术装备国家工程研究中心有限公司	44,000,000.00	22,200,000.00	无	否
中交第一公路局工程有限公司	30,870,917.55		无	否
中交第一航务工程局有限公司	24,780,484.07	24,278,784.27	无	否
中交天津航道局有限公司	14,689,099.76	54,425,678.37	无	否
中交一公局电气化工程有限公司	12,240,642.03		无	否
其他	22,054,915.81	11,296,119.39	无	否
合 计	148,646,059.22	112,200,582.03		
应收资金集中管理款				
中国交通建设股份有限公司	231,544,921.68	197,393,283.21	无	否
合 计	231,544,921.68	197,393,283.21		
其他应收款（含应收利息、应收股利）				
中国交通建设股份有限公司	1,105,469,320.82	5,278,902.40	无	否
中交第三航务工程局有限公司	387,353,895.09	145,073.64	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交疏浚（集团）股份有限公司	346,800,121.64	396,723,698.58	无	否
中国港湾工程有限责任公司	37,099,182.32	153,447,357.46	无	否
中交昆明建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56	无	否
其他	21,422,146.11	147,758,986.33	无	否
合 计	1,925,600,105.54	730,809,457.97		
合同资产				
中交第二航务工程局有限公司	135,217,828.88	250,047,808.41	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	135,715,355.54	196,728,016.08	无	否
中交第三航务工程局有限公司	128,645,778.79	8,893,164.09	无	否
中交水运规划设计院有限公司	123,360,673.35	132,288,965.47	无	否
中国交通建设集团有限公司	94,128,517.67	35,985,901.43	无	否
中国港湾工程有限责任公司	87,175,642.01	10,973,033.04	无	否
上海振华重工（集团）股份有限公司	69,170,290.44	0	无	否
中交洛阳城市投资建设有限公司	49,337,323.89	51,110,367.24	无	否
中交天津航道局有限公司	41,840,000.00	41,840,000.00	无	否
中交印尼工程公司	26,605,883.46	18,801,116.43	无	否
其他	95,502,555.34	86,076,529.43	无	否
合 计	986,699,849.37	832,744,901.62		
合同资产减值准备				
中交第二航务工程局有限公司	892,437.66	1,650,315.54	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	895,721.35	1,298,404.93	无	否
中交第三航务工程局有限公司	849,062.14	58,694.88	无	否
中交水运规划设计院有限公司	814,180.44	873,107.17	无	否
中国交通建设集团有限公司	621,248.21	237,506.95	无	否
中国港湾工程有限责任公司	322,006.59	72,422.02	无	否
上海振华重工（集团）股份有限公司	456,523.92		无	否
中交洛阳城市投资建设有限公司	325,626.34	337,328.42	无	否
中交天津航道局有限公司	276,144.00	276,144.00	无	否
中交印尼工程公司	175,598.83	124,087.37	无	否

本报告书共109页第94页

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
其他	630,316.87	568,105.09	无	否
合 计	6,258,866.35	5,496,116.37		
长期应收款（含一年内到期）				
中国交通建设股份有限公司	645,725,369.36	645,725,369.36	无	否
中国交通建设集团有限公司	239,335,779.37	188,549,985.98	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	205,965,839.84	288,467,602.39	无	否
中交第三航务工程局有限公司	95,608,370.40		无	否
中交第二航务工程局有限公司	25,782,047.00	57,321,804.56	无	否
其他	11,526,133.30	18,067,600.57	无	否
合 计	1,223,943,539.27	1,198,132,362.86		
其他非流动资产（含一年内到期）				
中国交通建设集团有限公司	124,928,173.79	115,045,925.07	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	51,784,659.71	70,923,509.93	无	否
中国港湾工程有限责任公司	49,771,005.88	56,844,223.40	无	否
中交水运规划设计院有限公司	30,809,857.97	30,328,278.26	无	否
中交疏浚马来西亚股份有限公司	18,613,990.48		无	否
其他	35,819,760.09	18,086,733.07	无	否
合 计	311,727,447.92	291,228,669.73		
应付账款				
中交天津航道局有限公司	378,235,091.23	438,723,895.91	无	否
中交广州航道局有限公司	151,195,220.48	112,546,168.91	无	否
中交成浚技术装备国家工程研究中心有限公司	135,602,286.70	97,254,369.74	无	否
中交上海航道装备工业有限公司	70,148,075.04	76,145,845.81	无	否
中交第二航务工程局有限公司	49,942,640.83	36,695,306.15	无	否
中交海洋建设开发有限公司	43,313,773.60	8,988,436.38	无	否
中交第一航务工程局有限公司	41,859,650.98	10,997,202.65	无	否
中交第三航务工程局有限公司	38,381,881.02	53,120,446.47	无	否
中交疏浚（集团）股份有限公司	33,633,111.72	33,633,111.72	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交机电工程局有限公司	28,624,690.27	30,624,690.27	无	否
其他	121,251,460.81	143,969,618.95	无	否
合 计	1,092,187,882.68	1,042,699,092.96		
其他应付款（含应付利息、应付股利）				
中交疏浚（集团）股份有限公司	1,022,647,500.93	707,754,469.70	无	否
中国交通建设股份有限公司	234,137,494.32	235,401,822.85	无	否
中交天津航道局有限公司	28,004,779.86	30,226,243.42	无	否
中交第三航务工程局有限公司	27,320,185.45	26,314,790.34	无	否
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	1,767,939.10	1,767,939.10	无	否
其他	22,655,687.15	17,534,143.32	无	否
合 计	1,336,533,586.81	1,018,999,408.73		
合同负债				
中交第三航务工程局有限公司	63,755,973.10	1,005,684.37	无	否
中国港湾工程有限责任公司	35,271,634.61	37,742,067.11	无	否
中交建设（马来西亚）有限公司	19,621,639.67	21,537,102.01	无	否
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	12,857,886.05	1,090,749.21	无	否
中交一公局电气化工程有限公司	7,244,432.11	3,622,215.60	无	否
其他	8,729,113.15	80,293,841.76	无	否
合 计	147,480,678.69	145,311,660.06		
长期应付款				
中交第四航务工程局有限公司	30,155,190.29		无	否
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	9,850,659.70	9,399,981.03	无	否
中交第三航务工程局有限公司	9,285,534.55		无	否
中交第二航务工程局有限公司	9,070,803.89		无	否
中交天津航道局有限公司	6,214,527.17		无	否
中交广州航道局有限公司	1,007,624.22		无	否
中国交通物资有限公司	771,287.10		无	否
中交第一航务工程局有限公司	698,825.29		无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中文华东物资有限公司	531,412.62		无	否
中交上海轨道交通装备工业有限公司	159,698.46		无	否
合 计	67,745,563.29	9,399,981.03		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	5,081,189,103.14	12,979,966.34	5,524,744,102.58	17,703,014.59
1 至 2 年	239,393,694.19	34,221,688.44	359,103,516.56	49,032,672.46
2 至 3 年	137,865,075.71	34,278,465.93	212,251,392.76	52,426,094.01
3 至 4 年	201,285,489.83	78,622,112.35	148,412,167.67	57,969,792.68
4 至 5 年	128,915,166.98	71,019,365.49	69,057,977.43	38,044,039.78
5 年以上	884,265,573.22	707,412,458.59	478,859,594.36	383,087,675.48
合 计	6,672,914,103.07	938,534,057.14	6,792,428,751.36	598,263,289.00

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,138,261.16	0.05	2,510,608.93	80.00	627,652.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,669,775,841.91	99.95	936,023,448.21	14.03	5,733,752,393.7
合 计	6,672,914,103.07	——	938,534,057.14	——	5,734,380,045.93

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,138,261.16	0.05	2,510,608.93	80.00	627,652.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,789,290,490.20	99.95	595,752,680.07	8.77	6,193,537,810.13
合 计	6,792,428,751.36	—	598,263,289.00	—	6,194,165,462.36

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
德州诺亚投资有限公司	3,138,261.16	2,510,608.93	80.00	款项回收困难
合 计	3,138,261.16	2,510,608.93	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	940,528,677.99	37.19	12,979,966.34	1,597,049,979.63	55.76	15,519,049.02
1-2 年 (含 2 年)	236,663,737.23	9.36	32,037,722.87	358,695,212.36	12.52	48,766,029.10
2-3 年 (含 3 年)	137,456,771.51	5.43	33,951,822.57	212,251,392.76	7.41	52,426,094.01
3-4 年 (含 4 年)	201,285,489.83	7.96	78,622,112.33	148,412,167.67	5.18	57,969,792.68
4-5 年 (含 5 年)	128,915,166.98	5.10	71,019,365.49	69,057,977.43	2.41	38,044,039.78
5 年以上	884,265,573.22	34.96	707,412,458.59	478,859,594.36	16.72	383,087,675.48
合 计	2,529,115,416.76	—	936,023,448.21	2,864,326,324.21	—	595,752,680.07

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中文集团内部单位款项	4,140,660,425.15			3,924,964,165.99		
合 计	4,140,660,425.15	—		3,924,964,165.99	—	

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
江苏通州湾港口发展有限公司	4,160,369.48	4,160,369.48	款项收回

本报告书共109页第98页

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
芜湖市三镜二期水环境综合治理有限责任公司	4,156,029.67	4,156,029.67	款项收回
长江航道局	4,102,439.86	4,102,439.86	款项收回
上海市崇明区交通委员会	3,183,830.49	3,183,830.49	款项收回
四川田岭润生物科技发展有限公司	3,032,468.27	3,032,468.27	款项收回
其他	24,228,354.89	24,228,354.89	款项收回
合 计	42,863,492.66	42,863,492.66	—

5、本年实际核销的应收账款情况：无。

6、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
盐城中交上航水环境投资有限公司	523,762,254.21	7.85	
中港疏浚有限公司	512,501,329.18	7.68	
中山市碧城生态环境治理有限公司	415,338,315.74	6.22	
中国交通建设股份有限公司	394,438,753.28	5.91	
中交泉惠园区建设发展有限公司	340,677,621.16	5.11	
合 计	2,186,718,273.57	32.77	

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”填列)
交通运输部长江口航道管理局	590,853,790.00	-19,957,484.89
莆田市秀屿区国有资产投资有限公司	398,651,369.26	-13,465,393.32
四川成阿发展实业有限公司	247,000,000.00	-15,592,689.01
中山市水务工程建设管理中心	147,784,000.00	-12,280,098.79
光大水务(桐乡)有限公司	144,043,726.00	-4,865,417.69
其他	1,817,265,461.27	-73,452,281.27
合 计	3,345,598,346.53	-139,613,364.97

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		

项 目	年末余额	年初余额
应收股利	1,005,625,667.40	738,897,732.67
其他应收款项	5,966,072,226.81	5,748,486,684.53
合 计	6,971,697,894.21	6,487,384,417.20

注：其他应收款中存放中国交建结算中心款项年末余额 75,659,295.51 元、年初余额 169,811,813.76 元。

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	310,863,294.18	25,619,691.48	—	—
其中：中国港湾工程有限责任公司		25,619,691.48	集团内应收股利	
中港疏浚有限公司	310,863,294.18		局内子公司	否，内部关联方
账龄一年以上的应收股利	694,762,373.22	713,278,041.19	—	—
其中：中港疏浚有限公司	565,264,419.55	565,264,419.55	局内子公司	否，内部关联方
中交水利水电建设有限公司	35,348,186.62	35,348,186.62	局内子公司	否，内部关联方
中交昆河建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56	局内子公司	否，内部关联方
上海文通建设总承包有限公司	17,232,686.37	17,232,686.37	局内子公司	否，内部关联方
中交上海勘察设计研究院有限公司	16,428,020.34	16,428,020.34	局内子公司	否，内部关联方
其他	33,033,620.78	51,549,288.75	局内子公司	否，内部关联方
合 计	1,005,625,667.40	738,897,732.67	—	—

2、 其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,002,911,353.00	1,451,913.80	4,779,332,088.34	790,137.20
1 至 2 年	92,765,092.45	1,351,519.71	571,411,480.69	4,269,566.29
2 至 3 年	540,293,216.25	3,937,766.28	87,058,938.29	927,408.62
3 至 4 年	58,969,877.96	1,295,716.70	33,472,871.30	13,031,611.53
4 至 5 年	33,699,430.95	24,063,353.06	71,685,175.03	2,688,116.96

账 龄	年末余额		年初余额	
5 年以上	614,560,906.08	345,027,380.33	568,138,446.85	340,905,475.37
合 计	6,343,199,876.69	377,127,649.88	6,111,099,000.50	362,612,315.97

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	268,240,361.70	4.23	268,240,361.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,074,959,514.99	95.77	108,887,288.18	1.79	5,966,072,226.81
合 计	6,343,199,876.69	—	377,127,649.88	—	

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	268,240,361.70	4.39	268,240,361.70	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,842,858,638.80	95.61	94,371,954.27	1.62	5,748,486,684.53
合 计	6,111,099,000.50	—	362,612,315.97	—	5,748,486,684.53

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
杭州龙栖湾港口发展有限公司	268,240,361.70	268,240,361.70	100.00	已胜诉,无可执行资产
合 计	268,240,361.70	268,240,361.70	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	194,964,875.61	15.46	1,451,913.80	122,625,760.38	10.34	790,137.20
1-2 年（含 2 年）	86,865,372.45	6.89	1,351,519.71	571,411,480.69	48.17	4,269,566.29
2-3 年（含 3 年）	540,293,216.25	42.84	3,937,766.28	87,058,938.29	7.34	927,408.62
3-4 年（含 4 年）	58,969,877.96	4.68	1,295,716.70	33,472,871.30	2.82	13,031,611.53
4-5 年（含 5 年）	33,699,430.95	2.67	24,063,353.06	71,685,175.03	6.04	2,688,116.96
5 年以上	346,320,544.38	27.46	76,787,018.63	299,898,085.15	25.28	72,665,113.67
合 计	1,261,113,317.60	—	108,887,288.18	1,186,152,310.84	—	94,371,954.27

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	4,802,890,832.92			4,646,907,532.08		
备用金、垫付职工个人款	10,955,364.47			9,798,795.88		
合 计	4,813,846,197.39	—		4,656,706,327.96	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	6,839,759.33	87,532,194.94	268,240,361.70	362,612,315.97
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,473,015.56	14,064,668.00		15,537,683.56
本年转回	-1,014,359.31	-7,990.34		-1,022,349.65

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年核销				
其他变动				
年末余额	7,298,415.58	101,588,872.60	268,240,361.70	377,127,649.88

(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
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	281,001.25	281,001.25	款项收回
上海市神踪生态发展有限公司	250,793.39	250,793.39	款项收回
四川田岭润生物科技发展有限公司	110,000.00	110,000.00	款项收回
西非区域中心	108,534.96	108,534.96	款项收回
成都东进淮投融合产业投资有限公司	72,600.00	72,600.00	款项收回
其他	199,420.05	199,420.05	款项收回
合 计	1,022,349.65	1,022,349.65	—

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况：无。

(6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
中国交通建设股份有限公司	内部往来	1,100,352,259.70	1 年以内	17.35	
上海交通建设总承包有限公司	内部往来	841,522,623.16	1 年以内	13.27	
福建交通建设工程有限公司	内部往来	677,471,473.96	1 年以内	10.68	
江苏盐城港国际陆港集团有限公司	保证金	566,784,577.72	2-3 年	8.94	3,740,778.21
巴西公司	内部往来	413,343,025.13	1 年以内	6.52	
合 计	—	3,599,473,959.67		56.75	3,740,778.21

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

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

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	7,242,613,739.97	299,526,298.05	8,604,298.05	7,533,535,739.97
对合营企业投资	47,807,424.75	68,953.68	5,979,193.06	41,897,185.37
对联营企业投资	1,076,352,298.75	75,163,732.24	23,066,938.86	1,128,449,092.13
小 计	8,366,773,463.47	374,758,983.97	37,650,429.97	8,703,882,017.47
减：长期股权投资减值准备				
合 计	8,366,773,463.47	374,758,983.97	37,650,429.97	8,703,882,017.47

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	956,775,108.89	1,124,159,723.50	35,799,826.00		10,177,898.79	24,298.72
一、合营企业	31,856,000.00	47,807,424.75			-5,979,193.06	
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,000,000.00	43,452,036.39			-3,928,468.00	
惠安中交崇发港务投资有限公司	1,856,000.00	2,355,388.36			-80,725.03	
二、联营企业	924,919,108.89	1,076,352,298.75	35,799,826.00		16,157,091.85	24,298.72
神华上杭疏浚有限责任公司	300,000,000.00	352,210,578.74			19,831,441.44	
中交（青岛）城发建设投资有限公司	87,500,000.00	118,142,715.13			-22,552,325.34	
中交深圳城市投资建设有限公司	151,250,000.00	197,254,180.95			14,446,899.00	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司	75,000,000.00	75,000,907.77			6,218.29	
阜阳中交上航东平水环境综合治理投资建设有限公司	66,825,000.00	70,121,243.36			-5,846.12	
其他	241,244,108.89	263,622,672.77	35,799,826.00		8,431,744.48	24,298.72

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	193,530.81				1,170,346,227.50	
一、合营企业	68,953.68				41,897,185.37	
唐山曹妃甸疏浚有限公司					39,523,568.36	
惠安中交崇发港务投资有限公司	68,953.68				2,373,617.01	
二、联营企业	115,576.81				1,128,449,092.13	

本报资产负债表共109页第104页

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
舞华上航疏浚有限责任公司	82,896.85				368,104,907.08	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司					55,589,389.79	
中交国际城市投资建设有限公司					211,701,039.95	
中交和谷（成都）建设发展有限公司					75,037,126.16	
中交中交上航家华水环境治理投资有限公司					78,115,397.27	
其他	52,689.96				307,931,231.93	

3、重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	慈安中文旅发港投投资有限公司	眉山曹妃甸疏浚有限公司	慈安中文旅发港投投资有限公司	眉山曹妃甸疏浚有限公司
流动资产	1,534,075.05	1,106,935,602.27	14,591,307.52	1,086,685,202.16
非流动资产	46,030,794.56	34,352,117.93	44,447,342.68	39,595,866.16
资产合计	47,564,869.61	1,141,287,720.20	59,038,650.20	1,126,281,068.32
流动负债	3,057,088.38	1,053,457,568.30	4,534,448.23	1,025,276,543.01
非流动负债	12,859,554.40		22,859,554.40	
负债合计	15,916,642.78	1,053,457,568.30	27,394,002.63	1,025,276,543.01
净资产	31,648,226.83	87,830,151.90	31,644,647.57	101,004,525.31
按持股比例计算的净资产份额	2,373,617.01	39,523,568.36	2,355,388.36	45,452,036.39
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	2,373,617.01	39,523,568.36	2,355,388.36	45,452,036.39
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入		30,629,332.96		32,324,196.35
财务费用	-49,621.34	6,221,855.01	1,332,239.93	6,198,678.71
所得税费用	1,193.08			
净利润	3,579.25	-13,174,373.41	-1,339,820.60	-13,907,462.51
其他综合收益				

本报告书共109页第105页

项 目	本年数		上年数	
	慈安中文航运港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	慈安中文航运港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司
综合收益总额	3,579.25	-13,174,373.41	-1,339,820.60	-13,907,462.51
企业本年收到的来自合营企业的股利				

4、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	坤华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市投资建设有限公司	坤华上航疏浚有限责任公司	中交濮阳城市投资建设有限公司
流动资产	720,610,738.94	268,591,321.00	637,882,893.39	741,895,021.00
非流动资产	310,539,814.65	1,154,264,069.00	330,309,284.55	1,040,510,695.00
资产合计	1,031,150,553.59	1,422,855,390.00	968,192,177.94	1,782,405,716.00
流动负债	279,282,386.76	437,108,646.00	248,761,415.78	796,792,640.00
非流动负债		120,030,905.00		177,096,352.00
负债合计	279,282,386.76	557,139,551.00	248,761,415.78	973,888,992.00
净资产	751,868,166.83	866,304,160.00	719,430,762.16	808,516,724.00
按持股比例计算的净资产份额	368,104,907.03	211,701,039.95	352,210,578.74	197,254,180.95
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	368,104,907.03	211,701,039.95	352,210,578.74	197,254,180.95
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	752,833,750.36	66,685,288.00	904,789,425.81	86,127,303.00
净利润	32,309,064.16	57,787,436.00	37,831,236.03	51,019,291.00
其他综合收益				
综合收益总额	32,309,064.16	57,787,436.00	37,831,236.03	51,019,291.00
企业本年收到的来自联营企业的股利				

5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—

项 目	本年数	上年数
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	548,643,145.15	526,887,539.06
下列各项按持股比例计算的合计数	-14,096,909.87	6,631,998.04
净利润	-14,121,208.59	6,622,350.00
其他综合收益	24,298.72	9,648.04
综合收益总额	-14,096,909.87	6,631,998.04

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	17,019,757,456.36	15,800,978,511.99	15,045,499,618.34	13,776,956,691.42
疏浚业务	13,748,354,853.36	12,741,970,974.29	12,215,822,937.31	11,145,590,866.74
公路工程	958,774,180.62	881,758,549.35	486,597,237.94	435,551,741.94
水利水电工程	245,314,671.34	231,296,203.45	281,494,025.37	261,728,246.64
房屋建筑工程	1,788,630,460.44	1,699,780,924.84	1,643,244,723.45	1,559,228,958.04
其他	278,683,290.60	246,171,860.06	418,340,694.27	374,856,878.06
2、其他业务小计	34,659,697.44	31,706,144.80	29,629,170.01	33,545,564.60
材料销售	10,087,617.16	10,578,686.92	20,054,149.39	11,372,930.45
资产出租	14,680,277.21		3,853,154.46	52,524.60
技术咨询费	1,762,971.71		2,103,773.59	
其他	8,128,831.36	21,127,457.88	3,618,092.57	22,120,109.55
合 计	17,054,417,153.80	15,832,684,656.79	15,075,128,788.35	13,810,502,256.02

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,177,898.79	31,555,633.72
成本法核算的长期股权投资收益	400,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,130.18

项 目	本年发生额	上年发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	100,185,321.95	55,299,139.02
由金融资产转移而终止确认的应收账款	-219,137,940.18	-207,405,670.25
合 计	291,225,280.56	-120,580,027.69

(六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	424,791,437.69	356,786,226.05
加：资产减值损失	5,762,568.07	5,278,509.74
信用资产减值损失	350,413,605.65	121,108,866.52
固定资产折旧	101,738,195.13	101,585,137.51
使用权资产折旧	13,857,256.99	13,562,020.02
无形资产摊销	1,981,329.96	1,981,826.31
长期待摊费用摊销	2,918,141.15	4,223,097.36
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）	-21,831,281.70	-9,719,479.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,115,179.00	-5,259,983.90
财务费用（收益以“-”号填列）	-88,776,049.09	26,734,039.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-510,363,220.74	-86,825,642.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,968,305.06	-19,010,276.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,944.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	84,340,888.10	-65,485,338.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,794,262,727.97	-1,106,466,581.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,880,041,741.86	1,629,492,460.41
其他	75,632,345.59	60,659,370.81
经营活动产生的现金流量净额	1,561,348,658.81	1,028,644,252.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—

补充资料	本年发生额	上年发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,999,987,905.13	1,243,825,067.76
减：现金的年初余额	1,243,825,067.76	969,895,181.93
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	756,162,837.37	273,929,885.83
2、现金和现金等价物的构成		
项 目	本年末余额	上年余额
一、现金	1,999,987,905.13	1,243,825,067.76
其中：库存现金	353,598.51	189,916.65
可随时用于支付的银行存款	1,999,634,306.62	1,243,480,305.08
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,999,987,905.13	1,243,825,067.76

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

单位负责人：



主管会计工作负责人：

夏冬

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

扫描二维码，“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。



(副本) 5-1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、曾云鹤、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币
成立日期 2013年11月6日
主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他项目。

登记机关



2024年1月25日

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说明

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



发证机关：

二〇二四年五月

中华人民共和国财政部制

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

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

申请人
Applicant

申请人
Applicant



注册会计师
CPA

11



姓 名 周伟
Full name 周伟
Sex 男
出生日期 1973-12-29
Date of birth 1973-12-29
工作单位 江苏恒信会计师事务所
Working unit 江苏恒信会计师事务所
身份证号
Identity card No.

年度检验记录
Annual Renewal Inspection



年度检验记录
Annual Renewal Inspection



年度检验记录
Annual Renewal Inspection





六、企业信用记录

中交上海航道局有限公司

1、企业在“信用中国”网站 (<http://www.creditchina.gov.cn>) 中查询



中国执行信息公开网

——司法为民 司法便民——

[首页](#) [执行公开服务](#)

失信被执行人将在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面受到信用惩戒!

失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
王国军	1326231967****2016
郑树	5102021973****0919
韩来平	5129211973****3853
康先全	5129011961****2911
张鹏飞	1302811988****005X

失信被执行人(法人或其他组织)公布

姓名/名称	证件号码
北京远能国际教育咨询有限公司	55140080-1
北京远能国际教育咨询有限公司	55140080-1
北京远能国际教育咨询有限公司	55140080-1
同德市弘农加油站	9145120159****9773
同德市弘农加油站	9145120159****9773

查询条件

被执行人姓名/名称:

中交上海航道局有限公司

身份证号码/组织机构代码:

9131010113222855X7

省份:

全部

验证码:

3se1

验证码正确!

查询

查询结果

在全国范围内没有找到 9131010113222855X7 中交上海航道局有限公司相关的结果。



中国执行信息公开网

——司法为民 司法便民——

首页 执行公开服务

综合查询被执行人

被执行人姓名/名称:	中文上海能源有限公司
身份证号码/组织机构代码:	9131010113222855X7
执行法院范围:	全国法院 (包含地方各级法院) *
验证码:	gqhl  验证码正确 查询

查询结果

在全国法院 (包含地方各级法院) 范围内没有找到 9131010113222855X7 中文上海能源有限公司相关的结果。

全国法院被执行人信息查询使用声明

为推进社会信用体系建设,切实解决执行难问题,促进被执行人自觉履行生效法律文书确定的义务,保障公民、法人和其他组织的合法权益,充分发挥执行案件信息对人民群众生产生活和社会经济活动的案件作用,参照《中华人民共和国政府信息公开条例》,最高人民法院从2009年3月30日起向社会开通“全国法院被执行人信息查询”平台,社会各界通过该平台可查询全国法院(不包括军事法院)2007年1月1日以后新收及此前未结的执行实施案件的被执行人信息。现就有关事项声明如下:

- 一、被执行人信息由法院录入和审核,若有关当事人对相关信息内容有异议的,可依据《最高人民法院关于全国法院被执行人信息查询异议处理和复议程序暂行规定》向执行法院书面申请更正。
- 二、本网站提供的信息仅供查询人参考,如有争议,以执行法院有关法律文书为准。因使用本网站信息而造成不良后果的,人民法院不承担任何责任。
- 三、查询人必须依法使用查询信息,不得用于非法目的和不正当用途。非法使用本网站信息给他人造成损害的,由使用人自行承担赔偿责任。
- 四、本网站信息查询免费,严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。
- 五、本网站属于政府网站,未经许可,任何商业性网站不得建立与本网站及其内容的链接,不得建立本网站的镜像(包括全部或部分镜像),不得拷贝、复制或传播本网站信息。

最高人民法院
二〇〇九年三月三十日



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息

统一社会信用代码

站内文章

中交上海航道局有限公司

搜索

首页

信用动态

政策法规

信息公开

信用服务

信用研究

诚信文化

信用承诺

信易+

联合奖惩

个人信用

行业信用

城市信用

网站导航

中交上海航道局有限公司

守信

守信激励对象

统一社会信用代码: 9131010113222855X7

重要提示:

1. 如认为所公示信息存在错误、遗漏、公开错误不符合诚信以及其他信用信息主体合法权益的,可按照信用信息异议申诉流程提出异议申诉;如属对相关行政处罚信息进行信用修复,可按照行政处罚信息信用修复流程提出信用修复申请。

2. 本页面信息仅供社会参考使用,使用相关信息的单位和个人应对信息使用行为的合法性负责。

3. “信用中国”网站公示信息以认定单位公示信息不一致时,以认定单位公示信息为准。

4. 数据来源于: 国家数据仅更新前10000条信息。

异议申诉

下载信用信息报告

基础信息

法定代表人/负责人/执行事务合伙人	王柏欣	企业类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
成立日期	1994-06-06	住所	上海市黄浦区中山东一路13号

行政管理100+

诚实守信5

严重违法0

经营异常0

信用承诺25

信用评价0

司法判决0

其他0



很抱歉,没有找到您搜索的数据

399

权威信用中国

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息
统一社会信用代码
站内搜索

请输入主体名称或统一社会信用代码

搜索

首页

信用动态

政策法规

信息公示

信用服务

信用研究

诚信文化

信用承诺

信易+

联合奖惩

个人信用

行业信用

城市信用

网站导航

严重失信主体名单查询

中央上海航运有限公司

查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据

权威信用中国

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息
统一社会信用代码
站内搜索

请输入主体名称或统一社会信用代码

搜索

首页

信用动态

政策法规

信息公示

信用服务

信用研究

诚信文化

信用承诺

信易+

联合奖惩

个人信用

行业信用

城市信用

网站导航

您所在的位置：首页 > 信用服务 > 经营异常名录信息查询

经营异常名录信息查询

中央上海航运有限公司

查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据

欢迎来到信用中国

通知公告 | 网站导航



信用中国

WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用修复

统一社会信用代码

站内文章

请输入主体名称或统一社会信用代码

搜索

首页

信用动态

政策法规

信息公开

信用服务

信用研究

诚信文化

信用承诺

信易+

联合惩戒

个人信用

行业信用

城市信用

网站导航

您所在的位置：[首页](#) > [信用服务](#) > [重点领域查询](#)

拖欠农民工工资失信联合惩戒对象名单

中文上海航运网有限公司

查询

查询结果



很抱歉，没有找到您搜索的数据

2、企业在国家企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn）中查询


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

[企业信用信息](#) | [经营异常名录](#) | [严重违法失信名单](#)





中交上海航道局有限公司 存续（在营、开业、在册）

统一社会信用代码： 9131010113222855X7
 注册号：
 法定代表人： 王柏欣
 登记机关： 黄浦区市场监督管理局
 成立日期： 1994年06月06日

发送报告
 信息分享
 信息打印

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

列入严重违法失信名单（黑名单）信息

序号	类型	列入严重违法失信名单（黑名单）原因	列入日期	作出决定机关（列入）	移出严重违法失信名单（黑名单）原因	移出日期	作出决定机关（移出）
暂无列入严重违法失信名单（黑名单）信息							

共查询到 0 条记录 共 0 页

[返回](#)
[上一页](#)
[下一页](#)
[末页](#)

[首页](#)
[企业信息填报](#)
[信息公告](#)
[重点监管企业](#)
[导航](#)
18570...


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

[企业信用信息](#) | [经营异常名录](#) | [严重违法失信名单](#)




中交上海航道局有限公司 存续（在营、开业、在册）

统一社会信用代码： 9131010113222855X7
 注册号：
 法定代表人： 王柏欣
 登记机关： 黄浦区市场监督管理局
 成立日期： 1994年06月06日

发送报告
 信息分享
 信息打印

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

3、东莞市水务局信用管理系统查询



水务工程参建企业信用管理系统

公告 (7)

>> 更多

企业登记信息 (1)

☒ 企业名称
 ☐ 企业类型
 ☐ 资质名称
 ☐ 资质等级
 中交上海航道局有限公司
 查询

企业名称	类别	登记编号	市政类 总分值	水利类 总分值	企业信用 总分值
中交上海航道局有限公司	施工	SG-2020-040	100.00	100.00	100.00

业务咨询电话: 李工 0769-228..... (点击图标下载)

关于暂停实施《东莞市水务局关于水务建..... (点击图标下载)

关于网站不能保存或点击修改无反应的说..... (点击图标下载)

关于上传附件提示“未安装FLASH控..... (点击图标下载)

水务工程参建企业信用信息登记办事指南..... (点击图标下载)

关于简化我市水务工程建设领域信用信息..... (点击图标下载)

用户名

密码

验证码

1611

用户登录

用户注册

跳到: 页 1/1 总数: 1

企业信用排名

企业信用综合评价列表

良好行为公示

不良行为公示

行政处罚

企业黑名单

限制投标及承接业务

个人良好行为

个人不良行为

人员锁定

序号	处罚决定书文号	企业名称	处罚依据事实	处罚决定	处罚所依据的法律条文	决定时间
未有数据记录!						



东莞市水务局

信用信息双公示



行政许可

行政处罚

中交上海航道局有限公司

行政处罚

信用信息双公示

找不到和您查询相符的记录。数据默认显示前3页。如需了解更多，请使用查询功能

说明: 系统默认显示自2019年1月以中心新“双公示”数据标准归集行政许可和行政处罚数据。

4、广东省水利建设市场信用信息平台截图



1、企业在“信用中国”网站 (<http://www.creditchina.gov.cn>) 中查询

405

2、企业在国家企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn）中查询

[首页](#)
[企业信息填报](#)
[信息公告](#)
[重点领域企业](#)
[导航](#)
[登录](#)
[注册](#)

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

[企业信息填报](#)
[经营异常名录](#)
[严重违法失信名单](#)

立乔建设集团有限公司 在案（开业）企业

统一社会信用代码：914417027123455328
 注册号：
 法定代表人：林德伟
 登记机关：东莞市市场监督管理局
 成立日期：1999年05月22日

[年度报告](#)
[信息分享](#)
[信息打印](#)

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

列入严重违法失信名单（黑名单）信息

序号	来源	列入严重违法失信名单（黑名单）原因	列入日期	作出决定机关（列入）	移出严重违法失信名单（黑名单）原因	移出日期	作出决定机关（移出）
暂无列入严重违法失信名单（黑名单）信息							

共查询到 0 条记录 共 0 页
 [首页](#)
[上一页](#)
[下一页](#)
[末页](#)

主办单位：国家市场监督管理总局
 地址：北京市西城区三里河东路八号 邮政编码：100020 联系电话：010-80231889等
[业务咨询和技术支持联系方式](#) [使用帮助](#)

3、东莞市水务局信用管理系统查询

水务工程参建企业信用管理系统

公告 (7) >> 更多

业务咨询电话：李工 0769-228... (点击下载)

关于暂停实施《东莞市水务局关于水务建... (点击下载)

关于网站不能保存或点修次无反应的... (点击下载)

关于上传附件提示“未安装FLASH... (点击下载)

水务工程参建企业信用管理系统... (点击下载)

关于简化我市水务工程建设诚信用... (点击下载)

用户名: 密码: 验证码: 5088

用户登录 用户注册

企业信用记录 (1)

企业名称	类别	登记编号	市政类 总得分	水利类 总得分	企业信用 总得分
立升建设集团有限公司	施工	SG-2015-149	100.00	100.00	100.00

企业信用记录

企业信用记录列表

良好行为公示 不良行为公示 行政处罚 企业资质名单 限制投标及承揽业务 个人良好行为 个人不良行为 人员档案

序号	企业名称	事实内容	处罚依据的法律条文
未有数据记录!			

4、广东省水利建设市场信用信息平台截图



七、近五年企业荣誉、获奖情况

中交上海航道局有限公司

1、广东省土木工程詹天佑故乡杯奖



2、2023 年度市政工程最高质量水平评价



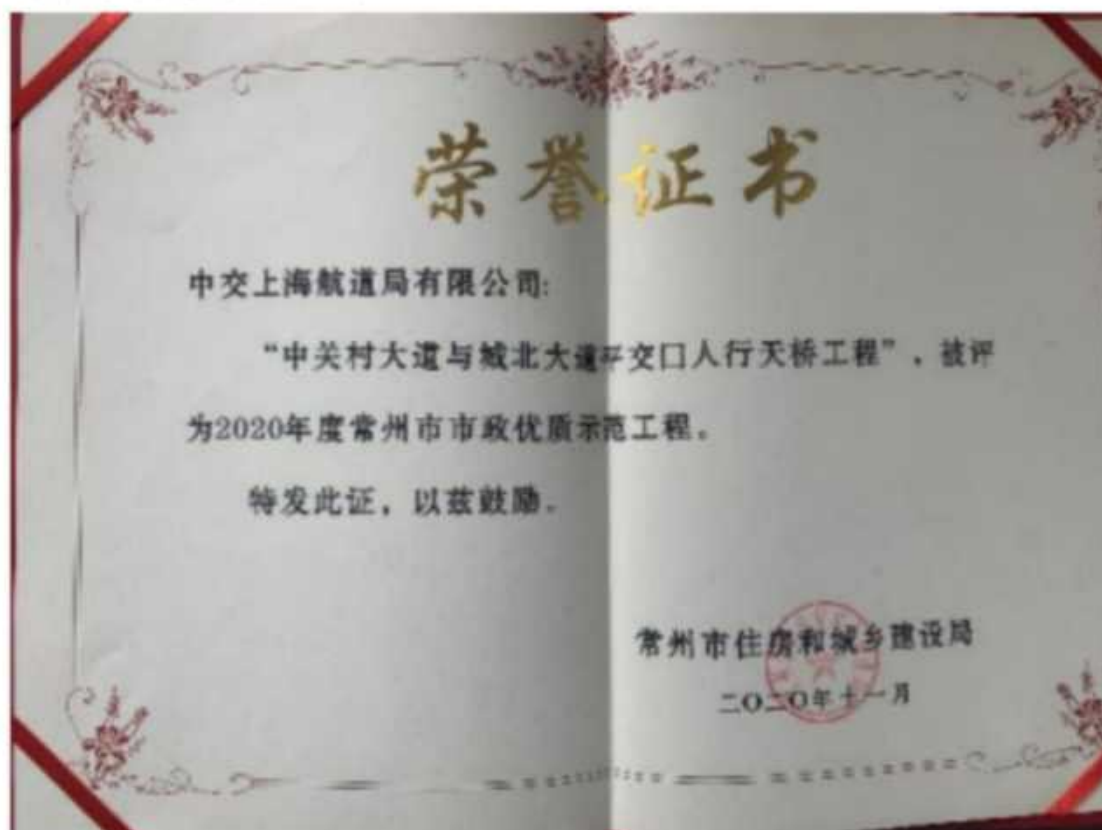
3、中国水利工程优质（大禹）奖



4、中国水利工程优质（大禹）奖



5.常州市市政优质示范工程



6.2022 年山东省工程质量管理标准化示范工程(优质结构工程)



立乔建设集团有限公司



公示链接：<https://www.cacem.com.cn/index.php?m=content&c=index&a=show&catid=126&id=4150>



施工总承包单位: 中建三局集团有限公司(*)

参建单位: 中建三局基础设施建设投资有限公司
中建三局第三建设工程有限责任公司
中建三局第二建设工程有限责任公司
中建三局第一建设工程有限责任公司
中铁大桥局第七工程有限公司
中建科工集团有限公司

100、江汉六桥汉阳岸接线(汉阳大道至龙阳湖北路)工程

建设单位: 中建三局武汉江汉六桥接线工程建设运营有限公司

勘察及设计单位: 武汉华中岩土工程有限责任公司
中交第二公路勘察设计院有限公司

工程监理单位: 上海建通工程建设有限公司

施工总承包单位: 中建三局集团有限公司(*)

参建单位: 中建三局第三建设工程有限责任公司
武汉普城千里建工有限公司

101、东西湖区金山大道(九通路~机场路)改扩建工程

建设单位: 武汉市东西湖区交通运输局
武汉市东西湖城市建设投资发展有限公司
武汉金柏秀项目管理有限公司

勘察及设计单位: 武汉市政工程设计研究院有限责任公司

工程监理单位: 湖北南方建设管理咨询有限公司

施工总承包单位: 武汉市汉阳市政建设集团有限公司(*)

参建单位: 武汉天创市政建设工程有限公司
武汉汇科质量检测有限责任公司
新疆城建洪源市政园林有限公司
立乔建设集团股份有限公司

102、东湖绿道二期工程

建设单位: 武汉城市建设集团有限公司

项目管理单位: 武汉绿源建设工程有限公司

勘察单位: 武汉市勘察设计院有限公司
武汉华中岩土工程有限责任公司

设计单位: 武汉市政工程设计研究院有限责任公司
武汉市园林建筑规划设计研究院有限公司

工程监理单位: 广东天衡工程建设咨询管理有限公司

荣誉证书

立乔建设集团有限公司

你公司承建的八甲镇村教帮扶项目荣获二〇二三年下半年“阳江市建设工程优质奖。”

特此发证

阳江市建筑业协会
Yangjiang Construction Industry Association
二〇二四年八月

荣誉证书

立乔建设集团有限公司

你公司承建的市区东风路配套设施完善工程荣获二〇二二年下半年“阳江市市政建设工程优质奖。”

特此发证

阳江市建筑业协会
Yangjiang Construction Industry Association
二〇二三年四月

荣誉证书

证书编号: YLYB2022490

立乔建设集团有限公司:

贵单位承建的阳春市春湾镇污水处理厂配套管网(二期)建设工程设计、施工总承包(EPC), 评定为二〇二二年度广东省市政优良样板工程。

项目经理: 何平锋

项目现场管理人员: 林德娟、关小玲、李清、阮家冠、林立嵩

广东省市政行业协会
二〇二二年十二月

荣誉证书

证书编号: YLYB2021452

立乔建设集团股份有限公司:

贵单位参建的阳西县人民大道升级改造工程, 评定为二〇二一年度广东省市政优良样板工程。

特发此证。

广东省市政行业协会
二〇二一年十月

荣誉证书

证书编号: XJDW2023114

立乔建设集团有限公司:

被评为二〇二三年度广东省市政行业协会
先进单位。

特发此证, 以资鼓励

广东省市政行业协会
二〇二四年三月

荣誉证书

证书编号: XJDW2021085

立乔建设集团股份有限公司:

被评为二〇二一年度广东省市政行业协会
先进单位。

特发此证, 以资鼓励。

广东省市政行业协会
二〇二二年三月



荣誉证书

立乔建设集团股份有限公司:

荣获2021年广州市建筑业
优秀企业称号。

特发此证，以资鼓励！



证书编号: GCIAYXQY2021-057

广州市建筑业联合会
2022年4月

证书

立乔建设集团股份有限公司

经审核，你单位为“2020年度中国工程建设
优秀施工企业”，特颁此证。

www.cecias.org.cn



中国工程建设行业协会
二〇二一年三月三十日



信用星级证书

企业名称：立乔建设集团有限公司

统一社会信用代码：914417027122455328

信用星级：7星

认定时间：2024-05-31

此证书仅为工程建设企业信用星级认定
结果证明，不得擅自涂改、伪造。

中国施工企业管理协会信用评价工作委员会

八、企业近五年类似业绩资料

中交上海航道局有限公司

业绩 1: 东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）工程总承包

中标通知书

中 标 通 知 书

标段编号: 440392201810160020001001

标段名称: 东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）工程总承包

建设单位: 东莞市东清水污染治理有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 中交上海航道局有限公司//湖南望新建设集团股份有限公司//上海交通建设总承包有限公司//北京市市政工程设计研究总院有限公司

中标价: 149980.916410万元

中标工期: 390日历天

项目经理(总监): 李琰

本工程于 2018-10-23 在深圳市建设工程交易服务中心进行招标, 现已完成招标流程。

中标人收到中标通知书后, 应在 30 日内按照招标文件和中标人的投标文件与招标人签订本招标工程承包合同。

招标代理机构(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

李琰

招标人(盖章):

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2019-01-14

查验码: 1053580371558509

查验网址: www.szjsjy.com.cn

合同编号: 440392201810160020001

东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）

工程总承包

合同文件

发包人: 东莞市清泽水环境投资有限公司

承包人: 中交上海航道局有限公司//湖南望新建设集团股
份有限公司//上海交通建设总承包有限公司//
北京市市政工程设计研究总院有限公司

日期: 2019年5月29日

工程总承包合同协议书

东莞市清泽水环境投资有限公司（发包人名称，以下简称“发包人”）为实施东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）工程总承包（项目名称），已接受中交上海航道局有限公司（总承包单位、联合体牵头人）、湖南望新建设集团股份有限公司//上海交通建设总承包有限公司//北京市市政工程设计研究总院有限公司（成员单位、即联合体成员）（承包人名称，以下简称“承包人”）对该项目工程总承包投标。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）履行本合同的相关补充协议（含会议纪要、工程变更、签证等修正文件），若上述相关补充协议在同一内容的表述上不一致时，以时间靠后补充的内容为准；

（2）中标通知书；

（3）投标函及投标函附录；

（4）专用合同条款；

（5）通用合同条款；

（6）招标文件（含招标文件第五章任务书）及其补充通知（如有）；

（7）承包人建议书（即投标文件技术标）；

（8）标准、规范及有关技术文件；

（9）承包人投标文件及其附件（含评标期间的澄清文件和补充资料）；

（10）已批准的项目初步设计成果文件（含工程概算）及初勘成果文件；

（11）经发包人确认的施工图、预算初审稿及东莞市镇（街）财政部门审定的施工图预算；

（12）其他合同文件。

上述文件互相补充和解释，当合同文件的条款内容含糊不清或不相一致，并且不能依据合同文件的解释顺序阐述清楚时，以对承包人均约束较严条款优先解释。

2. 项目概况与承包范围

2.1 项目名称：东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）

2.2 建设地点：东莞市莞城、万江、虎门、长安等镇街

2.3 建设规模：拟新建截污次支管网总长约 229.068km（管径 DN100-DN1800），新建污水提升泵站，其中：

序号	各单项名称	建设地点	管网长度 (km)	管径 (mm)	提升泵站	备注
1	莞城街道 2018-2020 年批次截污管网	莞城街道	0.922	DN100-DN400	/	
2	万江街道 2018-2020 年批次截污管网	万江街道	9.674	DN200-DN600	2 座	
3	虎门镇 2018-2020 年批次截污管网	虎门镇	69.545	DN400-DN1800	/	

4	长安镇 2018-2020 年 批次截污管网	长安镇	86.127	DN400-DN1500	/	
5	虎门镇 2016-2018 年 第二标段	虎门镇	62.8	DN300-DN1500	2 座	
水生态建设项目五期工程（第二标段）			229.068	DN100-DN1800	4 座	

2.4 工程承包范围：完成本项目工程施工图设计（含详勘）及相关工作、工程施工至工程竣工验收（含竣工验收资料编制整理、备案等）的工程总承包，完成并配合相关部门结算、工程保修以及发包人要求由工程总承包单位完成的其他工作（发包人另行委托其他单位负责实施的工作内容除外，但需提供一系列协调及配合服务）等，具体包括但不限于以下事项：（1）根据发包人要求，承包人负责对拟建截污次支管网、污水提升泵站（如有）、附属设施工程等进行施工图设计（含详勘、涉及深基坑支护时的岩土工程设计、施工安全设计专篇等）、工程施工以及由承包人完成的工程建设其它工作（含施工图审查、编制施工图预算、环境影响评估、水土保持专项、管线碰撞分析、竣工验收测量等）等工作；（2）负责项目实施阶段全过程建设管理（包括接受发包人对工程总承包项目全过程管理），工程施工至工程竣工验收（含竣工验收资料编制整理、备案等），完成并配合相关部门结算、工程保修以及发包人要求由工程总承包单位完成的其他工作（发包人另行委托其他单位负责实施的工作内容除外，但需提供一系列协调及配合服务）等；（3）负责在规定期限内提供相关资料并协助发包人办理工程实施所涉及范围的相关报建、报批和备案手续等。具体承包范围和內容见招标文件第五章任务书。

3. 合同价款

3.1 签约合同价（暂定）：人民币（大写）壹拾肆亿玖仟玖佰捌拾万玖仟壹佰陆拾肆元壹角零分（小写：1,499,809,164.10 元），签约合同价（暂定）等于承包人的工程勘察费、工程设计费、暂定建安工程费及纳入工程承包范围的其他工程建设其它费报价之和，其中：

3.1.1 工程勘察费的报价为 11,043,117.66 元，其中：

序号	各单项名称	勘察费（含岩土工程详勘、测量、物探等） （人民币/元）	备注
1	莞城街道 2018-2020 年批次截污管网	41,366.33	
2	万江街道 2018-2020 年批次截污管网	347,644.33	
3	虎门镇 2018-2020 年批次截污管网	3,936,431.93	
4	长安镇 2018-2020 年批次截污管网	6,717,675.07	
5	虎门镇 2016-2018 年第二标段	/	不纳入本次报价
合计		11,043,117.66	

注：上述工程勘察费报价（收费）为包干价，均按单项工程进行计费和请款。

3.1.2 工程设计费，按国家发展计划委员会、建设部 2002 年颁布的《工程勘察设计收费标准》（2002

年修订本)×设计的中标服务收费系数(0.79)计算,以经东莞市镇(街)财政部门审定的施工图预算价为计费基数(计费额),其中专业调整系数为1.0、工程复杂程度调整系数为1.15、附加调整系数为1.0、施工图设计工作量比例为50%,其中:

序号	各单项名称	设计费限额(元)	暂定设计费(人民币/元)	备注
1	莞城街道2018-2020年批次截污管网	85,433.67	84,365.75	
2	万江街道2018-2020年批次截污管网	968,183.75	956,081.46	
3	虎门镇2018-2020年批次截污管网	5,787,650.00	5,715,304.38	
4	长安镇2018-2020年批次截污管网	7,136,200.00	7,046,987.50	
5	虎门镇2016-2018年第二标段	5,428,600.00	5,360,742.50	
合计		19,406,067.42	19,163,491.59	

注:(1)上述工程设计费报价(收费)均按单项工程进行计费和请款;(2)各单项工程的设计费原则上不得超过对应单项工程设计费的限额,若超出限额的,则按对应单项工程设计费限额对应单项工程的设计结算价款。

3.1.3 承包人的暂定建安工程费报价为 1,458,297,062.91 元,其中:

序号	各单项工程(名称)	获批复概算的建安工程费	中标下浮率	暂定建安工程费(人民币/元)	备注
1	莞城街道2018-2020年批次截污管网	4,682,124.90	10.56%	4,187,692.51	
2	万江街道2018-2020年批次截污管网	66,303,872.40		59,302,183.48	
3	虎门镇2018-2020年批次截污管网	488,545,151.92		435,954,783.88	
4	长安镇2018-2020年批次截污管网	616,248,800.00		551,172,926.72	
5	虎门镇2016-2018年第二标段	454,695,300.00		406,679,476.32	
合计		1,630,475,249.22		1,458,297,062.91	

注:(1)上述工程建安工程费均按单项工程进行计费和请款;(2)各单项工程经项目所在地莞市镇(街)财政部门审定的施工图预算价(未下浮)不得超过对应单项工程获批复概算的建安工程费(不含预备费,施工图预算中经审核单列部分的安全防护、文明施工费为不可竞争性费用,不得下浮)。

3.1.4 纳入工程承包范围的其他工程建设其它费报价为 11,305,491.94 元,是承包人按照招标文件及工程总承包合同约定,完成本工程总承包与相关服务工作阶段的工程建设其它工作的全部费用,为承包人投标报价时的包干价,结算时不予调整,包括(但不限于):建设场地准备及临时设施费

施工图预算
调整系数

备注

工程
费用

工程
费用

三通一平)、各阶段中所需的专家评审劳务费/会务费/专题会议及交通补贴费等,施工图审查费,施工图预算编制费、环境影响评估费、水土保持专项费(方案编制、设计、监测、验收)、水土保持工程费、节能审查费、招标代理费、工程保险费(建筑、安装一切险及第三者责任险,保险金额详见专用合同条款)、办理道路通行及道路施工许可的费用、白蚁防治费、联合试运转费、弃土(含淤泥)处理费用(包括处置、堆放场地等)、管道碰撞分析费、竣工验收测量费以及协助发包人办理工程实施所涉及范围的相关报建、报批和备案等手续所发生的费用等工程建设其它费。

序号	各单项名称	投标报价 (人民币/元)	备注
1	莞城街道 2018-2020 年批 次截污管网	环境影响咨询费	7,453.94
		水土保持专项费	31,143.50
		施工图审查费	11,050.85
		编制施工图预算费	45,095.72
		管线碰撞分析费	2,850.68
		竣工验收测量费	7,588.86
		单项合计	105,183.55
2	万江街道 2018-2020 年批 次截污管网	环境影响咨询费	62,038.96
		水土保持专项费	296,769.04
		施工图审查费	176,693.01
		编制施工图预算费	153,096.14
		管线碰撞分析费	27,736.62
		竣工验收测量费	73,838.39
		单项合计	790,172.16
3	虎门镇 2018-2020 年批 次截污管网	环境影响咨询费	169,747.00
		水土保持专项费	550,931.50
		施工图审查费	1,127,792.42
		编制施工图预算费	926,345.00
		管线碰撞分析费	207,591.83

		竣工验收测量费	546,407.98	
		单项合计	3,528,815.73	
4	长安镇 2018-2020 年批次 截污管网	环境影响咨询费	194,124.50	
		水土保持专项费	621,974.50	
		施工图审查费	1,401,358.00	
		编制施工图预算费	1,158,180.00	
		管线碰撞分析费	256,809.50	
		竣工验收测量费	670,829.00	
		单项合计	4,303,275.50	
5	虎门镇 2016-2018 年第二 标段	环境影响咨询费	163,279.50	
		水土保持专项费	531,927.00	
		施工图审查费	352,926.50	
		编制施工图预算费	864,953.50	
		管线碰撞分析费	181,587.50	
		竣工验收测量费	483,371.00	
		单项合计	2,578,045.00	
合计			11,305,491.94	

注：上述纳入工程承包范围的其他工程建设其它费均按单项工程进行计费和请款。

3.2 合同结算总价=本工程最终的勘察费、设计费及建安工程费的结算价+上述 3.1.4 款的工程其它费，其中本工程最终建安工程费的结算价=经东莞市镇（街）财政部门审定的施工图预算价×建安工程费的投标下浮率+合同约定可调整的价格。

注：（1）经东莞市镇（街）财政部门审定的施工图预算中单列部分的安全防护、文明施工费（不可竞争性费用）不参与下浮；（2）价格调整和其他结算原则（或事项）按合同文件的专用合同条款约定执行。

4. 承包人项目经理：单志浩（注册编号：沪 1310708050162）；设计负责人：姚左钢（证书编号：CS101100245）；施工负责人：李璇（注册编号：沪 131070804830）。

5. 工程质量标准和要求：达到国家或行业质量检验评定的合格标准（其中建设工程勘察设计和设计文件编制深度执行工程建设强制性标准，符合国家有关质量标准现行勘察文件编制深度的相关规定）。

6. 工程安全目标和要求:

6.1 安全目标: 杜绝发生一般事故等级及以上的伤亡事故, 且伤亡事故死亡人数为零;

6.2 安全要求: 严格执行有关安全生产的法律法规和规章制度, 确保项目建设期内建筑施工安全标准化工地达标(取得“东莞市建筑施工安全标准化工地”称号), 落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针, 打造建筑施工“平安工程”, 防范建筑施工安全事故的发生, 保障人民的生命和财产安全。

切实履行企业安全生产主体责任, 应切实加强安全管控, 严格落实基坑(沟槽)开挖支护、顶管施工、起重吊装作业等各项安全措施, 深入细致排查隐患, 做到全覆盖无遗漏。

7. 截污污水收集目标: 详见经报批的《东莞市水生态建设项目五期工程(第二标段)承包范围内的各单项工程的初步设计成果文件》。

8. 承包人承诺按合同约定承担工程的施工图设计(含项目详勘和涉及深基坑支护时的岩土工程设计等)、管理、施工、竣工验收、移交等, 在质量缺陷保修期内承担工程质量缺陷保修责任, 并履行本合同所约定的全部义务。

9. 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, 所有合同价款应由承包人(或承包人的总承包单位)负责统一收款支付至承包人收款账号(专业合同条款另有约定的除外), 所有合同价款的支付按发包人支付程序执行(包括要求承包人按对应单项工程所完成的勘察、设计、工程施工、工程建设其它工作所列内容分别请款、收款后及时向各成员单位/供应商/分包人等支付相应工程价款); 若承包人施工图分阶段报市住建局审查备案和施工的, 发包人应向承包人按施工进度支付对应单项工程的相应工程款项。

10. 承包人计划开始工作时间: 计划总工期为 390 日历天, 其中主要关键节点工期要求如下:

10.1 勘察设计工期: 25 个日历天(不包含发包人进行图纸审核的时间), ①勘察(详勘)工期: 勘察成果的进度由承包人根据设计成果的进度要求自行控制, 但需满足施工图设计送审、报批和备案的时间要求; ②施工图设计: 中标通知书签发后 20 个日历天内向发包人提交能满足《第二标段任务计划要求》(详见招标文件第五章任务书的附件清单-“附件 2《第二标段任务计划要求》”)进度要求的施工图送审稿和相关资料, 并在施工图送审稿审查通过后 5 个日历天内向发包人提交修改后的施工图和相关资料, 并配合发包人向相应行政主管部门办理备案手续; ③配合服务期: 自办理好施工图审查备案手续之日起, 至项目范围内所有工程竣工验收合格之日止。

10.2 施工总工期(包含搭建临时设施、放线定位、施工报建等前期准备工作): 365 日历天, 计划 2019 年 1 月 15 日开工, 2020 年 1 月 14 日完工。

注: 具体进度计划按合同文件的专用合同条款约定执行。

11. 本协议一式 40 份, 其中发包人 22 份, 承包人(含联合体各成员) 15 份, 招标代理机构、行政主管部门、深圳市建设工程交易服务中心各持 1 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：东莞市清泽水环境投资有限公司

(盖单位章)

法定代表人或其委托代理人：

(签字或私章)

电 话：

地 址：

开户名称：

开户银行：

● 银行账号：

承包人(总承包单位)：中交上海航道局有限公司

(盖单位章)

法定代表人或其委托代理人：

(签字或私章)

电 话：021-63231994

地 址：上海市黄浦区中山东路13号

开户名称：中交上海航道局有限公司

开户银行：上海市浦东发展银行第一营业

银行账号：98010185260000105

纳税人识别号(统一社会信用代码)：913101011320113201

承包人(成员单位1，盖单位章)：湖南望新建设集团股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字或私章)

承包人(成员单位2，盖单位章)：上海交通建设总承包有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字或私章)

承包人(成员单位3，盖单位章)：北京市市政工程设计研究总院有限公司

法定代表人或其委托代理人：

(签字或私章)

合同订立时间：2017年2月28日

合同签订地点：东莞市

竣工验收报告

市政基础设施工程

工程竣工验收报告

市政备-1

工程名称: 水生态建设项目建设工程万江街道 2018-2020 年批次污水处理

验收日期: 2021 年 11 月 28 日

建设单位(盖章): 东莞市清泉水环境投资有限公司



市政基础设施工程

工程竣工验收报告

市政备-1

工程名称: 水生态建设项目五期工程长安镇2018-2020年批次截污管网

验收日期: 2021-1-13

建设单位(盖章) 东莞市清泽水环境投资有限公司



一、工程概况

工程名称	水生态建设项目五期工程长安镇 2018-2020年批次截污管网	工程地点	东莞市长安镇
工程规模	新建截污管网约80.374公里	工程造价 (万元)	56924.08748
结构类型	市政污水管道	工程用途	市政基础设施
施工许可证证号	441900202012162902	开工日期	2019/3/11
监督单位	东莞市建设工程质量监督站	监督登记号	ZJS201903003-01
建设单位	东莞市清泽水环境投资有限公司		
勘察单位	北京市市政工程设计研究总院有限公司	资 质 证 号	B111005439
设计单位	北京市市政工程设计研究总院有限公司		A111005439
施工单位	中交上海航道局有限公司		D131045005
监理单位	上海同济工程项目管理咨询有限公司		E131002369
施工图审查单位	广东科宏工程咨询有限公司		19078

(2019.11.15)

二、工程竣工验收实施情况

（一）验收组织

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

1. 验收组

组长	朱远青、黄平
副组长	潘纪红、姚左翎、单志浩、李亚枝、卢道斌、何代超
组员	胡传栋、赵伟坡、邓善强、张木枢、周飞辰、顿鹏扬

2. 专业组

专业组	组 长	组 员
道路工程	潘纪红	张木枢、赵伟坡、周飞辰
桥梁工程		
排水工程	胡传栋	邓善强、卢道斌、顿鹏扬
绿化工程		
隧道工程		
交通设施工程		
污水处理工程		
防洪工程		
供电及照明工程		

（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行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

专业工程 名 称	质量保证 资料评定	外观质量 评 定	实测实量 评 定	评定等级
道路工程	合格	合格	合格	合格
桥梁工程				
排水工程	合格	合格	合格	合格
绿化工程				
隧道工程				
交通设施 工 程				
污水处理 工 程				
防洪工程				
供电及照明 工 程				

四、验收(专业)组成员签名

姓 名	工 作 单 位	职 称	职 务	签 名
朱 钢	与光年信通工程技术有限公司	中 级	项目经理	朱 钢
张 江 波	与光年信通工程技术有限公司	中 级	工程师	张 江 波
张 本 松	与光年信通工程技术有限公司	初 级	项目工程师	张 本 松
李 志 浩	中交上海航道局有限公司	高 级	项目经理	李 志 浩
何 成 超	中交上海航道局有限公司	高 级	项目副经理	何 成 超
潘 红 江	上海同济工程项目管理咨询有限公司	中 级	总监	潘 红 江
胡 建 东	上海同济工程项目管理咨询有限公司	中 级	总监代表	胡 建 东
李 敏 章	上海同济工程项目管理咨询有限公司	中 级	总监	李 敏 章
刘 占 华	北京市政工程设计院有限公司	高 级	项目负责人	刘 占 华
李 永 林	北京市政工程设计院有限公司	高 级	勘察负责人	李 永 林
邓 善 强	清 泽 公 司	中 级	工程师	邓 善 强
卢 进 成	清 泽 公 司	中 级	工程师	卢 进 成
吴 丰	清 泽 公 司	中 级	工程师	吴 丰
顾 明 扬	中交上海航道局有限公司	初 级	副经理	顾 明 扬

五、工程竣工验收结论

竣工验收结论:

本工程已按图纸及合同完成全部施工内容,各部位(工序)经相关单位监督、验收均符合设计、法律法规和规范规定要求,工程资料齐全,综合评定该工程为“合格”工程。

验收日期: 2021年 1月13日

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

项目奖项



业绩 2：德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目

中标通知书

中 标 通 知 书		项目编号：SDGP3714982018020000010
中交上海航道局有限公司： 德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目社会资本方于 2019 年 3 月 13 日在德州市公共资源交易中心三楼进行开评标仪式，经评标委员会全体成员评审，报招标人核准，确定贵单位为本项目的中标单位。中标价格如下： 综合投资收益率：6.5%；建安工程费下浮率：3.5%；年度运营维护成本（含税价）：（1）热电厂项目建成并正常使用前年度运营维护成本为 389.73 万元；（2）热电联产项目建成并正常使用后一期、二期、三期的年度运营维护成本上限分别为 654.63 万元、1203.79 万元、2044.67 万元。当年使用者付费收入（含税价）：（1）热电厂项目建成并正常使用前的当年使用者付费收入下限为 18.54 万元；（2）热电联产项目建成并正常使用后一期、二期、三期的当年使用者付费收入下限分别为 1346.40 万元、2692.80 万元、6739.00 万元。 请贵单位接到通知后，于 2019 年 4 月 29 日前与招标人签订合同。		
招标单位：德州经济技术开发区城市管理局（盖章） 法定代表人或委托代理人：李华河（签字或盖章）	招标代理机构：山东鲁建工程项目管理有限公司（盖章） 法定代表人或委托代理人：（签字或盖章）	
行业监督单位：德州经济技术开发区政府采购办公室（盖章） 鉴证单位：德州经济技术开发区公共资源交易监督管理局（盖章） 2019 年 4 月 29 日		

合同编号: _____

德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及
中水利用 PPP 项目
施工总承包合同

发 包 人: 德州中交上航环保有限公司

承 包 人: 中交上海航道局有限公司

第一部分 合同协议书

签订地点：中国山东省德州市

签订时间： 年 月 日

发包人：德州中交上航环保有限公司

承包人：中交上海航道局有限公司

鉴于：

现根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目

2. 工程地点：中国山东省德州市

3. 工程内容及承包范围：工程内容为：（1）雨水排水灌渠 48.11km，公称直径 DN800—DN2600；（2）污水管网 3.99km，公称直径 DN1000；（3）新建再生水处理厂 1 座，设计规模 5.5 万 m³/d（三期规模分别为 1.1 万 m³/d、2.2 万 m³/d、5.5 万 m³/d）总产水能力（一、二、三期分别为 0.73、1.45、3.63 万 m³/d），配套 DN400—DN800 再生水管网 11.15km；（4）沙王河综合治理 2.18km。承包范围为：（1）雨污系统具体范围为：瑞康路以南，康博路和岔河以东，大学东路、东风东路和三八东路以北，减河以西。（2）再生水管网系统范围为：由国电银河、诺然、北源 3 个污水厂出水输送至再生水处理厂，经处理后输送至位于经济技术开发区减河以东、中做大街与大学东路交叉处的燃气-蒸汽联合循环热电联产项目。（3）沙王河综合治理范围为：本次沙王河治理，分为两段。第一段沙王河段，北起艾家沟，南至天衢东路；第二段艾家沟段，西起 10

号线，东至沙王河交汇。

鉴于前期建设相关合法合规手续是依据各子项目分批办理，故将本项目划分成4个实施性子项目，各子项目分别为：（1）雨污管网一期，包括百得路（沙王沟-京台高速）、常兴路（晶华大道-沙王沟、康博大道-沙王沟）、广达路（曹村-乐普大道）、果园路（岔河东大道-京台高速）、红都路（董葛路-京台高速）、金华街（三八路-天衢路）、康博大道（东风路-曹村）、体育路（东方红东路-常兴路、天衢东路-三八东路）等道路雨污管网施工内容；（2）雨污管网二期，包括晶华路（北连接线-瑞康路）、崇德一大道（前后董路-S314）、崇德二大道（王庄-三八路）、将军大道（共青团路-三八路）、乐普大道（三八路-红都路）、瑞康路（晶华路-双福路）、付庄南路（晶华路-东一路）、大学路（晶华路-高速公路）、利尔康路（晶华路-滨河路）、崂山北路（果园路-红都路）、岔河东滨河路（广达路-北外环）、红都路（崇德一大道-崇德二大道）、果园路（崇德一大道-崇德二大道）、百得路（崇德一大道-崇德二大道）、水系连接（广达路-岔河）等道路雨污管网施工内容；（3）新建再生水处理厂1座，设计规模5.5万 m^3/d ，一期规模为1.1万 m^3/d （总产水能力一期为0.73万 m^3/d ），配套DN400—DN800再生水管网11.15km；（4）沙王河综合治理2.18km。

4. 项目经理：汪洋。

二、合同工期

1. 雨水排水管渠、污水管网、再生水处理厂一期、沙王河综合治理工期如下：

（1）计划开工日期：2019年9月23日。

（2）计划竣工日期：2022年6月30日。

（3）工期总日历天数：1011天。实际开工时间以监理单位发出的开工令为准，工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

2. 再生水处理厂二期、三期具体建设工期，根据后续项目实际进展情况，另行签订补充协议明确再生水处理厂二期、三期具体建设工期。

三、质量标准

工程质量标准要求：建设施工标准须符合国家、省市相关规范及技术标准要求

求，并做到一次性验收合格。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 合同价税合计暂定小写：¥523,520,000.00 元（大写：人民币 伍亿贰仟叁佰伍拾贰万 元整），其中不含税合同价为小写：¥480,293,577.98 元（大写：人民币 肆亿捌仟零贰拾玖万叁仟伍佰柒拾柒元玖角捌分 元整），增值税税率为 9%，增值税额为小写：¥43,226,422.02 元（大写：人民币 肆仟叁佰贰拾贰万陆仟肆佰贰拾贰元零贰分 元整）。最终工程造价以竣工结算政府审计部门或其委托的造价咨询单位的审计价为准。

在 PPP 项目合同中约定建安工程费下浮率为 3.5%，建安工程费下浮后合同价税合计暂定 小写：¥505,196,800.00 元（大写：人民币 伍亿零伍佰壹拾玖万陆仟捌佰 元整），其中不含税合同价为小写：¥463,483,302.75 元（大写：人民币 肆亿陆仟叁佰肆拾捌万叁仟叁佰零贰元柒角伍分 元整），增值税税率为 9%，增值税额为小写：¥41,713,497.25 元（大写：人民币 肆仟壹佰柒拾壹万叁仟肆佰玖拾柒元贰角伍分 元整）。

本合同价包含安全文明施工费小写：¥22,511,360.00 元，大写：人民币 贰仟贰佰伍拾壹万壹仟叁佰陆拾 元整，由于在签订本施工总承包合同时，施工图预算暂未完成，合同价为暂估价，故暂定安全文明施工费取费率为合同价的 4.30%。

2. 合同价格形式：本项目工程采用工程量清单计价方式，确立的合同价款方式为固定单价；结算时，以实际发生工程量为准。

待施工图预算由德州经济技术开发区城市管理局或德州经济技术开发区政府投资评审中心编制完成并经财政评审部门评审，评审通过后的施工图预算作为本合同附件。

五、双方义务和责任

1 发包人义务

(1) 按本工程进度计划完成项目初步设计、施工图设计、施工图审查备案前法律规定的前期工作程序。

(2) 负责办理本项目开工建设所需的行政许可手续，包括但不限于：建设工程规划许可证、建设用地规划许可证、建设工程施工许可证、质监和安监手续。

(3) 协助承包人协调处理与当地的各关系，配合承包人进场开展工作。

(4) 发包人负责本项目实施工程中进度、质量和造价管理，委派工程师对施工阶段设计变更及工程量增减量进行审批，实施内容按山东省或德州市有关规定报批。

(5) 组织子项目工程竣工验收及办理移交手续。

(6) 法律法规规定的其他义务。

2 承包人义务和责任

(1) 保证工程施工全面展开、顺利推进和按期建成移交。

(2) 负责缴纳农民工工资保证金；负责投保建筑工程中的所有保险；

(3) 按照国家相关规定负责对工程建设需要进行的检验（含原辅材料、现场检测、质量检验等），为确保工程质量，检测单位由发包人选定，相关费用由承包人承担。

(4) 按照国家有关法律规范和合同约定，接受发包人、政府相关职能部门的检查和监督。

(5) 协助发包人办理本项目开工建设所需的行政许可手续。

(6) 落实施工队伍，并对工程实施的进度、质量、安全和文明施工负责。

(7) 依照合同约定收取发包人支付的工程款项。

(8) 在缺陷责任期内对已交付使用的工程承担缺陷责任，并对由于施工质量造成的缺陷部位进行修复。

(9) 配合并接受发包人及其委托的审计机构对项目建设全过程的审计及监督。

(10) 在施工过程中，若出现需要变更及增量的项目，承包人必须按山东省或德州市政府相关规定执行；若承包人不按文件规定操作，擅自决定施工，由此带来的损失由承包人负全责，同时发包人不予认可。

(11) 承包人不得将其承包的工程转包给他人，若承包的工程转包或再分包，将被视为违约，并承担违约责任。

(12) 施工现场的协调以承包人为主，发包人配合，协调费用由承包人负责，若由于承包人协调不及时造成损失的由承包人自行负责。

(13) 承包人在安全文明施工中严格按照国家行业主管部门和地方政府颁

布的有关安全生产的法律法规、规范及各项规定操作,如果承包人在施工过程中不按规定执行,造成发包人或第三方荣誉受损甚至被主管部门通报或罚款时,所造成的损失和责任均由承包人承担。

(14) 法律法规规定的其他义务。

六、违约责任

1 发包人的违约责任

(1) 因发包人原因导致工期延误(三个月以上)的除按合同约定延长工期和(或)增加费用外,工程款支付时间不相应顺延。

2 承包人的违约责任

(1) 因承包人不能按时通过子项目竣工验收或移交工程的,承包人应向发包人支付工期延误违约金,违约金按照逾期未付的工程价款万分之一/天进行计算,最高不超过合同额的百分之一(1%)。违约金可以冲抵本项目的工程价款。

(2) 因承包人自身原因,施工工期严重滞后(30天及以上)且没有补救措施时,发包人有权解除合同,造成的损失由承包人负责。

(3) 除由于发包人原因或不可抗力因素外,正式开工建设后承包人不能以施工环境复杂、雨天过多或其他任何原因引起工期延长增加相关费用为由,提出费用补偿、延长工期或要求解除合同。若承包人以此为借口单方面停工,发包人有权对承包人停工天数按每天一万元给予罚款,并直接从未付工程价款中予以扣除;停工15天以上,视为承包人自动解除合同,给发包人造成的损失,承包人负责赔偿。

(4) 在任何时候,由于承包人的原因造成延迟开工达五(5)个工作日或工程实际进度落后于经发包人认可的工程进度计划时,则视为承包人工程延误。因承包人原因导致延迟开工达五(5)个工作日或完工日迟于约定完工日的,每延误一日,承包人应向发包人支付人民币贰万元整(¥20000.00元)违约赔偿金。以上延误违约赔偿金总金额累计不超过施工图建筑安装工程费用总价的百分之十(10%)。

(5) 因承包人原因,在安全文明施工中造成发包人或第三方被主管部门通报查处时,按下列标准赔偿损失:被主管部门通报一次罚款贰万元;被主管部门扣分时,按照行业专项检查每0.1分处罚叁万元,并承担承包人的全部责任。

(6) 因承包人原因, 导致发包人考核受影响, 承包人承担全部责任 (详见 PPP 项目合同)。

七、验收与移交

1. 本工程各子项目竣工验收按《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》(建质〔2013〕171号)、《水利工程项目验收管理规定》(水利部令第30号)、《园林绿化工程施工及验收规范》(CJJ43-2012)等相关规定执行。

2. 各子项目工程完工后, 符合竣工验收条件后, 经监理单位总监理工程师签署意见同意, 由承包人向发包人提出竣工验收申请, 发包人在收到申请后的15天内给予回复。

3. 发包人接到承包人的验收申请报告后, 对符合子项目竣工验收要求的工程, 组织勘察、设计、施工、监理等单位及有关专家组成验收组, 制定验收方案。

4. 发包人应在各子项目工程竣工验收 7 个工作日前将验收的时间、地点及验收组名单书面通知实施机构及负责监督该工程质量的监督机构。

5. 各子项目竣工验收由实施机构主持, 由实施机构、质监、发包人、承包人、设计、监理、勘察等有关部门代表组成竣工验收委员会, 对建设项目的管理、设计、施工、监理等方面做出综合评价, 签发各子项目竣工验收报告, 各子项目竣工验收后进入保修期。

6. 负责监督该工程的工程质量监督机构应当对各子项目工程竣工验收的组织形式、验收程序、执行验收标准等情况进行现场监督, 发现有违反建设工程质量管理规定行为的, 责令改正, 并将对各子项目工程竣工验收的监督情况作为工程质量监督报告的重要内容。

7. 各子项目工程竣工验收合格后, 发包人应在 15 天内签发竣工报告, 各子项目工程竣工验收合格之日为实际竣工日期。工程按发包人要求修改后通过各子项目竣工验收的, 实际竣工日期为承包人修改后验收合格的日期。

8. 发包人收到承包人送交的各子项目竣工验收申请后 28 天内不组织验收或承包人不符合验收条件但发包人不给予回复, 或验收后 28 天内不提出修改意见, 可视为子项目竣工验收合格。

9. 各子项目工程未经竣工验收或竣工验收未通过, 发包人不得使用, 如发包人使用, 则视为子项目竣工验收合格。

10. 发包人组织办理各子项目竣工验收手续，并移交给权属管理部门。

11. 子项目工程通过竣工验收后，承包人应按国家和山东省有关工程竣工验收规定，向发包人提供完整竣工文件。

12. 各子项目工程竣工验收合格后的三十（30）日内，发包人应向实施机构德州经济技术开发区城市管理局提交竣工结算报告。由政府审计部门或其委托的造价咨询单位依据建设行政主管部门计量、计价政策文件、相关规定、施工合同、材料社会批价及子项目竣工验收资料等审核确定工程结算造价（建筑安装工程费）。

八、承诺

1. 承包人承诺按合同约定承担工程的施工、竣工及缺陷修复。

2. 发包人承诺按合同约定的期限（条件、时间）和方式向承包人支付合同价款。

3. 承包人承诺按照合同约定的工期和质量标准完成承包工程施工，承担本合同项下的质量担保责任，不进行承包工程的转包和违法分包，在缺陷责任期及保修期内承担承包工程的维修责任。

九、词语含义

本协议书词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

十、合同文件

组成合同的文件及合同文件的优先顺序与本合同文件中合同专用条款的规定一致。合同专用条款没有约定的，则与合同通用条款的规定一致。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。

十一、合同生效与终止

1. 本合同自 双方签字、盖章之日起 生效。

2. 本合同当事人均履行了合同的全部义务，经政府审计部门或其委托的造价咨询单位审核后的最后子项目竣工结算价款支付完毕之日，承包工程由通过验收并交付甲方之日起至乙方应当承担承包最终子项目工程保修义务的保修期结束之日，本合同终止。

3. 本合同的权利义务终止后，本合同当事人应遵循诚实信用原则，履行通知、协助、保密等义务。

十二、文件解释与说明

组成合同的各项文件应互相解释，互为说明。各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

十三、附则

本合同一式拾贰份，均具有同等法律效力，发包人执陆份，承包人执陆份。
(以下无正文)

(本页为《德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目施工总承包合同-合同协议书》的签字、盖章页)

甲方: 德州中航环保有限公司

(公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字或盖章)

纳税人识别号: 91371400MA3QEJ688T

开户银行: 中国建设银行德州经济开发支行

账号: 37050184240100001045

邮编: 253024

电话: /

传真: /

电子邮箱: /

统一社会信用代码: 91371400MA3QEJ688T

注册地址: 山东省德州市经济技术开发区宋官屯街道办事处崇德一大道席辛庄村口

对面院内办公楼

签订日期: 年 月 日

乙方: 中交上海航道局有限公司

(公章)

法定代表人或其委托代理人: 王勇

(签字或盖章)

纳税人识别号: 9131010113222855X7

开户银行: 上海浦东发展银行第一营业部

账号: 98010155260000105

邮编: 200002

电话: 021-63231994

传真: 021-63231995

电子邮箱: jb@cccc-sdc.com

统一社会信用代码: 9131010113222855X7

注册地址: 上海市黄浦区中山东一路13号

竣工验收报告

工程竣工验收报告

工程名称	德州经济开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目沙王河、艾家沟水系提升（路桥）工程	
建设单位	德州中交上航（环保）有限公司	
工程概况	本工程为德州经济开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目沙王河、艾家沟水系提升（路桥）工程宏运大道之大学路-天衢路路段，主要施工内容为雨、污排水工程、道路工程、绿化工程及道路照明工程等。	
竣工工程质量检查情况 (含工程质量控制资料情况)	1、单位（子单位）工程所含各分部工程的质量均验收合格。 2、单位（子单位）工程质量控制资料齐全、完整。 3、单位（子单位）工程有关安全和功能、环境保护的检验和抽样检测结果符合有关规定。 4、单位（子单位）工程主要使用功能项目抽查结果符合相关规定。 5、观感质量验收结果符合相关规定。	
质量等级	合格	
验收人员（签字）：	监理单位项目负责人： 设计单位项目负责人： 施工单位技术负责人： 监理单位总监理工程师： 建设单位项目负责人： 项目实施机构负责人：          	
	年 月 日	

表E-07 工程竣工验收证书

工程名称	崇明区港城生态新城市政道路工程（一期）	开工日期	2021年1月1日	对工程的质量评价 符合设计及施工质量验收规范要求。验收合格	
施工单位	中交上海航道局有限公司	竣工日期	年 月 日		
合同造价 (万元)		竣工决算 (万元)			
验收范围及数量： 本工程验收范围为宝武大道（大学路-天德路）新建，验收范围为排水工程、道路工程、绿化工程及照明工程。排水工程包括雨水及污水工程，道路工程包括车行道及人行道，绿化工程包括人行道行道树种植、分侧带行道树、苗木种植，及S27505+000-005段人行道与侧带同宽27平方米空地种植苗木种植及草坪种植，照明工程为双杆路灯（式样附后）。				竣工验收日期 2023年7月29日	
 				参加竣工验收单位意见	
				建设单位 签字: (盖章)	设计单位 签字: (盖章)
				监理单位 签字: (盖章)	施工单位 签字: (盖章)
存在问题和处理意见： 无				勘察单位 签字: (盖章)	
				检测机构 签字: (盖章)	

竣工工程质量验收报告

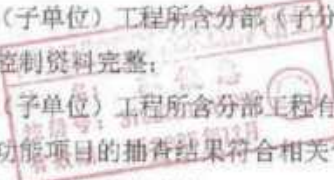
工程名称	德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目 水系提升（景观）工程
建设单位	德州中交土航（环保）有限公司
工程概况	本工程为德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目水系提升（景观）工程，定位为滨河绿地，总体长方形，主要施工内容包括园林绿化工程、建筑小品工程、单孔桥、园林附属工程、园林土建工程、园林给排水工程、园林电气工程等。
验收人员组成情况	由建设单位、施工单位、监理单位、勘察单位、设计单位、实施机构组成。 姓名：苏俊忠
竣工工程质量检查情况 (含工程质量控制资料情况)	1、单位（子单位）工程所含各分部分项工程的质量均验收合格。 2、单位（子单位）工程质量控制资料齐全、完整。 3、单位（子单位）工程有关安全和功能、环境保护的检验和抽样检测结果符合有关规定。 4、单位（子单位）工程主要使用功能项目抽查结果符合有关规定。 5、观感质量验收结果符合相关规定。
质量等级 评定情况	合格
验收人员（签字）： 勘察单位项目负责人： 设计单位项目负责人： 施工单位技术负责人： 监理单位总监理工程师： 建设单位项目负责人： 实施机构项目负责人：	

2022 年 1 月 18 日

表E-07 工程竣工验收证书

工程名称	德州经济技术开发区内涝治理工程（一期）工程	开工日期	年 月 日	 监理单位: 苏俊志 注册号: 3705781-33006 有监理单位, 竣工验收合格, 验收合格	
施工单位	中交上海航道局有限公司	竣工日期	年 月 日		
合同造价 (万元)		竣工决算 (万元)			
验收范围及数量: 本工程为德州经济技术开发区内涝治理工程, 水系提升及中水利用PPP项目水系提升(景观)工程。验收范围为施工图内, 施工合同所包含的全部施工内容, 主要包括园林景观工程、建筑小品工程、园林附属工程、园林古建工程、园林给排水工程、园林电气工程等。				竣工验收日期: 年 月 日 参加竣工验收单位意见:	
 				建设单位:  姓名: 李强 (盖章)	监理单位:  姓名: 张继文 (盖章)
				设计单位:  姓名: 王强 (盖章)	勘察单位:  姓名: 江涛 (盖章)
				施工单位:  姓名: 王强 (盖章)	监理单位:  姓名: 张继文 (盖章)
				建设单位:  姓名: 王强 (盖章)	监理单位:  姓名: 张继文 (盖章)
存在问题及处理意见:					

竣工工程质量验收报告

工程名称	德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目雨污分流一期工程
建设单位	德州中交上航环保有限公司
工程概况	百得路（沙王沟~京台高速）路段全长约 1.6 公里，常兴路（康博大道~沙王沟）全长约 0.7 公里，广达路（曹村~乐普大道），全长约 1.6km，果园路（岔河东大道~京台高速）路段全长约 3.3 公里，红都路（曹寨路~京台高速），全长约 1.9km，金华街（三八路~天衢路）路段全长约 0.606 公里，康博大道（东风路~曹村）路段全长约 5.12 公里，体育路（东方红路~常兴路）路段全长约 0.4 公里，道路宽 12m。
验收人员组成情况	由实施机构、建设单位、监理单位、施工单位、设计单位、勘察单位专业人员组成。  姓名：低清卫 注册号：2008112228 有效期至：至2023年12月
竣工结构质量检查情况 (含工程质量控制情况)	单位(子单位)工程所含分部(子分部)工程的质量均验收合格； 质量控制资料完整； 单位(子单位)工程所含分部工程有关安全和功能的检测资料完整； 主要功能项目的抽查结果符合相关专业质量验收规范的规定； 观感质量验收符合要求。 
质量等级评定情况	合 格
验收组人员(签字):	勘察单位项目负责人:  设计单位项目负责人:  施工单位技术负责人:  监理单位总监理工程师:  建设单位项目负责人:  实施机构项目负责人:  质量负责人: 汪洋    
	2023年3月30日

市政基础设施工程竣工报告 (施工单位)

表A8

一、工程建设概况及完成主要工作量: 德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用PPP项目雨污分流一期工程施工范围:吴园路(常河东大道~京台高速)、首得路(沙王沟~京台高速)、体育路(东方红路~常兴路、天衢路~三八路)、常兴路(康博大道~沙王沟、清华大道~沙王沟)、红都路(董惠路~京台高速)、金华街(三八路~天衢路)、广达路(曹村~乐普大道)、康博大道(东风路~曹村)路段全长约16.42公里。	
二、施工过程中发生的质量问题和质量缺陷,相应的处理措施,遗留问题及其对工程质量的影响。 无工程质量问题及质量缺陷。	
三、基础、主体结构及关键部位变更设计或设计变更原因,实施及审批手续情况。 审批手续齐全、完整。	
四、关键部位、重要工序的质量控制措施及自检结果。 1、明确关键部位和主要工序,加强质量控制。我们专门制定了该工程专项施工方案和技术措施,严格按方案进行施工,各道工序进行严格的质量检查和验收,做好一切施工记录。 2、落实各项管理制度和制度。施工过程中严格执行质量控制体系的各项标准,从工序控制开始,延伸至每个关键环节,落实施工前图纸会审、技术交底制度,施工过程中严格执行工序检查、隐蔽工程检查、分部分项工程完工检查。 3、加强各项试验和检验。在施工过程中,我们严格按照规范和有关要求进行了见证试验,对于进场的原材料按要求进行了取样送检,合格率100%;砼试件按规范抽检,检验合格率100%。本工程试验检测项目齐全,试验结果、取样频率满足规范要求。 4、资料与工程同步,该工程档案资料真实、完整。 5、工程质量总体评价为合格。	
五、工程质量总体评价。 1、原材料进场审核及使用报审已审批,质量证明文件齐全;原料抽样送检检测合格。 2、同填土密实度检测,混凝土强度试验,路面弯沉试验均符合设计要求。 3、分部、分项工程相关人员签署隐蔽工程验收记录,合格。 4、质量控制资料完整;单位工程安全及功能检验资料齐全;主要功能项目抽查符合相关专业验收规范要求。 5、施工质量符合设计图纸、合同、验收规范及施工组织设计要求。	
六、有关质量缺陷及其它情况的说明。 无 项目经理:  2024年10月21日	 2024年3月3日
七、监理单位意见: 总监理工程师:  2024年3月3日	 2024年3月3日

表E-07 工程竣工验收证书

工程名称	德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用PPP项目雨污分流一期工程	开工日期	2019年12月5日	对工程的质量评价	
施工单位	中交上海航道局有限公司	竣工日期	2023年3月30日	工程质量符合要求，同意验收	
合同总价 (万元)		施工决算 (万元)			
验收范围及数量:				竣工验收日期	2023年3月30日
百得路(沙王沟)~京台高速)路段全长约1.6公里,道路宽22m,现状道路为沥青路面,在道路北侧路缘石南3m机动车道下新建D1200*1800雨水管道约1650m。 常兴路(康博大道~沙王沟)全长约0.7公里,现状道路为沥青路面,1.6m新建D1200*1800雨水主管道共约770m。(晶华大道~沙王沟)路段全长约0.3公里,2.0m新建D1200*1800雨水主管道共约400m,新建D1200*1800雨水主管道共约400m。 广达路(曹村~康博大道),全长约1.0km,主要施工内容新建雨水管道约1100m,新建4000*2000盖板涵约300m,新建4000雨水管道约1640m。 康博路(曹村~康博大道)路段全长约3.3公里,道路宽22m,现状道路为沥青路面,本次施工新建4000*2000雨水主管道共约2000m,新建4000雨水主管道共约1700m。 红霞路(曹村~京台高速),全长约1.1km,主要施工内容新建雨水管道全长约1900m,雨水管道全长约1100m。 中华街(三八路~康博路)路段全长约0.606公里,道路宽12m,现状道路为沥青路面,本次施工新建4000雨水主管道共约1044m。 康博大道(东风路~曹村)~林园支路约1.2公里,雨水管道在道路东侧1.5m宽非机动车道下施工,雨水管在道路两侧绿化带中施工,本次施工新建D1200*1800雨水主管道共约1523m,新建4000雨水主管道共约1700m。 体育路(东方红路~常兴路)路段全长约0.4公里,道路宽12m,本次施工新建4000雨水主管道共约630m。(天美路~三八路)路段全长约0.7公里,道路宽14m,现状道路为沥青路面,本次施工在道路西侧绿化带中新建4000雨水主管道共约540m。				建设单位 中交上海航道局有限公司 签名: 朱嘉 (盖章)	监理单位 山东水利勘测设计院 签名: 孙维记 (盖章)
存在问题的处理意见:				监理单位 山东水利勘测设计院 签名: 孙维记 (盖章)	监理单位 山东水利勘测设计院 签名: 孙维记 (盖章)
无				监理单位 山东水利勘测设计院 签名: 孙维记 (盖章)	监理单位 山东水利勘测设计院 签名: 孙维记 (盖章)

表E-02 单位工程质量竣工验收记录

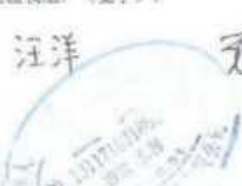
编号:

工程名称	泰州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用工程		单位工程	排水管道工程	
子单位工程	百得路、东兴路、广达路、南四路、红新路、金华街、康阳大道、修武路		施工单位	中交上海航道局有限公司	
工程类型	排水管道	工程造价	项目经理	汪洋	
开、竣工日期	2019.12.5-2023.3.30	项目技术负责人	赖纯纯	制表人	赖纯纯
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程	共 36 分部, 经审查 36 分部符合标准及设计要求 36 分部		符合要求, 同意验收	
2	质量控制资料核查结果	共 64 项, 经审查符合要求 64 项, 经核定符合规范要求 64 项 (项上)		符合要求, 同意验收	
3	结构安全和使用功能检测结果	共抽查 32 项, 符合要求 32 项, 共抽查 32 项, 符合要求 32 项, 经返工处理符合要求 0 项		符合要求, 同意验收	
4	观感质量检查结果	共抽查 32 项, 符合要求 32 项, 不符合要求 0 项		合格	
5	综合验收结论	合格		合格	
参加验收单位	建设单位		设计单位		
	(公章) 单位(项目)负责人: 朱善 2023年3月7日		(公章) 单位(项目)负责人: 汪洋 2023年3月7日		
	监理单位		施工单位		
	(公章) 总监理工程师: 王健 2023年3月7日		(公章) 单位质量(技术)负责人: 赖纯纯 2023年3月7日		
勘察单位		实施机构			
(公章) 单位(项目)负责人: 赖纯纯 2023年3月7日		(公章) 项目负责人: 赖纯纯 2023年3月7日			

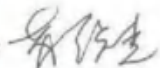
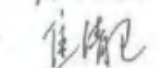
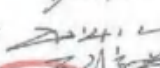
表E-04 单位工程安全和功能检验资料核查及主要功能抽查记录

[illegible]

表E-05 单位（子单位）工程观感质量验收记录

工程名称		德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用PPP项目推进分派一期工程		施工单位	中交上海航道局有限公司		
单位工程		排水管道工程		子单位工程	百得路、常兴路、广达路、果园路、红都路、金华街、康博大道、体育路		
序号	检查项目		抽查质量情况		好	中	差
1	雨水管道		管道中心线及高程应符合设计要求，接口严密，管道内无杂物		✓		
2	污水管道		管道中心线及高程应符合设计要求，接口严密，管道内无杂物，管内水流顺畅		✓		
3	沟渠（现浇混凝土结构）		沟渠中心线及高程应符合设计要求，表面无孔洞、露筋、蜂窝、麻面等现象，渠内无杂物		✓		
4	检查井		砌筑井壁抹面密实平整，无空鼓裂缝现象；现浇井无明显一般质量缺陷；井内无明显淤积现象；井内结构构造符合设计及水利工艺要求，流槽平顺、圆滑、无沾，踏步位置正确牢固，井底无杂物			✓	
5	回填		沟槽位臵路面应无明显沉降现象			✓	
6	雨水斗及支管		雨水口位置正确，深度应符合设计要求，安装垂直，井框、井圈完整无损，安装牢固，支连接管顺直，无倒坡，槽口平整顺直		✓		
7							
8							
9							
观感质量综合评价				好			
验收结论				合格			
观感质量验收组：（签字）：							
 汪洋   王改  2023年3月30日							

竣工工程质量验收报告

工程名称	德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目雨污分流二期工程
建设单位	德州中交上航环保有限公司
工程概况	瑞康路（后董泵站~崇德一大道），全长约 1.4km。利尔康路（岔河东大道~晶华大道），污水管道全长 1066 米。崂山北路（红都路~果园路），管道全长 1110 米。将军大道（百得路~陈段沟）全长约 1.7 公里。红都路（京台高速~崇德二大道）全长约 1.0 公里。果园路（京台高速~崇德二大道）道路全长约 1.0 公里。付庄南路（晶华大道~乐普大道）施工新建 d600 雨水主管道约 25m，新建 d800 雨水主管道约 117m，新建 d1000 雨水主管道约 381m，新建 d1500 雨水主管道约 659m。大学东路（晶华大道~京台高速）新建 d1000 雨水主管道约 534m，新建 d1200 雨水主管道约 907m，新建 d600 污水主管道共约 490m。崇德一大道（瑞康路~陈段沟）长约 6.3 公里。崇德二大道（红都路~三八路）长约 4 公里。岔河东大道连接广达路项目起点为红都路与岔河东大道交叉口，终点为广达路一期排水终点，新建 D2000 雨水主管道共约 874 米。岔河东大道（北外环~广达路），管道全长 1450 米。百得路（京台高速~崇德二大道）施工新建 d800 雨水主管道共约 200m，d2000 过路管约 35m，新建 2000*2000 雨水箱涵共约 568m。乐普大道（红都路~三八东路），全长约 4km。
验收人员组成情况	由实施机构、建设单位、监理单位、施工单位、设计单位、勘察单位专业人员组成。
竣工结构质量检查情况 (含工程质量控制情况)	单位（子单位）工程所含分部（子分部）工程的质量均验收合格； 质量控制资料完整； 单位（子单位）工程所含分部工程有关安全和功能的检测资料完整； 主要功能项目的抽查结果符合相关专业质量验收规范的规定； 观感质量验收符合要求。
质量等级评定情况	合格
验收组人员（签字）： 勘察单位项目负责人：  设计单位项目负责人：  施工单位技术负责人：  质量负责人： 汪洋 监理单位总监理工程师：  建设单位项目负责人：  实施机构项目负责人： 	
2023 年 1 月 30 日	

市政基础设施工程竣工报告 (施工单位)

表A8

一、工程建设概况及完成主要工作量: 德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用PPP项目雨污分流二期工程施工范围:百得路(京台高速~崇德二大道)、崇德一大道(瑞康路~陈段沟)、崇德二大道(红都路~三八路)、将军大道(百得路~陈段沟)、红都路(京台高速~崇德二大道)、大学东路(晶华大道~京台高速)、村庄南路(晶华大道~乐普大道)、果园路(京台高速~崇德二大道)、瑞康路(后董家站~崇德一大道)、乐普大道(红都路~三八路)、鞍山北路(红都路~果园路)、岔河东大道(北外环~广达路)、岔河东大道连接广达路、利尔康路(岔河东大道~晶华大道),路线全长约27.76公里。	
二、施工过程中发生的质量问题和质量缺陷,相应的处理措施,遗留问题及其对工程质量的影响。 无工程质量问题及质量缺陷。	
三、基础、主体结构及关键部位变更设计或设计变更原因,实施及审批手续情况。 审批手续齐全,完整。	
四、关键部位、重要工序的质量控制措施及自检结果。 1、明确关键部位和主要工序,加强质量控制,我们专门制定了该工程专项施工方案和技术措施,严格按方案进行施工,各道工序进行严格的量测检查和验收,做好一切施工记录。 2、落实各项管理措施和制度。施工过程中严格执行质量控制体系的各项标准,从工序控制开始,延伸至每个关键环节,落实施工前图纸会审、技术交底制度,施工过程中严格执行工序检查、隐蔽工程检查、分部分项工程完工检查。 3、加强各项试验和检验。在施工过程中,我们严格按照规范和有关要求要求进行见证试验,对于进场的主材按要求进行了取样送检,合格率100%;见证件按批抽检,检验合格率100%。本工程试验检测项目齐全,试验结果、取样频率满足规范要求。 4、资料与工程同步。该工程档案资料真实、完整。 5、工程质量总体评价为合格。	
五、工程质量总体评价。 1、原材料进场审核及使用频率已审批,质量证明文件齐全,原料抽样送检检测合格。 2、回填土密实度检测,混凝土强度试验,路面恢复试验均符合设计要求。 3、分部、分项工程相关人员签署隐蔽工程验收记录,合格。 4、质量控制资料完整;单位工程安全及功能检验资料齐全;主要功能项目抽查符合相关专业验收规范要求。 5、施工质量符合设计图纸、合同、验收规范及施工组织设计要求。	
六、有关质量缺陷及其它情况的说明。  项目经理:王峰 无  2023年3月31日	
七、监理单位意见:  总监理工程师:王峰  2023年3月31日	

461

表E-04 单位工程安全和功能检验资料核查
及主要功能抽查记录

[illegible]

表E-05 单位（子单位）工程观感质量验收记录

工程名称	德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用PPP项目雨污分流二期工程		施工单位	中交上海航道局有限公司		
单位工程	排水管道工程		子单位工程	瑞康路、利尔滨路、鸭山北路、将军大堤、红都路、康园路、付庄南路、大学东路、崇德一大街、崇德二大街、岔河东大道连接厂站路、岔河东大道、百荷路、乐善大道		
序号	检查项目	抽查质量情况	好	中	差	
1	雨水管道	管道中心线及高程应符合设计要求，接口严密，管道内无杂物	2			
2	污水管道	管道中心线及高程应符合设计要求，接口严密，管道内无杂物，管内水流通畅	4			
3	沟渠（现浇混凝土结构）	沟渠中心线及高程应符合设计要求，表面无孔洞、露筋、蜂窝、麻面等现象，渠内无杂物	1			
4	检查井	砌筑井浆抹面密实平整，无空鼓裂缝现象；现浇土井无明显一般质量缺陷，井内无明显渗漏现象；井内部构造符合设计及水利工艺要求，流槽平顺、圆滑、光洁，踏步位置正确牢固，井内无杂物，井盖、框规格符合设计要求，安装牢固		4		
5	回填	沟槽位置路面应无明显沉降现象		4		
6	雨水斗及支管	雨水口位置正确，深度应符合设计要求，安装顺直，井框、井盖完整无损，安装牢固，支连接管顺直，无倒坡、错口、断管现象	4			
7						
8						
9						
观感质量综合评价		好				
验收结论		合格				
观感质量验收组：（签字）： 汪洋						

业绩 3: 盐城市区第Ⅲ防洪区水环境综合治理(含黑臭水体治理)PPP 项目Ⅱ标段工程

中标通知书

中标通知书

(招标编号 YCCG1810-133)

中交上海航道局有限公司、北京光大水务投资管理有限公司、中交第一航务工程勘察设计院有限公司、中设设计集团股份有限公司联合体：

根据《政府采购法》有关规定及要求，盐城市政府采购中心对盐城市区第Ⅲ防洪区水环境综合治理(含黑臭水体治理)PPP 项目进行公开招标，经评标委员会审核、评定，并报财政部门核准，确定贵单位为本次招标的中标单位，社会资本方中标价为：工程建安费用下浮率为 18.00%；合理利润率为在中国人民银行公布的金融机构 5 年以上贷款基准利率的基础上上浮 30%；融资利率为在中国人民银行公布的金融机构 5 年以上贷款基准利率的基础上上浮 5%；主体工程运营维护费用下浮率为 20%；污水处理运维服务水价为 0.71 元/吨。具体约定详见服务合同。请按招标文件的要求和投标文件的承诺办理有关事宜。

特此通知

盐城市政府采购中心
二〇一九年一月四日

盐城市区第Ⅲ防洪区水环境综合治理
(含黑臭水体治理) PPP 项目

Ⅱ标段
施工总承包合同

合同编号: SHSJ-SG-02

发 包 人: 盐城中交上航水环境投资有限公司

承 包 人: 中交上海航道局有限公司

签订地点: 江苏盐城

签订时间: 2019年 8 月

第一部分 合同协议书

发包人：盐城中交上航水环境投资有限公司

承包人：中交上海航道局有限公司

鉴于：

现根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就盐城市区第Ⅲ防洪区水环境综合治理（含黑臭水体治理）PPP项目Ⅱ标段施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：盐城市区第Ⅲ防洪区水环境综合治理（含黑臭水体治理）PPP项目Ⅱ标段工程。

2. 工程地点：江苏盐城。

3. 工程内容及承包范围：项目为水环境综合整治工程，主要内容为第Ⅲ防洪区内 118 条河道综合治理含清淤、截污、驳岸及水生态工程，污水管道检测、修复、新建，新建污水泵站、调蓄池、护岸等工程，其中管网工程 122 公里，雨污分流工程 405 公里，截污管线工程 48 公里，管网修复工程 41 公里，新建污水泵站 2 座，城南污水处理厂湿地工程及扩建工程 1 座，一体化泵站 1 套，初雨调蓄池 6 座，CSO 调蓄池 6 座，智能截流井 30 座，超磁一体站 4 套，串场河及伏西河湿地工程等。

4. 项目经理：_____，项目技术负责人：_____，安全总监：_____，

二、合同工期

总工期为 1000 天。各单位工程、分部分项工程工期以实施机构和发包人共同下达的工期为准。实际开工日期以监理单位下达的工程开工令为准，工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

1. 承包人应保证土建工程和设备安装工程的质量达到适用法律及 PPP 合同约定的设计要求。

在工程开始施工后，承包人应严格执行各项质量保证和质量控制计划。发包人及实施机构有权参加或检查承包人的质量控制过程及方法，以确保工程的质量要求。

2. 因承包人原因造成工程质量达不到合格验收标准的，发包人及监理有权要求承包人返工直至符合合格标准为止，由此造成的费用增加和(或)工期延误责任由承包人承担。

3. 因发包人原因造成工程质量达不到合格验收标准的，发包人应承担由于承包人返工造成的费用增加和(或)工期延误。

4. 双方对工程质量有争议，由双方同意的工程质量检测机构鉴定，所需费用及因此造成的损失，由责任方承担。双方均有责任，由双方根据其责任分别承担。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 合同价税合计暂定为¥2,206,809,174.00元(大写:人民币贰拾贰亿零陆佰捌拾万零玖仟壹佰柒拾肆元整),其中合同价为¥2,024,595,572.48元(含安全文明施工费暂定为¥33,102,137.61元),增值税(9%)为¥182,213,601.52元。最终工程造价以政府与发包人审计决算金额为准。

2. 合同价格形式: 综合单价合同。

待施工图预算编制完成并经市财政局审核通过后,带标价的工程量清单以补充协议的方式作为本合同附件。

五、双方义务和责任

1 发包人义务

(1) 按本工程进度计划完成工程方案设计、初步设计、施工图设计、施工图审查备案前法律规定的前期工作程序;

(2) 负责办理本项目开工建设所需的行政许可手续,包括但不限于:建设

工程规划许可证、建设用地规划许可证、用地许可证、建设工程施工许可证、质监和安监手续；

(3) 协助承包人协调处理与当地的各种关系，配合承包人进场开展工作；

(4) 发包人负责本项目实施工程中进度、质量和造价管理，委派工程师对施工阶段设计变更及工程量增减量进行审批，实施内容按实施机构有关规定报批；

(5) 组织工程竣工验收及办理移交手续；

(6) 法律法规规定的其他义务。

2 承包人义务和责任

(1) 保证工程施工全面展开、顺利推进和按期建成移交；

(2) 负责缴纳农民工工资保证金；负责投保建筑工程中的所有保险，包括但不限于PPP合同中约定的由丙方负责购买的险种；

(3) 按照国家相关规定负责对工程建设需要进行的检验（含原材料、现场检测，质量检验等），为确保工程质量，检测单位由发包人选定；

(4) 按照国家有关法律规范和合同约定，接受发包人、政府相关职能部门的检查和监督；

(5) 协助发包人办理本项目开工建设所需的行政许可手续；

(6) 落实施工队伍，并对工程实施的进度、质量、安全和文明施工负责；

(7) 在缺陷责任期内对已交付使用的工程承担缺陷责任，并对由于施工质量造成的缺陷部位进行修复；

(8) 在规定的时间内组织编制及上报施工图预算，配合并接受发包人及其委托的审计机构对项目建设全过程的审计及监督；

(9) 在施工过程中，若出现需要变更及增量的项目，承包人必须按盐城地区相关规定执行；若承包人不按文件规定操作，擅自决定施工，由此带来的损失由承包人负全责，同时发包人不予认可；

(10) 承包人不得将其承包的工程转包给他人，若承包的工程转包或再分包，将被视为违约，并承担违约责任；

(11) 施工现场的协调以承包人为主，发包人配合，协调费用由承包人负责，若由于承包人协调不及时造成损失的由承包人自行负责；

(12) 承包人在安全文明施工中严格按照国家行业主管部门和地方政府颁布的有关安全生产的法律法规、规范及各项规定操作, 如果承包人在施工过程中不按规定执行, 造成发包人或第三方荣誉受损甚至被主管部门通报或罚款时, 所造成的损失和责任均由承包人承担。

(13) PPP 合同中规定的承包人需履行的其他义务。

(14) 法律法规规定的其他义务。

六、违约责任

1 发包人的违约责任

(1) 因发包人原因导致工期延误 (三个月以上的) 除按合同约定延长工期和 (或) 增加费用外, 工程款支付时间不相应顺延。

2 承包人的违约责任

(1) 因承包人不能按时通过竣工验收或移交工程的, 承包人应向发包人支付工期延误违约金, 违约金按照逾期未完成的分项工程价款万分之一/天进行计算, 最高不超过合同额的百分之一 (1%)。违约金可以冲抵本项目的工程价款。

(2) 因承包人自身原因, 施工工期严重滞后 (30 天及以上) 且没有补救措施时, 发包人有权解除合同, 造成的损失由承包人负责。

(3) 除由于发包人原因或不可抗力因素外, 正式开工建设后承包人不能以施工环境复杂、雨天过多或其他任何原因引起工期延长增加相关费用为由, 提出费用补偿、延长工期或要求解除合同。若承包人以此为借口单方面停工, 发包人有权对承包人停工天数按每天一万元给予罚款, 并直接从未付工程价款中予以扣除; 停工 15 天以上, 视为承包人自动解除合同, 给发包人造成的损失, 承包人负责赔偿。

(4) 在任何时候, 由于承包人的原因造成延迟开工达五 (5) 个工作日或工程实际进度落后于经发包人认可的工程进度计划时, 则视为承包人工程延误。因承包人原因导致延迟开工达五 (5) 个工作日或完工日迟于约定完工日的, 每延误一日, 承包人应向发包人支付人民币贰万元整 (RMB 20000.00) 违约赔偿金。以上延误违约赔偿金总金额累计不超过施工图建筑安装工程费用总价的百分之十 (10%)。

(5) 因承包人原因, 在安全文明施工中造成发包人或第三方被主管部门通

报查处时,按下列标准赔偿损失:被主管部门通报一次罚款贰万元;被主管部门扣分时,按照行业专项检查每0.1分处罚叁万元,并承担承包人的全部责任。

(6)因承包人原因,导致发包人考核受影响,承包人承担全部责任(详见PPP合同)。

七、验收与移交

1 工程完工后,符合竣工验收条件后,经监理单位同意,由承包人向发包人提出竣工验收申请,发包人在收到申请后的15天内给予回复。

2 工程竣工验收合格后,发包人应在15天内签发竣工报告,工程竣工验收合格之日为实际竣工日期。工程按发包人要求修改后通过竣工验收的,实际竣工日期为承包人修改后验收合格的日期。

3 发包人收到承包人递交的竣工验收申请后28天内不组织验收或承包人不符验收条件但发包人不给予回复,或验收后28天内不提出修改意见,可视为竣工验收合格。

4 工程未经竣工验收或竣工验收未通过,发包人不得使用,如发包人使用,则视为竣工验收合格。

5 发包人组织办理竣工验收手续,并移交给权属管理部门。

6 验收方式为:发包人接到承包人的验收申请后,发包人应向建设主管部门提出竣工验收的申请,竣工验收由建设主管部门主持,由建设、质监、发包人、承包人、设计、监理、勘察等有关部门代表组成竣工验收委员会,对建设项目的管理、设计、施工、监理等方面做出综合评价,签发竣工验收报告,竣工验收后进入保修期。

7 工程通过竣工验收后,承包人应按国家和江苏省有关工程竣工验收规定,向发包人提供完整竣工文件。

8 在项目建设期内,承包人应依法接受审计机关的审计,并在项目开始正式运营后九十(90)日内,完成工程竣工决算,并向发包人、财政部门及审计机构提交竣工及验收文件(包括竣工决算资料)。工程竣工合同总价以财审计机构的竣工结算为准,并作为财政部门确定政府付费的计算依据。

八、合同文件

组成合同的文件及合同文件的优先顺序与本合同文件中合同专用条款的规定一致。合同专用条款没有约定的, 则与合同通用条款的规定一致。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。

九、合同订立

本合同自双方代表签字、盖章之日起生效。本合同一式拾贰份, 均具有同等法律效力, 发包人执陆份, 承包人执陆份。

发包人: 盐城中交上航水环境投资有限公司(盖章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字或盖章)

强彭
印陆

社会信用代码: 91320913MA1Y9LGH78

地址: 盐城市城南新区新都街道
解放南路 300 号

邮政编码: _____

法定代表人: 彭陆强

委托代理人: _____

电话: 0515-88939666

传真: _____

电子信箱: _____

承包人: 中交上海航道局有限公司(盖章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字或盖章)

明侯
印晓

社会信用代码: 9131010113222855X7

地址: 上海市黄浦区中山东一路 13 号

邮政编码: 200002

法定代表人: 侯晓明

委托代理人: _____

电话: 021-63231994

传真: 021-63231995

电子信箱: _____

开户银行: 中国建设银行盐城分行营业部开户银行: 招商银行上海分行外滩支行

账号: 32050173863609696969

账号: 210080592710001

工程竣工验收证明书

工程名称：盐城市区第III防洪区水环境综合治理（含黑臭水体治理）PPP项目II标段
验收日期：2023年12月7日

建设单位	盐城中交上航水环境投资有限公司	实施机构	盐城市住房和城乡建设局	
监理单位	江苏伟业项目管理有限公司 盐城市工程建设监理中心有限公司 江苏创盛项目管理有限公司	设计单位	中设计集团股份有限公司	
施工单位	中交上海航道局有限公司	勘察单位	江苏州地质工程勘察院 苏州市民用建筑设计院有限责任公司 苏州市建筑勘察院有限责任公司	
建筑面积	工程造价	工程类型	开工日期 2019.3.1	竣工日期 2022.11.30
验收意见	本工程已按设计图纸、合同约定及设计变更要求，已竣工验收合格，工程全部工程量工程竣工验收合格，同意一本工程交付使用。			
施工单位 项目负责人： (签字)	监理单位 总监理工程师： (签字)	监理单位 监理工程师： (签字)	建设单位 项目负责人： (签字)	设计单位 项目负责人： (签字)
勘察单位 参加人员： (签字)	勘察单位 参加人员： (签字)	勘察单位 参加人员： (签字)	建设单位 参加人员： (签字)	设计单位 参加人员： (签字)

九、投标文件资信主要信息统计汇总表

投标单位	企业概况及投标单位资质				近 3 年财务状况			近 5 年投标人类似工程业绩、业绩的获奖情况	企业信用情况、履约评价情况、服务便利度说明	项目负责人（项目经理）、技术负责人情况及业绩		项目管理班子配备情况	备注
	注册资本（万元）	注册地	企业概况自述	资质等级	2021 年	2022 年	2023 年			个人资历	个人业绩（近 5 年）		
中交上海航道局有限公司、立乔建设集团有限公司	人民币 76060.63549 万元整；人民币伍亿元	上海市黄浦区中山路 13 号；广东省东莞市滨海湾新区兴海路 1 号 6 栋 209 室	有	市政公用工程施工总承包一级；市政公用工程施工总承包壹级	1、总资产：4390509.3112 万元 2、净资产：1844944.6801 万元 3、年营业额：1725342.1111 万元 4、年净利润：89582.2582 万元	1、总资产：4568973.1234 万元 2、净资产：1904314.2293 万元 3、年营业额：2014878.34 万元 4、年净利润：100636.6849 万元	1、总资产：4867397.9751 万元 2、净资产：1971495.7116 万元 3、年营业额：2254729.4556 万元 4、年净利润：117814.0411 万元	投标人（若以联合体投标，指联合体牵头人）： 提供业绩中，属类似工程业绩共 3 个，合计金额约 42.30 亿元。 其中： 项目 1：东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）工程总承包。 项目 2：德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目。 项目 3：盐城市区第Ⅲ防洪区水环境综合治理（含黑臭水体治理）PPP 项目Ⅱ标段工程。 获得的奖项： 共 1 个，其中： 0 个国家级奖项（**类）， 1 个省级（市政类）奖项。	见资信标六、企业信用记录；十、其他内容（3）服务便利度说明	项目负责人（项目经理）： 刘壮（35 岁，性别男） 1、相应注册执业资格情况：一级建造师注册证书（市政公用工程） 2、职称：高级工程师（等级）、市政、水利及环境工程（专业）。 技术负责人： 孟庆坤（36 岁，性别男） 1、一级注册建造师（专业：市政公用工程）； 2、职称：高级工程师（等级）、市政、水利及环境工程（专业）。	项目负责人（项目经理）： 1. 斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目—井岸白藤片区施工（如有） 技术负责人： 1. 金陡涌水系黑臭水体综合整治项目（如有）	项目管理班子共 9 人。其他详见投标文件商务标的项目管理班子人员情况。	国(央)企；非国(央)企

													
								投标人（若以联合体投标，指联合体成员方）： 提供业绩中，属类似工程业绩共**个，合计金额约***亿元。 其中： 项目 1：。 项目 2：。 项目 3：。 获得的奖项： 共**个，其中： ***个国家级奖项（**类）， ***个省级（***类）奖项。					
页码索引	P12、P20	P12、P20	P6-P9	P4-P5	P30-P154	P155-279	P280-P396	P420-P474	P397-P408、P478-P481	P483-P490、P504-P509	P491-P503、P510-P521	P522-P555	/

十、其他内容（投标人根据第二章第 47.1 款“资信标要求一览表”认为必要补充的资料）

1.投标人基本情况（投标人自述）

（1）投标人须填报《投标人基础信息情况表》（相关资料提供原件扫描件）；

相关材料见上文 P10-P25

（2）提供资质证书及营业执照等证书扫描件、“企业近 5 年（从截标之日起倒算）获奖情况，提供获奖证书等原件彩色扫描件（如联合体投标的，则分别按所承担的工作提供相应的获奖证书），总数不超过 3 项。”

相关材料见上文 P12-P13、P20-P21、P409-P419

(3) 服务便利度说明（如有相关证明材料，可提供）。

中交上海航道局有限公司

投标人中交上海航道局有限公司由创建于 1905 年的“浚浦工程总局”发展而来，隶属于中国交通建设集团有限公司。主要以“大交通”“大城市”“江河湖海”为核心领域，从事港口航道建设、城市防洪、堤防加固、水环境综合治理、生态环境保护、城乡综合开发等业务。拥有业内较为综合全面的各类资质（包括港航特级资质，水利、市政、建筑等一级资质，水运行业工程设计、工程勘察综合、工程测量、海洋测绘等甲级资质），可为客户提供业务相关的投资融资、咨询规划、设计建造、管理运营一揽子解决方案和综合一体化服务。上航局财务状况良好，拥有优秀的现金流，低于行业平均的资产负债率，银行信用等级 AAA 级。2020 年总资产超过 300 亿元，净资产超过 150 亿元，资产负债率低于 60%，信誉良好。

我司之前中标过东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）工程总承包，顺利完成相关任务并获得了广东省土木工程詹天佑故乡杯奖。我司具有同类型工程施工经验的业务精、技术好、能力强的项目管理班子及满足各工种工艺技能要求的技术工人。我司具备丰富的施工经验，对工程难点、堵点理解更透彻，工程整体实施更顺畅，能够尽可能将污水应收尽收，更易达到污水管网工程预期治理效果。如若我单位中标，我司严格把好工程材料、设备的选用购置关卡，在日常材料采购中将做到全部选用合格产品，决不以次充好、以旧代新，确保工程所用材料质量优良；净化流通环节，选择合理的运输方法按照

建设单位对总工期的要求，结合施工组织设计，周密安排各工点的用料数量，制定切实可行的运输方案，分阶段、分工序、有步骤地合理安排施工，并且在材料采购中将优先选用当地优质供应商与地方劳务队伍。在施工过程中我司将全面加强安全管理，杜绝各类事故的发生，加强现场安全质量目标管理，认真组织落实安全质量管理措施。建立健全工程质量保证体系，提高全员的质量意识，设专职质量检查员，严把质量关，杜绝次品，出精品，确保优良，工程一次验收合格率达到 100%。并且在日常工作中提前做好有针对性的各种应急措施，避免因自然灾害给工程带来影响，减少经济损失。

立乔建设集团有限公司

致：东莞市水务集团建设管理有限公司

我司非常重视服务质量，并坚信这是我司与贵单位之间建立信任和长期合作的关键因素。为了确保我司的售后服务能够全面、具体、可行，满足贵单位的需求和期望，我司在此提供以下售后服务便利度说明承诺：

1、我司注册地址位于广东省东莞市滨海湾新区兴海路1号6栋209室，交通方便。便于相关服务人员一定时间内到达现场进行处理。

2、我方将对所承诺的产品，在工程竣工后对质量进行回访，征求意见，以积极的态度做好服务，确保总体工程的质量达到更优秀的标准。

3、严格按照本公司质保体系的规定，按国家、地方规定和合同文件要求，明确本公司的责任并在质保期内提供免费保修服务。

4、工程竣工后，我方将负责壹年的工程质量无偿保修，以优质的服务，实现我们忠实的承诺；真正做到以一流的施工，创一流的质量的服务宗旨。

5、在质量保质期内我方将提供技术援助电话，解答贵公司在使用中遇到的问题，保证8小时内委派专业人员到达现场并24小时内进行处理，确保贵方的正常工作。

6、发生紧急抢修事故的，我方在接到通知后，确保做到立即到达事故现场。

7、对于涉及安全的质量问题，按照《建筑工程质量管理条例》的规定，做到立即报告，及时采取防范措施。

8、质保期外服务承诺：质量保证期过后，我方同样提供免费电话咨询，并承诺提供产品上门维护服务。

9、如招标方有产品升级、更新、换代、维修等需求时，我方承诺以优惠价格提供售后服务。

以上是我方对该工程的售后服务的承诺，若我方达不到甲方要求及我方承诺标准在售后服务中给贵方造成了巨额损失，我方甘愿受法律法规处罚；承担由此造成的责任，并赔偿由此造成的一切经济损失。

附营业执照：



投标人名称：立乔建设集团有限公司（电子签章）

日期：2024 年 10 月 7 日

2. 企业信用查询

相关材料见上文 P397-P408

3. 项目负责人（项目经理）

项目经理（建造师）简历表

姓名	刘壮	性 别	男	年 龄	35
职务	项目负责人	职 称	高级工程师	学 历	本科
证件类型	身份证	证件号码		手机号码	
参加工作时间		2012.07	从事项目经理（建造师）年限		3
项目经理（建造师） 资格证书编号		沪 1112017201854356			
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
珠海城帆 建设有限 公司	斗门区村内 道路升级改 造及雨污分 流等农村基 础设施建设 项目-井岸白 藤片区施工	103827588 .70 元	2022 年 9 月 7 日 ~ 2024 年 1 月 24 日	已完	合格

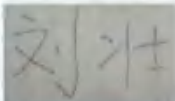
项目经理身份证



项目经理毕业证书



一级建造师注册证书

	
中华人民共和国一级建造师注册证书	
姓 名: 刘壮	
性 别: 男	
出生日期: 1989年05月14日	
注册编号: 沪1112017201854356	
聘用企业: 中交上海航道局有限公司	
注册专业: 建筑工程(有效期: 2021-12-13至2024-12-12)	
市政公用工程(有效期: 2021-12-13至2024-12-12)	
公路工程(有效期: 2021-12-20至2024-12-19)	
	
	个人签名: 刘壮
请登录中国建造师网 微信公众号扫一扫查询	中华人民共和国住房和城乡建设部 一级建造师行政许可 签发日期: 2024年2月13日
签名日期: 2024.5.20	

项目经理职称证书

	中国交通建设集团有限公司 China Communications Construction Group  高级专业技术资格证书 QUALIFICATION CERTIFICATE OF SPECIALITY AND TECHNOLOGY
--	---

经中华人民共和国人力资源 和社会保障部授权批准，由中国 交通建设集团有限公司统一印制 本证书。它表明持证人通过颁发 单位专业技术职务任职资格评审 委员会评审，由评审单位颁发， 具有相应的专业技术资格水平。 This certificate is authorized and approved by the Ministry of Human Resources and Social Security of the People's Republic of China and is uniformly printed by China Communications Construction Group and issued by the Competent Appraising and Approval Committee, proving the holder has been appraised and fully approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and then have the competence for jobs relating thereto.	 姓名 刘仕 Name 性别 男 Sex 出生年月 1989.5 Date of Birth 工作单位 中交上航华南市政 Company Name 工程有限公司 编号 4222721 Number
---	--

系列名称 工程系列 Category 资格名称 高级工程师 Competent for 专业名称 市政、水利及环境工 程 Speciality 评审时间 2022.08.26 Date of Appraisal  专业技术资格 评审委员会 (章) APPRAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE	中国交通建设集团有限公司制发 Designed and Issued by China Communications Construction Group
--	--

项目经理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: 沪建安B (2022) 8000684	
姓 名:	刘 壮
性 别:	男
出 生 年 月:	1989年05月14日
企 业 名 称:	中交上海航道局有限公司
职 务:	项目负责人 (项目经理)
初次领证日期:	2022年03月15日
有 效 期:	2023年06月30日 至 2026年06月29日
	发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会
	发证日期: 2023年03月21日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

项目经理社保

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		刘壮		社会保障号码				证件号码			
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201909	未缴费		21	202105	已缴费		41	202301	已缴费	
2	201910	未缴费		22	202106	已缴费		42	202302	已缴费	
3	201911	未缴费		23	202107	已缴费		43	202303	已缴费	
4	201912	未缴费		24	202108	已缴费		44	202304	已缴费	
5	202001	未缴费		25	202109	已缴费		45	202305	已缴费	
6	202002	未缴费		26	202110	已缴费		46	202306	已缴费	
7	202003	未缴费		27	202111	已缴费		47	202307	已缴费	
8	202004	未缴费		28	202112	已缴费		48	202308	已缴费	
9	202005	未缴费		29	202201	已缴费		49	202309	已缴费	
10	202006	未缴费		30	202202	已缴费		50	202310	已缴费	
11	202007	未缴费		31	202203	已缴费		51	202311	已缴费	
12	202008	未缴费		32	202204	已缴费		52	202312	已缴费	
13	202009	未缴费		33	202205	已缴费		53	202401	已缴费	
14	202010	未缴费		34	202206	已缴费		54	202402	已缴费	
15	202011	未缴费		35	202207	已缴费		55	202403	已缴费	
16	202012	未缴费		36	202208	已缴费		56	202404	已缴费	
17	202101	未缴费		37	202209	已缴费		57	202405	已缴费	
18	202102	未缴费		38	202210	已缴费		58	202406	已缴费	
19	202103	已缴费		39	202211	已缴费		59	202407	已缴费	
20	202104	已缴费		40	202212	已缴费		60	202408	已登记	
近60个月缴费单位信息											
缴费单位名称			缴费起止时间				缴费单位名称			缴费起止时间	
中交上海航道局有限公司			2021年03月-2024年07月								
截至2024年08月，累计缴费月数						41					

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。
2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 MEYCIQD4xntu/6yin2u4AYWnU75+yUCJkXBMVwvAEQxXyuTeKwThAJadWlfqzMriAcgZQQljttzmUwmuz+2JStACrS
验证码： FUNGL

承诺书

致东莞市水务集团建设管理有限公司（招标人名称）：

我单位承诺，我单位拟投入珠三角水资源配置工程东莞配套芦花坑水厂一期配水管线工程-B 标段施工总承包（项目名称）项目的项目负责人刘壮，身份证号 [REDACTED] 未在其他任何建设工程项目上任职项目经理。

特此承诺！

承诺人：中交上海航道局有限公司

日期：2024 年 10 月 7 日

项目经理业绩

1、斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目-井岸白藤片区施工

中标通知书

项目编号: E440400001003300001001	二维码 UKxHvDgZvW/V2KFvZFI-V1ZnL358cwVg
中标通知书	
中交上海航道局有限公司:	
我单位招标的 斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目-井岸白藤片区施工 (项目标段名称) 已于2022年08月03日完成定标工作。根据定标结果,我们确定贵单位为中标单位。	
中标价:	103,827,568.70 元
工期:	按照招标文件详细工期约定执行
承诺质量:	按照招标文件要求
项目负责人:	刘壮
请贵单位收到经珠海市公共资源交易中心确认的中标通知书后,在中标通知书发出之日起 30 天内与我单位签订合同。	
特此通知	
	
签章单位:	确认单位:
招标单位: (公章)	交易中心: (业务专用章)
2022年08月03日	2022年08月03日

珠海市公共资源交易中心
业务编号: ZH0118-01122

合同关键页

第一部分 合同协议书

发包人(全称): 珠海城帆建设有限公司

承包人(全称): 中交上海航道局有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规、规章和规范性文件,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目-井岸白藤片区施工工程施工及有关事项协商一致,共同达成如下协议:

一、工程概况

1. 工程名称: 斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目-井岸白藤片区施工工程

2. 工程地点: 珠海市斗门区

3. 资金来源: 财政资金

4. 工程内容:斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目-井岸白藤片区位于斗门区井岸镇及白藤街道,对井岸镇15个村和白藤街道6个社区内的道路进行升级改造,新建排水管网等农村基层设施。主要建设内容:道路工程、交通工程、雨水工程及污水工程等。

5. 工程承包范围:以经发包人书面确认的本工程施工图、施工界面范围说明、工程清单等文件为准。

二、合同工期

计划开工日期: 2022年8月10日

计划竣工日期: 2023年8月4日

工期总日历天数：360 日历天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。实际开工日期以经发包人批准且由总监理工程师发出的开工令为准。

三、质量标准

工程质量标准：符合国家、广东省、珠海市现行验收评审标准。

工程质量目标：合格。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

本合同暂定含税总价为人民币（大写）壹亿零叁佰捌拾贰万柒仟伍佰捌拾捌元柒角整（¥103827588.70 元），其中，不含税总价为人民币（大写）玖仟伍佰贰拾伍万肆仟陆佰陆拾捌元伍角叁分（¥95254668.53 元），税额为人民币（大写）捌佰伍拾柒万贰仟玖佰贰拾元壹角柒分（¥8572920.17 元）（税率为 9 %）。

其中：

（1）绿色施工安全防护措施费：

人民币（大写）叁佰壹拾壹万陆仟贰佰伍拾柒元贰角伍分
（¥3116257.25 元）；

（2）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）捌拾肆万柒仟陆佰零捌元整（¥847608.00 元）；

（3）暂列金额：

人民币（大写）伍佰叁拾肆万玖仟陆佰壹拾捌元肆角陆分
（¥5349618.46 元）。

2. 合同价格形式： 固定总价合同。

五、项目经理

承包人项目经理： 刘壮，联系电话： 。

六、合同文件构成及解释优先顺序如下

本协议书与下列文件一起构成合同文件，组成合同的各项文件应互相解释，互为说明，其解释合同文件的优先顺序如下：

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

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

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分，并根据其性质确定优先解释顺序。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续，筹集工程建设资金并

按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

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

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2022 年 8 月 9 日签订。

十、签订地点

本合同在 广东省珠海市斗门区 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜,合同当事人另行签订补充协议,补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 发承包双方加盖公章(或合同专用章)且法定代表人(或其委托代理人)签字或盖章之日起 生效。

十三、合同份数

本合同一式 陆 份,均具有同等法律效力,发包人执 肆 份,承包人执 贰 份。



十四、合同附件

附件一：共管工程款使用监管办法

附件二：工程质量保修书

附件三：承包人主要施工管理人员表

附件四：履约保函格式

附件五：安全生产合同

附件六：承包人质量、安全违约处理实施细则

附件七：廉政协议

附件八：劳资管理制度

（以下无正文）

发包人：(盖章)

珠海城航建设有限公司



法定代表人

或其委托代理人：

(签字)

组织机构代码：

91440400192710188E

地 址：珠海市斗门区白蕉南路
S272（原华发锋尚（销售）展示中
心-丽湖名居旁）3楼

邮政编码：519100

电 话：0756-5557622

传 真：

电子信箱：

开户银行：中国建设银行珠海市斗
门支行

账 号：44001647135050352262

承包人：(盖章)

中交上海航道局有限公司



法定代表人

或其委托代理人：

(签字)

组织机构代码：

9131010113222855X7

地 址：上海市黄浦区中山东一路
13号

邮政编码：200002

电 话：021-63231994

传 真：021-63231995

电子信箱：jyb@cccc-sdc.com

开户银行：上海浦东发展银行第一
营业部

账 号：98010155260000105

3) 竣工验收报告

市政竣·通-11

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称: 斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目-斗门白藤内区

建设单位(公章): 珠海城帆建设有限公司

竣工验收日期: 2024年1月24日

发出日期: 2024年1月26日

市政基础设施工程

填写说明

1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。

市政基础设施工程

工程名称	斗门区村内道路升级改造及雨污分流等农村基础设施建设项目-井岸白藤片区	工程地点	斗门区井岸镇及白藤街道
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	井岸白藤片区19个村村内道路升级改造、管网工程施工	工程造价（万元）	10382.76
结构类型	水泥混凝土路面/沥青混凝土路面	开工日期	2022年9月7日
施工许可证号	/	竣工日期	2024年1月24日
监督单位	/	监督登记号	/
建设单位	珠海城帆建设有限公司	总施工单位	中交上海航道局有限公司
勘察单位	湖北建科国际工程有限公司	施工单位（土建）	中交上海航道局有限公司
设计单位	湖北建科国际工程有限公司	施工单位（设备安装）	中交上海航道局有限公司
监理单位	珠海华泰工程项目管理有限公司	工程检测单位	广东鸿艺工程质量检测有限公司
其他主要参建单位	/	其他主要参建单位	/
	/		/
专项验收情况			
专项验收名称	证明文件发出日期	文件编号	对验收的意见
单位（子单位） 工程质量竣工验收记录			
法律法规规定的 其他验收文件			
附有关证明文件			
施工许可证	/		
施工图设计文件 审查意见	合格		
工程竣工报告	齐全有效		
工程质量评估报告	齐全有效		
勘查质量检查报告	齐全有效		
设计质量检查报告	齐全有效		
工程质量保修书	齐全有效		

市政基础设施工程

验收组织

建设（代建）单位组织设计、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，下设若干专业组。

1、验收组

组长	魏增贤
副组长	周平、桂青山
组员	霍健伟、仇伟光、莫道记、郭晓玲、牛昱博、姚强、方涛、汪剑、张华军、梁尚朝、廖慧荣、张广、刘壮、陈乃夫

2、专业组

专业组	组 长	组 员
道路工程	仇伟光	莫道记、廖慧荣、姚强、方涛、刘壮
排水工程	梁尚朝	霍健伟、牛昱博、汪剑、陈乃夫、张华军

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

市政基础设施工程

工程完成情况	合同内所有施工内容全部完成并验收通过		
工程质量情况	土建	工程质量符合设计及施工验收规范要求，验收合格	
	设备安装	/	
工程未达到使用功能的部位（范围）	中华人民共和国注册土木工程师(岩土) 姓名: 张华军 注册号: 4200654-AY010 有效期: 至2026年06月 		
参加验收单位意见	建设单位（业主）	建设单位（代建）	监理单位
	 (公章) 项目负责人:  2024年1月24日	 (公章) 项目负责人:  2024年1月24日	 (公章) 总监理工程师:  2024年1月24日
	施工单位	设计单位	
	 (公章) 项目负责人:  2024.12.12 	 (公章) 项目负责人:  2024年1月24日	 (公章) 项目负责人:  2024年1月24日

市政基础设施工程

工程竣工验收签到表

序号	签 名	工 作 单 位	联系电话
1	郭峰	已农中心服务有限公司	
2	郭峰	斗门区农业农村局	
3	郭峰	斗门区农业农村局	
4	郭峰	斗门区农业农村局	
5	郭峰	斗门区农业农村局	
6	郭峰	城帆公司	
7	郭峰	珠海城帆公司	
8	郭峰	珠海城帆公司	
9	郭峰	珠海城帆公司	
10	郭峰	珠海城帆公司	
11	郭峰	珠海城帆公司	
12	郭峰	湖北建科国际工程有限公司	
13	郭峰	湖北建科国际工程有限公司	
14	郭峰	湖北建科国际工程有限公司	
15	郭峰	湖北建科国际工程有限公司	
16	郭峰	中交上海航道局有限公司	
17	郭峰	中交上海航道局有限公司	
18	郭峰	中交上海航道局有限公司	
19	郭峰	中交上海航道局有限公司	
20	郭峰	中交上海航道局有限公司	

黄旦峰
张倩

斗门农办
白藤街道

斗门农办
白藤街道

技术负责人身份证



技术负责人毕业证书

普通高等学校

毕业证书



学生 孟庆坤 性别 男，一九八八年二月十日生，于二〇〇七年九月至二〇一一年六月在本校 港口航道与海岸工程专业 四年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：河海大学

校（院）长：王秉

证书编号：102941201105000732

二〇一一年六月廿一日

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

技术负责人职称证书

经中华人民共和国人力资源
和社会保障部授权批准，由中国
交通建设集团有限公司统一印制
本证书。它表明持证人通过颁发
单位专业技术职务任职资格评审
委员会评审，由评审单位颁发，
具有相应的专业技术资格水平。

This certificate is authorized and approved by the
Ministry of Human Resources and Social Security of
the People's Republic of China and is uniformly
printed by China Communications Construction
Group and issued by the Competent Appraising
and Approval Committee, proving the holder has
been appraised and approved thereby by the said
Committee and found to have met the prescribed
professional and technical requirements and thus
have the competence for jobs relating thereto.



姓名 孟庆坤
Name

性别 男
Sex

出生年月 1988.2
Date of Birth

工作单位 中交上航华南市政
Company Name 工程有限公司

编号 4210499
Number

系列名称 工程系列
Category

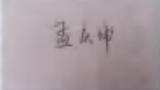
资格名称 高级工程师
Competent for
专业名称 市政、水利及环境工
程
Speciality

评审时间 2021.10.27
Date of Appraisal



中国交通建设集团有限公司制发
Designed and Issued by
China Communications Construction Group

技术负责人一建证书

	
中华人民共和国一级建造师注册证书	
姓 名: 孟庆坤	
性 别: 男	
出生日期: 1988年02月10日	
注册编号: 沪1332018201902761	
聘用企业: 中交上海航道局有限公司	
注册专业: 市政公用工程(有效期: 2022-03-01至2025-02-28)	
水利水电工程(有效期: 2022-03-10至2025-03-09)	
港口与航道工程(有效期: 2022-03-10至2025-03-09)	
	
请登录中国建造师网 微信公众号扫一扫查询	个人签名: 孟庆坤 签名日期: 2024年9月19日
	
中华人民共和国住房和城乡建设部 一级建造师行政许可 签发日期: 2022年3月01日	

技术负责人社保

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		孟庆坤		社会保障号码				证件号码			
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201909	未缴费		21	202105	未缴费		41	202301	已缴费	
2	201910	未缴费		22	202106	未缴费		42	202302	已缴费	
3	201911	未缴费		23	202107	未缴费		43	202303	已缴费	
4	201912	未缴费		24	202108	未缴费		44	202304	已缴费	
5	202001	未缴费		25	202109	未缴费		45	202305	已缴费	
6	202002	未缴费		26	202110	未缴费		46	202306	已缴费	
7	202003	未缴费		27	202111	未缴费		47	202307	已缴费	
8	202004	未缴费		28	202112	未缴费		48	202308	已缴费	
9	202005	未缴费		29	202201	已缴费		49	202309	已缴费	
10	202006	未缴费		30	202202	已缴费		50	202310	已缴费	
11	202007	未缴费		31	202203	已缴费		51	202311	已缴费	
12	202008	未缴费		32	202204	已缴费		52	202312	已缴费	
13	202009	未缴费		33	202205	已缴费		53	202401	已缴费	
14	202010	未缴费		34	202206	已缴费		54	202402	已缴费	
15	202011	未缴费		35	202207	已缴费		55	202403	已缴费	
16	202012	未缴费		36	202208	已缴费		56	202404	已缴费	
17	202101	未缴费		37	202209	已缴费		57	202405	已缴费	
18	202102	未缴费		38	202210	已缴费		58	202406	已缴费	
19	202103	未缴费		39	202211	已缴费		59	202407	已缴费	
20	202104	未缴费		40	202212	已缴费		60	202408	已登记	
近60个月缴费单位信息											
缴费单位名称			缴费起止时间				缴费单位名称			缴费起止时间	
中交上海航道局有限公司			2022年01月-2024年07月								
截至2024年08月，累计缴费月数							31				

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。
2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 MEQCIDp1RGQT0wQiE4WT7Gc19oxggE3heo3rcwoBjnEYg72YAIAqvavbw7TtzmofoLYtkX+VrOq3rynTsKb8/fZg/L
验证码： Hcw==

技术负责人业绩

1、金陡涌水系黑臭水体综合整治项目

中标通知书

佛山市公共资源交易项目 中标（成交）通知书



中标通知书编号：佛建中[2020]GC2020(SD)XZ0027

工程名称	金陡涌水系黑臭水体综合整治项目		
招标(建设)单位	广东顺控环保水务有限公司		
招标代理机构	广东德正工程管理有限公司		
工程规模	项目位于大良西部与勒流的边界，从勒良河起至金陡水闸止，金陡涌主涌范围包括古鉴段（从勒良河起至伦桂路新建快速路止，全长约 2100 米）和红岗段（从伦桂路新建快速路起至金陡水闸止，全长约 3460 米），河涌平均宽度 12 米，常水位时水深 1.1 米，水系自南向北依次连接的支涌有龙眼猛流大涌、三益河（漳江涌）、古红人工涌、古鉴 2#涌、连杜大涌，主涌及支涌河道全长约 20 公里。		
中标单位	中交上海航道局有限公司		
项目负责人	李永吉	证书号	沪 133161745533
承包方式	综合单价包干。具体内容详见招标文件。		
中标内容：	金陡涌水系黑臭水体综合整治项目施工总承包，工程内容包括但不限于以下内容：活化水资源、生态修复与建设、底泥疏浚、岸线治理、截污管网建设等工程以及其他配套工程等综合整治黑臭水体所需的事项。本项目具体工程内容以最终确定的施工图、工程量清单及招标人要求为准。		
中标价	195205461.72 元		
质量目标及承诺	执行国家、省或行业现行的工程建设质量验收标准及规范，须达到合格标准。		
工期目标及承诺	365 个日历天。具体内容详见招标文件。		
其它说明：	工程地点：佛山市顺德区		
佛山市顺德区公共资源交易中心（盖章）		招标（建设）单位（盖章）	

2020 年 5 月 8 日

第一部分 合同协议书

发包人(全称): 广东顺控环保水务有限公司

承包人(全称): 中交上海航道局有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就金陡涌水系黑臭水体综合整治项目施工及有关事项协商一致,共同达成如下协议:

一、工程概况

1. 工程名称: 金陡涌水系黑臭水体综合整治项目施工

2. 工程地点: 佛山市顺德区

3. 工程立项批准文号: 顺发改复[2020] 3 号

4. 资金来源: 财政资金

5. 工程内容: 金陡涌水系黑臭水体综合整治项目施工总承包。工程内容包括但不限于活化水资源、生态修复与建设、底泥疏浚、岸线治理、截污管网建设等工程以及其他配套工程等综合整治黑臭水体所需的事项。本项目具体工程内容以最终确定的施工图、工程量清单及发包人要求为准。

6. 工程承包范围: 具体详见发包人提供的图纸及工程量清单。

二、合同工期

计划开工日期: 2020.6.10

计划竣工日期: 2021.6.9

工期总日历天数: 365 个日历天。具体开工日期以监理单位签发的开工令记载的日期为准;其中截污管线工程、泵站、闸站工程须在 2020 年 10 月 31 日前完成。工期为预计工期,实际施工工期(各节点工期)将根据实际情况进行合理安排,投标人须充分考虑并无条件接受。

工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的,以工期总日历天数为准。开工前,承包人应向发包人报送开工报告及详细的施工组织设计和施工组织计划,经发包人、监理工程师审定后由监理工程师下达书面开工令。

承包人必须按发包人和监理人确认的进度计划组织施工,接受发包人及监理工程师对进度的检查、监督。工程实际进度与经确认的进度计划不符时,承包人应无条件地按发包人及监理工程师的要求提出改进措施,经发包人及监理工程师确认后执行,确保工程的施工进度。如为

保证在工期内完工，监理人、发包人认为有必要采取赶工措施的，承包人应该积极配合，因赶工而增加的费用由承包人、发包人参照本合同及其他相关规定，规范另行协商确定。承包人须配合发包人完成 2020 年底河涌消除黑臭水体验收工作。

三、质量标准

工程质量符合国家、省或行业现行的工程建设质量验收标准及规范，须达到合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）壹亿玖仟伍佰贰拾万零伍仟肆佰陆拾壹元柒角贰分（¥195205461.72 元）；

其中：

（1）绿色施工安全防护措施费：

人民币（大写）壹仟肆佰陆拾柒万叁仟柒佰伍拾伍元零伍分（¥14673755.05 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）壹佰伍拾陆万捌仟壹佰陆拾贰元贰角玖分（¥1568162.29 元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）捌拾玖万玖仟陆佰捌拾壹元捌角捌分（¥899681.88 元）。

2. 合同价格形式：本合同为固定综合单价承包合同；综合单价已包工、包料、包机械设备、包质量、包工期、包安全、包文明施工、包验收（合格）、包资料移交（归档）、包垃圾清运、包完工清场、包水电费用、包运输、包装卸、包安装、包调试、包检验、包检测等承包人履行本合同项下义务所必需的一切费用、支出、成本和利润。固定综合单价的调整按本合同“价格调整”条款的有关约定执行。

3. 合同价款的调整事件

除下列明确约定的事件外，合同价款不发生调整：

- ☒ 工程量的偏差：详见本专用合同条款 1.13 条
- ☒ 工程变更：详见本专用合同条款 10.4.1 条
- ☒ 物价：详见本专用合同条款 11.1 条
- ☒ 后继法律法规的变化：

☐ 费用索赔事件或发包人负责的其他情况;

☒ 工程造价管理机构发布的造价调整;

☒ 其他调整因素: 现场签证。

五、项目经理 (即为项目负责人, 下同)

承包人项目经理 (项目负责人): 李永吉。

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;
- (3) 招标文件及其附件 (含图纸、工程量清单) 及答疑补遗文件 (如果有);
- (4) 投标文件 (如果有);
- (5) 专用合同条款及其附件;
- (6) 通用合同条款;
- (7) 技术标准和要求;
- (8) 图纸;
- (9) 已标价工程量清单或预算书;
- (10) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改, 属于同一类内容的文件, 应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件 [乙方的承诺函 (书)、履约保函、预付款保函等仅须乙方签字或盖章的文件除外] 须经合同当事人签字或盖章。

具体组成合同的文件及其优先解释顺序以本合同第三部分《专用合同条款》第1.5款赋予的规定为准。

如构成合同的所有文件中未涉及的事项, 按照发包人制订的有关管理制度 (办法) 相关规定执行。

如针对同一事项、同一情形、同一义务、同一权利, 构成合同的不同文件有不同约定的, 以发包人认为对发包人最为有利的约定为准。

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。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

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

4. 通用条款及专用条款中涉及工程变更、现场签证、合同价格调整等相关程序或手续，应按有关政府部门、发包人制定的相关管理办法执行，在取得相关审批同意手续后方可实施。

八、词语含义

本协议书词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于_____年____月____日签订。

十、签订地点

本合同在佛山市顺德区签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字、盖章之日起生效。

十三、合同份数

本合同一式 16 份，均具有同等法律效力，发包人执 8 份，承包人执 8 份。

【以下无正文】

发包人：（公章）



法定代表人或其委托代理人：

（签字）

俊
吴

统一社会信用代码：91440606MA4UJ6P78F

地 址：佛山市顺德区大良街道办事处观绿路
4号恒实置业广场1号楼1912

邮政编码：528300

法定代表人：吴俊聪

委托代理人：

电 话：0757-22315675

传 真：0757-22315675

电子信箱：shkshwshltzhbshw@shunde.gov.cn

开户银行：顺德农商银行总行营业部

账 号：801101000763977032

承包人：（公章）



法定代表人或其委托代理人：

（签字）

明
侯

统一社会信用代码：9131010113222855X7

地 址：上海市中山东一路13号

邮政编码：200002

法定代表人：侯晓明

委托代理人：

电 话：021-63231994

传 真：021-63231995

电子信箱：

工程款结算账户开户银行：

工程款结算账户账号：

预付款共管专用帐户开户银行：

预付款共管专用帐户账号：

工人工资专用账户开户银行：

工人工资专用账户账号：

工人工资保证金账户开户银行：

工人工资保证金账户账号：

竣（完）工验收证明材料

市政竣·通-11

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告



工程名称： 金陡涌水系黑臭水体综合整治项目截污工程

建设单位（公章）： 广东顺控环保水务有限公司

竣工验收日期： 2023年1月5日

发出日期： 年 月 日

市政基础设施工程

填写说明

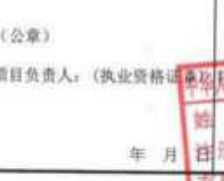
1. 工程竣工验收报告由建设单位负责填写，向备案机关提交。
2. 填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
3. 工程竣工报告一式五份，建设单位、监督站、备案机关、施工单位及城建档案部门各持一份。



市政基础设施工程			
工程名称	金能涌水系黑臭水体综合整治项目 截污工程	工程地点	佛山市顺德区大良和勒流街道
工程规模（建筑面积、道路桥梁长度等）	管长为16141米；管径为DN200-700	工程造价（万元）	12715.1804
结构类型	排水工程	开工日期	2020年9月1日
施工许可证号	440606202011180102	竣工日期	2023年11月5日
监督单位	佛山市顺德区住房和城乡建设和水利局	监督登记号	2020090100006
建设单位	广东顺控环保水务有限公司	总施工单位	中交上海航道局有限公司
勘察单位	广东有色工程勘察设计院	施工单位（土建）	中交上海航道局有限公司
设计单位	安徽省城建设计研究院股份有限公司	施工单位（设备安装）	中交上海航道局有限公司
监理单位	广州珠江工程建设监理有限公司	工程检测单位	广东成信建设工程质量检测有限公司 广东华设工程技术检测有限公司
其他主要参建单位		其他主要参建单位	
专项验收情况			
专项验收名称	证明文件发出日期	文件编号	对验收的意见
单位（子单位） 工程质量竣工 验收记录		市政竣·通-10	同意验收
法律法规规定的 其他验收文件			
附有关证明文件			
施工许可证	2020年11月18日	440606202011180102	
施工图设计文件 审查意见	2019年10月16日	2019-S0255-3、2019-S0255-5、2019-S0255-8、2019-S0255-9、2019-S0255-10、2019-S0255-13、2019-S0255-14、2019-S0255-15	
工程竣工验收报告		市政竣·通-11	同意验收
工程质量评估报告		市政竣·通-5	同意验收
勘察质量检查报告		市政竣·通-6	同意验收
设计质量检查报告		市政竣·通-7	同意验收
工程质量保修书		市政竣·通-8	已签署



市政基础设施工程

工程完成情况	已按施工合同和设计图纸的要求完成		
工程质量情况	土建	质量合格, 符合设计规范要求。	
	设备安装		
工程未达使用功能的部位(范围)	 		
参加验收单位意见	建设单位	监理单位	施工单位
	 (公章) 合格 项目负责人: 李永光 2023年1月5日	 (公章) 合格 总监理工程师: 李永光 2023年1月5日	 (公章) 合格 项目负责人: 李永光 2023年1月5日
	分包单位	设计单位	勘察单位
	 (公章) 合格 项目负责人: (执业资格证明) 2023年1月5日	 (公章) 合格 项目负责人: (执业资格证明) 2023年1月5日	 (公章) 合格 项目负责人: (执业资格证明) 2023年1月5日

市政基础设施工程
单位(子单位)工程质量竣工验收记录

市政竣·通-10

第 页, 共 页

工程名称	金隄浦水系黑臭水体综合整治项目截污工程		
单位工程名称	截污工程		
施工单位	中交上海航道局有限公司	分包单位	/
结构类型	管道结构	工程造价	12715.1804万元
开工日期	2020年9月1日	竣工日期	年 月 日
项目负责人	李永吉	项目技术负责人	孟庆坤
序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程验收	共 128 分部, 经检查符合设计及标准要求 128 分部	符合要求, 同意验收
2	质量控制资料核查	共 12 项, 经检查符合规定 12 项	符合要求, 同意验收
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 8 项, 符合要求 8 项; 共抽查 1 项, 符合要求 1 项; 经返工处理符合要求的 174633 (00)	符合要求, 同意验收
4	外观质量检验	共抽查 7 项, 符合要求 7 项; 经返修符合要求的 2024	符合要求, 同意验收
5	实体质量检验	共抽查 7 项, 符合要求 7 项; 经返修符合要求的 1 项	符合要求, 同意验收
6	综合验收结论		
参加验收单位	建设单位	监理单位	施工单位
	(公章) 同安路桥建设 项目负责人: 同安路桥建设 2022年11月3日	(公章) 同安路桥建设 总监: 同安路桥建设 2022年11月3日	(公章) 同安路桥建设 项目负责人: 同安路桥建设 2022年11月3日
	分包单位	勘察单位	设计单位
	(公章) 同安路桥建设 项目负责人: 同安路桥建设 2022年11月3日	(公章) 同安路桥建设 项目负责人: 同安路桥建设 2022年11月3日	(公章) 同安路桥建设 项目负责人: 同安路桥建设 2022年11月3日

业绩证明

业主证明

金陵涌水系黑臭水体综合整治项目（以下简称本项目）于2020年5月8日由中交上海航道局有限公司中标。本项目分为2个子项：（1）活化水资源、生态修复与建设、底泥疏浚、岸线治理；（2）截污管网建设，管线长为16141米，管径为DN200-700。工程内容包括但不限于活化水资源、生态修复与建设、底泥疏浚、岸线治理、截污管网建设等工程以及其他配套工程等综合整治黑臭水体所需的事项。项目合同签订额为196205461.72元，实际项目金额以竣工验收证书为准。本项目施工管理人员已完成工程项目履约相关职责。

本项目主要管理人员如下：

项目经理：李永吉

项目技术负责人：孟庆坤

项目副经理：刘壮、黄守文、潘剑波

项目质量负责人：雷向阳、张池

本业主证明仅用于招标投标过程中业绩证明使用，其他使用无效。

特此证明！



安全员	林伟斌	/	安全生产考核合格证	C 级	沪建安 C3(2022) 8003680	/	中交上海航道局有限公司	0	/
资料员	张涛	/	上岗证	/	230105000046940	资料员	中交上海航道局有限公司	0	/
工程造价负责人	蒋彪	工程师	造价工程师注册证 / 职称证	一级 / 中级	建【造】11233100012144 / 2202138	土木建筑 / 市政公用工程及建筑工程	中交上海航道局有限公司	0	/

注：项目管理机构包括：项目经理（项目负责人）、技术负责人、质量管理负责人、安全管理负责人、安全员、资料员、工程造价负责人等；

质量管理负责人信息表

姓名	臧小猛	证件类型	身份证	证件号码	
手机号码		证件号（质量员证编号或职称证书编号）		8210006	

质量管理负责人身份证



质量管理负责人毕业证书

普通高等学校		
毕业证书		
学生 臧小猛 性别男， 1984 年 01 月 02 日生，于 2001 年 09 月至 2005 年 06 月在本校 港口航道与海岸工程 专业 四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。		
校 名：江苏科技大学	校（院）长：	
证书编号：102891200505002173	2005 年 6 月 28 日	
查询网址： http://www.chsi.com.cn		中华人民共和国教育部监制

质量管理负责人职称证书

经中华人民共和国人力资源
和社会保障部授权批准，由中国
交通建设集团有限公司统一印制
本证书。它表明持证人通过颁发
单位专业技术职务任职资格评审
委员会评审，由评审单位颁发，
具有相应的专业技术资格水平。

This certificate is authorized and approved by the
Ministry of Human Resources and Social Security of
the People's Republic of China and is uniformly
printed by China Communications Construction
Group and issued by the Competent Appraising
and Approval Committee proving the holder has
been appraised and duly approved thereafter by the said
Committee and found to have met the prescribed
professional and technical requirements and thus
have the competence for jobs relating thereto.



姓名 臧小猛
Name

性别 男
Sex

出生年月 1984.1
Date of Birth

工作单位 中交上海航道局有
Company Name 限公司

编号 8210006
Number

系列名称 工程系列
Category

资格名称 高级工程师
Competent for

专业名称 给排水及园林绿化
Speciality

评审时间 2021.10.27
Date of Appraisal



APPRAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR
PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

中国交通建设集团有限公司制发
Designed and Issued by
China Communications Construction Group

质量管理负责人社保

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		臧小猛	社会保障号码				证件号码				
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201909	已缴费		21	202105	已缴费		41	202301	已缴费	
2	201910	已缴费		22	202106	已缴费		42	202302	已缴费	
3	201911	已缴费		23	202107	已缴费		43	202303	已缴费	
4	201912	已缴费		24	202108	已缴费		44	202304	已缴费	
5	202001	已缴费		25	202109	已缴费		45	202305	已缴费	
6	202002	已缴费		26	202110	已缴费		46	202306	已缴费	
7	202003	已缴费		27	202111	已缴费		47	202307	已缴费	
8	202004	已缴费		28	202112	已缴费		48	202308	已缴费	
9	202005	已缴费		29	202201	已缴费		49	202309	已缴费	
10	202006	已缴费		30	202202	已缴费		50	202310	已缴费	
11	202007	已缴费		31	202203	已缴费		51	202311	已缴费	
12	202008	已缴费		32	202204	已缴费		52	202312	已缴费	
13	202009	已缴费		33	202205	已缴费		53	202401	已缴费	
14	202010	已缴费		34	202206	已缴费		54	202402	已缴费	
15	202011	已缴费		35	202207	已缴费		55	202403	已缴费	
16	202012	已缴费		36	202208	已缴费		56	202404	已缴费	
17	202101	已缴费		37	202209	已缴费		57	202405	已缴费	
18	202102	已缴费		38	202210	已缴费		58	202406	已缴费	
19	202103	已缴费		39	202211	已缴费		59	202407	已缴费	
20	202104	已缴费		40	202212	已缴费		60	202408	已登记	
近60个月缴费单位信息											
缴费单位名称			缴费起止时间				缴费单位名称			缴费起止时间	
中交上海航道局有限公司			2019年09月-2024年07月								
截至2024年08月，累计缴费月数							223				

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。
2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市



电子印章 MEYCIQDd3vrEbauc971bk/BQX+cyQWnUWC6uPJ1usq+DrCqp1AIhA12bh8ab/t3ANBzDsCFU+sQBC3p/RhQA+VrWsoJ
验证码: bLDqJl

安全管理负责人信息表

姓名	蒋振	证件类型	身份证	证件号码	
手机号码		证件号 (C 证编号)		沪建安 C3(2020)3323507	

安全管理负责人身份证



安全管理负责人毕业证书

普通高等学校		
毕业证书		
学生 蒋振 性别 男，一九九二年 六 月 二十一日生，于二〇一二年 九 月至二〇一六年 六 月在本校 交通工程		
专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。		
校 名：南通大学	校（院）长：程纯	
证书编号：103041201605000945	二〇一六年 六 月 三十 日	

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

安全管理负责人职称证书

经中华人民共和国人力资源
和社会保障部授权批准，由中国
交通建设集团有限公司统一印制
本证书。它表明持证人通过颁发
单位专业技术职务任职资格评审
委员会评审，由评审单位颁发，
具有相应的专业技术资格水平。



姓 名 蒋振
性 别 男
出生年月 1992.06
工作单位 中交上航华南市政工程有
限公司
编 号 2202080

系 列 名 称 工程系列
资 格 名 称 市政、水利及环保工程
专 业 名 称 工程师
评 审 时 间 2022.06



专业技术资格
评审委员会(章)

安全管理负责人安全生产考核合格证

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号: 沪建安C3(2020)3323507

姓 名: 蒋振

性 别: 男

出 生 年 月: 1992年06月21日

企 业 名 称: 中交上海航道局有限公司

职 务: 专职安全生产管理人员

初次领证日期: 2020年09月29日

有 效 期: 2023年09月25日 至 2026年09月27日



发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会

发证日期: 2023年09月25日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

安全管理负责人社保

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		蒋振		社会保障号码				证件号码			
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201909	未缴费		21	202105	未缴费		41	202301	未缴费	
2	201910	未缴费		22	202106	未缴费		42	202302	未缴费	
3	201911	未缴费		23	202107	未缴费		43	202303	已缴费	
4	201912	未缴费		24	202108	未缴费		44	202304	已缴费	
5	202001	未缴费		25	202109	未缴费		45	202305	已缴费	
6	202002	未缴费		26	202110	未缴费		46	202306	已缴费	
7	202003	未缴费		27	202111	未缴费		47	202307	已缴费	
8	202004	未缴费		28	202112	未缴费		48	202308	已缴费	
9	202005	未缴费		29	202201	未缴费		49	202309	已缴费	
10	202006	未缴费		30	202202	未缴费		50	202310	已缴费	
11	202007	未缴费		31	202203	未缴费		51	202311	已缴费	
12	202008	已缴费		32	202204	未缴费		52	202312	已缴费	
13	202009	已缴费		33	202205	未缴费		53	202401	已缴费	
14	202010	已缴费		34	202206	未缴费		54	202402	已缴费	
15	202011	未缴费		35	202207	未缴费		55	202403	已缴费	
16	202012	未缴费		36	202208	未缴费		56	202404	已缴费	
17	202101	未缴费		37	202209	未缴费		57	202405	已缴费	
18	202102	未缴费		38	202210	未缴费		58	202406	已缴费	
19	202103	未缴费		39	202211	未缴费		59	202407	已缴费	
20	202104	未缴费		40	202212	未缴费		60	202408	已缴费	
近60个月缴费单位信息											
缴费单位名称			缴费起止时间			缴费单位名称			缴费起止时间		
中交上海航道局有限公司			2020年08月-2020年10月			中交上海航道局有限公司			2023年03月-2024年08月		
截至2024年08月，累计缴费月数						21					

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 MEUCIQckE1exQ1FcbOGKOPonWS2uvSPqxFJbbCLy++8vofjcjg1gbe9pTWG3dPu2/YTwDUyD5BXtLa1K06zqn9uTMrs
验证码: 7pr8=

安全员信息表

姓名	崔琛	证件类型	身份证	证件号码	██████████
手机号码	██████████	证件号（安全员上岗证号或C证编号或注册安全工程师管理号）		沪建安 C3(2022)8003666	

安全员身份证



安全员毕业证

普通高等学校		
毕业证书		
学生 崔琛 性别 男，一九九九年 三 月 四 日生，于 二〇一七		
年 九 月至 二〇二一年 六 月在本校 水利水电工程 专业		
四 年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。		
校 名：河北工程大学	校（院）长：	陈健建
证书编号：100761202105103501	二〇二一年 六 月 三十 日	

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

安全员安全生产考核合格证

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员	
安全生产考核合格证书	
编号:沪建安C3(2022)8003666	
姓 名:崔琛	
性 别:男	
出 生 年 月:1999年03月04日	
企 业 名 称:中交上海航道局有限公司	
职 务:专职安全生产管理人员	
初次领证日期:2021年11月05日	
有 效 期:2021年11月05日 至 2024年11月04日	
	发证机关:上海市住房和城乡建设管理委员会
	发证日期:2022年11月02日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

安全员社保



广东省社会保险个人参保证明

该参保人在珠海市参加社会保险情况如下：

姓名		崔琛		证件号码						
参保险种情况										
参保起止时间			单位			参保险种				
						养老	工伤	失业		
202308		-	202407		珠海市:中交上海航道局有限公司珠海分公司		12	12	12	
截止			2024-09-12 14:26			该参保人累计月数合计		实际缴费12个月,缓缴0个月	实际缴费12个月,缓缴0个月	实际缴费12个月,缓缴0个月

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。



证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2024-09-12 14:26

安全员信息表

姓名	李慧明	证件类型	身份证	证件号码	
手机号码		证件号（安全员上岗证号或C证编号或注册安全工程师管理号）		沪建安 C3(2022)8003672	

安全员身份证



安全员毕业证

普通高等学校		
毕业证书		
学生 李慧明 性别 男，一九九七年七月十六日生，于二〇一七年九月至二〇二一年六月在本校 港口航道与海岸工程专业 四年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。		
校 名: 长沙理工大学	校 长: 曹一农	
证书编号: 105361202105121417	二〇二一年 六 月 三十日	

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

安全员安全生产考核合格证

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员	
安全生产考核合格证书	
编号: 沪建安C3 (2022) 8003672	
姓 名:	李慧明
性 别:	男
出 生 年 月:	1997年07月16日
企 业 名 称:	中交上海航道局有限公司
职 务:	专职安全生产管理人员
初次领证日期:	2021年11月05日
有 效 期:	2021年11月05日 至 2024年11月04日
	发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会
	发证日期: 2022年11月02日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

安全员社保



广东省社会保险个人参保证明

该参保人在珠海市参加社会保险情况如下：

姓名		李慧明		证件号码							
参保险种情况											
参保起止时间			单位			参保险种					
						养老	工伤	失业			
202301		-	202408		珠海市:中交上海航道局有限公司珠海分公司		20	20	20		
截止			2024-09-25 15:00			该参保人累计月数合计			实际缴费 20个月 缓缴0个月	实际缴费 20个月 缓缴0个月	实际缴费 20个月 缓缴0个月

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。



证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2024-09-25 15:00

安全员信息表

姓名	林伟斌	证件类型	身份证	证件号码	■■■■■
手机号码	■■■■■	证件号（安全员上岗证号或C证编号或注册安全工程师管理号）		沪建安 C3(2022)8003680	

安全员身份证



安全员毕业证



安全员安全生产考核合格证

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员	
安全生产考核合格证书	
编号: 沪建安C3(2022)8003680	
姓 名:	林伟斌
性 别:	男
出 生 年 月:	1999年07月28日
企 业 名 称:	中交上海航道局有限公司
职 务:	专职安全生产管理人员
初次领证日期:	2021年11月05日
有 效 期:	2021年11月05日 至 2024年11月04日
	发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会 发证日期: 2022年11月02日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

安全员社保



广东省社会保险个人参保证明

该参保人在珠海市参加社会保险情况如下：

姓名		林伟斌			证件号码						
参保险种情况											
参保起止时间			单位			参保险种					
						养老	工伤	失业			
202308		-	202407		珠海市:中交上海航道局有限公司珠海分公司			12	12	12	
截止			2024-09-12 15:07			, 该参保人累计月数合计			实际缴费12个月, 缓缴0个月	实际缴费12个月, 缓缴0个月	实际缴费12个月, 缓缴0个月

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2024-09-12 15:07

资料员信息表

姓名	张涛	证件类型	身份证	证件号码	■■■■■
手机号码	■■■■■	证件号（资料员上岗证号或工程类相关专业助理工程师证号）			2301050000046940

资料员身份证



资料员毕业证书



资料员上岗证书



资料员社保



广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广东省参加社会保险情况如下：

姓名		张涛		证件号码						
参保险种情况										
参保起止时间			单位			参保险种				
						养老	工伤	失业		
202308		-	202407		珠海市:中交上海航道局有限公司珠海分公司		12	12	12	
截止			2024-09-23 16:24			该参保人累计月数合计		实际缴费12个月,缓缴0个月	实际缴费12个月,缓缴0个月	实际缴费12个月,缓缴0个月

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。



证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2024-09-23 16:24

工程造价负责人信息表

姓名	蒋彪	证件类型	身份证	证件号码	■■■■■■■■■■
手机号码	■■■■■■■■■■	证件号(有注册造价工程师执业资格证(不分等级)号或一级造价工程师执业资格证号)		建[造]11233100012144	

工程造价负责人身份证



工程造价负责人毕业证书

普通高等学校		
毕业证书		
学生 蒋彪 性别男，一九九三年十一月十二日生，于二〇一三年九月至二〇一七年六月在本校 土木工程		
专业 四年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。		
校 名：长沙理工大学	校 长：洪泽澎 (代)	
证书编号: 105361201705101386	二〇一七年六月三十日	

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

	
学士学位证书	
蒋彪，男，1993年11月12日生。在 长沙理工大学	
土木工程	专业完成了本科学习计划，业已
毕业，经审核符合《中华人民共和国学位条例》的规定，授予 工学	
学士学位。	
长沙理工大学	校 长 洪泽澎 (代)
学位评定委员会主席	
证书编号: 1053642017103186	二〇一七年六月三十日
(普通高等教育本科毕业生)	

工程造价负责人职称证书

经中华人民共和国人力资源和社会保障部授权批准，由中国交通建设集团有限公司统一印制本证书。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，由评审单位颁发，具有相应的专业技术资格水平。



姓 名 蒋彪
性 别 男
出生年月 1993.11
工作单位 中交上海航道局有限公司
2202138
编 号

系 列 名 称 工程系列
资 格 名 称 市政公用工程及建筑工程
专 业 名 称 工程师
评 审 时 间 2022.06


专业技术资格
评审委员会（章）

工程造价负责人一级造价工程师注册证书

中华人民共和国 专业技术人员职业资格证书 (电子证书)			
一级造价工程师 Class 1 Cost Engineer			
本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部统一组织颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得一级造价工程师职业资格。		姓名：蒋彪	
		证件号码：[REDACTED]	
		性别：男	
		出生年月：1993年11月	
		业：土木工程	
		批准日期：2022年11月13日	
		管理号：20221104544000001811	
			
制发日期：2023年04月17日			

本人调用
有效期至2024年12月12日

中华人民共和国

一级造价工程师

The People's Republic of China

Class1 Cost Engineer

注册证书

Certificate of Registration



姓名: 蒋彪

身份证号码:

性别: 男

专业: 土木建筑

聘用单位: 中交上海航道局有限公司

证书编号: 建[造]11233100012144

初始注册日期: 2023 年 07 月 17 日

颁发机关盖章:

发证日期: 2023 年 07 月 17 日



蒋彪					
证件类型	居民身份证	证件号码	431126*****10	性别	男
注册证书所在单位名称	中交上海航道局有限公司				

[执业注册信息](#) [个人工程业绩](#) [个人业绩技术指标](#) [不良行为](#) [良好行为](#) [黑名单记录](#)

一级注册造价工程师		
注册单位：中交上海航道局有限公司	证书编号：建[造]11233100012144	注册编号/执业印章号：B11233100012144
注册专业：土建	有效期至：2027年07月16日	
暂无证书变更记录		

工程造价负责人社保

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		蒋彪		社会保障号码				证件号码			
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201909	已缴费		21	202105	已缴费		41	202301	已缴费	
2	201910	已缴费		22	202106	已缴费		42	202302	已缴费	
3	201911	已缴费		23	202107	已缴费		43	202303	已缴费	
4	201912	已缴费		24	202108	已缴费		44	202304	已缴费	
5	202001	已缴费		25	202109	已缴费		45	202305	已缴费	
6	202002	已缴费		26	202110	已缴费		46	202306	已缴费	
7	202003	已缴费		27	202111	已缴费		47	202307	已缴费	
8	202004	已缴费		28	202112	已缴费		48	202308	已缴费	
9	202005	已缴费		29	202201	已缴费		49	202309	已缴费	
10	202006	已缴费		30	202202	已缴费		50	202310	已缴费	
11	202007	已缴费		31	202203	已缴费		51	202311	已缴费	
12	202008	已缴费		32	202204	已缴费		52	202312	已缴费	
13	202009	已缴费		33	202205	已缴费		53	202401	已缴费	
14	202010	已缴费		34	202206	已缴费		54	202402	已缴费	
15	202011	已缴费		35	202207	已缴费		55	202403	已缴费	
16	202012	已缴费		36	202208	已缴费		56	202404	已缴费	
17	202101	已缴费		37	202209	已缴费		57	202405	已缴费	
18	202102	已缴费		38	202210	已缴费		58	202406	已缴费	
19	202103	已缴费		39	202211	已缴费		59	202407	已缴费	
20	202104	已缴费		40	202212	已缴费		60	202408	已登记	
近60个月缴费单位信息											
缴费单位名称				缴费起止时间				缴费单位名称			
中交上海航道局有限公司				2019年09月~2024年07月							
截至2024年08月，累计缴费月数				85							

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。



电子印章 MEUCIB6+Ad1VBesWrKIzp+dAo/6oe7niri5FTjrk99oczZ7EAIEAz*BKmcPg3IKUw+/MOFs.j/WOVI0TT8X73NWldZx1
验证码: K2EI=

6. 投标人类似工程业绩及对应业绩的（国家、省、市、区级）获奖、履约评价情况

相关材料见上文 P420-P474

7. 诚信守法投标承诺书

诚信守法投标承诺书

致招标人：东莞市水务集团建设有限公司、立乔建设集团有限公司（投标人名称）

诚信守法投标承诺书

致招标人：东莞市水务集团建设有限公司（招标人名称）

我公司自觉遵守《中华人民共和国招标投标法》和《中华人民共和国招标投标法实施条例》以及广东省、东莞市水务工程招标投标管理的有关规定，作为投标人参与《招标项目名称：珠三角水资源配置工程东莞配套芦花坑水厂一期配水管线工程-B标段施工总承包》（招标编号：SSAWQC12400876）招标项目的投标。就企业及项目经理有关情况作出如下承诺：

（一）不组织、不参与任何串通投标或以弄虚作假的方式投标的行为；

（二）本公司及参与投标的从业人员均满足招标文件的各项要求，投标文件提交的“资格审查业绩证明材料”、“拟投入本项目的班子人员组成表”及其附带的证明材料均符合招标文件的要求。

（三）已在东莞市公共资源交易企业库建档，且填报的信息均符合招标文件要求。投标文件截止提交前一日，已登录东莞市公共资源交易企业库核实所填报数据真实有效。如企业在东莞市水务局已有本工程对应的企业类型信用档案，信用档案与东莞市公共资源交易企业库的统一社会信用代码（组织机构代码）填写一致，并已通过东莞市公共资源交易企业库的检测。

（四）本公司或者从业人员不存在属于《东莞市建设工程招标投标管理办法》第二十五条规定限制参与本市工程投标的情形。

（五）拟投入本工程的项目负责人不存在以下情形之一：

- 1、在其他任何在建工程中任职项目负责人；
- 2、在参与本工程投标时，同时参与其他正处于开标、评标阶段的投标项目；
- 3、已取得其他项目第一中标候选人或中标人身份或已有签订工程合同等其他导致不能正常受理本工程业务的情形。

（六）通过“信用中国”网站（www.creditchina.gov.cn）查询企业的信用记录，未被列入失信被执行人。

（七）我方在本次投标活动中绝无资质挂靠、串标、围标情形，若经贵方查出，立即取消我方投标资格并承担相应的法律责任；积极主动地协助、接受相关部门调查串通投标等违法违规行为。

（八）我方与其他投标人不存在单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系。

（九）如我方中标的，我方承诺严格遵守落实东莞市水务局印发《关于明确在建水务工程关键岗位管理人员考勤打卡有关事项的通知》（东水务〔2023〕300号）和《关于进一步强化我市水务工

程实名制管理工作的通知》（东水务〔2023〕301号）文件要求，加强项目人员管理。

我公司对以上承诺内容的真实性和履约性负责，如果违反本承诺书，我方愿意接受：

（1）取消投标资格、取消中标资格；

（2）投标保证金将全部被没收，给贵方造成的损失超过我方投标保证金金额的，贵方还有权要求我方对超过部分进行赔偿；

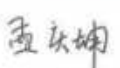
（3）招标人今后可拒绝我方参与投标；

（4）水行政主管部门或相关主管部门对我方作不良行为记录、行政处罚。

法定代表人：  (签字)

投标人： 中交上海隧道局有限公司、立升建设集团有限公司 (公章)

项目负责人：  (签字)

技术负责人：  (签字)

日期：2024年9月27日

说明：原件扫描件上传后还须由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名，法定代表人、项目负责人及技术负责人数字证书电子签名。

联合体投标的，联合体各方代表人员均须签字、加盖法人公章，原件扫描件上传后，还须由联合体各方进行企业数字证书电子签名，法定代表人、项目负责人及技术负责人数字证书电子签名。