招标编号：__SSASSC12500242__

东莞市水务工程施工招标

投 标 文 件

工程名称：__东莞市供水设施更新改造项目-松山湖新城路给水管网改造工程施工___

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、广东华正建设工程有限公司__

日期：____2025____年___3___月___9___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、企业信誉；

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）：广东华正建设工程有限公司

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）广东华正建设工程有限公司 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）广东华正建设工程有限公司 承担合同工程工作内容：全过程施工,并负责租赁或购买东莞市水务集团有限公司所持或代管物业事项。

2.5 联合体各方当事人对合同工程的其他约定：

2.6 联合体各方当事人的承担的工作量所占比分别为:各自承担总工程量的 50%

2.6.1 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，并同意由广东华正建设工程有限公司作为合同收款方，合同价款收款账户以广东华正建设工程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	乙公司名称：广东华正建设工程有限公司
(企业数字证书电子签名)	(企业数字证书电子签名)
法定代表人：王柏欢（电子签名）	法定代表人：郑明辉（电子签名）
联系电话：021-63231994	联系电话：0769-22886070
日　　期：　2025 年 3 月 9 日	日　　期：　2025 年 3 月 9 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/营业执照注册号：91310101132228855X7　　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 2025-01-07至2025-04-07

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：2025年01月07日 08:15

2.广东华正建设工程有限公司



建筑业企业资质证书

证书编号：D244023012

企　业　名　称：广东华正建设工程有限公司

统一社会信用代码：91441900677077018A

法　定　代　表　人：郑明辉

注　册　地　址：广东省东莞市南城街道元美西路2号财富广场1栋2008室09

有　效　期：至 2028年11月27日

资　质　等　级：市政公用工程施工总承包二级
建筑装修装饰工程专业承包一级
特种工程（结构补强）专业承包不分等级
******

先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入”粤建办事“扫码查验

发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2023年11月27日

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn
广东省建设行业数据开放平台查询网址：https://skypt.gdcic.net

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

（1）企业资产总额、实缴资本。

资产总额：4867397.975119 万元，实缴资本：760606.3549 万元。

投标人概况自述

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。

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	166,454,607.10
应收账款	八（三）	4,241,495,737.45	4,952,646,460.59
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
应收资金集中管理款	八（六）	231,544,921.68	197,393,283.21
其他应收款	八（七）	4,033,892,348.05	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	4,877,527,677.93
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：王欢印柏　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第

合并资产负债表(续)

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
流动负债：		——	——
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	18,585,738,150.01
*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：王柏欢　　主管会计工作负责人：

会计机构负责人：何金中


首页
企业信息填报
信息公告
重点领域企业
导航
18237...
国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System
企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单
请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号
中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： 王柏欢
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
营业执照信息
统一社会信用代码： 9131010113222855X7
企业名称： 中交上海航道局有限公司
注册号：
法定代表人： 王柏欢
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年06月06日
注册资本： 760606.354900万人民币
核准日期： 2024年06月24日
登记机关： 黄浦区市场监督管理局
登记状态： 存续（在营、开业、在册）
住所： 上海市黄浦区中山东一路13号
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】
提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整，详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html
营业期限信息
营业期限自： 1994年06月06日
营业期限至：

（2）在职员工总数，以企业参保人数为准。（证明材料应显示参保总人数）

在职员工总数：1353 人

单位参加城镇社会保险基本情况

2024 年 12 月

参保名称：中交上海航道局有限公司

社会保险码：00023566

参加社会保险登记年月	2000年03月	
参保所在地	黄浦	
住所或地址	上海市黄浦区中山东一路13号	
单位类型	企业	
法定代表人(负责人)	王柏欢	
统一社会信用代码	9131010113222855X7	
《社会保险登记证》号		
《社会保险登记证》发证日期		
截至 2024 年 11 月缴费状态	正常缴费	
截至 2024 年 11 月单位参保人数信息	账户人数	1368 人
	缴费人数	1353 人
	领取养老待遇人数	4701 人
截至 2020年9月缴费情况	无欠款	
	欠缴险种及金额	

特别提示：

自2020年11月起，本市社会保险费征管职责划转至税务部门，涉及参保单位2020年10月及以后的社会保险费缴纳信息，由税务部门负责提供。

上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024 年 12 月 10日

2.广东华正建设工程有限公司

（1）企业资产总额、实缴资本。

资产总额：36450.034158 万元，实缴资本：10080 万元。

投标人概况自述

广东华正建设工程有限公司成立于二 OO 八年七月三日，二 00 九年 3 月 13 日取的资质证书、经过近几年的不懈努力，公司综合实力不断提高且始终坚持“质量、安全、信誉第一”的宗旨。被评为东莞市先进企业、“重合同，守信用”企业。是目前东莞市施工、综合施工能力较强的企业之一。具有建筑工程施工总承包壹级/市政公用工程施工总承包贰级/特种工程（限结构补强）专业承包不分等级/建筑装修装饰工程专业承包壹级 /环保工程专业承包贰级/城市及道路照明工程专业承包贰级/建筑机电安装工程专业承包贰级/建筑幕墙工程专业承包贰级/钢结构工程专业承包贰级/地基基础工程专业承包贰级/模版脚手架专业承包不分等级。注册资本 13800 万元。拥有实力雄厚、规范的施工队伍，公司现有雄厚的各类高，中初级专业技术人才，各类机械设备满足企业生产需要，施工组织与管理体系完善、严密。

公司在创业过程中，发展建筑业的决心从未改变和动摇，不断在完善和提高企业项目和管理水平。设立社会主义市场经济体制，为公司进一步拓展建筑业市场创造优越条件，开辟广阔前景。

公司注重吸引人才，秉承内部培养、外部引入、德才兼备、以人为本的人才管理理念，努力吸纳和培养适合企业发展的优秀人才，目前已建立起一支业务精通、有责任感、诚实守信、敢于创新、高素质和高度团结精通施工生产与管理实践经验的专业技术队伍，为高质量地完成各类工程的施工任务提供了充分保证。

华正公司具有先进的观念、意识、体制、管理，执行 ISO9002 质量管理体系、环境管理体系、职业健康体系，与国际科学管理体制接轨。

华正公司的质量方针是“执行规范、严守标准、科学管理、竭诚服务”。

广东华正建设工程有限公司

资产负债表

2023年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	52,296,833.66	7,988,995.63
交易性金融资产	（二）	3,000,000.00	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	（三）	83,508,691.71	84,482,557.75
预付款项	（四）	40,776,057.08	51,165,291.96
其他应收款	（五）	135,015,696.77	75,734,495.49
存货	（六）	34,373,328.39	11,622,963.45
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	（七）	7,275,260.18	1,130,577.81
流动资产合计		356,245,867.79	232,124,882.09
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	（八）	8,254,473.79	8,851,077.35
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产			
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,254,473.79	8,851,077.35
资产总计		364,500,341.58	240,975,959.44

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
资产负债表（续）
2023年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（九）	9,066,200.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	（十）	89,346,323.14	90,568,276.17
预收款项	（十一）	137,587,924.16	229,804.04
合同负债			
应付职工薪酬	（十二）	1,792,555.33	3,678,483.65
应交税费	（十三）	1,424,300.67	3,489,982.21
其他应付款	（十四）	14,913,619.97	33,409,790.27
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		254,130,923.27	131,376,336.34
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债			
长期应付款	（十五）	1,296,466.00	2,078,242.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,296,466.00	2,078,242.00
负债合计		255,427,389.27	133,454,578.34
股东权益：			
股本	（十六）	100,800,000.00	100,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（十七）	21,201.91	21,201.91
未分配利润	（十八）	8,251,750.40	6,700,179.19
股东权益合计		109,072,952.31	107,521,381.10
负债和股东权益总计		364,500,341.58	240,975,959.44

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：





股东	认缴额（万元）	实缴额（万元）	认缴明细				实缴明细				操作
			认缴出资方式	认缴出资额（万元）	认缴出资日期	公示状态	实缴出资方式	实缴出资额（万元）	实缴出资日期	公示状态	
郑俊中（已公示）	13662	9979.2	货币	13662	2017年11月27日	已公示	货币	9979.2	2019年01月16日	已公示	修改 删除
郑明辉（已公示）	138	100.8	货币	138	2022年03月22日	已公示	货币	100.8	2022年03月25日	已公示	修改 删除

首页 1/1 末页

股东及出资信息

序号	股东名称	股东类型	证照/证件类型	证照/证件号码	详情
1	郑俊中	自然人股东	非公示项	非公示项	
2	郑明辉	自然人股东	非公示项	非公示项	

共查询到 2 条记录 共 1 页　首页 ‹ 上一页 1 下一页 › 末页

主要人员信息

共计 3 条信息

郑明辉 执行董事	郑明辉 经理	郑俊中 监事

分支机构信息

暂无分支机构信息

“多证合一”信息公示

提示：该企业下列证照事项通过“多证合一”已整合至该企业营业执照

序号	备案事项名称	备注
1	物业服务企业及其分支机构备案	
2	单位办理住房公积金缴存登记	
3	公章刻制备案	

共查询到 3 条记录 共 1 页　首页 ‹ 上一页 1 下一页 › 末页

清算信息

暂无清算信息

（2）在职员工总数，以企业参保人数为准。（证明材料应显示参保总人数）

在职员工总数：99 人



广东省社会保险参保证明（单位）

单位名称：广东华正建设工程有限公司

社保单位编号：111702124514　　单位登记时间:20230411

该单位2025年02月在东莞市参加社会保险情况如下：

单位缴费工资总额（养老）	494632	单位实际缴费人数		99
单位参保人员情况				
序号	职工姓名	公民身份号码	基本养老保险	工伤保险	失业保险
1	王双	[redacted]	√	√	√
2	张国梁		√	√	√
3	郑良波		√	√	√
4	黄启岳		√	√	√
5	郑楚燕		√	√	√
6	梅相雄		√	√	√
7	何棉伟		√	√	√
8	李燕		√	√	√
9	唐无亏		√	√	√
10	刘志强		√	√	√
11	郑荣武		√	√	√
12	谢素清		√	√	√
13	丁田		√	√	√
14	曾春回		√	√	√
15	郑爱叶		√	√	√
16	袁源		√	√	√
17	郑鸿洲		√	√	√
18	郑俊中		√	√	√
19	郑光强		√	√	√
20	郑武龙		√	√	√
21	李桂彬		√	√	√
22	郑明辉		√	√	√
23	张桂琼		√	√	√
24	郑志雄		√	√	√
25	郑荣国		√	√	√
26	吴秀娟		√	√	√
27	罗钱		√	√	√
28	郑老细		√	√	√
29	吴泳杰		√	√	√
30	钟锦玉		√	√	√
31	朱文南		√	√	√
32	郑继武		√	√	√
33	郑永泉		√	√	√

第1页/共3页

34	庄仰得		√	√	√
35	黄磊		√	√	√
36	郑志帆		√	√	√
37	郑雄民		√	√	√
38	王林		√	√	√
39	龚志坤		√	√	√
40	吴利松		√	√	√
41	郑细妹		√	√	√
42	王有剑		√	√	√
43	郑浩荣		√	√	√
44	吴长程		√	√	√
45	郑坚弟		√	√	√
46	郑志彬		√	√	√
47	黄振沐		√	√	√
48	郑木发		√	√	√
49	刘双杰		√	√	√
50	曾繁春		√	√	√
51	汤哲平		√	√	√
52	干体军		√	√	√
53	郑俊龙		√	√	√
54	李德辉		√	√	√
55	郑奕如		√	√	√
56	石良海		√	√	√
57	郑俊鹏		√	√	√
58	冯立申		√	√	√
59	郑艺洪		√	√	√
60	邓裕琳		√	√	√
61	郑俊雄		√	√	√
62	田万福		√	√	√
63	王泽育		√	√	√
64	曹楚坤		√	√	√
65	李海宽		√	√	√
66	文雪松		√	√	√
67	周林林		√	√	√
68	郑智鹏		√	√	√
69	黄振丰		√	√	√
70	林贞洪		√	√	√
71	林江锋		√	√	√
72	郑楚杰		√	√	√
73	郑俊濠		√	√	√
74	谭旭		√	√	√
75	蒋启顺		√	√	√
76	李志荣		√	√	√
77	吴云飞		√	√	√
78	郑开成		√	√	√

79	张凯晴	[redacted]	√	√	√
80	郭晋芳		√	√	√
81	林培秀		√	√	√
82	黄洲华		√	√	√
83	赵双龙		√	√	√
84	李刚		√	√	√
85	李廷举		√	√	√
86	陈志春		√	√	√
87	唐杜		√	√	√
88	顾骏		√	√	√
89	郭玲		√	√	√
90	曲轶夫		√	√	√
91	罗帅		√	√	√
92	姚振健		√	√	√
93	郑倭罗		√	√	√
94	郑立璇		√	√	√
95	周游		√	√	√
96	程牟峰		√	√	√
97	曾云鹏		√	√	√
98	喻赛强		√	√	√
99	罗太平		√	√	√

备注：

1、“√”为证明时当月在本机构参保，“×”为证明时当月在本机构没有参保，职工个人缴费证明可由参保人本人在省人力资源和社会保障厅网上服务平台上自行打印。

2、本《参保证明》可由参保单位在省人力资源和社会保障厅网上服务平台上自行打印，作为单位参加社会保险的证明，向相关部门提供。查验部门可通过上面条型码进行核查。本条型码有效期至2025-08-11。核查网页地址：https://ggfw.hrss.gd.gov.cn。

3、参保单位实际参保缴费情况，以社保部门信息系统记载的最新数据为准。

证明机构名称（证明专用章）

证明日期：2025-02-12

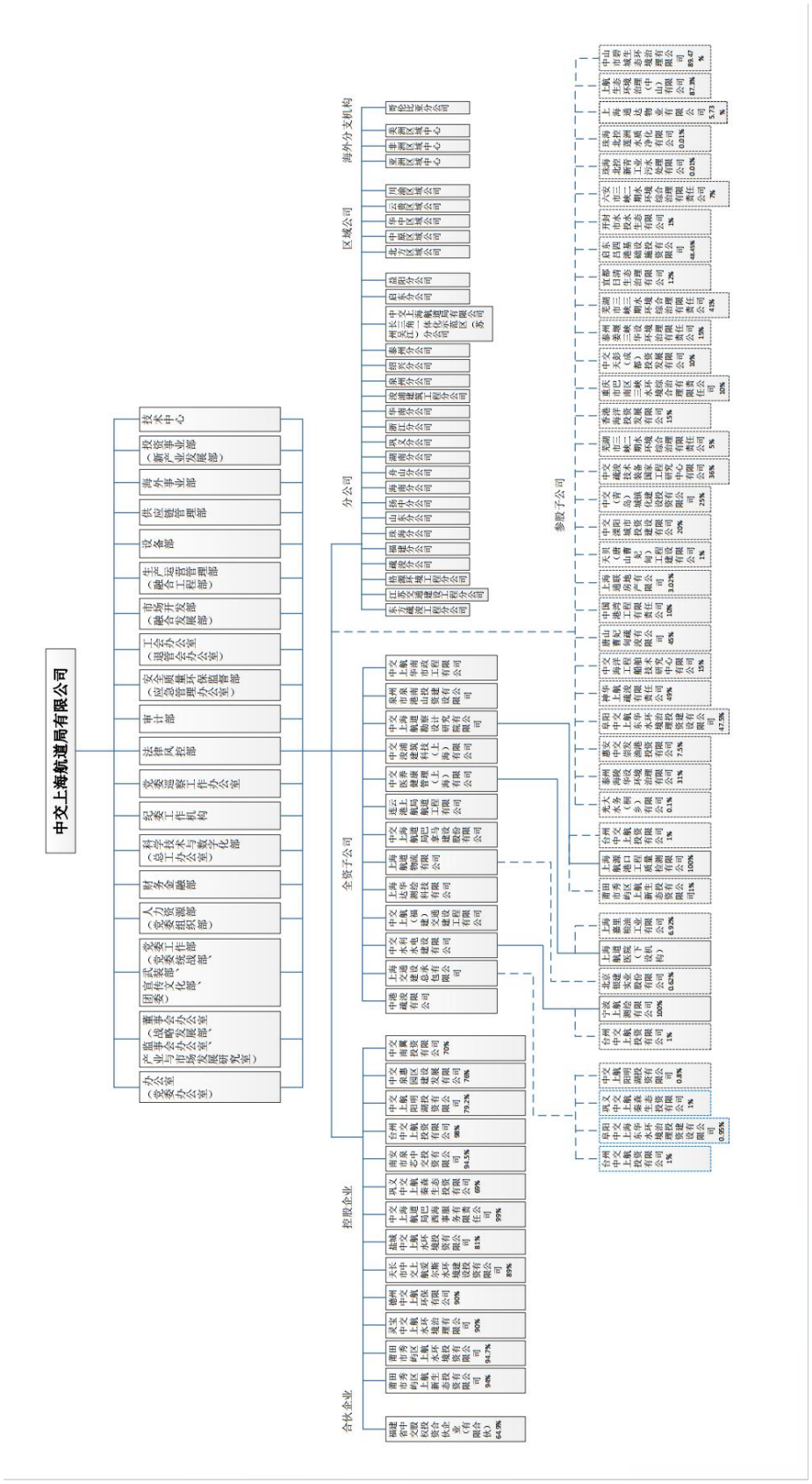
投标人基础信息情况表（公示）

<table>
<tr><td>投标人名称</td><td colspan="6">中交上海航道局有限公司</td></tr>
<tr><td>注册地址</td><td colspan="3">上海市黄浦区中山东一路 13 号</td><td>邮政编码</td><td colspan="2">200002</td></tr>
<tr><td rowspan="2">联系方式</td><td>联系人</td><td colspan="2">王曙光</td><td>办公电话</td><td colspan="2">021-63231994</td></tr>
<tr><td>传真</td><td colspan="2">021-63231995</td><td>网址</td><td colspan="2">www.cccc-sdc.com</td></tr>
<tr><td>组织结构</td><td colspan="6">组织结构附后</td></tr>
<tr><td>法定代表人</td><td>姓名</td><td>王柏欢</td><td>技术职称</td><td colspan="3">正高级经济师</td></tr>
<tr><td>技术负责人</td><td>姓名</td><td>顾勇</td><td>技术职称</td><td colspan="3">正高级工程师</td></tr>
<tr><td>成立时间</td><td colspan="2">1994 年 6 月 6 日</td><td colspan="4" rowspan="3">员工总人数（企业参保人数）：1353</td></tr>
<tr><td>企业资质等级</td><td colspan="2">市政公用工程施工总承包一级</td></tr>
<tr><td>营业执照号</td><td colspan="2">91310101132228555X7</td></tr>
<tr><td>资产总额（万元）</td><td colspan="2">4867397.9751</td><td rowspan="6">其中</td><td>项目经理</td><td colspan="2">270</td></tr>
<tr><td>实缴资本（万元）</td><td colspan="2">760606.3549</td><td>高级职称人员</td><td colspan="2">286</td></tr>
<tr><td>注册资金（万元）</td><td colspan="2">760606.3549</td><td>中级职称人员</td><td colspan="2">235</td></tr>
<tr><td>开户银行</td><td colspan="2">上海浦东发展银行第一营业部</td><td>初级职称人员</td><td colspan="2">296</td></tr>
<tr><td>账号</td><td colspan="2">98010155260000105</td><td>技工</td><td colspan="2">266</td></tr>
<tr><td>经营范围</td><td colspan="6">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</td></tr>
</table>

	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



（2）营业执照

中交上海航道局有限公司



（3）资质证书

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/营业执照注册号：91310101132228555X7　　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 2025-01-07至2025-04-07

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：2025年01月07日 08:15

（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：91310101132228555X7

安全生产许可证

编号：（沪）JZ安许证字[2016]010023

企　业　名　称：中交上海航道局有限公司

法定代表人：王柏欢

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07月18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

中交上海航道局有限公司



（6）东莞市水务局截图

中交上海航道局有限公司



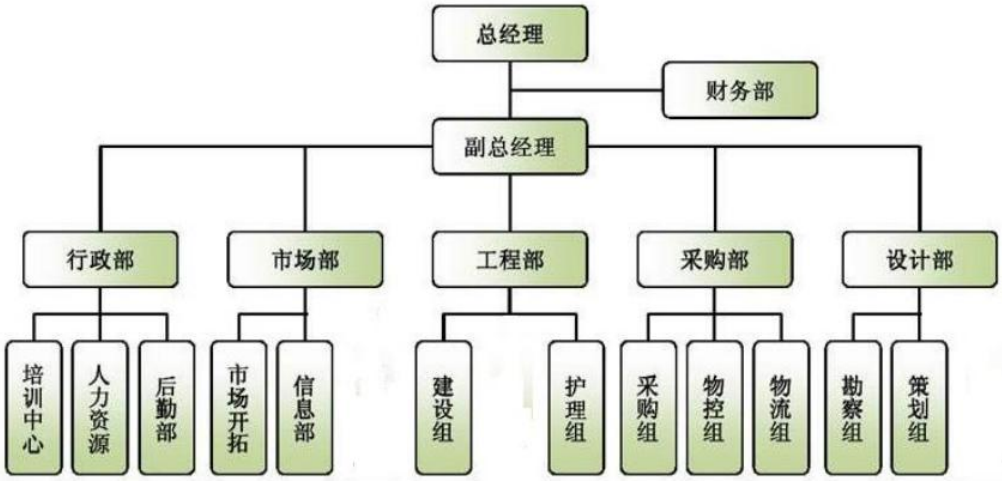
投标人基础信息情况表（公示）

<table>
<tr><td>投标人名称</td><td colspan="7">广东华正建设工程有限公司</td></tr>
<tr><td>注册地址</td><td colspan="3">广东省东莞市南城街道元美西路 2 号财富广场 1 栋 2008 室 09</td><td>邮政编码</td><td colspan="3">523000</td></tr>
<tr><td rowspan="2">联系方式</td><td>联系人</td><td colspan="2">郑明辉</td><td>办公电话</td><td colspan="3">0769-22886070</td></tr>
<tr><td>传真</td><td colspan="2">0769-22886070</td><td>网址</td><td colspan="3">/</td></tr>
<tr><td>组织结构</td><td colspan="7">附后</td></tr>
<tr><td>法定代表人</td><td>姓名</td><td>郑明辉</td><td>技术职称</td><td colspan="4">工程师</td></tr>
<tr><td>技术负责人</td><td>姓名</td><td>罗帅</td><td>技术职称</td><td colspan="4">高级工程师</td></tr>
<tr><td>成立时间</td><td colspan="2">2008-07-03</td><td colspan="5" rowspan="3">员工总人数（企业参保人数）：99</td></tr>
<tr><td>企业资质等级</td><td colspan="2">市政公用工程总承包贰级</td></tr>
<tr><td>营业执照号</td><td colspan="2">91441900677077018A</td></tr>
<tr><td>资产总额（万元）</td><td colspan="2">36450.034158</td><td rowspan="5">其中</td><td>项目经理</td><td colspan="2">22</td></tr>
<tr><td>实缴资本（万元）</td><td colspan="2">10800</td><td>高级职称人员</td><td colspan="2">18</td></tr>
<tr><td>注册资金（万元）</td><td colspan="2">13800</td><td>中级职称人员</td><td colspan="2">20</td></tr>
<tr><td>开户银行</td><td colspan="2">东莞银行股份有限公司中心区政和支行</td><td>初级职称人员</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td>账号</td><td colspan="2">510000110889999</td><td>技工</td><td colspan="2">29</td></tr>
<tr><td>经营范围</td><td colspan="7">房屋建筑工程施工、市政公用工程施工、城市及道路照明工程、体育场地设施工程、建筑装修装饰工程施工、建筑幕墙工程施工、土石方工程施工、机电设备安装工程、水利水电工程施工、公路交通工程施工、园林绿化工程施工；机械租赁；公路桥梁工程；公路养护工程；港口与航道工程；电力工程；通信工程；冶金工程：石油化工工程；电信工程；电子工程；铁路工程：造林工程；隧道工程；地基与基础工程；钢结构工程；防腐保温工程；智能化工程；消防工程；环保工程；送变电工程；矿山工程；防水工程；河湖整治工程；特种专业工程及环卫设施工程施工（以上工程项目均不含爆破）；清洁服务；线路、管道、设备安装；建设工程项目管理；工程勘察设计；工程招标</td></tr>
</table>

	代理；工程造价咨询；工程监理；建筑机械设备租售；建筑机械设备安装、拆卸、维修、保养及相关技术服务；模板脚手架搭建服务；建筑工程劳务分包；建设工程质量检测；承装、承修、承试供电设施和受电设施；水暖器材、照明、通风设备的安装、维修；企业管理咨询；工程管理服务；工程咨询；批发与零售：建筑材料、市政设施；销售：预拌混凝土、水泥制品；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
备注	/

（1）组织机构图

广东华正建设工程有限公司



（2）营业执照

广东华正建设工程有限公司



（3）资质证书

广东华正建设工程有限公司



建筑业企业资质证书

证书编号：D244023012

企　业　名　称：广东华正建设工程有限公司

统一社会信用代码：91441900677077018A

法　定　代　表　人：郑明辉

注　册　地　址：广东省东莞市南城街道元美西路2号财富广场1栋2008室09

有　效　期：至 2028年11月27日

资　质　等　级：市政公用工程施工总承包二级
建筑装修装饰工程专业承包一级
特种工程（结构补强）专业承包不分等级
******

先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入”粤建办事“扫码查验

发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2023年11月27日

全国建筑市场监管公共服务平台查询网址：http://jzsc.mohurd.gov.cn
广东省建设行业数据开放平台查询网址：https://skypt.gdcic.net

（4）安全生产许可证

广东华正建设工程有限公司



统一社会信用代码：91441900677077018A

安全生产许可证

编号：（粤）JZ安许证字[2023]018794

企　业　名　称：广东华正建设工程有限公司

法 定 代 表 人：郑明辉

单　位　地　址：广东省东莞市南城街道元美西路2号财富广场1栋2008室09

经　济　类　型：有限责任公司(自然人投资或控股)

许　可　范　围：建筑施工

有　效　期：2024年05月08日　至 2027年05月08日

发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2024 年 05 月 08 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

广东华正建设工程有限公司



位置： 首页 / 企业信息

免责声明：本数据仅作参考用途，不足以作为有效证明。

企业基本情况　企业资质　企业人员　固定投标员

企业名称：	广东华正建设工程有限公司	法定代表人：	郑明辉
组织机构代码(统一社会信用代码)：	91441900677077018A	组织机构代码发证机关：	东莞市市场监督管理局
企业性质：	其他有限责任（公司）	企业状态：	审核通过
成立日期：	2008-07-03	营业执照注册地：	东莞市
注册资金(万元)：	13800	税务登记号：	91441900677077018A
安全施工许可编号：	（粤）JZ安许证字[2023]018794	安全施工发证机关：	广东省住房和城乡建设厅
安全施工有效期起：	2024-05-08	安全施工有效期止：	2027-05-08
营业执照注册号：	91441900677077018A	营业执照发证机关：	东莞市市场监督管理局
营业执照有效期：	长期有效		
基本账户账号：	510000110889999	基本账户开户银行：	东莞银行股份有限公司中心区政和支行

浏览次数：

分享到：

Copyright ©2016东莞市公共资源交易中心版权所有 支持IE11或以上、谷歌及Microsoft Edge浏览，建议使用1280*768以上分辨率浏览
技术支持及维护联系电话：0769-28330604



位置： 首页 / 企业信息

免责声明：本数据仅作参考用途，不足以作为有效证明。

企业基本情况　企业资质　企业人员　固定投标员

资质证号	资质证发证机关	发证日期	有效期	操作
D344039435	东莞市住房和城乡建设局	2023-11-27	2023-11-27至2028-11-27	
D244023012	广东省住房和城乡建设厅	2023-11-27	2023-11-27至2028-11-27	
D144186284	中华人民共和国住房和城乡建设部	2023-12-22	2023-12-22至2028-12-22	

浏览次数：

分享到：

Copyright ©2016东莞市公共资源交易中心版权所有 支持IE11或以上、谷歌及Microsoft Edge浏览，建议使用1280*768以上分辨率浏览
技术支持及维护联系电话：0769-28330604

（6）东莞市水务局截图

广东华正建设工程有限公司



项目管理班子配备情况表（公示）

职务	姓名	职称	上岗资格证明					已承担在建工程情况	
			证书名称	级别	证号	专业	原服务单位	项目数	项目名称
项目负责人（项目经理）	王丽建	高级工程师	建造师证/职称证/安全生产考核合格证	一级/高级/B 级	沪13120222023019080158068	市政公用工程/市政、港航及水利水电工程//	中交上海航道局有限公司	0	/
技术负责人	李永吉	高级工程师	职称证	高级	4222713	市政工程结构	中交上海航道局有限公司	0	/
质量管理负责人	周鹏	高级工程师	职称证	高级	8190058	建筑、水利及给排水工程	中交上海航道局有限公司	0	/
安全管理负责人	江青柏	高级工程师	职称证/安全生产考核合格证	高级/C 级	4232792/沪建安C3（2023）8004747	市政、港航及水利水电//	中交上海航道局有限公司	0	/
安全员	潘益	/	安全生产考核合格证	C 级	沪建安C3（2017）1139625	/	中交上海航道局有限公司	0	/
安全员	汪海洋	/	安全生产考核合格证	C 级	沪建安C3（2022）8002241	/	中交上海航道局有限公司	0	/
安全员	黄文正	/	安全生产考核合格证	C 级	沪建安C3（2022）8003668	/	中交上海航道局有限公司	0	/
资料员	田志伟	/	上岗证	/	2301050000046964	资料员	中交上海航道局有限公司	0	/
工程造价负责人	蒋彪	/	造价工程师注册证	一级	建【造】11233100012144	土木建筑	中交上海航道局有限公司	0	/

注：1.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；
2.本表后附上述人员的资格证明文件，具体要求见招标文件第三章“招标人对招标文件及合同范本的补充/修改”第 1.29 条款“项目班子人员组成要求表”要求。

项目负责人（项目经理）——王丽建

身份证





学历证


普通高等学校

毕业证书

学生王丽建 性别男，1988 年 01 月 02 日生，于2007 年 09 月至 2011 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：中国海洋大学 校（院）长：吴德星

证书编号：104231201105001962 二〇一一 年 六 月 二十七日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

一级建造师注册证书

使用有效期：2024年11月15日
-2025年05月14日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：王丽建

性　　别：男

出生日期：1988年01月02日

注册编号：沪1312022202301908

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：2023-05-25至2026-05-24)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

王丽建

个人签名：王丽建

签名日期：2024.11.15

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2023年05月25日

一级建造师执业资格证书



中华人民共和国
专业技术人员职业资格证书
（电子证书）

一级建造师
Constructor

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得一级建造师职业资格。

姓　　名：王丽建
证件号码：[redacted]
性　　别：男
出生年月：1988年01月
专　　业：市政公用工程
批准日期：2022年11月20日
管 理 号：20221103444000004258

本人调用 有效期至2025年05月11日

本人调用 有效期至2025年05月11日

中华人民共和国人力资源和社会保障部 专业技术人员职业资格证书专用章

制发日期：2023年05月04日

安全生产考核合格证书



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（2023）0158068

姓　　名：王丽建

性　　别：男

出 生 年 月：1988年01月02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：2023年09月26日

有　效　期：2023年09月26日　至　2026年09月25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26日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

职称证

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 duly approved thereafter by the said Committee and found tohave met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓　名 Name　王丽建

性　别 Sex　男

出生年月 Date of Birth　1988.1

工作单位 Company Name　中交上航华南市政工程有限公司

编　号 Number　4220219

系列名称 Category　工程系列

资格名称 Competent for　高级工程师

专业名称 Speciality　市政、港航及水利水电工程

评审时间 Date of Appraisal　2022.09.07

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

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	王丽建		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
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	202002	已缴费		21	202110	未缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	已缴费		22	202111	未缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	已缴费		23	202112	未缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	已缴费		24	202201	未缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	已缴费		25	202202	未缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	已缴费		26	202203	未缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	已缴费		27	202204	未缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	已缴费		28	202205	未缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	已缴费		29	202206	未缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	已缴费		30	202207	未缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	已缴费		31	202208	未缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	已缴费		32	202209	未缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	已缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	已缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	已缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	已缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	未缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	未缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	未缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	未缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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	2020年02月-2021年05月	中交上海航道局有限公司	2022年10月-2024年12月
截至2025年01月，累计缴费月数		51	

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

打印日期：2025-2-10

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEQCIAx0caH4ZKL9Bv55USFdPMDIV5dA03zQP9AU8KA81b67AiAr0J3JeR539waaM7mCT3+KibaWJDmzCaPnZP/Z+1/rYA==

本文件由全国社保卡服务平台提供，任何第三方机构不得对数据进行二次加工、处理、解析或以任何形式用于商业用途，否则将追究法律责任。(202502101448-9200000013)

技术负责人——李永吉

身份证



学历证


普通高等学校

毕业证书

学生 李永吉 性别 男，一九八八年 十月 一 日生，于 二〇〇六年 九月至二〇一〇年 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：

证书编号：102941201005000788

二〇一〇年 六 月 廿二 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

职称证

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 duly approved thereafter by the said Committee and found tohave met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓　名 Name　李永吉

性　别 Sex　男

出生年月 Date of Birth　1988.10

工作单位 Company Name　中交上航华南市政工程有限公司

编　号 Number　4222713

系列名称 Category　工程系列

资格名称 Competent for　高级工程师

专业名称 Speciality　市政工程结构

评审时间 Date of Appraisal　2022.08.26

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

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	李永吉		社会保障号码	[redacted]				证件号码	[redacted]		
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	202002	已缴费		21	202110	已缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	已缴费		22	202111	已缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	已缴费		23	202112	已缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	已缴费		24	202201	已缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	已缴费		25	202202	已缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	已缴费		26	202203	已缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	已缴费		27	202204	已缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	已缴费		28	202205	已缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	已缴费		29	202206	已缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	已缴费		30	202207	已缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	已缴费		31	202208	已缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	已缴费		32	202209	已缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	已缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	已缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	已缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	已缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	已缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	已缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	已缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	已缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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
异地缴费	2020年02月-2021年08月	中交上海航道局有限公司	2021年09月-2024年12月
截至2025年01月，累计缴费月数		173	

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

打印日期：2025-2-12

电子印章验证码：MEUCIQDt1WspMBnsV+8wKOousNfqR9H3miuGpLGflmFwVw1+gAIgB600I5mkw4/Jn4wceZLbmQ246yMEeraduuCfnxA7uCE=

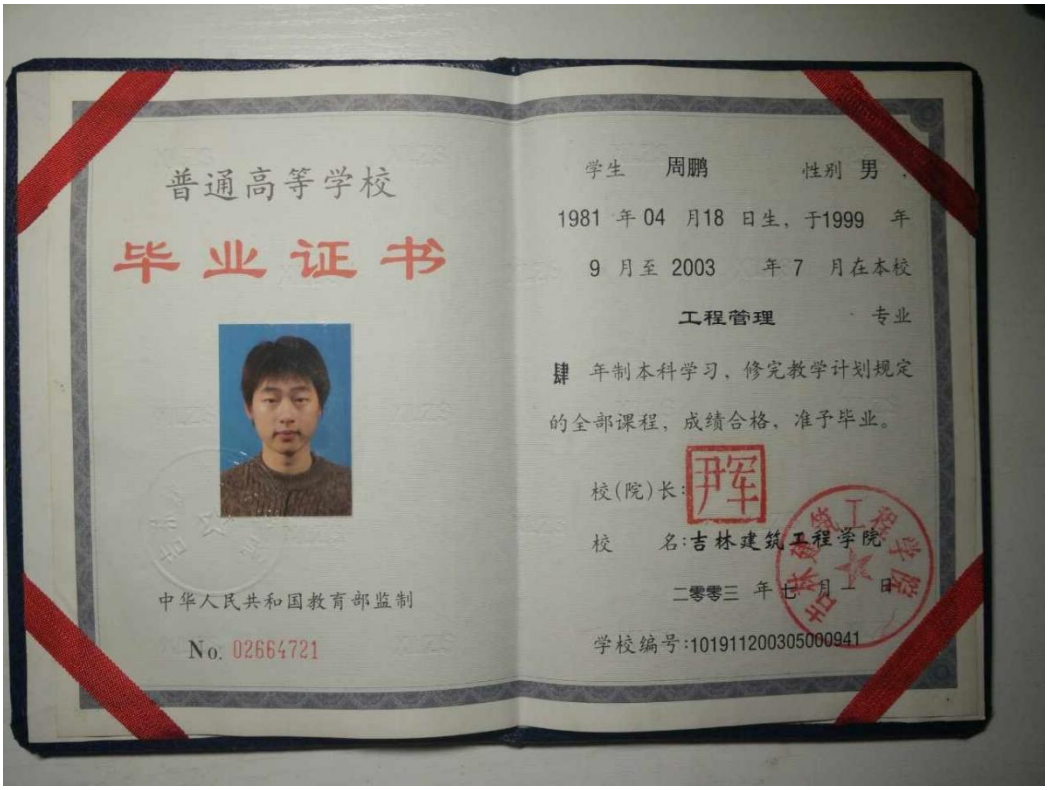
质量管理负责人——周鹏

身份证





学历证



职称证

本证书由中国交通建设集团有限公司统一印制，由评审单位颁发。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，具有相应的专业技术资格水平。

The Certificate is made exclusively by China Communications Construction Group (Ltd.) and issued by the Competent Appraising and Approval Committee,proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓　名 Name　周鹏

性　别 Sex　男

出生年月 Date of Birth　1981.4

工作单位 Company Name　中交上海航道局有限公司

编　号 Number　8190058

系列名称 Category　工程系列

专业名称 Speciality　建筑、水利及给排水工程

资格名称 Competent for　高级工程师

评审时间 Date of Appraisal　2019.08.22

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 (Ltd.)

社保证明

核1表 - 表一

上海市城镇社会保险2023年度职工缴费核定表

2023年7月-2024年6月 社保基数

单位名称：中交上海航道局有限公司　　社会保险登记码：00023566　　金额：元

序号	姓名	身份证号	2023年度月缴费基数	个人月缴纳额			个人缴纳合计	缴费状态
				养老保险	医疗保险	失业保险		
13721	沈剑峰	[redacted]	36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13765	石峰		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13786	徐波		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13795	赵海峰		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13799	施宝林		34686	2774.9	693.8	173.5	3642.2	正常
13800	陈海斌		30504	2440.4	610.1	152.6	3203.1	正常
13803	张骏		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13810	安哲		33509	2680.8	670.2	167.6	3518.6	正常
13820	王鹏		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13834	曹凯飞		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13836	王其林		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13863	赵国权		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13864	陈岳		32990	2639.2	659.8	165.0	3464.0	正常
13866	周鹏		30175	2414.0	603.5	150.9	3168.4	正常
13867	洪海涛		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13870	程振雷		28559	2284.8	571.2	142.8	2998.8	正常
13874	姚翔		30987	2479.0	619.8	155.0	3253.8	正常
13879	夏正德		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13886	钮昆		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13887	陆君成		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13926	刘欧		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13927	沈徐兵		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13929	唐雯		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13933	顾斌斌		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13937	钱勇强		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13947	刘涛		15378	1230.3	307.6	76.9	1614.8	正常
13960	陈乃夫		36549	2924.0	731.0	182.8	3837.8	正常
13961	林森		23073	1845.9	461.5	115.4	2422.8	正常
13970	杨飞		34479	2758.4	689.6	172.4	3620.4	正常
13980	吴烨		19286	1542.9	385.8	96.5	2025.2	正常

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

2024年7月3日

第 3 页、共 14 页

上海市城镇社会保险2024年度职工缴费核定表

2024年7月-2024年12月 社保基数

单位名称：中交上海航道局有限公司　　社会保险登记码：00023566　　金额：元

序号	姓名	身份证号	2024年度月缴费基数	企业缴纳养老保险	企业缴纳医疗保险	企业缴纳失业保险	企业缴纳工伤保险	缴费状态
13834	曹凯飞	[redacted]	36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13836	王其林		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13863	赵国权		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13864	陈岳		33059	5289.5	2975.4	165.3	84.7	正常
13866	周鹏		33949	5431.9	3055.5	169.8	86.9	正常
13870	程振雷		19957	3193.2	1796.2	99.8	51.1	正常
13874	姚翔		32009	5121.5	2880.9	160.1	82.0	正常
13879	夏正德		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13886	钮昆		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13887	陆君成		25194	4031.1	2267.5	126.0	64.5	正常
13926	刘欧		36842	5894.8	3315.8	184.3	94.4	正常
13927	沈徐兵		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13929	唐雯		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13933	顾斌斌		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
13937	钱勇强		28568	4570.9	2571.2	142.9	73.2	正常
13947	刘涛		17736	2837.8	1596.3	88.7	45.4	正常
13960	陈乃夫		36379	5820.7	3274.2	181.9	93.2	正常
13961	林森		19725	3156.0	1775.3	98.7	50.5	正常
13970	杨飞		31141	4982.6	2802.7	155.7	79.8	正常
13980	吴烨		16190	2590.4	1457.1	81.0	41.5	正常
13985	鲁平泉		31909	5105.5	2871.9	159.6	81.7	正常
14002	程煜		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14009	秦建卫		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14046	胡韧伟		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14048	杨铭		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14068	张晔		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14077	陈翔		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14089	姬兴禹		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14102	郑虢		36921	5907.4	3322.9	184.6	94.6	正常
14130	郭玉祥		28163	4506.1	2534.7	140.9	72.1	正常

第 3 页，共 13 页

2025年1月2日

安全管理负责人——江青柏

身份证



学历证


普通高等学校

毕业证书

学生 江青柏 性别 男，一九八八年 二 月 十四 日生，于二〇〇六年 九 月至二〇一〇 年 六 月在本校 本科 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西北民族大学 校（院）长 赵法发

证书编号：107421201005000998 二〇一〇 年 六 月 二十五 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

职称证


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 duly approved thereafter by the said Committee and found tohave met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.

姓　名 Name 江肯柏
性　别 Sex 男
出生年月 Date of Birth 1988.2
工作单位 Company Name 中交上海航道局有限公司
编　号 Number 4232792


系列名称 Category 工程系列
资格名称 Competent for 高级工程师
专业名称 Speciality 市政、港航及水利水电
评审时间 Date of Appraisal 2023.10.12

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

安全生产考核合格证书



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（2023）8004747

姓　　名：江青柏

性　　别：男

出 生 年 月：1988年02月14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：2022年09月06日

有　效　期：2022年09月06日　至　2025年09月05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01月12日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	江青柏		社会保障号码	[redacted]				证件号码	[redacted]		
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	202002	未缴费		21	202110	未缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	未缴费		22	202111	未缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	未缴费		23	202112	未缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	未缴费		24	202201	未缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	未缴费		25	202202	未缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	未缴费		26	202203	已缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	未缴费		27	202204	已缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	未缴费		28	202205	已缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	未缴费		29	202206	已缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	未缴费		30	202207	已缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	未缴费		31	202208	已缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	未缴费		32	202209	已缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	未缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	未缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	未缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	未缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	未缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	未缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	未缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	未缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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03月-2024年12月		
截至2025年01月，累计缴费月数		34	

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

打印日期：2025-2-19

电子印章验证码：MEUCIFiVVouAAS6jWTBRDa6X1BEU/qbHyvPIVgLtgutE1/lPAiEA9BjD9Or2Ye9MeOf4r7bo1YuqALr+IqxjLRHyt+gdo3k=

让证明通过网络办 APP业务 调取时间：2025年02月19日

安全员——潘益

身份证





学历证



安全生产考核合格证书



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（2017）1139625

姓　　名：潘益

性　　别：男

出 生 年 月：1987年12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：2017年05月19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

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	潘益		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]			
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	202003	已缴费		21	202111	已缴费		41	202307	已缴费	
2	202004	已缴费		22	202112	已缴费		42	202308	已缴费	
3	202005	已缴费		23	202201	已缴费		43	202309	已缴费	
4	202006	已缴费		24	202202	已缴费		44	202310	已缴费	
5	202007	已缴费		25	202203	已缴费		45	202311	已缴费	
6	202008	已缴费		26	202204	已缴费		46	202312	已缴费	
7	202009	已缴费		27	202205	已缴费		47	202401	已缴费	
8	202010	已缴费		28	202206	已缴费		48	202402	已缴费	
9	202011	已缴费		29	202207	已缴费		49	202403	已缴费	
10	202012	已缴费		30	202208	已缴费		50	202404	已缴费	
11	202101	已缴费		31	202209	已缴费		51	202405	已缴费	
12	202102	已缴费		32	202210	已缴费		52	202406	已缴费	
13	202103	已缴费		33	202211	已缴费		53	202407	已缴费	
14	202104	已缴费		34	202212	已缴费		54	202408	已缴费	
15	202105	已缴费		35	202301	已缴费		55	202409	已缴费	
16	202106	已缴费		36	202302	已缴费		56	202410	已缴费	
17	202107	已缴费		37	202303	已缴费		57	202411	已缴费	
18	202108	已缴费		38	202304	已缴费		58	202412	已缴费	
19	202109	已缴费		39	202305	已缴费		59	202501	已缴费	
20	202110	已缴费		40	202306	已缴费		60	202502	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
上海交通建设总承包有限公司	2020年03月-2021年08月	中交上海航道局有限公司	2021年09月-2025年01月
截至2025年02月，累计缴费月数		175	

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

打印日期：2025-3-[illegible]

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEQCICJqvEHAH1PCq2DxCOEfsMy35SsVICB9wd3z+r3jKM3YAiAxDgPDSevOYD9mmIHh8M+lqECVKOIunXWJXxs6Gg4ERQ==

仅供社保03月调区用，请勿他用

安全员——汪海洋

身份证



学历证



安全生产考核合格证书



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）8002241

姓　　名：汪海洋

性　　别：男

出 生 年 月：1989年02月23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：2022年08月17日

有 效 期：2022年08月17日　至　2025年08月16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08月25日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	汪海洋		社会保障号码	[redacted]				证件号码	[redacted]		
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	202002	已缴费		21	202110	已缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	已缴费		22	202111	已缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	已缴费		23	202112	已缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	已缴费		24	202201	已缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	已缴费		25	202202	已缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	已缴费		26	202203	已缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	已缴费		27	202204	已缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	已缴费		28	202205	已缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	已缴费		29	202206	已缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	已缴费		30	202207	已缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	已缴费		31	202208	已缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	已缴费		32	202209	已缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	已缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	已缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	已缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	已缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	已缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	已缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	已缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	已缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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	2020年02月-2024年12月		
截至2025年01月，累计缴费月数		150	

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

打印日期：2025-2-13

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEUCIDuBzfOV99Kvg5RObt2gAiWl59RGFhnOxo3DAs3MJRawAiEAivm/bGaS1z6DBYcgu3f9f7acuOtJs9LgcynrpVj97Ic=

安全员——黄文正

身份证





学历证



安全生产考核合格证书



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）8003668

姓　　名：黄文正

性　　别：男

出 生 年 月：1999年02月26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：2024年09月18日　至　2027年11月03日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2024年09月18日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

社保证明

20250218280048944 7

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	黄文正		证件号码	[redacted]		
参保险种情况						
参保起止时间			单位	参保险种		
				养老	工伤	失业
202401	-	202501	珠海市:中交上海航道局有限公司珠海分公司	13	13	13
截止			2025-02-18 15:55 ，该参保人累计月数合计	实际缴费13个月，缓缴0个月	实际缴费13个月，缓缴0个月	实际缴费13个月，缓缴0个月

网办业务专用章

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 2025-02-18 15:55

资料员——田志伟

身份证





学历证


普通高等学校

毕业证书

学生 田志伟 性别男 ，一九九三 年 四 月 四 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：（代）

证书编号 10536120170510352l 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

上岗证

住房和城乡建设领域专业技术管理人员

职业培训合格证书

中国建设教育协会监制



姓　　名　田志伟

身份证号 [redacted]

证书编号　2301050000046964

工作单位　中交上海航道局有限公司

田志伟　同志于　2023 年 02 月 22 日至 2023 年 03 月 08 日参加住房和城乡建设领域专业技术管理人员　资料员　职业培训，经考核成绩合格，特发此证。

北京市海淀区国建教育培训中心 证书专用章

中国建设教育协会培训中心

2023 年 03 月 11 日

有效期至：2026-03-11

社保证明

验真码：81C6389422654F498F90EAE9D6D83A5C　验真网址：厦门市人社局官网 http://hrss.xm.gov.cn

厦门市社会保险中心社会保险参保缴费情况证明(个人)

社保编号：[redacted]　　单位：元　　共2页，当前第1页

参保人姓名	田志伟	性别	男	证件号码	[redacted]	费款所属期起止	2024-01至2025-01
单位名称				参保人员身份		人员状态	参保险种
中交上海航道局有限公司福建分公司				外来管理、技术人员		在职	√ 养老　√ 工伤　√ 失业

费款所属期	建账年月	缴费基数	险种				合计	入库时间	用人单位
			养老保险	工伤保险	失业保险	职业年金			
202401	202401	3300	792	46.33	33	0	871.33	20240118	中交上海航道局有限公司福建分公司
202402	202402	3300	792	46.33	33	0	871.33	20240222	中交上海航道局有限公司福建分公司
202403	202403	3300	792	46.33	33	0	871.33	20240322	中交上海航道局有限公司福建分公司
202404	202404	3300	792	46.33	33	0	871.33	20240422	中交上海航道局有限公司福建分公司
202405	202405	3300	792	46.33	33	0	871.33	20240527	中交上海航道局有限公司福建分公司
202406	202406	3300	792	46.33	33	0	871.33	20240624	中交上海航道局有限公司福建分公司
202407	202407	3300	792	46.33	33	0	871.33	20240726	中交上海航道局有限公司福建分公司
202408	202408	3300	792	48.76	33	0	873.76	20240826	中交上海航道局有限公司福建分公司
202409	202409	3300	792	48.76	33	0	873.76	20240919	中交上海航道局有限公司福建分公司
202410	202410	3300	792	48.76	33	0	873.76	20241025	中交上海航道局有限公司福建分公司
202411	202411	3300	792	48.76	33	0	873.76	20241125	中交上海航道局有限公司福建分公司
202412	202412	3300	792	48.76	33	0	873.76	20241219	中交上海航道局有限公司福建分公司
202501	202501	4043	970.32	48.76	40.44	0	1059.52	20250120	中交上海航道局有限公司福建分公司

参保人：田志伟 身份证号码：131182199304043431 截止2025年02月（2024-01至2025-01），您在厦的累计缴费年限为：企业职工养老保险1年1月，工伤保险1年1月，失业保险1年1月，机关养老保险0年0月，职业年金0年0月，居民养老保险0年0月；异地转入累计缴费年限为：养老保险0年0月；省内非在厦的累计缴费年限为：养老保险0年0月。

厦门市社会保险中心（章）：

生成日期：2025年02月18日

工程造价负责人——蒋彪

身份证





学历证


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：

证书编号：10536120170510138 6

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

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、住房和城乡建设部批准颁发，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。

本人调用 有效期至2025年05月21日

姓　　名：蒋彪
证件号码：[redacted]
性　　别：男
出生年月：1993年11月
专　　业：土木建筑工程
批准日期：2022年11月13日
管 理 号：20221104544000001811

本人调用 有效期至2025年05月21日

中华人民共和国人力资源和社会保障部（盖章）
专业技术人员职业资格证书专用章

制发日期：2023年04月17日

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 | 从业人员 | 建设项目 | 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态 动态核查

首页 > 人员数据 > 人员列表 >　　手机查看

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：2027年07月16日

2023-05-29 - 初始注册 - 土建
中交上海航道局有限公司

社保证明

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		[redacted]			证件号码		[redacted]	
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	202002	已缴费		21	202110	已缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	已缴费		22	202111	已缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	已缴费		23	202112	已缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	已缴费		24	202201	已缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	已缴费		25	202202	已缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	已缴费		26	202203	已缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	已缴费		27	202204	已缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	已缴费		28	202205	已缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	已缴费		29	202206	已缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	已缴费		30	202207	已缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	已缴费		31	202208	已缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	已缴费		32	202209	已缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	已缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	已缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	已缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	已缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	已缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	已缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	已缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	已缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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02月-2025年01月		
截至2025年01月，累计缴费月数		91	

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

打印日期：2025-2-20

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEQCIAcBm7rUAScZ2muawQf1hDm4L7BEfbsXT/p+rys7d4OhAiBcjXQvIINT81triHsdpEeNh/OhXOsIJ84DVg+1Foc1cg==

仅供用户调取使用 证明 2025年02月 20日

四、诚信守法投标承诺书（公示）

诚信守法投标承诺书（公示）

中交上海航道局有限公司、广东华正建设工程有限公司（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管理有限公司（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：东莞市供水设施更新改造项目-松山湖新城路给水管网改造工程施工）（招标编号：SSASSC12500242）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”、“项目管理班子配备情况表”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职责；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：中交上海航道局有限公司、广东华正建设工程有限公司（公章）

项目负责人：王丽建（签字）

技术负责人：（签字）

日期：2025 年 03 月 09 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）

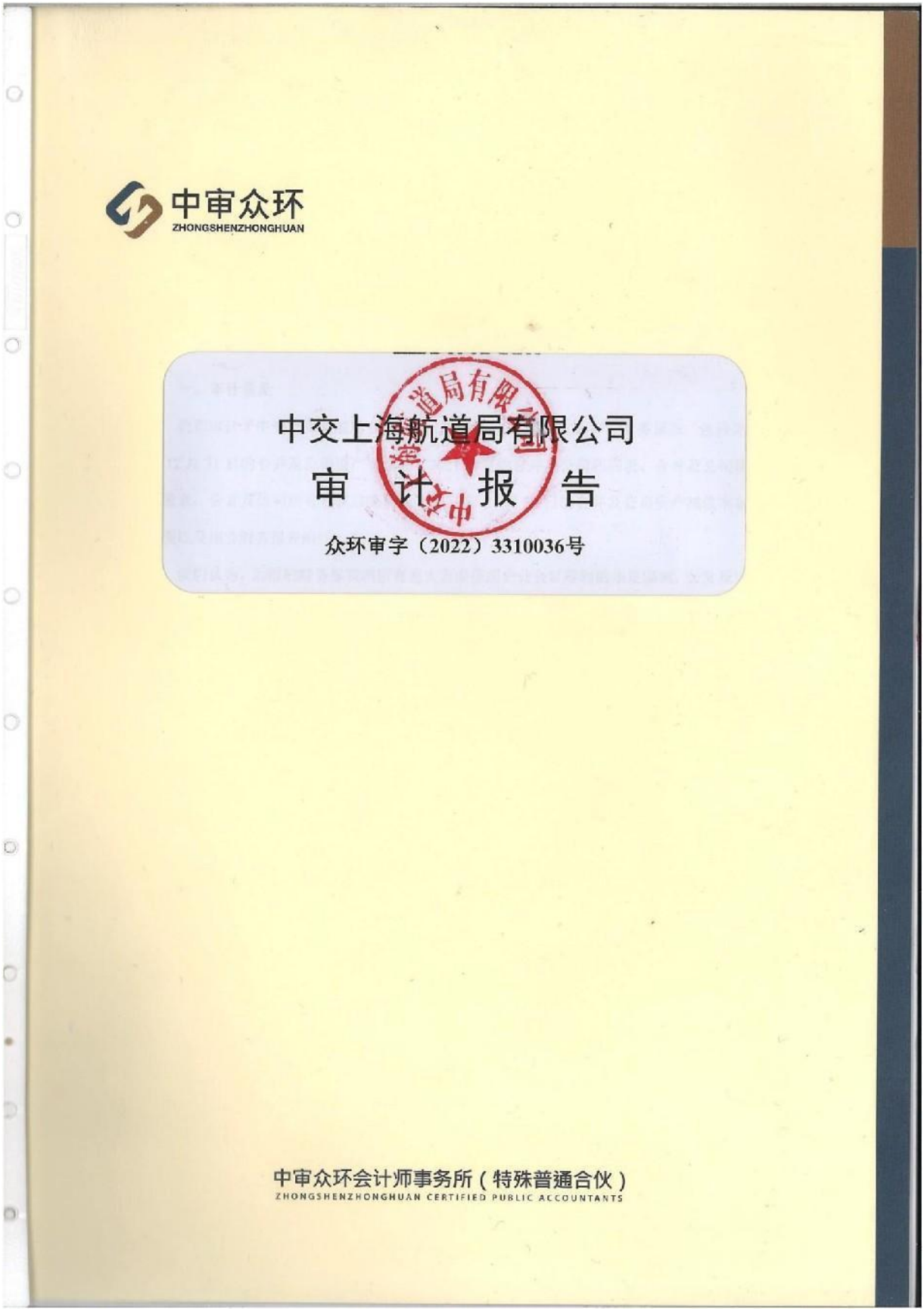
【价格单位：（人民币）元】

年度	总资产	净资产	年营业额	年净利润	年利税额
2021	43905093112.73	18449446801.53	17253421111.00	895822582.88	1285238856.58
2022	45689731234.63	19043142293.00	20148783400.40	1006366849.39	1422770411.64
2023	48673979751.19	19714957115.80	22547294556.47	1178140411.44	1700612118.83
总计			59949499067.87	3080329843.71	4408621387.05

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

日　期：2025 年 3 月 9 日


中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN
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

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

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　　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）	2,474,739,384.80	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	215,624,420.21
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：　　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（二十二）	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：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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	本年金额	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		107,655,766.07	-37,957,242.33
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：霍胜勇　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

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：霍勇胜　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：中交上海航道局有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	17,449,066,160.97	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、本年年初余额	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	17,449,066,160.97	305,401,894.27	17,754,468,055.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-492,971.69	-4,961,821.82	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
（一）综合收益总额				107,655,766.07			876,753,697.30	984,409,463.37	19,068,885.58	1,003,478,348.95
（二）所有者投入和减少资本		-492,971.69	-4,961,821.82					-5,454,793.51	101,258,857.30	95,804,063.79
1、所有者投入的普通股									101,258,857.30	101,258,857.30
2、其他权益工具持有者投入资本		-492,971.69						-492,971.69		-492,971.69
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他			-4,961,821.82					-4,961,821.82		-4,961,821.82
（三）专项储备提取和使用					10,115,827.32			10,115,827.32	463,230.53	10,579,057.85
1、提取专项储备					255,936,278.75			255,936,278.75	545,936.09	256,482,214.84
2、使用专项储备					-245,820,451.43			-245,820,451.43	-82,705.56	-245,903,156.99
（四）利润分配						83,488,016.78	-498,370,741.08	-414,882,724.30		-414,882,724.30
1、提取盈余公积						83,488,016.78	-83,488,016.78			
其中：法定公积金						83,488,016.78	-83,488,016.78			
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							-414,882,724.30	-414,882,724.30		-414,882,724.30
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	7,606,063,549.28	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	18,023,253,933.85	426,192,867.68	18,449,446,801.53

单位负责人：霍勇胜　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

合并所有者权益变动表（[illegible]）

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	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	54,017,540.20	1,786,957,062.04	314,509,551.60	948,672,521.93	4,240,329,543.54	16,948,804,485.57	280,994,456.67	17,229,798,942.24
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	1,998,254,716.98	54,017,540.20	1,786,957,062.04	314,509,551.60	948,672,521.93	4,240,329,543.54	16,948,804,485.57	280,994,456.67	17,229,798,942.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,836,502.64	-48,249,774.98	-33,459,314.72	89,406,338.61	485,727,923.85	500,261,675.40	24,407,437.60	524,669,113.00
（一）综合收益总额				-37,957,242.33			1,024,645,932.12	986,688,689.79	9,703,089.55	996,391,779.34
（二）所有者投入和减少资本			6,836,502.64					6,836,502.64	14,255,286.33	21,091,788.97
1、所有者投入的普通股									14,255,286.33	14,255,286.33
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			6,836,502.64					6,836,502.64		6,836,502.64
（三）专项储备提取和使用					-33,459,314.72			-33,459,314.72	449,061.72	-33,010,253.00
1、提取专项储备					150,915,347.58			150,915,347.58	453,861.72	151,369,209.30
2、使用专项储备					-184,374,662.30			-184,374,662.30	-4,800.00	-184,379,462.30
（四）利润分配						89,406,338.61	-549,210,540.92	-459,804,202.31		-459,804,202.31
1、提取盈余公积						89,406,338.61	-89,406,338.61			
其中：法定公积金						89,406,338.61	-89,406,338.61			
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							-459,804,202.31	-459,804,202.31		-459,804,202.31
4、其他										
（五）所有者权益内部结转				-10,292,532.65			10,292,532.65			
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				-10,292,532.65			10,292,532.65			
6、其他										
四、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	17,449,066,160.97	305,401,894.27	17,754,468,055.24

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产减值准备情况表

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	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项　目	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	1,394,528,286.18	-62,376,664.94		1,177,281.45	-61,199,383.49				15,406,556.65	15,406,556.65	1,317,922,346.04	补充资料：	
其中：应收账款坏账准备	923,610,013.84	-111,426,114.57			-111,426,114.57				14,238,908.25	14,238,908.25	797,944,991.02	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备	75,516,510.07	17,745,183.77		32,633.03	17,777,816.80				42,269.68	42,269.68	93,252,057.19	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备													
七、债权投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备													
九、投资性房地产减值准备													
十、固定资产减值准备													
十一、在建工程减值准备													
十二、生产性生物资产减值准备													
十三、油气资产减值准备													
十四、使用权资产减值准备													
十五、无形资产减值准备													
十六、商誉减值准备													
十七、其他减值准备													
合　计	1,470,044,796.25	-44,631,481.17		1,209,914.48	-43,421,566.69				15,448,826.33	15,448,826.33	1,411,174,403.23		

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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：霍勇胜　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

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		20,197,830,014.23	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：霍勇胜　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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	本年金额	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）	10,700,852,497.82	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		152,630,221.69	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：霍勇胜　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

本报告书共110页第40页

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：霍勇胜　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

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　　金额单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	47,522,227.50	1,704,448,046.79	142,587,606.44	1,038,703,470.55	1,836,377,753.15	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	7,606,063,549.28	1,998,254,716.98	47,522,227.50	1,704,448,046.79	142,587,606.44	1,038,703,470.55	1,836,377,753.15	14,373,957,370.69		14,373,957,370.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-492,971.69	-4,961,821.82	111,424,934.17	-7,900,907.49	83,488,016.78	336,509,426.76	518,066,676.71		518,066,676.71
（一）综合收益总额				111,424,934.17			834,880,167.84	946,305,102.01		946,305,102.01
（二）所有者投入和减少资本		-492,971.69	-4,961,821.82					-5,454,793.51		-5,454,793.51
1、所有者投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本		-492,971.69						-492,971.69		-492,971.69
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他			-4,961,821.82					-4,961,821.82		-4,961,821.82
（三）专项储备提取和使用					-7,900,907.49			-7,900,907.49		-7,900,907.49
1、提取专项储备					154,865,197.14			154,865,197.14		154,865,197.14
2、使用专项储备					-162,766,104.63			-162,766,104.63		-162,766,104.63
（四）利润分配						83,488,016.78	-498,370,741.08	-414,882,724.30		-414,882,724.30
1、提取盈余公积						83,488,016.78	-83,488,016.78			
其中：法定公积金						83,488,016.78	-83,488,016.78			
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							-414,882,724.30	-414,882,724.30		-414,882,724.30
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	7,606,063,549.28	1,997,761,745.29	42,560,405.68	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

单位负责人：霍勇胜　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

所有者权益变动表（续）

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	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	40,685,724.86	1,816,839,414.37	139,026,468.84	949,297,131.94	1,491,595,721.51	14,041,762,727.78		14,041,762,727.78
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	1,998,254,716.98	40,685,724.86	1,816,839,414.37	139,026,468.84	949,297,131.94	1,491,595,721.51	14,041,762,727.78		14,041,762,727.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,836,502.64	-112,391,367.58	3,561,137.60	89,406,338.61	344,782,031.64	332,194,642.91		332,194,642.91
（一）综合收益总额				-102,098,834.93			883,700,039.91	781,601,204.98		781,601,204.98
（二）所有者投入和减少资本			6,836,502.64					6,836,502.64		6,836,502.64
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			6,836,502.64					6,836,502.64		6,836,502.64
（三）专项储备提取和使用					3,561,137.60			3,561,137.60		3,561,137.60
1、提取专项储备					125,303,850.16			125,303,850.16		125,303,850.16
2、使用专项储备					-121,742,712.56			-121,742,712.56		-121,742,712.56
（四）利润分配						89,406,338.61	-549,210,540.92	-459,804,202.31		-459,804,202.31
1、提取盈余公积						89,406,338.61	-89,406,338.61			
其中：法定公积金						89,406,338.61	-89,406,338.61			
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							-459,804,202.31	-459,804,202.31		-459,804,202.31
4、其他										
（五）所有者权益内部结转				-10,292,532.65			10,292,532.65			
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				-10,292,532.65			10,292,532.65			
6、其他										
四、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,998,254,716.98	47,522,227.50	1,704,448,046.79	142,587,606.44	1,038,703,470.55	1,836,377,753.15	14,373,957,370.69		14,373,957,370.69

单位负责人：霍勇胜　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

资产减值准备情况表

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	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项　　目	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	876,223,258.50	-6,669,973.63			-6,669,973.63				1,167,644.80	1,167,644.80	868,385,640.07	补充资料：	
其中：应收账款坏账准备	539,097,275.27	-38,363,302.72			-38,363,302.72						500,733,972.55	**一、政策性挂账**	
二、存货跌价准备												**二、当年处理以前年度损失和挂账**	
三、合同资产减值准备	20,270,586.90	-68,351.38			-68,351.38				42,269.68	42,269.68	20,159,965.84	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备													
七、债权投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备													
九、投资性房地产减值准备													
十、固定资产减值准备													
十一、在建工程减值准备													
十二、生产性生物资产减值准备													
十三、油气资产减值准备													
十四、使用权资产减值准备													
十五、无形资产减值准备													
十六、商誉减值准备													
十七、其他减值准备													
合　　计	896,493,845.40	-6,738,325.01			-6,738,325.01				1,209,914.48	1,209,914.48	888,545,605.91		

单位负责人：霍胜勇　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：何金中

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	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

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

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

4、坏账损失的确认标准

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

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、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

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的，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	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
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	油品销售	10,500.00	100.00	100.00	8,812.74	投资设立
6	中交浚浦建筑科技（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	17,113.80	投资设立
14	中交南翼投资	2	境内非金	福建	福建	PPP	20,000.00	70.00	70.00	17,041.81	投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	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	巩义中交上航秦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	7,270.00	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	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

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
	限公司										
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） 重要非全资子企业情况

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	中交上航华南市政工程有限公司	1,002.62	2.62	一般子公司
2	启东吕四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
儋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	
儋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	
儋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	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	上海秦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（%）	
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

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

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

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	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
上海市滩涂造地有限公司	2,178,000.00	2,178,000.00	款项收回
台州湾环经济发展有限公司	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
福清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	
江苏盐城港国际陆港集团有限公司	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
锦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
中亨汇鑫（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

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	19,457,850.08	38,811.32
一、合营企业	31,506,000.00	60,229,666.80			-6,483,471.29	
惠安中交崇发渔港投资有限公司	1,500,000.00	1,976,922.71			58,878.28	
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,006,000.00	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
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000.00	336,440,336.82			16,044,071.00	
中交溧阳城市投资建设有限公司	101,250,000.00	181,010,695.34			8,363,662.86	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司	87,500,000.00	115,586,838.64			439,325.79	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	71,250,000.00	71,502,130.55			94,454.41	
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	52,013,800.00		52,013,800.00			
其他	89,142,561.66	138,260,308.76	47,477,900.00	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						
惠安中交崇发渔港投资有限公司				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						
神华上航疏浚有限责任公司		17,529,238.75		-506,895.74	334,448,273.33	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中交溧阳城市投资建设有限公司				-4,875,000.00	184,499,358.20	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司					116,026,164.43	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司					71,596,584.96	
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司					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	本年数		上年数	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸造地有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸造地有限公司
流动资产	49,614,418.61	1,074,986,250.92	2,442,236.25	1,126,917,435.11
非流动资产	21,010,974.34	44,839,735.20	54,725,957.70	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	1,004,913,998.30	13,299,239.88	1,047,540,149.73
非流动负债	32,026,690.92		17,509,984.66	
负债合计	37,640,924.78	1,004,913,998.30	30,809,224.54	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	-725,241.65	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	-18,746,766.48
其他综合收益				
综合收益总额	800,347.64	-14,538,554.60	662,115.45	-18,746,766.48
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

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限责任公司	中交漯阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交漯阳城市投资建设有限公司
流动资产	564,804,472.92	859,784,134.13	531,558,846.09	827,129,228.80
非流动资产	356,515,978.23	1,071,747,961.35	384,029,799.60	1,235,684,475.98
资产合计	921,320,451.15	1,931,532,095.48	915,588,645.69	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
调整事项				
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	588,871,841.27	124,450,145.94	765,575,827.71	201,885,797.40
净利润	32,743,002.04	41,412,105.04	23,171,387.12	31,806,355.67
其他综合收益				
综合收益总额	32,743,002.04	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
陕国投盛世开元1—1单一资金信托	107,545,749.10	117,250,000.00
福建渔港产业基金	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

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方耙吸挖泥船	133,499,529.94		133,499,529.94	97,253,893.73		97,253,893.73
新建3500方耙吸挖泥船	105,410,302.52		105,410,302.52	77,497,805.61		77,497,805.61
新海龙挖泥深增加（至55米）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

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	77,497,805.61	27,912,496.91			105,410,302.52
合 计	659,760,000.00	174,751,699.34	64,158,133.12			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				

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

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
秀屿区埭头镇后郑村后亭安置小区多余砂石料消纳服务	145,572,748.09	5,971,050.77	641,139.22		150,902,659.64	
秀屿区平海镇北峤村新农村幸福家园项目建设多余砂石料消纳服务项目	126,728,442.92	2,570,497.75			129,298,940.67	
陈行基地修缮工程	12,479,534.23	1,471,509.31	1,618,635.83		12,332,407.71	
中交浚浦松江基地房屋修缮工程	9,268,965.19	2,933,135.37	749,227.32		11,452,873.24	
复兴岛教育培训中心学生宿舍修缮工程		7,311,935.61	1,218,655.90		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	37,412,763.19	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
精算费用	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	6,073,491.98	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

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

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Y1	5,000,000.00	499,740,566.03			5,000,000.00	499,740,566.03		
20上航Y2	15,000,000.00	1,498,514,150.95					15,000,000.00	1,498,514,150.95
21上航Y1			5,000,000.00	499,247,594.34			5,000,000.00	499,247,594.34
合计	—	1,998,254,716.98	—	499,247,594.34	—	499,740,566.03	—	1,997,761,745.29

（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、 长期应付款项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

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：					
耙吸智能作业系统实船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
绞吸船高效泥泵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	499,247,594.34	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	499,247,594.34	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	本年金额	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

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	1,275,658,395.00	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、诉讼或索偿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	与本公司的关系
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
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

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

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
中交租赁佳华壹有限公司	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

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

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
秦皇岛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

	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
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	5,658,761.41
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
福清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
上海交通建设总承包有限公司	内部往来	1,092,061,057.84	0-6 个月	18.81	
江苏盐城港国际陆港集团有限公司	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）

接收集中归集资金的母公司	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	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		
中交泉惠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		
中交上航阳明湖投资有限公司	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		
南安市泉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
巩义中交上航秦森生态投资有限公司	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斯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		
灵宝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		
莆田市秀屿区上航新生态投资有限公司	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	901,569,291.98	99,491,700.00		19,456,838.07	38,811.32
一、合营企业	31,506,000.00	60,229,666.80			-6,482,471.29	
慕安中交崇发港投资有限公司	1,500,000.00	1,976,922.71			58,878.28	
唐山曹妃甸疏浚有限公司	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	300,000,000.00	336,440,336.82			16,044,071.00	
中交溧阳城市投资建设有限公司	101,250,000.00	181,010,695.34			8,363,562.86	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司	87,500,000.00	115,586,838.64			439,325.79	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	69,825,000.00	70,072,087.93			92,565.32	
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	52,013,800.00		52,013,800.00			
其他	89,117,561.66	138,229,666.45	47,477,900.00		1,000,684.39	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	998,065,580.80	
一、合营企业				420,073.92	54,166,269.43	
惠安中交崇发渔港投资有限公司				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		-5,381,895.74	943,899,311.37	
神华上航疏浚有限责任公司		17,529,238.75		-506,895.74	334,448,273.33	
中交溧阳城市投资建设有限公司				-4,875,000.00	184,499,358.20	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司					116,026,164.43	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司					70,164,653.25	
芜湖市三峡三期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	本年数		上年数	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸造地有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸造地有限公司
流动资产	49,614,418.61	1,074,986,250.92	2,442,236.25	1,126,917,435.11
非流动资产	21,010,974.34	44,839,735.20	54,725,957.70	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	1,004,913,998.30	13,299,239.88	1,047,540,149.73
非流动负债	32,026,690.92		17,509,984.66	
负债合计	37,640,924.78	1,004,913,998.30	30,809,224.54	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投资的公允价值				
营业收入		30,782,438.32		8,227,159.48

项目	本年数		上年数	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸造地有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸造地有限公司
财务费用	-725,241.65	6,194,127.42	-883,791.08	6,234,849.70
所得税费用	-76,495.35		220,730.14	
净利润	800,347.64	-14,538,554.60	662,115.45	-18,746,766.48
其他综合收益				
综合收益总额	800,347.64	-14,538,554.60	662,115.45	-18,746,766.48
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	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧阳城市投资建设有限公司
流动资产	564,804,472.92	859,784,134.13	531,558,846.09	827,129,228.80
非流动资产	356,515,978.23	1,071,747,961.35	384,029,799.60	1,235,684,475.98
资产合计	921,320,451.15	1,931,532,095.48	915,588,645.69	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
调整事项				
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	588,871,841.27	124,450,145.94	765,575,827.71	201,885,797.40
净利润	32,743,002.04	41,412,105.04	23,171,387.12	31,806,355.67
其他综合收益				
综合收益总额	32,743,002.04	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				

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

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

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：**

W

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；[illegible]云鸿；杨荣华；

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

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　武汉市武昌区行政审批局

2020　12　10

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[illegible]年 九 月[illegible]日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名
Full name 李云松

性　　别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1971-12-05

工作单位
Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No [redacted]

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 年 1999 月 06 日 18

江苏省注册会计师协会
2018年 11 月 20 日

4

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2019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 /y 月 /m 日 /d

5

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 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name 张玉萍

性　　别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1970-09-12

工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所

身份证号码 Identity card No. [redacted]

证书编号：
No. of Certificate
110101301065

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
2016 年/y 12 月/m 29 日/d

4

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/y 月/m 日/d

5

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

6

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/y 月/m 日/d

7

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

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

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d

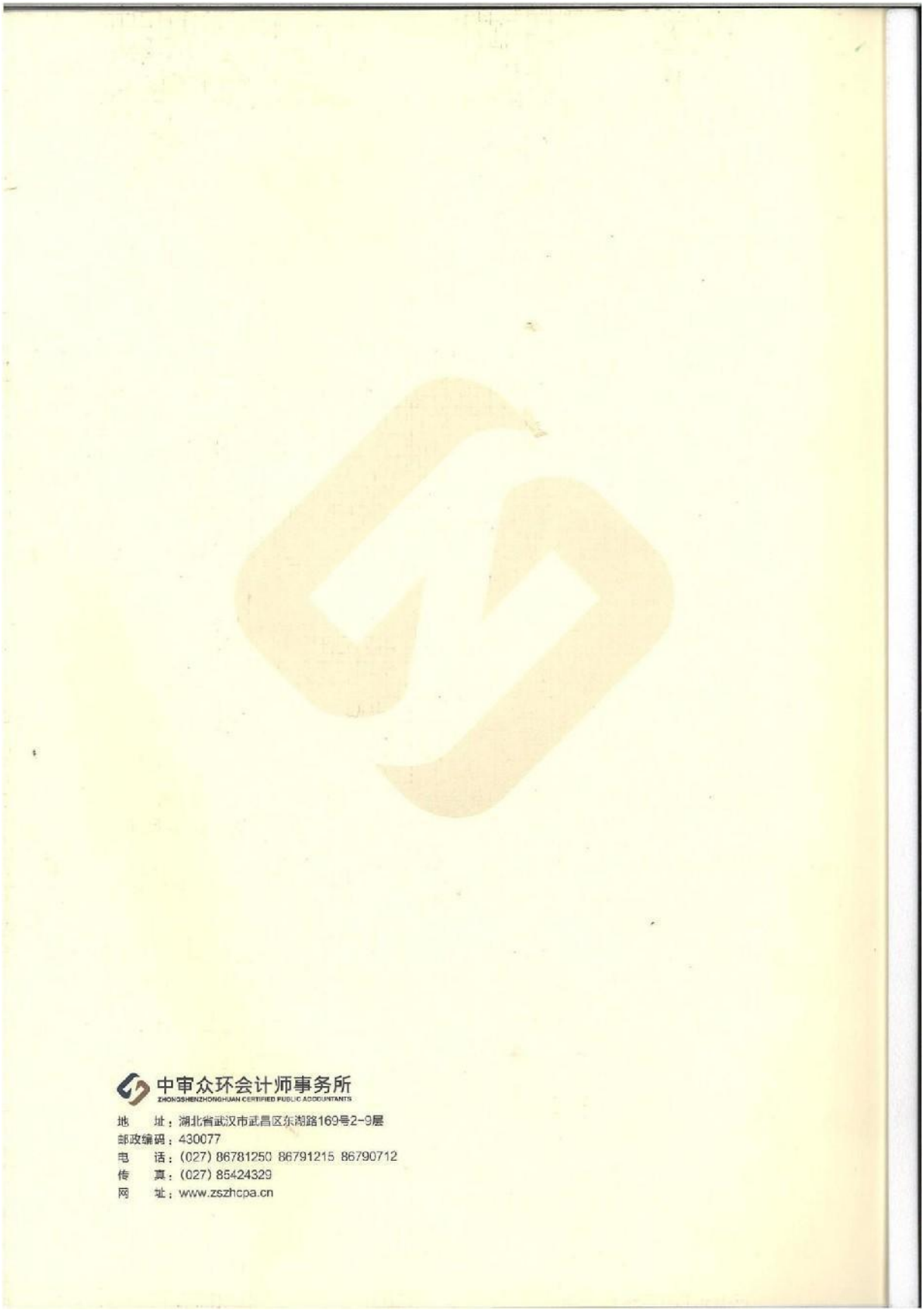
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

11



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2-9层
邮政编码：430077
电　　话：(027) 86781250 86791215 86790712
传　　真：(027) 85424329
网　　址：www.zszhcpa.cn

中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

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

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：

合并资产负债表(续)

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：

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	本年金额	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：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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		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：

合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：中交上海航道局有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	55,892,221.02	1,846,363,053.13	291,166,064.20	1,121,566,877.32	5,104,440,423.61	18,023,253,933.85	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、本年年初余额	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	18,023,253,933.85	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	464,774,727.00	562,006,486.70	31,689,004.77	593,695,491.47
（一）综合收益总额	—	—	—	-7,704,352.60	—	—	994,264,807.43	986,560,454.83	12,102,041.96	998,662,496.79
（二）所有者投入和减少资本		1,485,849.05	-6,290,061.17					-4,804,212.12	19,570,600.00	14,766,387.88
1、所有者投入的普通股		—	—	—	—	—	—		19,570,600.00	19,570,600.00
2、其他权益工具持有者投入资本		1,485,849.05		—	—	—	—	1,485,849.05		1,485,849.05
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—			
4、其他		—	-6,290,061.17					-6,290,061.17		-6,290,061.17
（三）专项储备提取和使用		—			77,326,320.23			77,326,320.23	16,362.81	77,342,683.04
1、提取专项储备	—	—	—	—	261,032,429.89	—	—	261,032,429.89	56,329.84	261,088,759.73
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						35,602,366.78	-532,678,443.02	-497,076,076.24		-497,076,076.24
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
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	—	—	—	—	—	—	-497,076,076.24	-497,076,076.24		-497,076,076.24
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）		—		—	—	—	—		—	
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	5,569,215,150.61	18,585,260,420.55	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：

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　　金额单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	17,449,066,160.97	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、本年年初余额	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	17,449,066,160.97	305,401,894.27	17,754,468,055.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-492,971.69	-4,961,821.82	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
（一）综合收益总额	—	—	—	107,655,766.07	—	—	876,753,697.30	984,409,463.37	19,068,885.58	1,003,478,348.95
（二）所有者投入和减少资本		-492,971.69	-4,961,821.82					-5,454,793.51	101,258,857.30	95,804,063.79
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—		101,258,857.30	101,258,857.30
2、其他权益工具持有者投入资本		-492,971.69		—	—	—	—	-492,971.69		-492,971.69
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—			
4、其他		—	-4,961,821.82					-4,961,821.82		-4,961,821.82
（三）专项储备提取和使用		—			10,115,827.32			10,115,827.32	463,230.53	10,579,057.85
1、提取专项储备	—	—	—	—	255,936,278.75	—	—	255,936,278.75	545,936.09	256,482,214.84
2、使用专项储备	—	—	—	—	-245,820,451.43	—	—	-245,820,451.43	-82,705.56	-245,903,156.99
（四）利润分配						83,488,016.78	-498,370,741.08	-414,882,724.30		-414,882,724.30
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	83,488,016.78	-83,488,016.78		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	83,488,016.78	-83,488,016.78		—	
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	—	—	—	—	—	—	-414,882,724.30	-414,882,724.30		-414,882,724.30
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	7,606,063,549.28	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	18,023,253,933.85	426,192,867.68	18,449,446,801.53

单位负责人：王柏欢　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
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、政策性挂账	
二、存货跌价准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备	93,252,057.19	12,998,347.45			12,998,347.45						106,250,404.64	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备						——							
七、债权投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备						——							
九、投资性房地产减值准备						——							
十、固定资产减值准备						——							
十一、在建工程减值准备						——							
十二、生产性生物资产减值准备						——							
十三、油气资产减值准备						——							
十四、使用权资产减值准备						——							
十五、无形资产减值准备						——							
十六、商誉减值准备						——							
十七、其他减值准备													
合　计	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：王柏欣　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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		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：王柏欢　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

资产负债表(续)

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：

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：

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		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：**

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　　金额单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	42,560,405.68	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	42,560,405.68	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）		1,485,849.05	-6,290,061.17	42,259,528.99	60,659,370.81	35,602,366.78	-173,466,412.59	-39,749,358.13		-39,749,358.13
（一）综合收益总额	—	—	—	40,948,145.62	—	—	356,023,667.84	396,971,813.46		396,971,813.46
（二）所有者投入和减少资本		1,485,849.05	-6,290,061.17					-4,804,212.12		-4,804,212.12
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本		1,485,849.05		—	—	—	—	1,485,849.05		1,485,849.05
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—			
4、其他		—	-6,290,061.17					-6,290,061.17		-6,290,061.17
（三）专项储备提取和使用		—			60,659,370.81			60,659,370.81		60,659,370.81
1、提取专项储备	—	—	—	—	183,479,782.66	—	—	183,479,782.66		183,479,782.66
2、使用专项储备	—	—	—	—	-122,820,411.85	—	—	-122,820,411.85		-122,820,411.85
（四）利润分配						35,602,366.78	-532,678,443.02	-497,076,076.24		-497,076,076.24
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
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	—	—	—	—	—	—	-497,076,076.24	-497,076,076.24		-497,076,076.24
4、其他										
（五）所有者权益内部结转				1,311,383.37			3,188,362.59	4,499,745.96		4,499,745.96
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	—	—	—	-3,188,362.59	—		3,188,362.59		—	
6、其他				4,499,745.96				4,499,745.96		4,499,745.96
四、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,999,247,594.34	36,270,344.51	1,858,132,509.95	195,346,069.76	1,157,793,854.11	1,999,420,767.32	14,852,274,689.27		14,852,274,689.27

单位负责人：王欢印柏　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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　　金额单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	47,522,227.50	1,704,448,046.79	142,587,606.44	1,038,703,470.55	1,836,377,753.15	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	7,606,063,549.28	1,998,254,716.98	47,522,227.50	1,704,448,046.79	142,587,606.44	1,038,703,470.55	1,836,377,753.15	14,373,957,370.69		14,373,957,370.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-492,971.69	-4,961,821.82	111,424,934.17	-7,900,907.49	83,488,016.78	336,509,426.76	518,066,676.71		518,066,676.71
（一）综合收益总额	—	—	—	111,424,934.17	—	—	834,880,167.84	946,305,102.01		946,305,102.01
（二）所有者投入和减少资本		-492,971.69	-4,961,821.82					-5,454,793.51		-5,454,793.51
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本		-492,971.69		—	—	—	—	-492,971.69		-492,971.69
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—			
4、其他		—	-4,961,821.82					-4,961,821.82		-4,961,821.82
（三）专项储备提取和使用		—			-7,900,907.49			-7,900,907.49		-7,900,907.49
1、提取专项储备	—	—	—	—	154,865,197.14	—	—	154,865,197.14		154,865,197.14
2、使用专项储备	—	—	—	—	-162,766,104.63	—	—	-162,766,104.63		-162,766,104.63
（四）利润分配						83,488,016.78	-498,370,741.08	-414,882,724.30		-414,882,724.30
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	83,488,016.78	-83,488,016.78		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	83,488,016.78	-83,488,016.78		—	
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	—	—	—	—	—	—	-414,882,724.30	-414,882,724.30		-414,882,724.30
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	7,606,063,549.28	1,997,761,745.29	42,560,405.68	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

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1页第1页

中交上海航道局有限公司 财务专用章
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（003）验证专用章

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

项目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	
一、坏账准备	868,385,640.07	121,108,866.52		1,010,988.90	122,119,855.42		1.00		1,010,988.90	1,010,989.90	989,494,505.59
其中：应收账款坏账准备	500,733,972.55	97,529,316.45		682,376.74	98,211,693.19				682,376.74	682,376.74	598,263,289.00
二、存货跌价准备											
三、合同资产减值准备	20,159,965.84	5,278,509.74		1,057,571.68	6,336,081.42				1,057,571.68	1,057,571.68	25,438,475.58
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	888,545,605.91	126,387,376.26		2,068,560.58	128,455,936.84		1.00		2,068,560.58	2,068,561.58	1,014,932,981.17

项目	金额
补充资料：	——
一、政策性挂账	
二、当年处理以前年度损失和挂账	
其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	

单位负责人：王柏欢　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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91310101132228555X7。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	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

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

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

4、坏账损失的确认标准

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

本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。

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。

（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、（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,

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所考虑的"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的，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	油品销售	10,500.00	100.00	100.00	8,812.74	投资设立
6	中交浚湘建筑科技（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	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	泉州市泉港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	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	巩义中交上航泰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	7,128.42	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

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
	环境投资有限公司		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	6,260.40	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	市政建设	1,000.00	100.00	100.00	4,000.00	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	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	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	启东吕四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） 重要非全资子企业情况

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	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	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

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
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

（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

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同意	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同意	否
上海川徽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同意	否
上海熠远实业有限公司	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同意	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翔电气分公司	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	
粤科港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	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

（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
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
中穹汇鑫（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
江苏盐城港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	13.45	
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

	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

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
惠安中交崇发渔港投资有限公司	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	
中交溧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（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	9,648.04
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	71,250,000.00	71,596,584.96			-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						
唐山曹妃甸疏浚有限公司					45,452,036.39	
惠安中交崇发渔港投资有限公司					2,355,388.36	
二、联营企业						
神华上航疏浚有限责任公司				-775,000.24	352,210,578.74	
中交溧阳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	
阜阳中交上航东华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

	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	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	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧阳城市投资建设有限公司
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

项目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧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一1单一资金信托	112,805,733.00	107,545,749.10
福建渔港产业基金	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
新海龙挖泥深增加（至55米）项目				20,332,559.35		20,332,559.35
续建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

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			
新海豚高效泥泵	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		70,464,425.88

（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	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

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
秀屿区埭头镇后郑村后亭安置小区项目建设多余砂石料消纳服务	150,902,659.64	1,508,085.20			152,410,744.84	
秀屿区平海镇北峤村新农村幸福家园项目建设多余砂石料消纳服务	129,298,940.67	558,274.09			129,857,214.76	

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	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	
中交浸韬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	一次性进成本
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

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

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

（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、 长期应付款项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

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：					
耙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
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	1,997,761,745.29	15,000,000	1,500,000,000.00	15,000,000	1,498,514,150.95	20,000,000	1,999,247,594.34

（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	本年金额	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

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	1,031,576,126.01	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

（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

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

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	——	——	——

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、诉讼或索偿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%，中国交建直接加间中交疏浚（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

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

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

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		

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）				

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
湛江市港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
中交上海勘察设计研究院有限公司	16,428,020.34	16,428,020.34	局内子公司	否
泉州市泉港湄山投资建设有限责任公司	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

	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
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
成都东进淮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		

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		
中交泉惠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		
巩义中交上航秦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	30,006,000.00	51,710,394.52			-6,258,358.13	
惠安中交崇发渔港投资有限公司	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	
中交濮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	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	69,825,000.00	70,164,653.25			-43,409.86	
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	
惠安中交崇发渔港投资有限公司					2,355,388.36	
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	
中交濮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	
阜阳中交上航东华水环境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

项 目	本年数		上年数	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	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	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧阳城市投资建设有限公司
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

项 目	本年数		上年数	
	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧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）	1,629,492,460.41	-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

项　　目	本年余额	上年余额
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：**



统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 – 1

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

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、[illegible]

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

出 资 额　肆仟万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

主要经营场所　武汉市武昌区东湖路169号2–9层

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2023 年 1 月 7 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制



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：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：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。

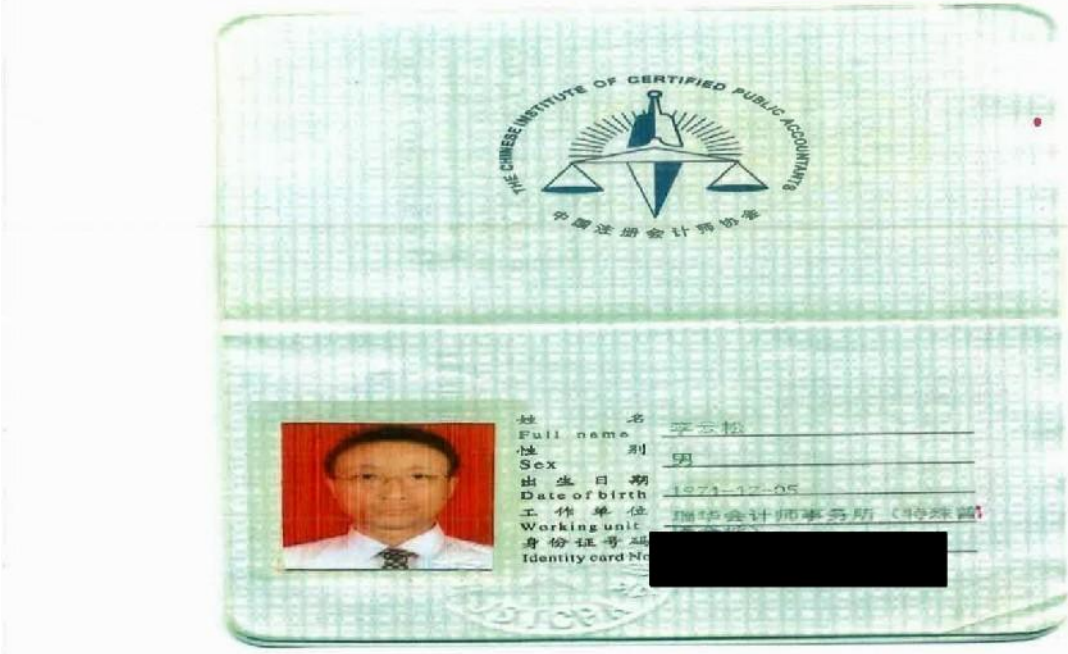
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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　九月二十　日

中华人民共和国财政部制


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓 名
Full name
李云松
性 别
Sex
男
出生日期
Date of birth
1974-12-05
工作单位
Working unit
瑞华会计师事务所（特殊普
身份证号码
Identity card No
[redacted]


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
年 月 日
2018年 11月20日
李云松(320000210012)
您已通过2019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
5

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
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
y m d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
y m d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

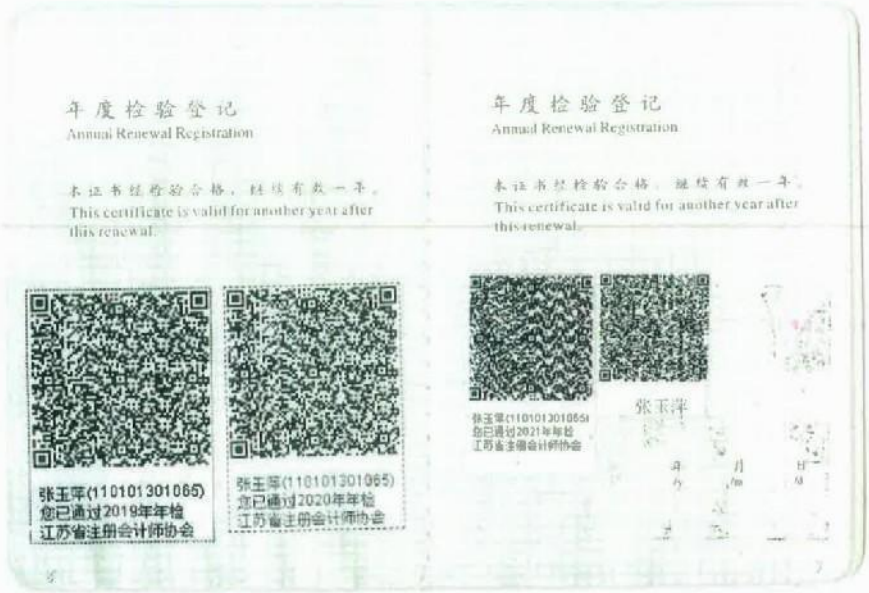
事务所
CPAs

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

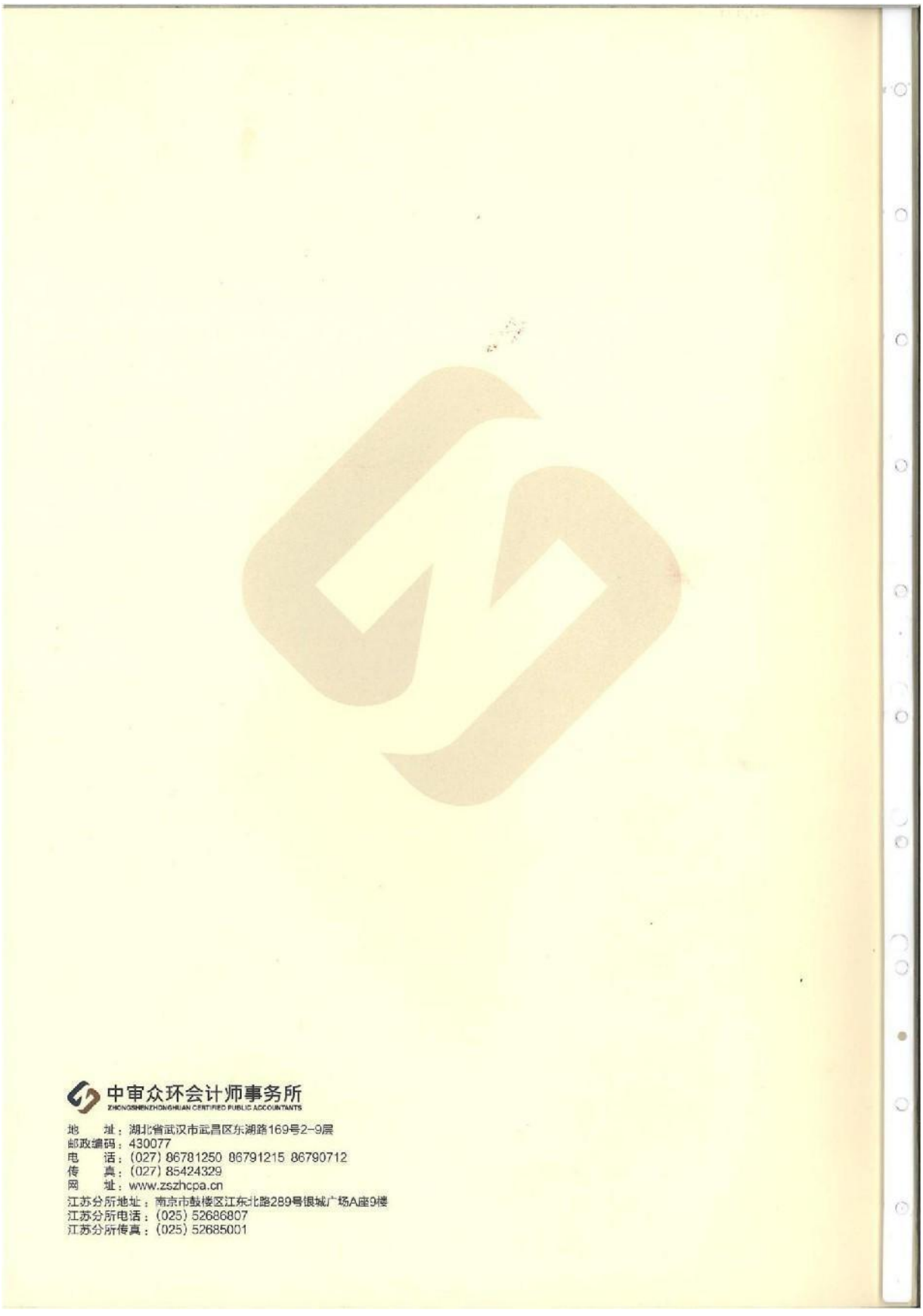
年 月 日
y m d


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师分册
姓 名 张玉萍
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 [redacted]
Identity card No.


证书编号：
No. of Certificate
110101301085
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
2016 年 ly 12 月 /m 29 日 /d
4
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(110101301085)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会
张玉萍(110101301085)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会
年 ly 月 /m 日 /d
5


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


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
转所专用章
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
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
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



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2-9层
邮政编码：430077
电　　话：(027) 86781250 86791215 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号银城广场A座9楼
江苏分所电话：(025) 52686807
江苏分所传真：(025) 52685001

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、终止运营或别

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：

周伟

中国注册会计师：

郭万贵

中国·武汉

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	166,454,607.10
应收账款	八（三）	4,241,495,737.45	4,952,646,460.59
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
应收资金集中管理款	八（六）	231,544,921.68	197,393,283.21
其他应收款	八（七）	4,033,892,348.05	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	4,877,527,677.93
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页第

合并资产负债表(续)

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
流动负债：		——	——
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	18,585,738,150.01
*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：王柏欢　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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	本年金额	上年金额
一、营业总收入		22,547,294,556.47	20,148,783,400.40
其中：营业收入	八（四十六）	22,547,294,556.47	20,148,783,400.40
二、营业总成本		20,768,352,695.43	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		459,584,995.22	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		1,163,387,353.08	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：王柏欢印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第3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：王柏欢　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第4页

合并所有者权益变动表

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	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	1,999,247,594.34	49,602,159.85	1,835,470,337.94	368,492,384.43	1,157,169,244.10	5,569,692,880.07	18,585,738,150.01	457,881,872.45	19,043,620,022.46
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	1,999,247,594.34	49,602,159.85	1,835,470,337.94	368,492,384.43	1,157,169,244.10	5,569,692,880.07	18,585,738,150.01	457,881,872.45	19,043,620,022.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			19,940,453.85	-37,654,233.50	106,832,148.49	42,479,143.77	444,364,973.02	575,962,485.63	95,374,607.71	671,337,093.34
（一）综合收益总额	—	—	—	-37,654,233.50	—	—	1,163,387,353.08	1,125,733,119.58	14,753,058.36	1,140,486,177.94
（二）所有者投入和减少资本			19,940,453.85					19,940,453.85	83,110,626.65	103,051,080.50
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—		80,610,626.65	80,610,626.65
2、其他权益工具持有者投入资本				—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	2,414,959.38	—	—	—	—	2,414,959.38		2,414,959.38
4、其他		—	17,525,494.47					17,525,494.47	2,500,000.00	20,025,494.47
（三）专项储备提取和使用		—			106,832,148.49			106,832,148.49	10,922.70	106,843,071.19
1、提取专项储备	—	—	—	—	351,671,131.88	—	—	351,671,131.88	10,922.70	351,682,054.58
2、使用专项储备	—	—	—	—	-244,838,983.39	—	—	-244,838,983.39		-244,838,983.39
（四）利润分配						42,479,143.77	-719,022,380.06	-676,543,236.29	-2,500,000.00	-679,043,236.29
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	42,479,143.77	-42,479,143.77		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	42,479,143.77	-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	—	—	—	—	—	—	-676,543,236.29	-676,543,236.29	-2,500,000.00	-679,043,236.29
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	7,606,063,549.28	1,999,247,594.34	69,542,613.70	1,797,816,104.44	475,324,532.92	1,199,648,387.87	6,014,057,853.09	19,161,700,635.64	553,256,480.16	19,714,957,115.80

单位负责人：王柏欢印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第52

合并所有者权益变动表（续）

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	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	55,892,221.02	1,846,363,053.13	291,166,064.20	1,121,566,877.32	5,104,440,423.61	18,023,253,933.85	426,192,867.68	18,449,446,801.53
加：会计政策变更							-1,916,131.52	-1,916,131.52		-1,916,131.52
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	55,892,221.02	1,846,363,053.13	291,166,064.20	1,121,566,877.32	5,102,524,292.09	18,021,337,802.33	426,192,867.68	18,447,530,670.01
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	467,168,587.98	564,400,347.68	31,689,004.77	596,089,352.45
（一）综合收益总额	—	—	—	-7,704,352.60	—	—	996,658,668.41	988,954,315.81	12,102,041.96	1,001,056,357.77
（二）所有者投入和减少资本		1,485,849.05	-6,290,061.17					-4,804,212.12	19,570,600.00	14,766,387.88
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—		19,570,600.00	19,570,600.00
2、其他权益工具持有者投入资本		1,485,849.05		—	—	—	—	1,485,849.05		1,485,849.05
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—			
4、其他		—	-6,290,061.17					-6,290,061.17		-6,290,061.17
（三）专项储备提取和使用		—			77,326,320.23			77,326,320.23	16,362.81	77,342,683.04
1、提取专项储备	—	—	—	—	261,032,429.89	—	—	261,032,429.89	56,329.84	261,088,759.73
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						35,602,366.78	-532,678,443.02	-497,076,076.24		-497,076,076.24
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
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	—	—	—	—	—	—	-497,076,076.24	-497,076,076.24		-497,076,076.24
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）		—		—	—	—	—		—	
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	5,569,692,880.07	18,585,738,150.01	457,881,872.45	19,043,620,022.46

单位负责人：王柏欢印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第6页

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　　金额单位：人民币元

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	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	1,321,751,122.93	368,153,449.24			368,153,449.24						1,689,904,572.17	补充资料：	——
其中：应收账款坏账准备	859,222,607.07	331,407,654.76			331,407,654.76						1,190,630,261.83	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备	106,250,404.64	3,164,625.08			3,164,625.08						109,415,029.72	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备						——							
七、债权投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备						——							
九、投资性房地产减值准备						——							
十、固定资产减值准备						——							
十一、在建工程减值准备						——							
十二、生产性生物资产减值准备						——							
十三、油气资产减值准备						——							
十四、使用权资产减值准备						——							
十五、无形资产减值准备						——							
十六、商誉减值准备						——							
十七、其他减值准备													
合　计	1,428,001,527.57	371,318,074.32			371,318,074.32						1,799,319,601.89		

单位负责人：王欢印柏　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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		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	65,423,899.66
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：王柏欢　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第[illegible]

资产负债表(续)

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	35,555,888.29
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：王欢印柏　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页，第9页

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	31,555,633.72
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			
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：王柏欢　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第10页

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		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：王欢印柏　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第11页

所有者权益变动表

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	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	1,999,247,594.34	36,270,344.51	1,858,132,509.95	195,346,069.76	1,157,793,854.11	1,999,602,782.96	14,852,456,704.91		14,852,456,704.91
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	1,999,247,594.34	36,270,344.51	1,858,132,509.95	195,346,069.76	1,157,793,854.11	1,999,602,782.96	14,852,456,704.91		14,852,456,704.91
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）			2,596,767.37	-21,863,809.04	73,217,386.21	42,479,143.77	-294,230,942.37	-197,801,454.06		-197,801,454.06
（一）综合收益总额	—	—	—	-21,863,809.04	—	—	424,791,437.69	402,927,628.65		402,927,628.65
（二）所有者投入和减少资本			2,596,767.37					2,596,767.37		2,596,767.37
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		—	2,414,959.38	—	—	—	—	2,414,959.38		2,414,959.38
4、其他		—	181,807.99					181,807.99		181,807.99
（三）专项储备提取和使用		—			73,217,386.21			73,217,386.21		73,217,386.21
1、提取专项储备	—	—	—	—	232,990,783.35	—	—	232,990,783.35		232,990,783.35
2、使用专项储备	—	—	—	—	-159,773,397.14	—	—	-159,773,397.14		-159,773,397.14
（四）利润分配						42,479,143.77	-719,022,380.06	-676,543,236.29		-676,543,236.29
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	42,479,143.77	-42,479,143.77		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	42,479,143.77	-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	—	—	—	—	—	—	-676,543,236.29	-676,543,236.29		-676,543,236.29
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	7,606,063,549.28	1,999,247,594.34	38,867,111.88	1,836,268,700.91	268,563,455.97	1,200,272,997.88	1,705,371,840.59	14,654,655,250.85		14,654,655,250.85

单位负责人：王柏欢　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

本报告书共109页第112页

所有者权益变动表（续）

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	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	42,560,405.68	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							-580,542.57	-580,542.57		-580,542.57
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	42,560,405.68	1,815,872,980.96	134,686,698.95	1,122,191,487.33	2,172,306,637.34	14,891,443,504.83		14,891,443,504.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,485,849.05	-6,290,061.17	42,259,528.99	60,659,370.81	35,602,366.78	-172,703,854.38	-38,986,799.92		-38,986,799.92
（一）综合收益总额	—	—	—	40,948,145.62	—	—	356,786,226.05	397,734,371.67		397,734,371.67
（二）所有者投入和减少资本		1,485,849.05	-6,290,061.17					-4,804,212.12		-4,804,212.12
1、所有者投入的普通股		—		—	—	—	—			
2、其他权益工具持有者投入资本		1,485,849.05		—	—	—	—	1,485,849.05		1,485,849.05
3、股份支付计入所有者权益的金额		—		—	—	—	—			
4、其他		—	-6,290,061.17					-6,290,061.17		-6,290,061.17
（三）专项储备提取和使用		—			60,659,370.81			60,659,370.81		60,659,370.81
1、提取专项储备	—	—	—	—	183,479,782.66	—	—	183,479,782.66		183,479,782.66
2、使用专项储备	—	—	—	—	-122,820,411.85	—	—	-122,820,411.85		-122,820,411.85
（四）利润分配						35,602,366.78	-532,678,443.02	-497,076,076.24		-497,076,076.24
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	35,602,366.78	-35,602,366.78		—	
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	—	—	—	—	—	—	-497,076,076.24	-497,076,076.24		-497,076,076.24
4、其他										
（五）所有者权益内部结转				1,311,383.37			3,188,362.59	4,499,745.96		4,499,745.96
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	—	—	—	-3,188,362.59	—		3,188,362.59		—	
6、其他				4,499,745.96				4,499,745.96		4,499,745.96
四、本年年末余额	7,606,063,549.28	1,999,247,594.34	36,270,344.51	1,858,132,509.95	195,346,069.76	1,157,793,854.11	1,999,602,782.96	14,852,456,704.91		14,852,456,704.91

单位负责人：王柏　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何

本报告书共109页第[illegible]页

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　　金额单位：人民币元

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	金额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	989,494,505.59	350,413,605.65			350,413,605.65						1,339,908,111.24	补充资料：	——
其中：应收账款坏账准备	598,263,289.00	340,270,768.14			340,270,768.14						938,534,057.14	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备	25,438,475.58	5,762,568.07			5,762,568.07						31,201,043.65	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备													
五、合同履约成本减值准备													
六、持有待售资产减值准备						——							
七、债权投资减值准备													
八、长期股权投资减值准备						——							
九、投资性房地产减值准备						——							
十、固定资产减值准备						——							
十一、在建工程减值准备						——							
十二、生产性生物资产减值准备						——							
十三、油气资产减值准备						——							
十四、使用权资产减值准备						——							
十五、无形资产减值准备						——							
十六、商誉减值准备						——							
十七、其他减值准备													
合　　计	1,014,932,981.17	356,176,173.72			356,176,173.72						1,371,109,154.89		

单位负责人：王柏欢印　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：何金中

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上

一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、 金融负债的分类、确认和计量

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

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2） 其他金融负债

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

3、 金融资产减值

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

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5、 金融负债的终止确认

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

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

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

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含

再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九） 应收票据

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

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

（十） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

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

3、坏账准备的转回

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

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

4、坏账损失的确认标准

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

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、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消纳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。

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

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、 本公司作为出租人

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

（1） 经营租赁

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

（2） 融资租赁

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

3、 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

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

（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 日的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的，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	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	326,065.09	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
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
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	油品销售	10,500.00	100.00	100.00	8,812.74	投资设立
6	中交浚浦建筑科技（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	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
10	泉州市泉港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
11	中交京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	24,230.40	投资设立
12	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
13	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
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	投资设立
16	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	22,041.80	投资设立
17	巩义中交上航泰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	13,700.00	70.00	70.00	9,453.00	投资设立
18	无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	10,888.80	89.00	89.00	9,691.03	投资设立
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	投资设立
20	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	9,852.17	投资设立
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	14,648.20	投资设立
22	灵宝中交上航水环境	2	境内非金	安徽	安徽	PPP	6,940.00	90.00	90.00	5,940.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
	治理有限公司		融子企业			运营					
23	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
24	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	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	境内非金融子企业	珠海	珠海	市政建设	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
26	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	20,361.16	48.45	48.45	9,883.80	投资设立
27	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	0.00	87.30	87.30		投资设立
28	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	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	级次	纳入合并范围原因
1	启东吕四港基础设施投资有限公司	48.45	48.45	38500.00	9,883.80	2	大股东，可以对公司实施控制

（三） 重要非全资子企业情况

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	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		
	中交泉惠	中交南翼	盐城中交	中交泉惠	中交南翼	盐城中交

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	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的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
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	2,767.27	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	2,124,446.50	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

（续）

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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	76,562,415.70	2,124,446.50	——
其中：账龄组合	76,562,415.70	2,124,446.50	2.77
银行承兑汇票小计	2,043,884.59	13,489.64	——
其中：账龄组合	2,043,884.59	13,489.64	0.66
合 计	78,606,300.29	2,137,936.14	——

（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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	2,917,484.84	2,346,601.20	3,126,149.90			2,137,936.14
其中：						
账龄组合	2,917,484.84	2,346,601.20	3,126,149.90			2,137,936.14
合计	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	31,963,972.97	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	1,159,293,941.09	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	30,736,317.43
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

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3-4年(含4年)	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	1,383,696,994.76			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
芜湖市三峡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

（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	70.53		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	浙江铭海水利航道工程有限公司	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	湖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	浙江秉阳建设有限公司	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
中交疏浚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	——	——

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		25,619,691.48		
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	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

（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
钦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	26,857,679.84	22.22	按可执行资产测算
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	3,238,184.10
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、垫付职工个人款	23,289,174.22			26,655,942.34		
合 计	1,921,433,840.20	—		696,737,895.48	—	

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
上海玖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的比例	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	
江苏盐城港国际陆港集团有限公司	投标保证金	566,784,577.72	2-3年	12.66	3,740,778.21

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
江苏盐城港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
中交第三航务工程局有限公司	内部往来	387,353,895.09	1年以内	8.68	
锦州龙栖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	5,172,645,075.25	33,886,104.88	5,138,758,970.37	4,909,933,237.31	32,405,559.38	4,877,527,677.93
合 计	5,172,645,075.25	33,886,104.88	5,138,758,970.37	4,909,933,237.31	32,405,559.38	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	42,161,751.57		10,889,136.20	24,298.72
一、合营企业	31,956,000.00	47,807,424.75			-5,979,193.06	
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,006,000.00	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	其他综合收益调整
惠安中交崇发渔港投资有限公司	1,950,000.00	2,355,388.36			-50,725.03	
二、联营企业	932,606,034.26	1,077,783,344.54	42,161,751.57		16,868,329.26	24,298.72
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000.00	352,210,578.74			15,831,441.44	
中交溧阳城市投资建设有限公司	151,250,000.00	197,254,180.95			14,446,859.00	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司	87,500,000.00	118,142,715.13			-22,553,325.34	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司	75,000,000.00	75,000,907.77			6,218.39	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	71,250,000.00	71,552,289.18			-5,965.43	
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				1,178,850,486.27	
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	
惠安中交崇发渔港投资有限公司	68,953.68				2,373,617.01	
二、联营企业	115,576.81				1,136,953,300.90	
神华上航疏浚有限责任公司	62,886.85				368,104,907.03	
中交溧阳城市投资建设有限公司					211,701,039.95	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司					95,589,389.79	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司					75,007,126.16	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司					71,546,323.75	
其他	52,689.96				315,004,514.22	

3、 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数		上年数	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐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

项 目	本年数		上年数	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司
非流动资产	46,030,794.56	34,352,117.93	44,447,342.68	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				
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	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧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	1,154,852,390.00	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	437,108,646.00	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	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧阳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	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：	—	—
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	557,147,353.92	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		1,762,3337			
其他	367,657.89	18,695,774.06			
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
陕国投盛世开元 1—1 单一资金信托	106,550,927.00	112,805,733.00
福建渔港产业基金	9,067,500.00	9,067,500.00
广西平陆运河叁号产业发展基金	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

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

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 LNG 清洁能源耙吸挖泥船	331,371,165.36		331,371,165.36	3,362,633.93		3,362,633.93
二艘多功能铺排船项目船舶制造	137,046,143.32		137,046,143.32	2,218,608.21		2,218,608.21
管理标准化和业务管理平台建设	19,393,186.24		19,393,186.24	18,523,097.65		18,523,097.65
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 年新海凤 2 台瓦锡兰主机更新改造	12,247,812.26		12,247,812.26			

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
续建 4500 方耙吸挖泥船项目				39,120,140.35		39,120,140.35
舟山域西装修				8,683,627.45		8,683,627.45
新海豚高效泥泵	9,281,030.71		9,281,030.71	4,796,438.68		4,796,438.68
其他	48,288,269.95		48,288,269.95	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
10000 方等级 LNG 清洁能源耙吸挖泥船	680,000,000.00	3,362,633.93	328,008,531.43			331,371,165.36
二艘多功能铺排船项目船舶制造	176,000,000.00	2,218,608.21	134,827,535.11			137,046,143.32
管理标准化和业务管理平台建设	20,650,000.00	18,523,097.65	870,088.59			19,393,186.24
中交仁逸（马鞍山）康养中心装修项目	250,000,000.00	12,821,187.88				12,821,187.88
2022 年新海风 2 台瓦锡兰主机更新改造	13,880,000.00		12,247,812.26			12,247,812.26
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
10000 方等级 LNG 清洁能源耙吸挖泥船	48.73	48.73	4,474,483.26	4,474,483.26	2.15	贷款
二艘多功能铺排船项目船舶制造	77.87	77.87				自筹
管理标准化和业务管理平台建设	93.91	93.91				自筹
中交仁逸（马鞍山）康养中心装修项目	5.13	5.13				自筹
2022 年新海风 2 台瓦锡兰主机更新改造	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

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
海岛区绿头镇后郑村后亭安置小区项目建设多余砂石料消纳服务	152,410,744.84	-161,673.27			152,249,071.57	
海岛区平海镇北场村新农村幸福家园项目建设多余砂石料消纳服务	129,857,214.76				129,857,214.76	
陈行基地修缮工程	11,919,081.99	146,996.79	1,533,984.29		10,532,094.49	
中交浚浦松江基地房屋修缮工程	10,549,913.06		744,124.79		9,805,788.27	
复兴岛教育培训中心学生宿舍修缮工程	4,630,892.61		1,462,387.14		3,168,505.47	
其他	18,804,143.31	10,483,953.36	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
精算费用	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

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

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
浙江鸿辉建筑劳务有限公司	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
天津尹娜工港航道疏浚有限公司	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	

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	218,339,838.51	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	1,337,966.48	22,834.45

项　目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
个人所得税	9,372,947.67	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	50,470,833.64	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	133,779,696.38	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
上海水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	

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	499,247,594.34					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	—	1,999,247,594.34	—		—		—	1,999,247,594.34

（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
秀屿区上海周边水系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
沿海港口桩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救援平台研发 2021-491J	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	返还	
政府补助	778,800.00				1,650,417.50
其中：					
上海市高技能人才培养基地	618,800.00	871,617.50			1,490,417.50
同济大学生物柴油专项	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
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：国有独享资本公积				

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	本年金额	上年金额
本年年初余额	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	153,965,599.31	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

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

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

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	-17,263,259.49	-9,558,906.89	-7,704,352.60
1、重新计量设定受益计划变动额	810,004.75	-531,142.06	1,341,146.81	3,952,406.38	711,856.05	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	9,648.04		9,648.04
3、其他权益工具投资公允价值变动	-48,382,434.09	-9,362,755.06	-39,019,679.03	-21,225,313.91	-10,270,762.94	-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	-17,263,259.49	-9,558,906.89	-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

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	2,188,143.59
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、诉讼或索偿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
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

关联方名称	与本公司的关系
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

（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研究院有限公司	20,075,996.75	0.10		
上海振华重工港机通用装备有限公司	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

（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
中交第三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

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
中石油中交油品销售有限公司	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				
中国交通建设股份有限公司	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
中交城市投资（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				
中交疏浚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	22,064,915.81	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
中交溧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
中交溧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

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
中交疏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	21,557,102.01	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
中交华东物资有限公司	531,412.62		无	否
中交上海航道装备工业有限公司	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
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)	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	48,706,029.10
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	78,622,112.35	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
中交集团内部单位款项	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

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
芜湖市三峡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
中交昆明建设发展有限公司	27,455,439.56	27,455,439.56	局内子公司	否，内部关联方
上海交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
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
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
上海市滩涂生态发展有限公司	250,793.39	250,793.39	款项收回
四川田岭涧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	956,775,108.69	1,124,159,723.50	35,799,826.00		10,177,898.79	24,298.72
一、合营企业	31,956,000.00	47,807,424.75			-5,979,193.06	
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,006,000.00	45,452,036.39			-5,928,468.03	
惠安中交崇发渔港投资有限公司	1,950,000.00	2,355,388.36			-50,725.03	
二、联营企业	924,819,108.69	1,076,352,298.75	35,799,826.00		16,157,091.85	24,298.72
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000.00	352,210,578.74			15,831,441.44	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司	87,500,000.00	118,142,715.13			-22,553,325.34	
中交溧阳城市投资建设有限公司	151,250,000.00	197,254,180.95			14,446,859.00	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司	75,000,000.00	75,000,907.77			6,218.39	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	69,825,000.00	70,121,243.39			-5,846.12	
其他	241,244,108.69	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	184,530.49				1,170,346,277.50	
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	
惠安中交崇发渔港投资有限公司	68,953.68				2,373,617.01	
二、联营企业	115,576.81				1,128,449,092.13	

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		
神华上航疏浚有限责任公司	62,886.85				368,104,907.03	
中交（青岛）城镇化建设投资有限公司					95,589,389.79	
中交溧阳城市投资建设有限公司					211,701,039.95	
中交芯谷（成都）建设发展有限公司					75,007,126.16	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司					70,115,397.27	
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	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐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				

项 目	本年数		上年数	
	惠安中交崇发渔港投资有限公司	唐山曹妃甸疏浚有限公司	惠安中交崇发渔港投资有限公司	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	
	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧阳城市投资建设有限公司	神华上航疏浚有限责任公司	中交溧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
技术咨询服务	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： 会计机构负责人：



统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本）

5 － 1

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

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

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

出 资 额　叁仟捌佰贰拾万圆人民币

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

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2024 年 1 月 26 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制

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
/m /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/m /m /d

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
/m /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/m /m /d

11

证书编号: 320000170012
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: 1999 年 05 月 18 日
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

周伟(320000170012)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

周伟(320000170012)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名 Full name 周伟

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1973-12-28

工作单位 Working unit 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所

身份证号 Identity card No. [redacted]



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

周伟(320000170012)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

周伟(320000170012)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

周伟(320000170012)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

周伟(320000170012)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

7

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，延续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，延续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

财务状况（公示）

【价格单位：（人民币）元】

年度	总资产	净资产	年营业额	年净利润	年利税额
2021	215805124.58	104133609.86	280480713.01	3158989.26	7027781.16
2022	240975959.44	107521381.10	321926294.02	3817727.86	11399761.34
2023	364500341.58	109072952.31	261019841.13	1971541.80	8451608.63
总计			863426848.16	8948258.92	26879151.13

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：广东华正建设工程有限公司

日　期：2025 年 3 月 9 日

2021 年财务审计报告

防伪编号： 07692022030027305785
报告文号： 明德审字[2022]200507号
委托单位名称： 广东华正建设工程有限公司
被审验单位名称： 广东华正建设工程有限公司
被审单位所在地： 东莞
事务所名称： 广东明德普华会计师事务所（普通合伙）
报告日期： 2022-03-10
签名注册会计师： 郭贤炜
张荣华

报告防伪查询二维码

广东华正建设工程有限公司
2021年度财务报表审计报告

事务所名称： 广东明德普华会计师事务所（普通合伙）
事务所电话： 0769-81251108
传　　真： 0769-81251102
通讯地址： 广东省东莞市松山湖园区科技二路8号1栋2单元305室
电子邮件： mingde20@163.com
事务所网址：

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。
防伪查询电话号码：020-83063940、83063583
防伪查询网址： http://www.gdicpa.org.cn

审 计 报 告

审计报告文号:明德审字[2022]200507 号

广东华正建设工程有限公司:

一、审计意见

我们审计了广东华正建设工程有限公司的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广东华正建设工程有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

广东华正建设工程有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广东华正建设工程有限公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当

报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广东华正建设工程有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东华正建设工程有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广东华正建设工程有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关

披露：如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广东华正建设工程有限公司不能持续经营。

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

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

广东明德普华会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·东莞　　二〇二二年三月十日

资产负债表

2021年12月31日

会企 01 表

编制单位：广东华正建设工程有限公司

单位：元

资产	行次	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	期末余额	上年年末余额
流动资产：	1			流动负债：	40		
货币资金	2	12,865,932.92	10,577,170.68	短期借款	41	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	18,000,000.00	0.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	42	0.00	0.00
衍生金融资产	4	0.00	0.00	衍生金融负债	43	0.00	0.00
应收票据	5	0.00	0.00	应付票据	44	0.00	0.00
应收账款	6	31,992,654.06	25,596,839.70	应付账款	45	57,650,747.69	5,279,530.78
预付款项	7	56,983,398.87	16,387,759.32	预收款项	46	192,801.23	177,968.70
其他应收款	8	70,296,270.96	47,993,705.11	应付职工薪酬	47	2,884,080.00	1,892,539.00
存货	9	16,338,818.00	0.00	应交税费	48	1,350,924.74	559,039.71
持有待售的资产	10	0.00	0.00	其他应付款	49	49,592,961.06	0.00
一年内到期的非流动资产	11	0.00	0.00	持有待售的负债	50	0.00	0.00
其他流动资产	12	3,467.86	1,200,230.58	一年内到期的非流动负债	51	0.00	0.00
流动资产合计	13	206,480,542.67	101,755,705.39	其他流动负债	52	0.00	0.00
非流动资产：	14			流动负债合计	53	111,671,514.72	7,909,078.19
可供出售金融资产	15	0.00	0.00	非流动负债：	54		
持有至到期投资	16	0.00	0.00	长期借款	55	0.00	0.00
长期应收款	17	0.00	0.00	应付债券	56	0.00	0.00
长期股权投资	18	0.00	0.00	其中：优先股	57	0.00	0.00
投资性房地产	19	0.00	0.00	永续债	58	0.00	0.00
固定资产	20	9,324,581.91	10,698,785.78	长期应付款	59	0.00	0.00
在建工程	21	0.00	0.00	预计负债	60	0.00	0.00
生产性生物资产	22	0.00	0.00	递延收益	61	0.00	0.00
油气资产	23	0.00	0.00	递延所得税负债	62	0.00	0.00
无形资产	24	0.00	0.00	其他非流动负债	63	0.00	0.00
开发支出	25	0.00	0.00	非流动负债合计	64	0.00	0.00
商誉	26	0.00	0.00	负债合计	65	111,671,514.72	7,909,078.19
长期待摊费用	27	0.00	0.00	所有者权益(或股东权益)：	66		
递延所得税资产	28	0.00	0.00	实收资本（或股本）	67	100,800,000.00	100,800,000.00
其他非流动资产	29	0.00	0.00	其他权益工具	68	0.00	0.00
非流动资产合计	30	9,324,581.91	10,698,785.78	其中：优先股	69	0.00	0.00
	31			永续债	70	0.00	0.00
	32			资本公积	71	0.00	0.00
	33			减：库存股	72	0.00	0.00
	34			其他综合收益	73	0.00	0.00
	35			专项储备	74	0.00	0.00
	36			盈余公积	75	21,201.91	21,201.91
	37			未分配利润	76	3,312,407.95	3,724,211.07
	38			所有者权益(或股东权益)合计	77	104,133,609.86	104,545,412.98
资产总计	39	215,805,124.58	112,454,491.17	负债和所有者权益(或股东权益)总计	78	215,805,124.58	112,454,491.17

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利 润 表

2021年度

会企 02 表

编制单位:广东华正建设工程有限公司　　单位: 元

项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	280,480,713.01	111,773,080.96
减：营业成本	2	244,613,403.27	87,569,974.36
税金及附加	3	513,541.06	449,060.50
销售费用	4	0.00	0.00
管理费用	5	22,503,375.84	17,264,115.15
研发费用	6	6,751,674.61	4,854,223.95
财务费用	7	-29,793.34	107,268.02
其中：利息费用	8	0.00	0.00
利息收入	9	54,439.72	0.00
加：其他收益	10	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	11	67,168.12	31,840.10
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	12	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16	6,195,679.69	1,560,279.08
加：营业外收入	17	517.96	0.00
减：营业外支出	18	1,984,211.95	173,000.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19	4,211,985.70	1,387,278.38
减：所得税费用	20	1,052,996.44	398,432.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21	3,158,989.26	988,846.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22	3,158,989.26	988,846.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	24	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	26	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	27	0.00	0.00
	28	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	30	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	31	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	32	0.00	0.00
4. 现金流经套期损益的有效部分	33	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	34	0.00	0.00
	35	0.00	0.00
六、综合收益总额	36	3,158,989.26	988,846.23
七、每股收益	37		
（一）基本每股收益	38	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	39	0.00	0.00

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2021年度

会企 03表

编制单位:广东华正建设工程有限公司　　单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	272,550,229.32	126,567,683.47
收到的税费返还	3	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4	51,281,532.46	0.00
经营活动现金流入小计	5	323,831,761.78	126,567,683.47
购买商品、接受劳务支付的现金	6	249,176,643.91	86,435,026.59
支付给职工以及为职工支付的现金	7	19,729,782.13	19,590,140.00
支付的各项税费	8	3,138,763.40	2,700,700.51
支付其他与经营活动有关的现金	9	30,905,653.26	18,825,045.05
经营活动现金流出小计	10	302,950,842.70	127,550,912.15
经营活动产生的现金流量净额	11	20,880,919.08	-983,228.68
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	73,900,000.00	23,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	67,168.12	31,840.00
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	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	17	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	18	73,967,168.12	23,031,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	659,324.96	0.00
投资支付的现金	20	91,900,000.00	23,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	22	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	23	92,559,324.96	23,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	24	-18,592,156.84	31,840.00
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	0.00	0.00
取得借款收到的现金	27	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	29	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	30	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	0.00	23,310.35
支付其他与筹资活动有关的现金	32	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	33	0.00	23,310.35
筹资活动产生的现金流量净额	34	0.00	-23,310.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	36	2,288,762.24	-974,699.03
加：期初现金及现金等价物余额	37	10,577,170.68	11,551,869.71
六、期末现金及现金等价物余额	38	12,865,932.92	10,577,170.68

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2021年度

会企04表

编制单位：广东华正建设工程有限公司　　单位：元

项目	行次	本年金额										
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年末余额	1	100,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,201.91	3,724,211.07	104,545,412.98
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,570,792.38	-3,570,792.38
二、本年年初余额	5	100,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,201.91	153,418.69	100,974,620.60
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,158,989.26	3,158,989.26
（一）综合收益总额	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,158,989.26	3,158,989.26
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入的普通股	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.对所有者(股东)的分配	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者内部结转	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	23	100,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,201.91	3,312,407.95	104,133,609.86

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

444

所有者权益变动表（续）

2021年度

会企04表

编制单位：广东华正建设工程有限公司　　单位：元

项目	行次	上年金额										
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年末余额	1	100,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,800,000.00
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	5	100,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,800,000.00
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	988,846.23	988,846.23
（一）综合收益总额	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	988,846.23	988,846.23
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入的普通股	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.对所有者(股东)的分配	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者内部结转	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	23	100,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	988,846.23	101,788,846.23

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司

2021年度财务报表附注

（除特别标明，货币单位为人民币元）

一、企业基本情况

1、广东华正建设工程有限公司(以下简称本公司)系由郑俊中、郑俊雄投资设立,经东莞市市场监督管理局核准，于2008年7月3日成立，取得由东莞市市场监督管理局（或工商行政管理局）颁发的统一社会信用代码（注册号）为91441900677077018A的《营业执照》；法定代表人：郑明辉；注册资本为13,800.00万元。

2、本公司经营范围：房屋建筑工程施工、市政公用工程施工、城市及道路照明工程、体育场地设施工程、建筑装修装饰工程施工、建筑幕墙工程施工、土石方工程施工、机电设备安装工程、水利水电工程施工、公路交通工程施工、园林绿化工程施工；机械租赁；公路桥梁工程；公路养护工程；港口与航道工程；电力工程；通信工程；冶金工程；石油化工工程；电信工程；电子工程；铁路工程；造林工程；隧道工程；地基与基础工程；钢结构工程；防腐保温工程；智能化工程；消防工程；环保工程；送变电工程；矿山工程；防水工程；河湖整治工程；特种专业工程及环卫设施工程施工（以上工程项目均不含爆破）;清洁服务；线路、管道、设备安装；建设工程项目管理；工程勘察设计；工程招标代理；工程造价咨询；工程监理；建筑机械设备租售；建筑机械设备安装、拆卸、维修、保养及相关技术服务；模板脚手架搭建服务；建筑工程劳务分包；建设工程质量检测；承装、承修、承试供电设施和受电设施；水暖器材、照明、通风设备的安装、维修；企业管理咨询；工程管理服务；工程咨询；批发与零售：建筑材料、市政设施；销售：预拌混凝土、水泥制品；物业管理。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

3、本公司经营地址：东莞市东城街道同沙科技园横岭工业园东科路冬俊大厦401-402单元。

二、财务报表的编制基础和持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2021年12月31日止的财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、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）会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可回收金额与现值孰高计量；盘盈资产等按重置成本计量。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（四）外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

（五）现金及现金等价物

本公司现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知限额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）应收款项

1. 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回的，则对其终止确认。

2. 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失，如果对个别有确凿证据表明无法收回的应收款项采用直接核销法核算坏账损失。

3. 坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且其有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款、预付账款、其他应收款)，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定计提坏账准备。

（七）存货

本公司的存货包括材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等，存货以实际成本核算，发出存货采用移动加权平均法核算。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算计入当期成本、费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

（八）长期股权投资

1. 长期股权投资初始成本的计价

（1）以支付货币资金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；（2）以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；（3）以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；（4）通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本；（5）因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；（6）以发行权益证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；（7）投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2. 长期股权投资核算及收益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对子公司的长期股权投资，编制合并报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接收后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失的除外；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按照相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。

3. 共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。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其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能够恢复，应将可回收金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提。

（九）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租能够管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠地计量才予以确认。

1. 固定资产计价

固定资产按实际成本计价。

2. 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	折旧率
房屋建筑物	20年	4.75%-5.00%

机器设备	1-10年	9.5%-100.00%
运输设备	1-5年	19.00%-100.00%
电子设备	1-5年	19.00%-100.00%
其他设备及工具	1-5年	19.00%-100.00%

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3. 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，仅在于其有关的经济利益很可能流入本公司，并其成本能够可靠的计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

4. 固定资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）市价持续下跌；（2）技术陈旧；（3）损坏；（4）长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值；（5）产生大量不合格品。

固定资产减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

（十）在建工程

1. 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2. 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

（十一）无形资产

1. 无形资产的确认和初始计价

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计

量；

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。无形资产按照成本进行初始计量。

2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命期内合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当前大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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，可证明其有用性；（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。

（十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

（十三）职工薪酬

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

1、短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十四）预计负债的确认标准和计量方法

1、预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

（1）该义务是企业承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

（十五）收入确认原则

（1）销售商品

本公司销售商品同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供了劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确定提供劳务收入。本公司根据已完工的测量提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供了劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确定提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十六）所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

资产的负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本年度未发生会计政策与会计估计的变更，不存在重大的应披露而未披露的会计差错。

六、税项

本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税　种	税（费）率	说　明
1	增值税	9%	按应税收入计缴
2	城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴
3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

七、会计报表重要项目的说明

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	3,065,299.76	3,346,467.50
银行存款	9,800,633.16	7,230,703.18
其他货币资金	0.00	0.00
合计	12,865,932.92	10,577,170.68

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
短期投资	18,000,000.00	0.00
账面余额合计	18,000,000.00	0.00

3、应收账款

（1）账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	27,610,809.97	86.30%	25,596,839.70	100.00%
1-2年	4,381,844.09	13.70%	0.00	0.00%
账面余额合计	31,992,654.06	100.00%	25,596,839.70	100.00%

4、预付账款

（1）账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例

1年以内	36,912,454.74	64.78%	16,387,759.32	100.00%
1-2年	20,070,944.13	35.22%	0.00	0.00%
账面余额合计	56,983,398.87	100.00%	16,387,759.32	100.00%

5、其他应收款（会计报表项目）

科目名称	期末余额	上年年末余额
5.1、应收利息	0.00	0.00
5.2、应收股利	0.00	0.00
5.3、其他应收款	70,296,270.96	47,993,705.11
合计	70,296,270.96	47,993,705.11

5.3、其他应收款

（1）账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	61,212,908.14	87.08%	47,993,705.11	100.00%
1-2年	9,083,362.82	12.92%	0.00	0.00%
账面余额合计	70,296,270.96	100.00%	47,993,705.11	100.00%

6、存货

项目	期末余额	上年年末余额
工程施工	16,338,818.00	0.00
账面余额合计	16,338,818.00	0.00

7、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额（期末借方余额）	3,467.86	1,187,944.96
增值税留抵税额（期末借方余额）	0.00	12,285.62
合计	3,467.86	1,200,230.58

8、固定资产（会计报表项目）

科目名称	期末余额	上年年末余额
8.1、固定资产	9,324,581.91	10,698,785.78
合计	9,324,581.91	10,698,785.78

8.1、固定资产

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	22,465,782.18	659,324.96	644,869.00	22,480,238.14
机器设备	14,115,535.94	0.00	0.00	14,115,535.94
运输工具	7,345,181.17	88,495.58	644,869.00	6,788,807.75
电子设备	1,005,065.07	570,829.38	0.00	1,575,894.45
二、累计折旧合计	11,766,996.40	1,884,966.93	496,307.10	13,155,656.23
机器设备	6,239,164.14	964,962.71	0.00	7,204,126.85
运输工具	4,864,621.57	746,482.52	496,307.10	5,114,796.99
电子设备	663,210.69	173,521.70	0.00	836,732.39
三、账面价值合计	10,698,785.78	1,155,632.06	2,529,835.93	9,324,581.91

机器设备	7,876,371.80	0.00	964,962.71	6,911,409.09
运输工具	2,480,559.60	584,802.68	1,391,351.52	1,674,010.76
电子设备	341,854.38	570,829.38	173,521.70	739,162.06

9、应付账款

（1）账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	52,354,365.19	90.81%	5,279,530.78	100.00%
1-2年	5,296,382.50	9.19%	0.00	0.00%
合计	57,650,747.69	100.00%	5,279,530.78	100.00%

10、预收账款

（1）账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	0.00	0.00%	177,968.70	100.00%
1-2年	192,801.23	100.00%	0.00	0.00%
合计	192,801.23	100.00%	177,968.70	100.00%

11、应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本年增加额	本年支付额	期末余额
职工工资	1,892,539.00	46,611,131.00	45,619,590.00	2,884,080.00
合计	1,892,539.00	46,611,131.00	45,619,590.00	2,884,080.00

12、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	511,436.99	123,417.33
增值税	774,983.11	388,948.55
城市维护建设税	32,252.32	27,226.40
教育费附加	19,351.39	7,778.97
地方教育费附加	12,900.93	11,668.46
合计	1,350,924.74	559,039.71

13、其他应付款（会计报表项目）

科目名称	期末余额	上年年末余额
13.1、应付利息	0.00	0.00
13.2、应付股利	0.00	0.00
13.3、其他应付款	49,592,961.06	0.00
合计	49,592,961.06	0.00

13.3、其他应付款

（1）账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	49,592,961.06	100.00%	0.00	0.00%
合计	49,592,961.06	100.00%	0.00	0.00%

14、实收资本

股东名称	上年年末余额	本期增减变动	期末余额	比例
郑俊中	55,448,000.00	45,352,000.00	100,800,000.00	100.00%
郑俊雄	45,352,000.00	-45,352,000.00	0.00	0.00%
合计	100,800,000.00	0.00	100,800,000.00	100.00%

15、盈余公积

项目	上年年末余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
法定盈余公积	21,201.91	0.00	0.00	21,201.91
合计	21,201.91	0.00	0.00	21,201.91

16、未分配利润

项目	本期金额
年初余额	3,724,211.07
加：以前年度追溯调整	-3,570,792.38
加：本期净利润	3,158,989.26
年末余额	3,312,407.95

17、营业收入

项目	本期金额
1.主营业务收入	278,815,998.81
主营业务收入	278,815,998.81
2.其他业务收入	1,664,714.20
出租固定资产收入	1,634,131.68
销售固定资产	30,582.52
合计	280,480,713.01

18、营业成本

项目	本期金额
主营业务成本	244,613,403.27
合计	244,613,403.27

19、税金及附加

项目	本期金额
城建税	260,841.27
教育费附加	170,400.21
地方教育附加	45,220.53
车船税	21,594.72
环保税	9,496.76
印花税	5,987.57
合计	513,541.06

20、管理费用(含研发费用)

项目	本期金额

工资	16,215,302.80
研究开发费	6,751,674.61
折旧费	1,858,780.06
福利费	1,129,407.41
办公费	1,128,918.68
运输、仓储费	826,378.39
业务招待费	338,992.43
社保费	307,188.97
咨询顾问费	220,386.87
保险费	215,907.35
差旅费	134,562.44
专利费用	60,725.00
住房公积金	31,900.00
租赁费	19,026.25
邮电费	8,158.19
修理费	3,859.00
担保费	3,475.00
快递费	407.00
其他	0.00
合计	29,255,050.45

其中：研发费用

项目	本期金额
直接投入	3,681,613.79
工资薪金支出	2,781,340.00
各类基本社会保障性缴款	256,183.95
固定资产折旧	26,186.87
其他费用	6,350.00
合计	6,751,674.61

21、财务费用

项目	本期金额
减：利息收入	54,439.72
金融手续费	24,509.18
其他	137.20
合计	-29,793.34

22、投资收益

项目	本期金额
短期投资	67,168.12
合计	67,168.12

23、营业外收入

项目	本期金额

处置固定资产净收益	517.96
合计	517.96

24、营业外支出

项目	本期金额
税收滞纳金	1,924,680.64
处置固定资产净损失	54,531.31
公益性捐赠支出	5,000.00
合计	1,984,211.95

25、所得税费用

项目	本期金额
所得税费用	1,052,996.44
合计	1,052,996.44

26、现金流量表附注

项目	本期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	3,158,989.26
加：资产减值准备	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,884,966.93
无形资产摊销	0.00
长期待摊费用摊销	0.00
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）	54,013.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	0.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-67,168.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,338,818.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-69,294,019.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	103,762,436.53
其他	-2,279,481.11
经营活动产生的现金流量净额	20,880,919.08
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	
债务转为资本	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00
融资租入固定资产	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：	
现金的期末余额	12,865,932.92
减：现金的期初余额	10,577,170.68

加：现金等价物的期末余额	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00
现金及现金等价物净增加额	2,288,762.24
4.现金及现金等价物：	
(1).现金	12,865,932.92
其中：库存现金	3,065,299.76
可随时用于支付的银行存款	9,800,633.16
可随时用于支付的其他货币资金	0.00
存放同业款项	0.00
拆放同业款项	0.00
(2).现金等价物	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00
(3).期末现金及现金等价物余额	12,865,932.92

八、其他重要事项说明

1、或有事项

本公司无重大未决诉讼或仲裁事项，未为任何单位提供对外担保，未将本公司任何资产予以抵押或质押借款，无任何应披露而未披露的或有负债。

2、期后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

3、承诺事项

本公司无应披露的承诺事项。

4、关联方关系及其交易

(1)、关联方关系

关联方名称	与公司关系	业务性质	法定代表人	国家或地区	注册资本
郑俊中	控股关联			中国	100,800,000.00

广东华正建设工程有限公司

2021 年 12 月 31 日


证书编号: 441900100022
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
发证日期: 二〇〇三 年十二 月 八 日
2009年4月换发
姓名 Full name 张荣华
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1975-02-25
工作单位 Working unit 东莞市东诚会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. [redacted]
张荣华(441900100022)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。
441900100022
证书编号 No. of Certificate 440400010044
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 二〇〇三 年七月 十日
2009年4月换发
姓名 Full name 郭贤炜
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1964-03-07
工作单位 Working unit 珠海市文正会计师事务所
身份证号码 Identity card No. [redacted]
年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal
郭贤炜(440400010044)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。
440400010044
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
东莞市东诚会计师事务所
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009 年 12 月 15 日
同意调入 Agree the holder to be transferred to
东莞市明德善华会计师事务所
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009 年 12 月 15 日
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
同意调入 Agree the holder to be transferred to
根据广东省财政厅2020年12月29日更名公告更名为：广东明德善华会计师事务所（普通合伙）
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 2 月 22 日
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
珠海市文正会计师事务所
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009 年 12 月 15 日
同意调入 Agree the holder to be transferred to
东莞市明德善华会计师事务所
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009 年 12 月 15 日
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
同意调入 Agree the holder to be transferred to
根据广东省财政厅2020年12月29日更名公告更名为：广东善律会计师事务所（普通合伙）
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 2 月 22 日
11

证书序号：0013085



会计师事务所

执业证书

名　　称：广东明德普华会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：张荣华

主任会计师：

经营场所：广东省东莞市松山湖园区科技二路8号1栋2单元305室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：44190049

批准执业文号：粤财会〔2009〕85号

批准执业日期：2009年11月26日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅 东莞市财政局 委托事项专用章（11）

2020年　月　30日

中华人民共和国财政部制

44078875O

统一社会信用代码

91441900698123802D

营业执照

（副　本）（副本号：1-1）

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　广东明德普华会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　张荣华

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；承办会计咨询、会计服务业务；集群企业住所托管、提供孵化场所、商务秘书服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

成立日期　2009年12月03日

合伙期限　长期

主要经营场所　广东省东莞市松山湖园区科技二路8号1栋2单元305室

登记机关：东莞市市场监督管理局

2020年12月9日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

广东华正建设工程有限公司

2022 年度财务报表审计报告

广穗审字（2023）208 号

事务所名称：东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：0769-22458338

传　　真：0769-22458268

通讯地址：广东省东莞市南城街道宏图路 65 号城南四季花园 1 栋 305 室

电子邮箱：kingsduty@126.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。报告编码：粤23EPAEU97P

审计报告

广德审字（2023）208号

广东华正建设工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东华正建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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

电话(Tel)：(0769)22438228、22488338 传真(Fax)：(0769)22458268

由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）

中国·东莞

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年五月十九日

电话(Tel)：(0769)22458224、22458338 传真(Fax)：(0769)22458268

广东华正建设工程有限公司

资产负债表

2022年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	7,988,995.63	12,865,932.92
交易性金融资产		-	10,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	（二）	84,482,557.75	31,992,654.06
预付款项	（三）	51,165,291.96	55,983,355.87
其他应收款	（四）	75,734,495.49	70,295,270.96
存货	（五）	11,622,963.45	16,338,818.00
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	（六）	1,130,577.81	3,467.86
流动资产合计		232,124,882.09	206,480,542.67
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	（七）	8,851,077.35	9,324,581.91
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产			
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,851,077.35	9,324,581.91
资产总计		240,975,959.44	215,805,124.58

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
资产负债表（续）
2022年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	（八）	90,568,276.17	57,650,747.59
预收款项	（九）	229,804.04	192,801.23
合同负债			
应付职工薪酬	（十）	3,578,483.65	2,804,080.00
应交税费	（十一）	3,489,982.21	1,350,924.74
其他应付款	（十二）	33,409,790.27	49,592,961.06
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		131,376,336.34	111,671,514.72
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债			
长期应付款	（十三）	2,078,242.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,078,242.00	-
负债合计		133,454,578.34	111,671,514.72
股东权益：			
股本	（十四）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	（十五）	21,201.91	21,201.91
未分配利润	（十六）	6,700,170.19	3,312,467.95
股东权益合计		106,521,381.10	104,133,669.86
负债和股东权益总计		240,975,959.44	215,805,184.58

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司

利润表

2025年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业收入	（十七）	321,926,294.02	280,463,713.01
减：营业成本	（十七）	293,463,207.57	244,613,403.27
税金及附加		1,022,880.24	513,541.66
销售费用		-	-
管理费用	（十八）	11,969,055.86	22,503,375.84
研发费用	（十八）	5,937,782.12	6,751,674.61
财务费用	（十八）	41,535.71	-26,793.34
其中：利息费用		-	-
利息收入		-40,161.91	-54,439.72
资产减值损失		-	-
信用减值损失			
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	（十九）	77,948.26	67,168.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,549,778.75	6,195,679.69
加：营业外收入	（二十）	259,334.15	517.05
减：营业外支出	（二十一）	4,077,296.74	1,984,211.95
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		4,731,816.16	4,211,985.79
减：所得税费用		914,088.30	1,052,996.44
四、净利润（净亏以“-”号填列）		3,817,727.86	3,158,989.26
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）		3,817,727.86	3,158,989.26
终止经营净利润（净亏以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.其他债权投资公允价值变动		-	-
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期损益的有效部分		-	-
8.现金流量套期储备		-	-
9.外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		3,817,727.86	3,158,989.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			-
（二）稀释每股收益			-

（本利润表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
现金流量表
2022年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,641,338.62	272,550,229.32
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		360,974,856.13	51,281,532.46
经营活动现金流入小计		659,616,194.75	323,831,761.78
购买商品、接受劳务支付的现金		253,338,472.15	249,176,643.91
支付给职工以及为职工支付的现金		25,044,198.20	19,729,762.13
支付的各项税费		9,038,228.05	3,138,763.40
支付其他与经营活动有关的现金		390,740,057.68	30,905,653.26
经营活动现金流出小计		678,160,956.08	302,950,842.70
经营活动产生的现金流量净额		-18,544,771.33	20,880,919.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		18,000,000.00	73,900,000.00
取得投资收益收到的现金		77,948.26	67,168.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		288,000.00	-
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		18,365,948.26	73,967,168.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,698,114.22	659,324.96
投资支付的现金		-	91,900,000.00
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		4,698,114.22	92,559,324.96
投资活动产生的现金流量净额		13,667,834.04	-18,592,156.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,076,937.29	2,288,762.24
加：期初现金及现金等价物余额		12,865,932.92	10,577,170.68
六、期末现金及现金等价物余额		7,788,995.63	12,865,932.92

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
股东权益变动表
2022年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注六	本期金额							
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	3,312,407.96	104,133,609.87
加：会计政策变更									-	-
前期差错更正									-	-
其他									-429,956.62	-429,956.62
二、本年年初余额		100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	2,882,451.33	103,703,653.24
三、本年增减变动金额				-	-	-	-	-	3,817,727.86	3,817,727.86
（一）综合收益总额						-			3,817,727.86	3,817,727.86
（二）股东投入和减少资本				-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股										-
2、其他权益工具持有者投入资本										-
3、股份支付计入股东权益的金额										-
4、其他										-
（三）利润分配				-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-	-	-
2、对股东的分配									-	-
3、其他									-	-
（四）股东权益内部结转				-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本				-						-
2、盈余公积转增股本								-		-
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									-	-
（五）专项储备				-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
（六）其他										-
四、本年期末余额		100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	6,700,179.19	107,521,381.10

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
股东权益变动表
2022年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注六	上期金额								
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		100,800,000.00			-	-	-	21,201.91	3,724,211.07	104,545,412.98
加：会计政策变更									-	-
前期差错更正									-	-
其他									-3,570,792.38	-3,570,792.38
二、本年年初余额		100,800,000.00	-	-	-	-	-	21,201.91	153,418.69	100,974,620.60
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	3,158,989.26	3,158,989.26
（一）综合收益总额						-			3,158,989.26	3,158,989.26
（二）股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股										-
2、其他权益工具持有者投入资本										-
3、股份支付计入股东权益的金额										-
4、其他										-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-	-	-
2、对股东的分配									-	-
3、其他									-	-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本				-						-
2、盈余公积转增资本								-		-
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									-	-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
（六）其他										-
四、本年期末余额		100,800,000.00	-	-	-	-	-	21,201.91	3,312,407.95	104,133,609.86

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
2022年度财务报表附注

（除特别说明，以人民币元表述）

一、 公司基本情况

广东华正建设工程有限公司(以下简称本公司或公司)，系2008年07月03日由郑俊雄、郑俊中共同出资组建；在东莞市市场监督管理局登记注册，2022年3月22日经东莞市市场监督管理局核准股东变更为郑明辉、郑俊中；统一社会信用代码：91441900677077018A；注册资本人民币13800万元；实收资本人民币10080万元；法定代表人郑明辉；公司经营地址：广东省东莞市南城街道元美西路2号财富广场1栋2008室09。

公司经营范围：房屋建筑工程施工、市政公用工程施工、城市及道路照明工程、体育场地设施工程、建筑装修装饰工程施工、建筑幕墙工程施工、土石方工程施工、机电设备安装工程、水利水电工程施工、公路交通工程施工、园林绿化工程施工；机械租赁；公路桥梁工程；公路养护工程；港口与航道工程；电力工程；通信工程；冶金工程：石油化工工程；电信工程；电子工程；铁路工程：造林工程；隧道工程；地基与基础工程；钢结构工程；防腐保温工程；智能化工程；消防工程；环保工程；送变电工程；矿山工程；防水工程；河湖整治工程；特种专业工程及环卫设施工程施工（以上工程项目均不含爆破）；清洁服务；线路、管道、设备安装；建设工程项目管理；工程勘察设计；工程招标代理；工程造价咨询；工程监理；建筑机械设备租售；建筑机械设备安装、拆卸、维修、保养及相关技术服务；模板脚手架搭建服务；建筑工程劳务分包；建设工程质量检测；承装、承修、承试供电设施和受电设施；水暖器材、照明、通风设备的安装、维修；企业管理咨询；工程管理服务；工程咨询；批发与零售：建筑材料、市政设施；销售：预拌混凝土、水泥制品；物业管理。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)〓

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2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 主要会计政策、会计估计

（一）会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四）计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）外币业务的核算方法

本公司对发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率近似汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（六）现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

（1）金融资产的分类、确认和计量

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a．以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b．应收款项

本公司应收款项（包含应收账款、长期应收款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司坏账准备采用直接核销法，按坏账损失的实际发生额记入当期损益。

c．可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

d．持有至到期投资

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（2）金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（八）存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

（九）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，本公司因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的，本公司应当将该收款权利作为合同资产。

（十）长期股权投资

（1）长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

a. 对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

b. 对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

c. 其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

（2）长期股权投资的减值

资产负债表日，公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的投资发生减值时，按其账面价值，与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，减值损失一经计提不再转回。

（十一） 固定资产

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计净残值	预计使用年限（年）	年折旧率%
房屋建筑物	10.00%	20	4.50%
机器、机械和其他生产设备	10.00%	10	9.00%
与生产经营有关的器具工具家具	10.00%	5	18.00%
运输工具	10.00%	4-10	9.00%-22.50%
电子设备	10.00%	3-5	18.00%-30.00%

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

（十二）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十三）使用权资产

使用权资产是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（十四）无形资产

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，包括土地使用权、软件系统等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（十五）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

（十七）借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

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

（十八）合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

（1）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

公司的职工内部退休计划比照辞退福利处理，符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，同时计入当期损益。

（2）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十）收入实现的确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b. 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；c. 收入的金额能够可靠地计量；d. 相关的经济利益很可能流入企业；e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理： a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。 b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十一）所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

五、 税项

公司主要税种和税率：

税费项目	计税（费）基础	税（费）率
增值税	按本期增值额计缴	9.00%
城市维护建设税	按本期应缴纳的流转税计缴	7.00%
教育费附加	按本期应缴纳的流转税计缴	3.00%
地方教育费附加	按本期应缴纳的流转税计缴	2.00%
企业所得税	按本期应纳税所得额计缴	25.00%

六、 财务报表项目注释

（一）货币资金

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
现金	1,221,735.64	3,065,299.76
银行存款	6,731,113.57	9,800,633.16
其他货币资金	36,146.42	-
合　　计	7,988,995.63	12,865,932.92

（二）应收账款

1. 账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	84,482,557.75	31,992,654.06
1年以内	80,733,111.59	27,610,809.97
1—2年（含2年）	3,749,446.16	4,381,844.09

2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-

2．主要债务人明细：

债务人名称	与公司的关系	期末账面余额
东莞市南信实业发展有限公司	客户	35,961,528.57
东莞市明日实业投资有限公司	客户	34,459,324.80
东莞市高埗实业发展有限公司	客户	4,257,543.38
东莞市万科房地产有限公司	客户	2,134,226.69
长安郊野公园管理处	客户	1,078,039.81
小　计		77,890,663.25

（三）预付账款

1．账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	51,165,291.96	56,983,398.87
1年以内	15,162,496.58	36,912,454.74
1—2年（含2年）	36,002,795.38	20,070,944.13
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-

2．主要债务人明细：

债务人名称	与公司的关系	期末账面余额
东莞市浩锋贸易有限公司	供应商	12,990,000.00
东莞市南城煌大建才经营部	供应商	6,000,000.00
东莞市鱼珠木材有限公司	供应商	5,469,627.47
(单位)东莞市虎门镇大宁股份经济联合社	供应商	2,129,730.18
广东美居装饰设计有限公司	供应商	1,958,652.73
小　计		28,548,010.38

（四）其他应收款

1．账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	106,784,105.49	70,296,270.96
1年以内	65,561,723.58	61,212,908.14
1—2年（含2年）	41,222,381.91	9,083,362.82
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-

2．主要债务人明细：

债务人名称	与公司的关系	期末账面余额
惠州市东江建筑安装工程有限公司东莞分公司	其他	28,014,535.08
汕头市华阳建筑工程有限公司	其他	3,500,000.00
郑俊濠	其他	2,714,738.57
广东煌烨建设工程有限公司云浮分公司	其他	975,438.62
重庆黄金建设（集团）有限公司东莞分公司	其他	734,901.00
小　计		35,939,613.27

（五）存货

存货种类	期末账面余额	年初账面余额
原材料	-	-
在产品	-	-
库存商品	-	-
周转材料	-	-
工程施工	11,622,963.45	16,338,818.00
委托加工物资	-	-
合　计	11,622,963.45	16,338,818.00

（六）其他流动资产

项　目	期末账面余额	年初账面余额
待抵扣进项税额	1,130,577.81	3,467.86
合　计	1,130,577.81	3,467.86

（七）固定资产

项　目	原价	累计折旧	期末账面净值
房屋建筑物	-	-	-
机器、机械和其他生产设备	11,212,163.85	6,117,975.02	5,094,188.83
与生产经营有关的器具工具家具	-	-	-
运输工具	7,723,961.07	4,642,627.84	3,081,333.23
电子设备	1,726,203.38	1,050,648.09	675,555.29
合　计	20,662,328.30	11,811,250.95	8,851,077.35

注：本年度计提的折旧费用为　1,240,686.63　元。

（八）应付账款

1．账龄分析：

项　目	期末账面余额	年初账面余额
合　计	90,568,276.17	57,650,747.69

1年以内	60,451,266.38	52,354,365.19
1—2年（含2年）	30,117,009.79	5,296,382.50
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-

2．主要债权人明细：

债权人名称	与公司的关系	期末账面余额
广东华中夏建设工程有限公司	供应商	24,566,400.00
深圳市通泰建筑劳务有限公司	供应商	16,000,000.00
深圳市广盛建筑工程劳务有限公司	供应商	13,006,693.96
湖南省高桥建筑劳务有限公司	供应商	4,300,000.00
深圳市中亚建筑工程有限公司	供应商	3,184,510.35
小　计		61,057,604.31

（九）预收账款

1．账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	229,804.04	192,801.23
1年以内	37,002.81	-
1—2年（含2年）	-	192,801.23
2—3年（含3年）	192,801.23	-
3年以上	-	-

2．主要债权人明细：

债权人名称	与公司的关系	期末账面余额
东莞市南城区会计核算中心	客户	100,000.00
中国平安财产保险股份有限公司	客户	42,254.70
东莞市东城水务工程建设运营中心	客户	37,002.81
东莞松山湖科技产业园区投资项目交易中心	客户	29,000.00
湖南省地质勘探院技术服务	客户	14,832.50
小　计		223,090.01

（十）应付职工薪酬

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
职工工资	3,678,483.65	2,884,080.00
奖金、津贴和补贴		
职工福利费	-	-
社会保险费	-	-
住房公积金	-	-

工会经费	-	-
职工教育经费	-	-
非货币性福利		
辞退福利		
其它		
合　　计	3,678,483.65	2,884,080.00

（十一）应交税费

税　种	期末账面余额	年初账面余额
增值税	2,976,414.03	774,983.11
消费税	-	-
城市建设维护税	208,348.98	32,252.32
企业所得税	156,398.50	511,436.99
土地增值税	-	-
城镇土地使用税	-	-
房产税	-	-
印花税	-	-
教育费附加	89,292.42	19,351.39
地方教育费附加	59,528.28	12,900.93
代扣代缴的个人所得税	-	-
合　　计	3,489,982.21	1,350,924.74

（十二）其他应付款

项目	期末账面余额	年初账面余额
应付股利	-	-
应付利息	-	-
其他应付款	33,409,790.27	49,592,961.06
合　　计	33,409,790.27	49,592,961.06

1．其他应付款账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	64,459,400.27	49,592,961.06
1年以内	43,704,390.17	49,592,961.06
1—2年（含2年）	20,755,010.10	-
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-

2．其他应付款主要债权人明细：

债权人名称	与公司的关系	期末账面余额

东莞市华正环保科技有限公司（良腾电子）	其他	14,400,000.00
东莞市大朗贤名建材店	其他	4,680,000.00
郑俊强	其他	3,400,000.00
东莞市建军建筑劳务分包有限公司	其他	2,929,039.13
郑俊奇	其他	2,074,322.20
小　计		27,483,361.33

（十三）长期应付款

项目	期末账面余额	年初账面余额
其他长期应付款	2,078,242.00	-
合　　计	2,078,242.00	-

（十四）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增/减	年末余额	
	投资金额	所占比例		投资金额	所占比例
郑明辉	-	0.00%	1,008,000.00	1,008,000.00	0.73%
郑俊中	100,800,000.00	73.04%	-1,008,000.00	99,792,000.00	72.31%
合　　计	100,800,000.00	73.04%	-	100,800,000.00	73.04%

（十五）盈余公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	21,201.91	-	-	21,201.91
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
法定公益金	-	-	-	-
合　　计	21,201.91	-	-	21,201.91

（十六）未分配利润

项　　目	行次	期末账面余额	年初账面余额
一、净利润	1	3,817,727.86	3,158,989.26
加：年初未分配利润	2	3,312,407.95	3,724,211.07
其它转入	3	-429,956.62	-3,570,792.38
二、可供分配的利润	4	6,700,179.19	3,312,407.95
减：提取法定盈余公积	5	-	-
提取任意盈余公积	6	-	-
提取职工奖励及福利基金*	7		

提取储备基金*	8	-	-
提取企业发展基金*	9	-	-
利润归还投资**	10		
法定公益金	11	-	-
三、可供投资者分配的利润	12	6,700,179.19	3,312,407.95
减：应付利润	13	-	-
四、 未分配利润	14	6,700,179.19	3,312,407.95

（十七）营业收入及营业成本

项　　目	本年数	上年数
营业收入	321,926,294.02	280,480,713.01
其中：主营业务收入	320,717,062.28	278,815,998.81
其他业务收入	1,209,231.74	1,664,714.20
营业成本	293,463,207.57	244,613,403.27
其中：主营业务成本	292,578,251.78	244,613,403.27
其他业务成本	884,955.79	-
营业毛利	28,463,086.45	35,867,309.74

（十八）期间费用

项　　目	本年数	上年数
销售费用	-	-
管理费用	11,989,056.86	22,503,375.84
研发费用	6,937,782.12	6,751,674.61
财务费用	41,536.74	-29,793.34
合　　计	18,972,343.62	29,246,851.83

（十九）投资收益

项　　目	本年数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	77,948.26	67,168.12
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合　　计	77,948.26	67,168.12

（二十）营业外收入

项　　目	本年数	上年数
固定资产盘盈	-	-
处置固定资产净收益	145,320.80	517.96
非货币性资产交易收益	-	-
出售无形资产收益	-	-
罚款净收入	-	-
债务重组收益	-	-
政府补助收入	113,625.00	-
捐赠收入	-	-
其他	388.35	-
合　　计	259,334.15	517.96

（二十一）营业外支出

项　　目	本年数	上年数
固定资产盘亏	-	-
处置固定资产净损失	3,814,691.82	54,531.31
出售无形资产损失	-	-
债务重组损失	-	-
罚款支出	211,773.57	1,924,680.64
非常损失	-	-
捐赠支出	50,000.00	5,000.00
其他	831.35	-
合　　计	4,077,296.74	1,984,211.95

（二十二）现金流量表补充资料

1．现金流量表补充资料：

补充资料	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,817,727.86	3,158,989.26
加：资产减值准备	-	-
固定资产等折旧	1,240,686.63	1,884,966.93
无形资产摊销	-	-

长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,669,371.02	54,013.35
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,948.26	-67,168.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	4,715,854.55	-16,338,818.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,110,021.31	-69,294,019.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,629,514.80	103,762,436.53
其他	-429,956.62	-2,279,481.11
经营活动产生的现金流量净额	-18,544,771.33	20,880,919.08
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,988,995.63	12,865,932.92
减：现金的期初余额	12,865,932.92	10,577,170.68
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-4,876,937.29	2,288,762.24

2. 现金和现金等价物的构成：

项　目	本年数	上年数
一、现　金	7,988,995.63	12,865,932.92
其中：库存现金	1,221,735.64	3,065,299.76
可随时用于支付的银行存款	6,731,113.57	9,800,633.16
可随时用于支付的其他货币资金	36,146.42	-
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,988,995.63	12,865,932.92

七、 关联方及关联交易

关联方名称	注册地	与本公司关系	应缴投资额	投资比例
郑明辉	中国	投资者	1,008,000.00	0.73%
郑俊中	中国	投资者	99,792,000.00	72.31%

八、 或有事项

截至2023年5月14日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 承诺事项

截至2023年5月14日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

截至2023年5月14日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至2023年5月14日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

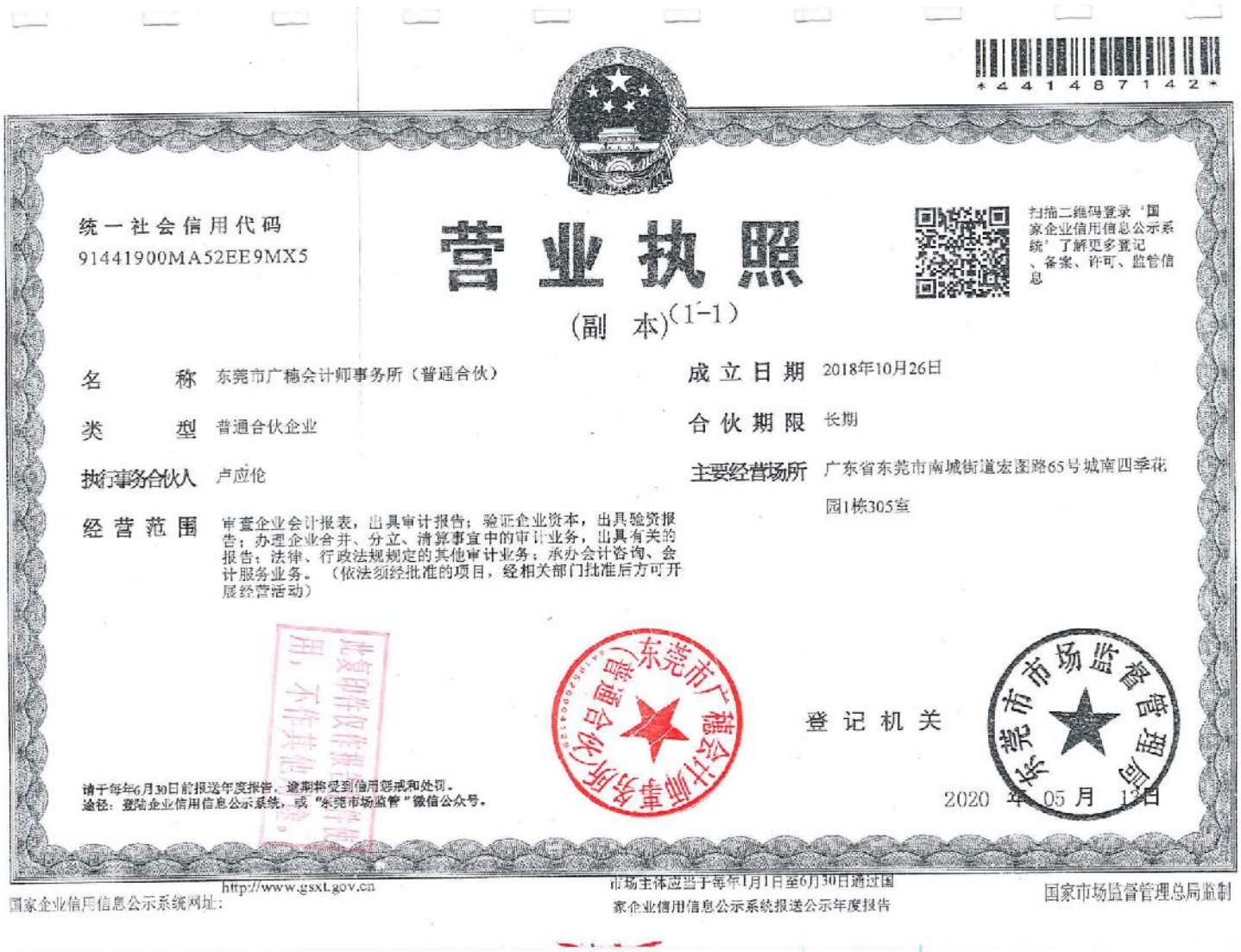
十二、 财务报表之批准

上述二〇二二年度公司财务报表和财务报表有关附注，系我们按《企业会计准则》和有关规定及补充规定编制，且已经批准。

企业名称：广东华正建设工程有限公司

单位负责人：　　财务负责人：

日期：2023年5月14日　　日期：2023年5月14日



统一社会信用代码
91441900MA52EE9MX5

营业执照

(副 本)(1-1)

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　东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　卢应伦

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，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；承办会计咨询、会计服务业务。（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）

成立日期　2018年10月26日

合伙期限　长期

主要经营场所　广东省东莞市南城街道宏图路65号城南四季花园1栋305室

登记机关　东莞市市场监督管理局　2020 年 05 月 1 日

复印件仅作某用途使用，不作其他用途。

请于每年6月30日前报送年度报告，逾期将受到信用惩戒和处罚。
途径：登陆企业信用信息公示系统，或"东莞市场监管"微信公众号。

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0013067



会计师事务所

执业证书

名　　称：东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：卢应伦

主任会计师：

经营场所：广东省东莞市南城街道宏图路65号城南四季花园1栋305室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：44190096

批准执业文号：粤财会〔2018〕84号

批准执业日期：2018年11月25日

此页只供在报告附件使用，不作其他用途。

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：东莞市财政局

2020年　月　17日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 卢盛伦

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth [illegible]

工作单位 Working unit 注册于广东省会计师事务所（普通合伙）

身份证号码 Identity card No. [redacted]



广东省注册会计师事务所（普通合伙）

证书编号：No. of Certificate 441900090003

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 1996 年 04 月 03 日

2020 年 8 月换发

4

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.

年检凭证

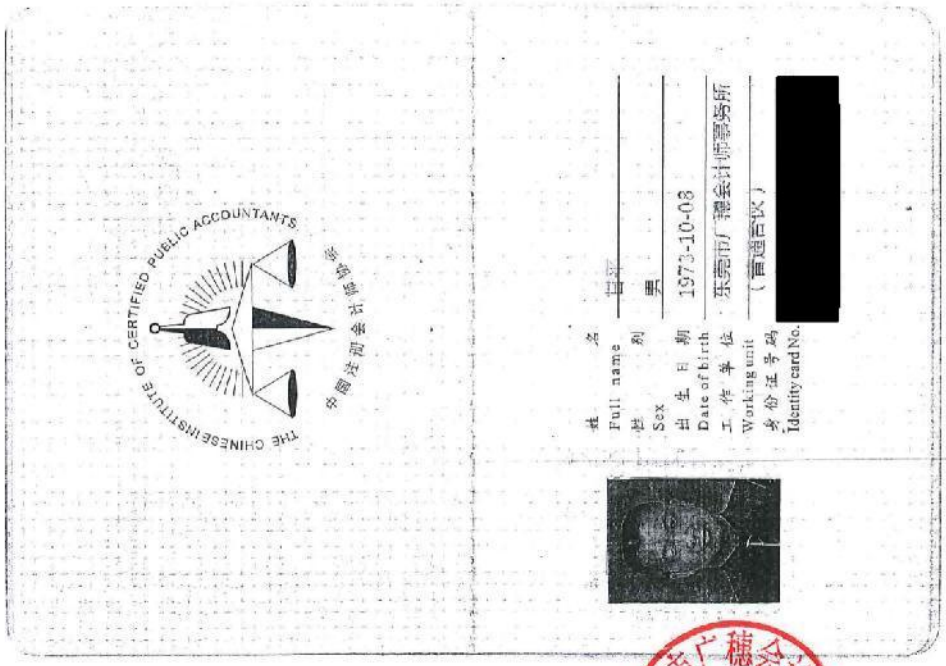
卢盛伦

会员编号 441900090003

2022年09月 审检通过

年 月 日

7


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 甘平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-10-03
Date of birth
工作单位 东莞市广穗会计师事务所
Working unit
身份证号码 [redacted]
Identity card No.


证书编号: 441900320010
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015 年 08 月 04 日
Date of Issuance
2021 年 4 月换发
东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）
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.
仅用于广穗会计师事务所使用，不作其他用途。
甘平
年 月 日
y m d

广东华正建设工程有限公司

2023 年度财务报表审计报告

广穗审字（2024）234 号

事务所名称：东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：0769-22458338

传　　真：0769-22458268

通讯地址：广东省东莞市南城街道宏图路 65 号城南四季花园 1 栋 305 室

电子邮箱：kingsduty@126.com

此页用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：粤24RPD0AL9R

审计报告

广穗审字（2024）234号

广东华正建设工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东华正建设工程有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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

电话(Tel)：(0769)23458228、23458338 传真(Fax)：(0769)23458268

由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

东莞市广德会计师事务所（普通合伙）

中国·东莞

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年五月二十四日

电话(Tel)：0769-22198228，22198338 传真(Fax)：0769-22198288

广东华正建设工程有限公司

资产负债表

2023年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	52,296,833.66	7,988,995.63
交易性金融资产	（二）	3,000,000.00	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	（三）	83,508,601.71	84,482,557.75
预付款项	（四）	40,776,007.06	51,165,291.96
其他应收款	（五）	135,015,696.77	75,734,495.49
存货	（六）	34,373,326.39	11,622,963.45
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	（七）	7,275,260.18	1,130,577.81
流动资产合计		356,245,867.79	232,124,882.09
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	（八）	8,254,473.79	8,851,077.35
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产			
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉			-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,254,473.79	8,851,077.35
资产总计		364,500,341.58	240,975,959.44

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
资产负债表（续）
2023年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（九）	9,066,200.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	（十）	89,346,323.14	90,568,276.17
预收款项	（十一）	137,587,924.16	229,804.04
合同负债			
应付职工薪酬	（十二）	1,792,555.33	3,678,483.65
应交税费	（十三）	1,424,300.67	3,489,982.21
其他应付款	（十四）	14,913,619.97	33,409,790.27
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		254,130,923.27	131,376,336.34
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债			
长期应付款	（十五）	1,296,466.00	2,078,242.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,296,466.00	2,078,242.00
负债合计		255,427,389.27	133,454,578.34
股东权益：			
股本	（十六）	100,800,000.00	100,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（十七）	21,201.91	21,201.91
未分配利润	（十八）	8,251,750.40	6,700,179.19
股东权益合计		109,072,952.31	107,521,381.10
负债和股东权益总计		364,500,341.58	240,975,959.44

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司

利润表

2023年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业收入	（十九）	261,019,841.13	321,926,294.02
减：营业成本	（十九）	226,156,628.97	293,463,207.57
税金及附加		1,050,606.15	1,022,880.24
销售费用		-	-
管理费用	（二十）	22,486,233.15	11,988,056.88
研发费用	（二十）	7,585,864.57	6,937,782.12
财务费用	（二十）	362,498.62	41,536.74
其中：利息费用		397,132.20	-
利息收入		-68,256.73	-40,161.91
资产减值损失		-	-
信用减值损失			
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	（二十一）	185,187.95	77,948.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,573,197.62	8,549,776.76
加：营业外收入	（二十二）	34,500.00	259,334.15
减：营业外支出	（二十三）	1,224,688.03	4,077,296.74
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		2,382,999.59	4,731,816.16
减：所得税费用		411,457.79	914,088.30
四、净利润（净亏以“-”号填列）		1,971,541.80	3,817,727.86
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）		1,971,541.80	3,817,727.86
终止经营净利润（净亏以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.其他债权投资公允价值变动		-	-
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期损益的有效部分		-	-
8.现金流量套期储备		-	-
9.外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		1,971,541.80	3,817,727.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
现金流量表
2023年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		420,567,739.44	298,641,338.62
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		201,338,311.99	360,974,856.13
经营活动现金流入小计		622,006,051.43	659,616,194.75
购买商品、接受劳务支付的现金		255,722,019.01	253,338,472.15
支付给职工以及为职工支付的现金		22,652,356.56	25,044,198.20
支付的各项税费		6,310,243.14	9,038,228.05
支付其他与经营活动有关的现金		294,978,187.07	390,740,067.68
经营活动现金流出小计		582,662,805.78	678,160,966.08
经营活动产生的现金流量净额		39,343,245.65	-18,544,771.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金		195,187.95	77,948.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	288,000.00
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		285,187.95	18,365,948.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		989,863.37	4,698,114.22
投资支付的现金		3,000,000.00	-
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		3,989,863.37	4,698,114.22
投资活动产生的现金流量净额		-3,704,675.42	13,667,834.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,200,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		14,200,000.00	-
偿还债务支付的现金		5,133,800.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		397,132.20	-
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		5,530,932.20	-
筹资活动产生的现金流量净额		8,669,067.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		44,307,638.03	-4,876,937.29
加：期初现金及现金等价物余额		7,988,995.63	12,865,932.92
六、期末现金及现金等价物余额		52,296,633.66	7,988,995.63

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
股东权益变动表
2023年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注六	本期金额								
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	8,700,175.19	107,521,381.10
加：会计政策变更									-	-
前期差错更正									-	-
其他									-419,970.59	-419,970.59
二、本年年初余额		100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	8,280,206.60	107,101,410.51
三、本年增减变动金额				-	-	-	-	-	1,971,541.80	1,971,541.80
（一）综合收益总额						-			1,971,541.80	1,971,541.80
（二）股东投入和减少资本				-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股										-
2、其他权益工具持有者投入资本										-
3、股份支付计入股东权益的金额										-
4、其他										-
（三）利润分配				-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-	-	-
2、对股东的分配									-	-
3、其他									-	-
（四）股东权益内部结转				-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本				-						-
2、盈余公积转增资本								-		-
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									-	-
（五）专项储备				-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
（六）其他										-
四、本年期末余额		100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	8,251,759.40	109,072,952.31

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
股东权益变动表
2023年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注六	上期金额								
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		100,800,000.00			-	-	-	21,201.91	3,312,407.95	104,133,609.86
加：会计政策变更									-	-
前期差错更正									-	-
其他									-429,956.62	-429,956.62
二、本年年初余额		100,800,000.00	-	-	-	-	-	21,201.91	2,882,451.33	103,703,653.24
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	3,817,727.86	3,817,727.86
（一）综合收益总额						-			3,817,727.86	3,817,727.86
（二）股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股										-
2、其他权益工具持有者投入资本										-
3、股份支付计入股东权益的金额										-
4、其他										-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-	-	-
2、对股东的分配									-	-
3、其他									-	-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本				-						-
2、盈余公积转增股本								-		-
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									-	-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
（六）其他										-
四、本年期末余额		100,800,000.00	-	-	-	-	-	21,201.91	6,700,179.19	107,521,381.10

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
(总公司本部)资产负债表

2023年12月31日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	50,727,699.95	7,664,478.91
交易性金融资产	3,000,000.00	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	75,508,691.71	84,482,557.75
预付款项	39,492,412.42	45,408,291.06
其他应收款	128,584,587.96	74,282,934.04
存货	33,078,765.58	4,601,917.33
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	6,373,502.00	163,492.88
流动资产合计	337,665,589.62	216,603,671.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	-	-
固定资产	8,254,473.79	6,851,077.35
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产		
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉		-
长期待摊费用		-
递延所得税资产		-
其他非流动资产		-
非流动资产合计	8,254,473.79	6,851,077.35
资产总计	345,920,063.41	223,454,749.32

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
(总公司本部)资产负债表(续)

2023年12月31日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

负债和股东权益	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	9,066,200.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	74,576,229.48	78,294,086.40
预收款项	137,567,924.16	229,804.04
合同负债		
应付职工薪酬	1,788,555.33	3,477,363.65
应交税费	1,176,942.29	3,488,523.40
其他应付款	14,913,619.97	33,409,780.27
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	239,110,471.23	118,900,567.76
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债		
长期应付款	1,296,466.00	2,078,242.00
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	1,296,466.00	2,078,242.00
负债合计	240,406,937.23	120,978,809.76
股东权益：		
股本	100,800,000.00	100,800,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	-	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	21,201.91	21,201.91
未分配利润	4,691,934.27	3,654,737.65
股东权益合计	105,513,136.18	104,475,939.56
负债和股东权益总计	345,920,073.41	225,454,749.32

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
（总公司本部）利润表

2023年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	203,221,575.15	150,067,576.90
减：营业成本	169,336,685.96	124,781,835.04
税金及附加	946,416.18	681,470.83
销售费用	-	-
管理费用	22,299,323.19	11,371,747.29
研发费用	7,585,664.57	6,937,782.12
财务费用	363,775.01	-6,149.66
其中：利息费用	397,132.20	-
利息收入	-53,537.54	-28,147.64
资产减值损失	-	-
信用减值损失		
加：其他收益	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	195,187.95	28,597.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,882,797.17	6,329,490.80
加：营业外收入	34,500.00	255,459.15
减：营业外支出	1,224,668.03	4,077,214.16
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	1,692,589.14	2,507,735.79
减：所得税费用	238,847.68	358,068.21
四、净利润（净亏以“-”号填列）	1,453,741.46	2,149,667.58
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）	1,453,741.46	2,149,667.58
终止经营净利润（净亏以“-”号填列）	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4.其他债权投资公允价值变动	-	-
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-
6.其他债权投资信用减值准备		-
7.现金流量套期损益的有效部分		-
8.现金流量套期储备	-	-
9.外币财务报表折算差额	-	-
六、综合收益总额	1,453,741.46	2,149,667.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		-
（二）稀释每股收益	-	-

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
（总公司本部）现金流量表

2023年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	365,867,739.44	111,311,463.62
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	201,338,311.99	212,971,744.64
经营活动现金流入小计	567,006,051.43	324,283,208.26
购买商品、接受劳务支付的现金	208,317,804.22	75,079,608.48
支付给职工以及为职工支付的现金	22,346,167.15	7,123,931.34
支付的各项税费	8,257,049.10	3,853,309.37
支付其他与经营活动有关的现金	289,986,402.30	233,664,571.76
经营活动现金流出小计	528,907,422.77	319,721,420.95
经营活动产生的现金流量净额	38,098,628.66	4,561,787.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	195,167.95	28,597.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,000.00	288,000.00
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	285,167.95	316,597.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	989,663.37	4,998,114.22
投资支付的现金	3,000,000.00	-
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	3,989,663.37	4,998,114.22
投资活动产生的现金流量净额	-3,704,475.42	-4,681,516.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	14,200,000.00	-
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	14,200,000.00	-
偿还债务支付的现金	5,133,800.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	397,132.20	-
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	5,530,932.20	-
筹资活动产生的现金流量净额	8,669,067.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	43,063,221.04	180,270.41
加：期初现金及现金等价物余额	7,664,478.91	7,484,208.50
六、期末现金及现金等价物余额	50,727,699.95	7,664,478.91

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司

(总公司本部)股东权益变动表

2023年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	3,654,737.65	104,475,939.56
加：会计政策变更								-	-
前期差错更正								-	-
其他								-416,544.84	-416,544.84
二、本年年初余额	100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	3,238,192.81	104,059,394.72
三、本年增减变动金额			-	-	-	-	-	1,453,741.46	1,453,741.46
（一）综合收益总额					-			1,453,741.46	1,453,741.46
（二）股东投入和减少资本			-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股									-
2、其他权益工具持有者投入资本									-
3、股份支付计入股东权益的金额									-
4、其他									-
（三）利润分配			-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积							-	-	-
2、对股东的分配								-	-
3、其他								-	-
（四）股东权益内部结转			-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本			-						-
2、盈余公积转增资本							-		-
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								-	-
（五）专项储备			-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取									-
2、本期使用									-
（六）其他									-
四、本年期末余额	100,800,000.00		-	-	-	-	21,201.91	4,691,934.27	105,513,136.18

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司

(总公司本部)股东权益变动表

2023年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	上期金额								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	100,800,000.00			-	-	-	21,201.91	1,922,608.29	102,743,810.20
加：会计政策变更								-	-
前期差错更正								-	-
其他								-417,538.22	-417,538.22
二、本年年初余额	100,800,000.00	-	-	-	-	-	21,201.91	1,505,070.07	102,326,271.98
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	2,149,667.58	2,149,667.58
(一) 综合收益总额					-			2,149,667.58	2,149,667.58
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股									-
2. 其他权益工具持有者投入资本									-
3. 股份支付计入股东权益的金额									-
4. 其他									-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-	-	-
2. 对股东的分配								-	-
3. 其他								-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本			-						-
2. 盈余公积转增股本							-		-
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								-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(六) 其他									-
四、本年期末余额	100,800,000.00	-	-	-	-	-	21,201.91	3,654,737.65	104,475,939.56

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东华正建设工程有限公司
2023年度财务报表附注

（除特别说明，以人民币元表述）

一、 公司基本情况

广东华正建设工程有限公司(以下简称本公司或公司)，系2008年07月03日由郑明辉、郑俊中共同出资组建；在东莞市市场监督管理局登记注册，统一社会信用代码：91441900677077018A；注册资本人民币13800万元；实收资本人民币10080万元；法定代表人郑明辉；公司经营地址：广东省东莞市南城街道元美西路2号财富广场1栋2008室09。

公司经营范围：房屋建筑工程施工、市政公用工程施工、城市及道路照明工程、体育场地设施工程、建筑装修装饰工程施工、建筑幕墙工程施工、土石方工程施工、机电设备安装工程、水利水电工程施工、公路交通工程施工、园林绿化工程施工；机械租赁；公路桥梁工程；公路养护工程；港口与航道工程；电力工程；通信工程；冶金工程；石油化工工程；电信工程；电子工程；铁路工程；造林工程；隧道工程；地基与基础工程；钢结构工程；防腐保温工程；智能化工程；消防工程；环保工程；送变电工程；矿山工程；防水工程；河湖整治工程；特种专业工程及环卫设施工程施工（以上工程项目均不含爆破）；清洁服务；线路、管道、设备安装；建设工程项目管理；工程勘察设计；工程招标代理；工程造价咨询；工程监理；建筑机械设备租售；建筑机械设备安装、拆卸、维修、保养及相关技术服务；模板脚手架搭建服务；建筑工程劳务分包；建设工程质量检测；承装、承修、承试供电设施和受电设施；水暖器材、照明、通风设备的安装、维修；企业管理咨询；工程管理服务；工程咨询；批发与零售：建筑材料、市政设施；销售：预拌混凝土、水泥制品；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）〓

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2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 主要会计政策、会计估计

（一）会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四）计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）外币业务的核算方法

本公司对发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率近似汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（六）现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

（1）金融资产的分类、确认和计量

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b. 应收款项

本公司应收款项（包含应收账款、长期应收款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司坏账准备采用直接核销法，按坏账损失的实际发生额记入当期损益。

c. 可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积－其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

d. 持有至到期投资

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（2）金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（八）存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

（九）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，本公司因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的，本公司应当将该收款权利作为合同资产。

（十）长期股权投资

（1）长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

a. 对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

b. 对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

c. 其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

（2）长期股权投资的减值

资产负债表日，公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的投资发生减值时，按其账面价值，与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。减值损失一经计提不再转回。

（十一） 固定资产

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计净残值	预计使用年限（年）	年折旧率%
房屋建筑物	10.00%	20	4.50%
机器、机械和其他生产设备	10.00%	10	9.00%
与生产经营有关的器具工具家具	10.00%	5	18.00%
运输工具	10.00%	4-10	9.00%-22.50%
电子设备	10.00%	3-5	18.00%-30.00%

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

（十二）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十三）使用权资产

使用权资产是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（十四）无形资产

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，包括土地使用权、软件系统等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（十五）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

（十七）借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

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

（十八）合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

（1）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

公司的职工内部退休计划比照辞退福利处理，符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，同时计入当期损益。

（2）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十）收入实现的确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b. 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；c. 收入的金额能够可靠地计量；d. 相关的经济利益很可能流入企业；e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理： a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。 b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十一）所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

五、 税项

公司主要税种和税率：

税费项目	计税（费）基础	税（费）率
增值税	按本期增值额计缴	9.00%
城市维护建设税	按本期应缴纳的流转税计缴	5.00%-7.00%
教育费附加	按本期应缴纳的流转税计缴	3.00%
地方教育费附加	按本期应缴纳的流转税计缴	2.00%
企业所得税	按本期应纳税所得额计缴	25.00%

六、 财务报表项目注释

（一）货币资金

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
现金	1,992,529.27	1,221,735.64
银行存款	50,284,787.97	6,731,113.57
其他货币资金	19,516.42	36,146.42
合　　计	52,296,833.66	7,988,995.63

（二）交易性金融资产

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
股票	-	-
债券	-	-
基金	-	-
其他	3,000,000.00	-
合　　计	3,000,000.00	-

（三）应收账款

1. 账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额

合　　计	83,508,691.71	84,482,557.75
1年以内	46,668,836.66	80,733,111.59
1—2年（含2年）	36,839,855.05	3,749,446.16
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-

2．主要债务人明细：

债务人名称	与公司的关系	期末账面余额
东莞市明日实业投资有限公司	客户	42,409,324.80
厦门安能建设有限公司	客户	16,499,294.69
东莞市望牛墩工程建设中心	客户	10,441,167.73
东莞市大朗镇人民政府重点工程管理办公室	客户	8,000,000.00
东莞市兆禧房地产开发有限公司	客户	1,226,458.46
小　计		78,576,245.68

（四）预付账款

1．账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	40,776,057.08	51,165,291.96
1年以内	17,032,193.81	15,162,496.58
1—2年（含2年）	23,568,913.27	36,002,795.38
2—3年（含3年）	174,950.00	-
3年以上	-	-

2．主要债务人明细：

债务人名称	与公司的关系	期末账面余额
东莞市鱼珠木材有限公司	供应商	5,469,627.47
(单位)东莞市虎门镇大宁股份经济联合社	供应商	2,129,730.18
广东美居装饰设计有限公司	供应商	1,958,652.73
(单位)东莞市大岭山镇第五小学	供应商	1,476,553.00
阳山县保障性住房11、12号楼	供应商	1,180,047.48
小　计		12,214,610.86

（五）其他应收款

1．账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	135,015,696.77	75,734,495.49
1年以内	71,276,033.86	34,512,113.58
1—2年（含2年）	57,942,585.81	41,222,381.91

2—3年（含3年）	5,797,077.10	-
3年以上	-	-

2．主要债务人明细：

债务人名称	与公司的关系	期末账面余额
惠州市东江建筑安装工程有限公司东莞分公司	其他	30,921,612.18
东莞市大朗卓凡建材店	其他	24,170,000.00
汕头市华阳建筑工程有限公司	其他	22,900,000.00
重庆黄金建设（集团）有限公司	其他	3,000,000.00
广东旭园城市发展有限公司	其他	2,000,000.00
小　计		82,991,612.18

（六）存货

存货种类	期末账面余额	年初账面余额
工程施工	34,373,328.39	11,622,963.45
合　　计	34,373,328.39	11,622,963.45

（七）其他流动资产

项　　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
待抵扣进项税	1,130,577.81	9,876,746.89	3,732,064.52	7,275,260.18
合　　计	1,130,577.81	9,876,746.89	3,732,064.52	7,275,260.18

（八）固定资产

项　　目	原价	累计折旧	期末账面净值
房屋建筑物	-	-	-
机器、机械和其他生产设备	11,226,763.85	6,764,602.29	4,462,161.56
与生产经营有关的器具工具家具	-	-	-
运输工具	8,011,879.77	4,931,434.96	3,080,444.81
电子设备	1,987,647.28	1,275,779.86	711,867.42
合　　计	21,226,290.90	12,971,817.11	8,254,473.79

注：本年度计提的折旧费用为　1,404,132.02　元。

（九）短期借款

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	9,066,200.00	-
抵押借款	-	-
质押借款	-	-
保证借款	-	-

合　　计	9,066,200.00	-

（十）应付账款

1．账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	89,346,323.14	90,568,276.17
1年以内	44,939,440.36	60,451,266.38
1—2年（含2年）	44,294,945.28	30,117,009.79
2—3年（含3年）	111,937.50	-
3年以上	-	-

2．主要债权人明细：

债权人名称	与公司的关系	期末账面余额
广东华中夏建设工程有限公司	供应商	24,566,400.00
深圳市广盛建筑工程劳务有限公司	供应商	10,273,161.30
湖南省高桥建筑劳务有限公司	供应商	4,300,000.00
东莞市百道包装制品有限公司	供应商	3,727,500.14
广东力邦建安人力资源有限公司	供应商	3,584,347.10
小　计		46,451,408.54

（十一）预收账款

1．账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	137,587,924.16	229,804.04
1年以内	137,409,955.46	37,002.81
1—2年（含2年）	177,968.70	-
2—3年（含3年）	-	192,801.23
3年以上	-	-

2．主要债权人明细：

债权人名称	与公司的关系	期末账面余额
荼山电子城改造项目	客户	112,588,337.36
大朗医院改扩建工程	客户	14,380,450.37
望牛墩慢行系统改造工程	客户	10,441,167.73
东莞市南城区会计核算中心	客户	100,000.00
东莞松山湖科技产业园区投资项目交易中心	客户	29,000.00
小　计		137,538,955.46

（十二）应付职工薪酬

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
职工工资	1,792,555.33	3,678,483.65
奖金、津贴和补贴		
职工福利费	-	-
社会保险费	-	-
住房公积金	-	-
工会经费	-	-
职工教育经费	-	-
非货币性福利		
辞退福利		
其它		
合　　计	1,792,555.33	3,678,483.65

（十三）应交税费

税　种	期末账面余额	年初账面余额
增值税	1,096,267.13	2,976,414.03
消费税	-	-
城市建设维护税	72,797.92	208,348.98
企业所得税	168,473.74	156,398.50
土地增值税	-	-
城镇土地使用税	-	-
房产税	-	-
印花税	31,948.53	-
教育费附加	32,888.01	89,292.42
地方教育费附加	21,925.34	59,528.28
代扣代缴的个人所得税	-	-
合　　计	1,424,300.67	3,489,982.21

（十四）其他应付款

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
应付股利	-	-
应付利息	-	-
其他应付款	14,913,619.97	33,409,790.27
合　　计	14,913,619.97	33,409,790.27

1．其他应付款账龄分析：

项　　目	期末账面余额	年初账面余额
合　　计	14,913,619.97	33,409,790.27

1年以内	7,360,808.84	12,654,780.17
1—2年（含2年）	7,552,811.13	20,755,010.10
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-

2. 其他应付款主要债权人明细：

债权人名称	与公司的关系	期末账面余额
东莞市建军建筑劳务分包有限公司	其他	4,705,878.13
中山市建城实业投资有限公司	其他	1,000,000.00
中国人民财产保险股份有限公司广东省分公司	其他	942,070.65
东莞市爱地环保科技有限公司	其他	941,117.00
广东盛文工程技术服务有限公司	其他	881,086.77
小　计		8,470,152.55

（十五）长期应付款

项目	期末账面余额	年初账面余额
其他长期应付款	1,296,466.00	2,078,242.00
合　　计	1,296,466.00	2,078,242.00

（十六）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增/减	年末余额	
	投资金额	所占比例		投资金额	所占比例
郑明辉	1,008,000.00	0.73%	-	1,008,000.00	0.73%
郑俊中	99,792,000.00	72.31%	-	99,792,000.00	72.31%
合　　计	100,800,000.00	73.04%	-	100,800,000.00	73.04%

（十七）盈余公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	21,201.91	-	-	21,201.91
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
法定公益金	-	-	-	-
合　　计	21,201.91	-	-	21,201.91

（十八）未分配利润

项　　目	行次	期末账面余额	年初账面余额
一、净利润	1	1,971,541.80	3,817,727.86

加：年初未分配利润	2	6,700,179.19	3,312,407.95
其它转入	3	-419,970.59	-429,956.62
二、可供分配的利润	4	8,251,750.40	6,700,179.19
减：提取法定盈余公积	5	-	-
提取任意盈余公积	6	-	-
提取职工奖励及福利基金*	7		
提取储备基金*	8	-	-
提取企业发展基金*	9	-	-
利润归还投资**	10		
法定公益金	11	-	-
三、可供投资者分配的利润	12	8,251,750.40	6,700,179.19
减：应付利润	13	-	-
四、 未分配利润	14	8,251,750.40	6,700,179.19

（十九）营业收入及营业成本

项 目	本年数	上年数
营业收入	261,019,841.13	321,926,294.02
其中：主营业务收入	261,019,841.13	320,717,062.28
其他业务收入	-	1,209,231.74
营业成本	226,156,628.97	293,463,207.57
其中：主营业务成本	226,156,628.97	292,578,251.78
其他业务成本	-	884,955.79
营业毛利	34,863,212.16	28,463,086.45

（二十）期间费用

项 目	本年数	上年数
销售费用	-	-
管理费用	22,486,233.15	11,989,056.86
研发费用	7,585,864.57	6,937,782.12
财务费用	362,498.62	41,536.74
合 计	30,434,596.34	18,968,375.72

（二十一）投资收益

项 目	本年数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	195,187.95	77,948.26
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合　　计	195,187.95	77,948.26

（二十二）营业外收入

项　　目	本年数	上年数
固定资产盘盈	-	-
处置固定资产净收益	-	145,320.80
非货币性资产交易收益	-	-
出售无形资产收益	-	-
罚款净收入	-	-
债务重组收益	-	-
政府补助收入	34,500.00	113,625.00
捐赠收入	-	-
其他	-	388.35
合　　计	34,500.00	259,334.15

（二十三）营业外支出

项　　目	本年数	上年数
固定资产盘亏	-	-
处置固定资产净损失	106,597.75	3,814,691.82
出售无形资产损失	-	-
债务重组损失	-	-
罚款支出	508,100.28	211,773.57
非常损失	-	-
捐赠支出	-	50,000.00
其他	610,000.00	831.35
合　　计	1,224,698.03	4,077,296.74

（二十四）现金流量表补充资料

1．现金流量表补充资料：

补充资料	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,971,541.80	3,817,727.86
加：资产减值准备	-	-
固定资产等折旧	1,404,132.02	1,240,686.63
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	106,597.75	3,669,371.02
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	397,132.20	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-195,187.95	-77,948.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-22,750,364.94	4,715,854.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,918,100.36	-52,110,021.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,747,465.72	20,629,514.80
其他	-419,970.59	-429,956.62
经营活动产生的现金流量净额	39,343,245.65	-18,544,771.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	52,296,833.66	7,988,995.63
减：现金的期初余额	7,988,995.63	12,865,932.92
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	44,307,838.03	-4,876,937.29

2. 现金和现金等价物的构成：

项　目	本年数	上年数
一、现　金	52,296,833.66	7,988,995.63
其中：库存现金	1,992,529.27	1,221,735.64
可随时用于支付的银行存款	50,284,787.97	6,731,113.57
可随时用于支付的其他货币资金	19,516.42	36,146.42
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	52,296,833.66	7,988,995.63

七、 关联方及关联交易

（一）存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地	与本公司关系	应缴投资额	投资比例
郑俊中	中国	投资者	136,620,000.00	99.00%

（二）不存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地	与本公司关系	应缴投资额	投资比例
郑明辉	中国	投资者	1,380,000.00	1.00%

八、 或有事项

截至2024年5月7日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 承诺事项

截至2024年5月7日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

截至2024年5月7日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至2024年5月7日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 财务报表之批准

上述二〇二三年度公司财务报表和财务报表有关附注，系我们按《企业会计准则》和有关规定及补充规定编制，且已经批准。

企业名称：广东华正建设工程有限公司

单位负责人：　　财务负责人：

日期：2024年5月7日　　日期：2024年5月7日



统一社会信用代码
91441900MA52EE9MX5

营业执照

（副 本）（副本号：1-1）

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　东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）
类　　型　有限合伙企业
执行事务合伙人　卢应伦
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，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；承办会计咨询、会计服务业务。（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。）

成立日期　2018年10月26日
合伙期限　长期
主要经营场所　广东省东莞市南城街道宏图路65号城市四季花园1栋305室

登记机关　2020年5月12日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn　　市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告　　国家市场监督管理总局监制

证书序号 0013067



会计师事务所

执业证书

名　　称：东莞市广穗会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：卢应伦
主任会计师：
经营场所：广东省东莞市南城街道宏图路65号城市四季花园1栋305室
组织形式：普通合伙
执业证书编号：44190096
批准执业文号：粤财会〔2018〕84号
批准执业日期：2018年11月25日

说　明

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

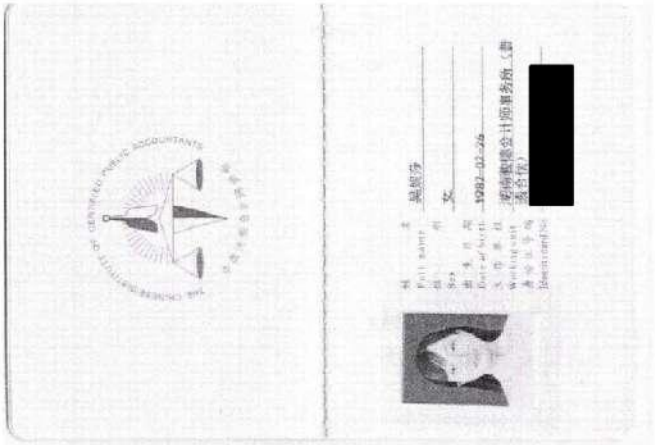


发证机关：东莞市财政局（1）
2020年7月17日

中华人民共和国财政部制


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
卢应伦
男
1966-03-14
[redacted]


证书编号：
No. of Certificate
441900090003
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
广东省注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance
1996 年 04 月 03 日
2020年8月换发
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.
卢应伦
2023年07月
卢应伦 441900090003
此复印件仅作报告附件使用，不作其他用途。







此复印件仅作报告附件使用，不作其他用途。

六、企业信誉

中交上海航道局有限公司

1、企业在“ 信用中国 ”网站查询截图



最新行政许可

四川兰艺亭苑园林绿化工程有限公司
江苏中砾建设科技有限公司
江苏生用医疗科技有限公司
阜阳市摩卡娱乐服务有限公司
四川睿霖风光建筑劳务有限公司
东莞市辉鑫包装材料有限公司

最新行政处罚

永济市吕氏食品有限公司
安福县捷辉汽车运输服务有限公司
淮安市第二航运公司
滕州市秋润食品有限公司
高邑县凯歌机动车综合检测有限公司
上海庆链物流有限公司

行政管理信息查询

行政许可 | 行政处罚

中交上海航道局有限公司 查 询

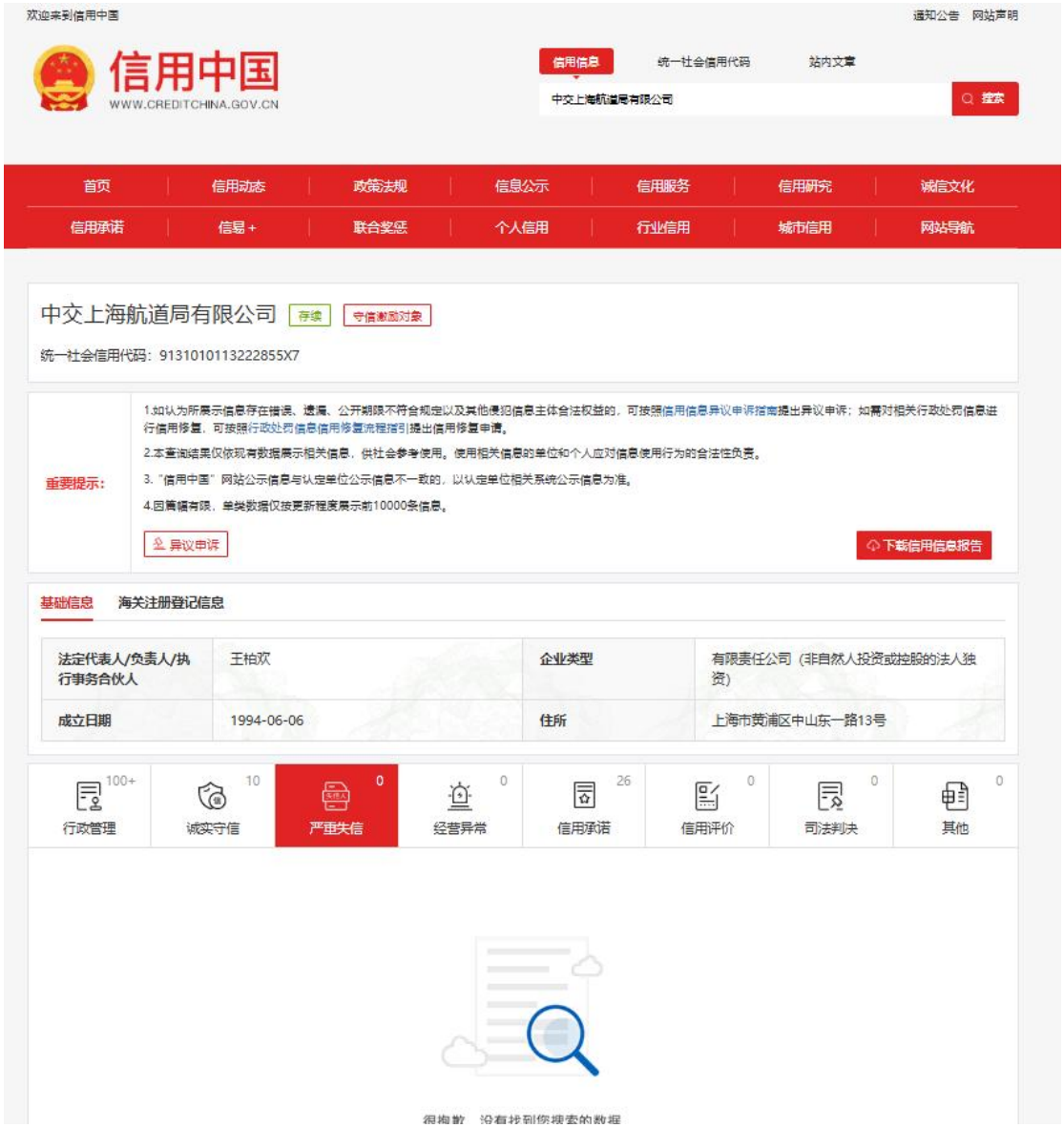
查询结果



很抱歉，没有找到您搜索数据

政府网站找错

©版权所有：信用中国 | 网站声明| 关于我们| 网站地图
主办单位：国家公共信用和地理空间信息中心 指导单位：国家发展和改革委员会 中国人民银行 技术支持：国家信息中心 中经网
网站标识码：bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备 11010202007696号


欢迎来到信用中国
通知公告 网站声明
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
中交上海航道局有限公司
存续
守信激励对象
统一社会信用代码：9131010113222855X7
重要提示：
1.如认为所展示信息存在错误、遗漏、公开期限不符合规定以及其他侵犯信息主体合法权益的，可按照信用信息异议申诉指南提出异议申诉；如需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指引提出信用修复申请。
2.本查询结果仅依现有数据展示相关信息，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”网站公示信息与认定单位公示信息不一致的，以认定单位相关系统公示信息为准。
4.因篇幅有限，单类数据仅按更新程度展示前10000条信息。
异议申诉
下载信用信息报告
基础信息
海关注册登记信息
法定代表人/负责人/执行事务合伙人
王柏欢
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
100+
行政管理
10
诚实守信
0
严重失信
0
经营异常
26
信用承诺
0
信用评价
0
司法判决
0
其他
很抱歉，没有找到你搜索的数据

2、企业在国家企业信用信息公示系统中查询截图





3、广东省水利建设市场信用信息平台截图





4、东莞市水务局信用管理系统查询





5、积极参与保障农民工工资支付工作证明

珠海市斗门区住房和城乡建设局文件

斗住建字〔2024〕33号

关于对2023年保障农民工工资支付优秀企业的通报

各相关企业：

农民工工资的足额支付，关乎千家万户的生计福祉，关乎社会大局和谐稳定，是一项十分重要的政治任务、民生工作。为表扬先进、激励典型，促进我区在建项目领域保障农民工工资支付制度规范化、标准化建设，经研究，我局决定结合珠海市2023年度保障农民工工资支付考核中各企业的表现，通报表扬一批保障农民工工资支付领域表现突出的优秀企业。

下一步，我局将协助推动保障农民工工资支付各项制度落实，压紧压实各方责任，强化源头治理，希望各建筑施工企业学习先进，切实做好项目人员实名制及劳资管理相关工作，依法及时支付农民工工资，为保障建筑工人的合法权益，维护我区和谐稳定的建筑从业环境做出贡献。

专此通报。

附件：16家被通报表扬企业一览表

珠海市斗门区住房和城乡建设局

2024年3月15日

公开方式：依申请公开

珠海市斗门区住房和城乡建设局办公室　　2024年3月15日印发

16家被通报表扬企业一览表（排名不分先后）

序号	企业名称
1	珠海建工控股集团有限公司
2	中交上海航道局有限公司
3	中建四局建设发展有限公司
4	广东中联建建筑工程有限公司
5	建粤建设集团股份有限公司
6	广东大唐建设集团有限公司
7	珠海市年顺建筑有限公司
8	广东三侠建设工程有限公司
9	珠海市华祥建筑工程有限公司
10	国基建设集团有限公司
11	中珠建工集团有限公司
12	珠海兆邦建设工程有限公司
13	广东星能智慧能源有限公司
14	广东中畅建设工程有限公司
15	中国铁建港航局集团有限公司
16	珠海华泰工程项目管理有限公司

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：

1、在“信用中国”网站（http://www.creditchina.gov.cn）中未被列入失信被执行人名单；

2、在国家企业信用信息公示系统 （http://www.gsxt.gov.cn）中未被列入严重违法失信企业名单。

特此承诺！

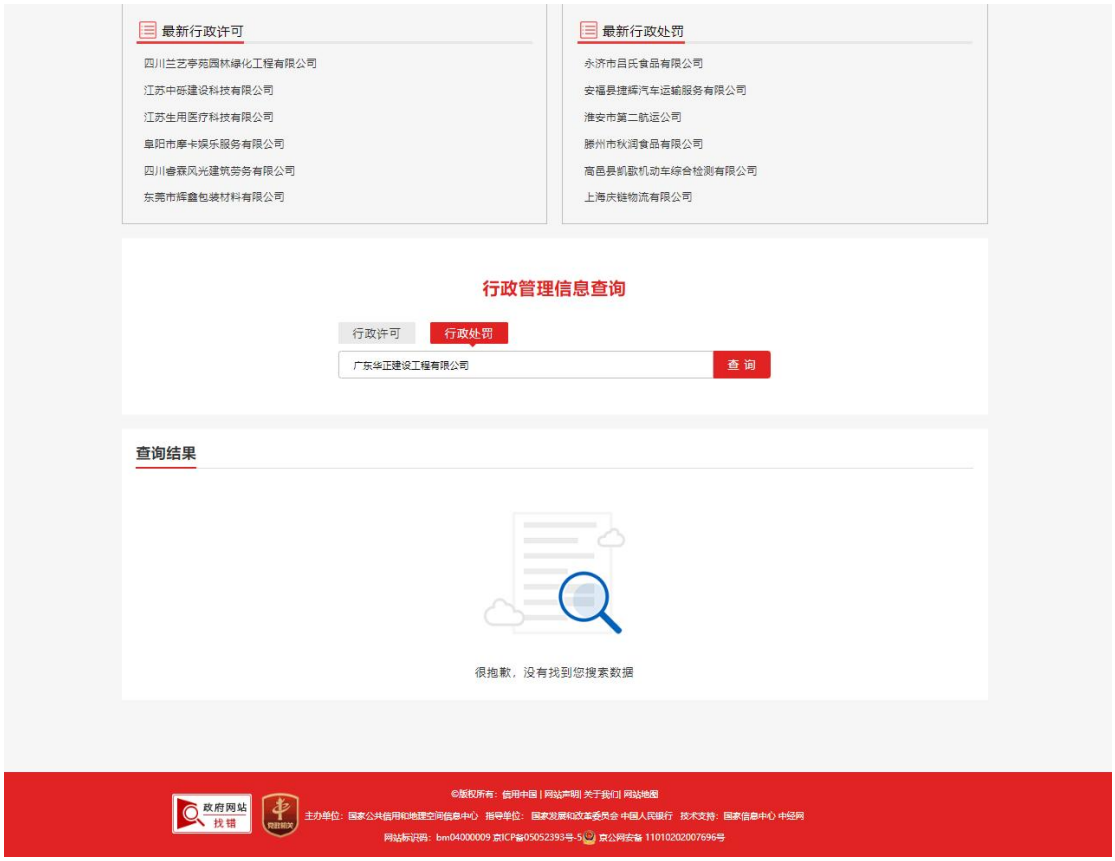
承诺人：中交上海航道局有限公司

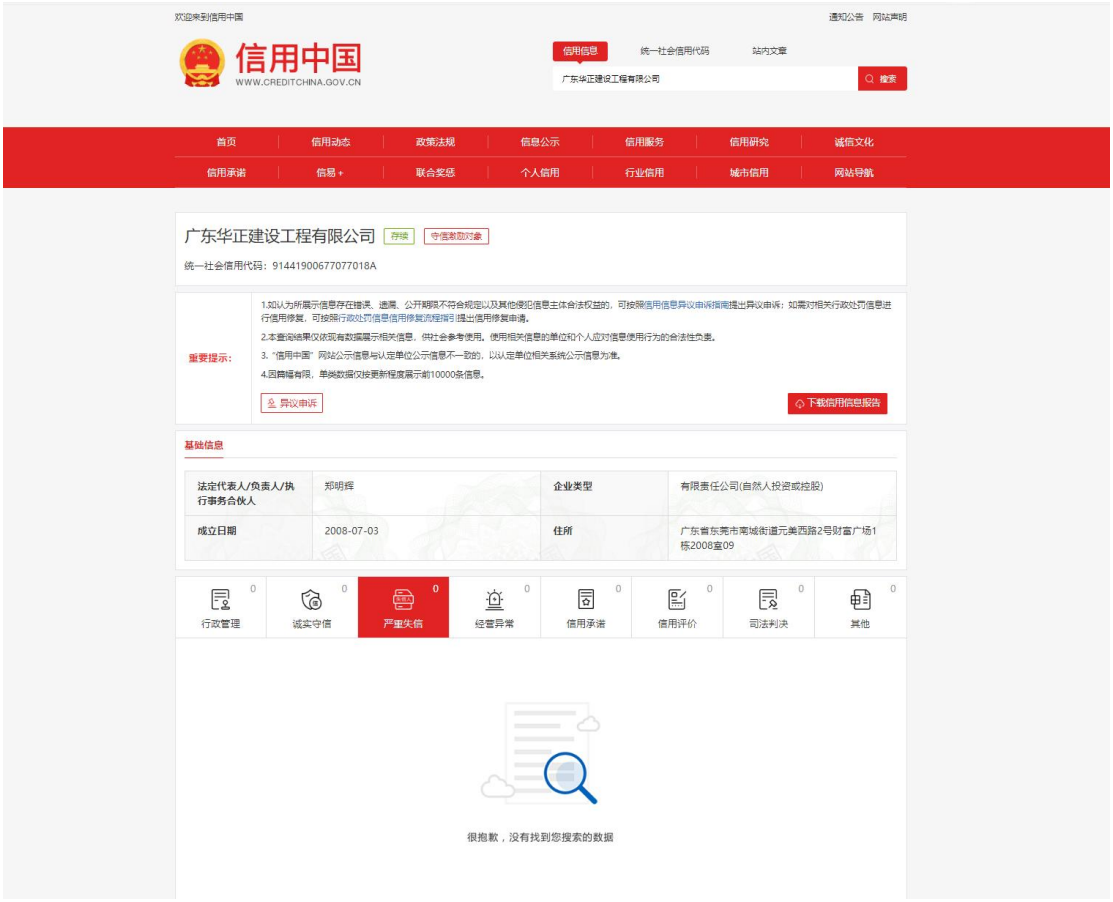
日期：2025 年 3 月 9 日

广东华正建设工程有限公司

1、企业在“ 信用中国 ”网站查询截图




最新行政许可
四川兰艺亭苑园林绿化工程有限公司
江苏中跃建设科技有限公司
江苏生用医疗科技有限公司
阜阳市摩卡娱乐服务有限公司
四川睿赛风光建筑劳务有限公司
东莞市辉鑫包装材料有限公司
最新行政处罚
永济市昌氏食品有限公司
安福县捷辉汽车运输服务有限公司
淮安市第二航运公司
滕州市秋润食品有限公司
高邑县凯歌机动车综合检测有限公司
上海庆链物流有限公司
行政管理信息查询
行政许可
行政处罚
广东华正建设工程有限公司
查 询
查询结果
很抱歉，没有找到您搜索数据
政府网站找错
©版权所有：信用中国 | 网站声明 关于我们 网站地图
主办单位：国家公共信用和地理空间信息中心 指导单位：国家发展和改革委员会 中国人民银行 技术支持：国家信息中心 中经网
网站标识码：bm04000009 京ICP备05052393号-5 京公网安备 11010202007696号


欢迎来到信用中国
通知公告 网站声明
信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN
信用信息
统一社会信用代码
站内文章
广东华正建设工程有限公司
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
广东华正建设工程有限公司
存续
守信激励对象
统一社会信用代码：91441900677077018A
重要提示：
1.如认为所展示信息存在错误、遗漏、公开期限不符合规定以及其他侵犯信息主体合法权益的，可按照信用信息异议申诉指南提出异议申诉；如需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指引提出信用修复申请。
2.本查询结果仅依现有数据展示相关信息，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”网站公示信息与认定单位公示信息不一致的，以认定单位相关系统公示信息为准。
4.因篇幅有限，单类数据仅按更新程度展示前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
郑明辉
企业类型
有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期
2008-07-03
住所
广东省东莞市南城街道元美西路2号财富广场1栋2008室09
行政管理 0
诚实守信 0
严重失信 0
经营异常 0
信用承诺 0
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

2、企业在国家企业信用信息公示系统中查询截图





3、广东省水利建设市场信用信息平台截图





4、东莞市水务局信用管理系统查询





5、信用企业



证书编号：A44192023027769

纳税信用A级荣誉证书

广东华正建设工程有限公司：

经评定为2023年度纳税信用A级纳税人。

国家税务总局东莞市税务局
南城税务分局

出具机关（盖章）：

出具时间：2024年06月14日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

证书编号：A44192022044923

纳税信用A级荣誉证书

广东华正建设工程有限公司：

经评定为2022年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：

出具时间：2023年07月04日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

证书编号：A44192021023544

纳税信用A级荣誉证书

广东华正建设工程有限公司：

经评定为2021年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：

出具时间：2023年07月04日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

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：

1、在“信用中国”网站（http://www.creditchina.gov.cn）中未被列入失信被执行人名单；

2、在国家企业信用信息公示系统 （http://www.gsxt.gov.cn）中未被列入严重违法失信企业名单。

特此承诺！

承诺人：广东华正建设工程有限公司

日期：2025 年 3 月 9 日

七、近五年企业荣誉、获奖情况

1、中交上海航道局有限公司



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

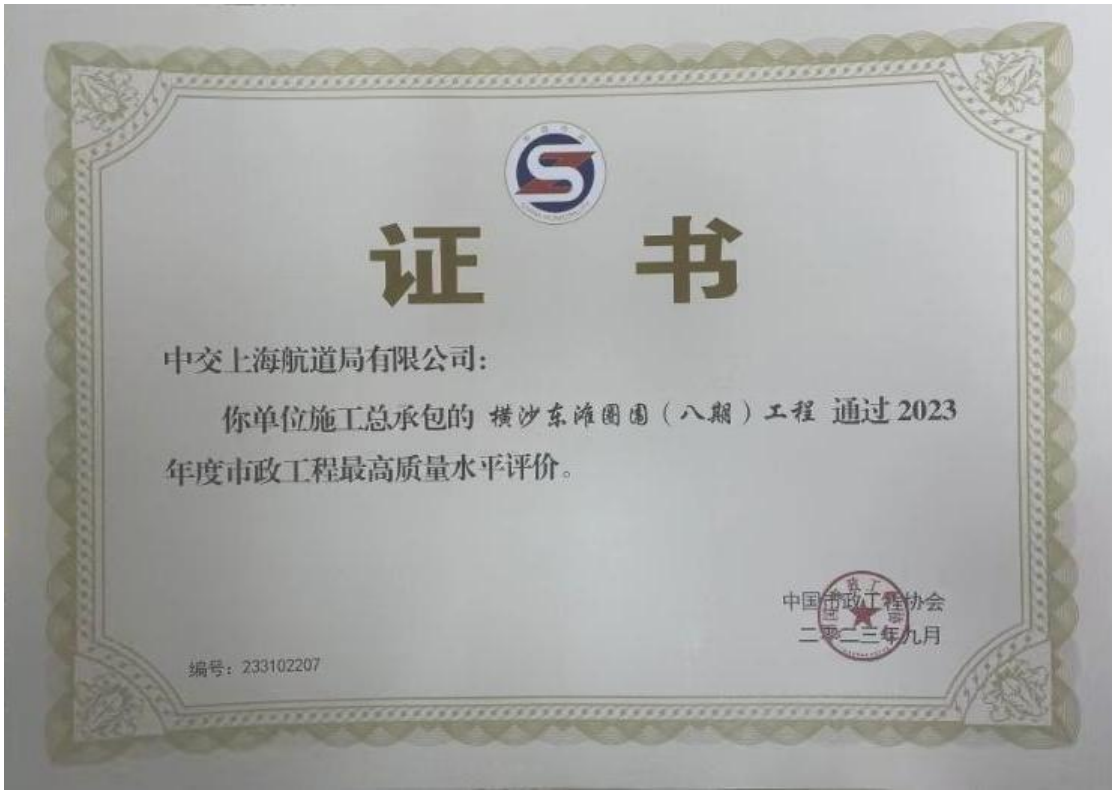
为表彰第十四届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称：东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）

获奖单位：中交上海航道局有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2022-X095-D02

广东省土木建筑学会
2022年7月



证　书

中交上海航道局有限公司：

你单位施工总承包的 横沙东滩围围（八期）工程 通过2023年度市政工程最高质量水平评价。

中国市政工程协会
二〇二三年九月

编号：233102207



荣誉证书

中交上海航道局有限公司：

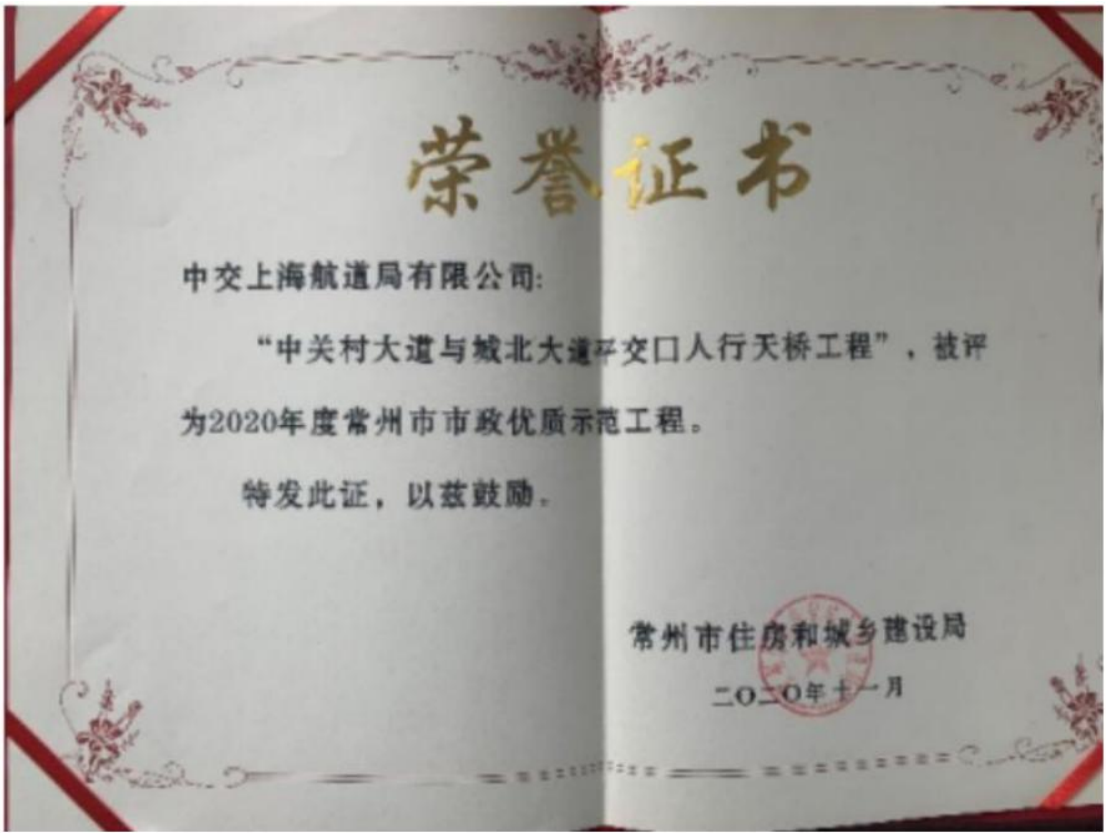
你单位承建的“菏泽市万福河水环境综合治理一期工程－景观及配套工程(EPC)”工程（项目负责人：曾庆万）荣获2022年山东省工程质量管理标准化示范工程（优质结构工程）。

特发此证

证书编号：SDJ2022395A

山东省住房和城乡建设厅

二零二三年二月



荣誉证书

中交上海航道局有限公司：

“中关村大道与城北大道平交口人行天桥工程”，被评为2020年度常州市市政优质示范工程。

特发此证，以兹鼓励。

常州市住房和城乡建设局

二〇二〇年十一月

2、广东华正建设工程有限公司


广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证 书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十五届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称:珠悦台1、2号住宅楼,3、5、7、8、9、10号商业楼,4号商业、办公楼,6号商业、配套楼,11号地下室工程

获奖单位:广东华正建设工程有限公司

证 书 号:ZTYGXB-2023-X119-D01

广东省土木建筑学会
2023年8月


广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证 书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十五届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称:东莞市截污管网工程

获奖单位:广东华正建设工程有限公司

证 书 号:ZTYGXB-2023-X094-D09

广东省土木建筑学会
2023年8月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十四届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位，特颁发此证书。

项目名称：东莞市石碣中学改扩建工程

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2022-X114-D01

广东省土木建筑学会
2022年7月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十五届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位，特颁发此证书。

项目名称：海立纳新材料科技研发项目

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2023-X023-D04

广东省土木建筑学会
2023年8月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十五届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位，特颁发此证书。

项目名称：大朗镇新大朗中学工程

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2023-X042-D01

广东省土木建筑学会
2023年8月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位，特颁发此证书。

项目名称：海丰县生态科技园教育园区配套设施建设工程

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2024-X106-D02

广东省土木建筑学会
2024年8月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称：鹏程上花园（一期）1-2 号商业、住宅楼，3-7 号住宅楼，8-12 号商业、住宅楼，13 号垃圾房，14-15 号配电房，16 号地下室

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2023-X025-D06

广东省土木建筑学会
2024年8月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称：石排锦达集团工业总部项目 1 号厂房 ;5 号厂房 ;1 号地下消防水池、水泵房 ;1 号电房 ;1 号宿舍 ;2 号宿舍 ;地下室

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2024-X054-D02

广东省土木建筑学会
2024年8月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称：澜石中学校园重建工程（一期）

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2024-X058-D01

广东省土木建筑学会
2024年8月



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

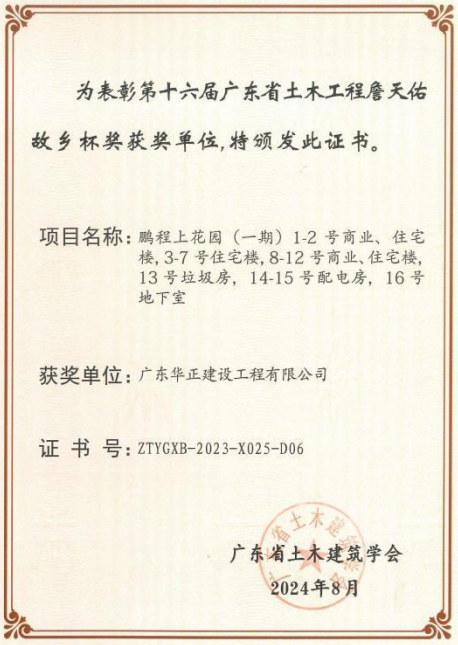
项目名称：海丰县生态科技园教育园区配套设施建设工程

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

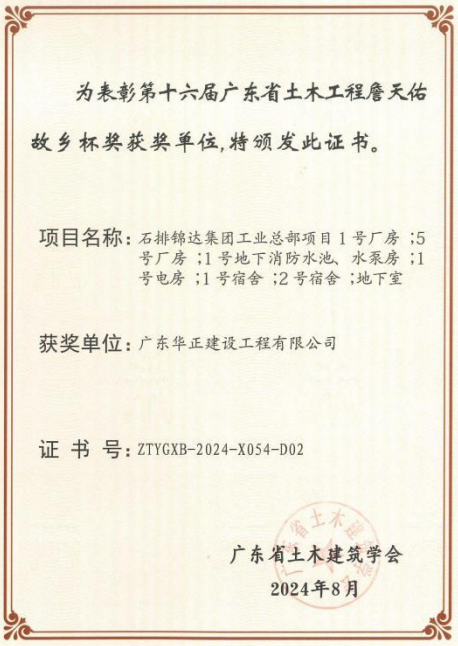
证 书 号：ZTYGXB-2024-X106-D02

广东省土木建筑学会
2024年8月


广东省土木工程詹天佑故乡杯奖
证 书
广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)


为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑
故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。
项目名称:鹏程上花园(一期)1-2号商业、住宅楼,3-7号住宅楼,8-12号商业、住宅楼,13号垃圾房,14-15号配电房,16号地下室
获奖单位:广东华正建设工程有限公司
证 书 号:ZTYGXB-2023-X025-D06
广东省土木建筑学会
2024年8月


广东省土木工程詹天佑故乡杯奖
证 书
广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)


为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑
故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。
项目名称:石排锦达集团工业总部项目1号厂房;5号厂房;1号地下消防水池、水泵房;1号电房;1号宿舍;2号宿舍;地下室
获奖单位:广东华正建设工程有限公司
证 书 号:ZTYGXB-2024-X054-D02
广东省土木建筑学会
2024年8月

广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十六届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

项目名称：澜石中学校园重建工程（一期）

获奖单位：广东华正建设工程有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2024-X058-D01

广东省土木建筑学会
2024年8月

39

广东华正建设工程有限公司：

承建的东莞市茶山镇横江电子城改造项目-1号办公楼、2号厂房、3号厂房、4号厂房、5号厂房、6号宿舍楼、7号地下室工程荣获2024年度

东莞市房屋市政工程
安全生产文明施工示范交流工地

东莞市建筑业协会
二〇二四年十月



广东华正建设工程有限公司：

承建的东莞南信物联网及智能设备制造厂区3号丙类厂房，4号丙类厂房，5号地下室工程荣获2024年度

东莞市房屋市政工程
安全生产文明施工示范交流工地

东莞市建筑业协会
二〇二四年十月



广东华正建设工程有限公司：

承建的东莞市石碣中学改扩建工程荣获2023年度

东莞市建设工程优质奖

东莞市建筑业协会
二〇二三年四月

74

广东华正建设工程有限公司：

承建的璟悦台1号住宅、11号地下室工程荣获2023年度

东莞市建设工程优质奖

东莞市建筑业协会

二〇二三年四月

八、企业近五年类似业绩资料

类似工程业绩及相关证明材料及对应的履约评价情况（如有）：

（1）东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）工程总承包

（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

（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

.....

注：此处投标人仅提交“资信标要求一览表”内容的类似工程业绩，如有投标人的资格审查业绩要求时，应在“商务标部分（四）资格审查资料（需要评审内容）”提交。

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：4403922018101600200001001

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发包合同。

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人(签字或盖章)：

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：44039220181016002000l

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7月28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，并且不能依据合同约定的解释顺序阐述清楚时，以对承包人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），新建污水提升泵座，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。具体承包范围和内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
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
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	968,183.76	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	7,046,997.50	
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
价款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		436,954,783.88	
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
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
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
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

三通一平）、各阶段中所需的专家评审劳务费/会务费/专家食宿及交通补贴费等、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（
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
定执行。

4. 承包人项目经理：单志浩(注册编号：沪131070805016)；设计负责人：姚左钢(证书编
CS101100245)；施工负责人：李珠(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必
格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设计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，应切实强化安全管控，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. 本协议书一式 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部

银行账号：98010155200000105

纳税人识别号（统一社会信用代码）：91310101132

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：2019年2月28日

合同签定地点：东莞市

8

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万江街道2018-2020年批次截污管网

验收日期：2021年4月26日

建设单位（盖章）：东莞市清洲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

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、姚左钢、单志浩、李亚坡、卢道城、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、卢道城、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约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况；
3、审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料；
4、验收组实地查验工程质量；
5、专业验收组发表意见，验收组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
	中交上海航通局有限公司	高级	项目经理	
	中交上海航通局有限公司	高级	项目副经理	
	上海同济工程项目管理咨询有限公司	中级工程师	总监	
	上海同济工程项目管理咨询有限公司	中级工程师	总监代表	
	上海同济工程项目管理咨询有限公司	中级工程师	专监	
	北京市市政工程设计研究总院有限公司	教高	项目负责人	
	北京市市政工程设计研究总院有限公司	高级	勘察负责人	
	清华公司	中级	工程师	
	清华公司	中级	工程师	
	清华公司	中级	经理助理	
	中交上海航通局有限公司	初级	副部长	

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： 法人代表：	项目总监：	项目负责人：	项目负责人：	项目负责人：



广东省土木工程詹天佑故乡杯奖

证　书

广东省科学技术协会批准设立
广东省科学技术厅备案(粤科奖字[2021]15号)

为表彰第十四届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖获奖单位,特颁发此证书。

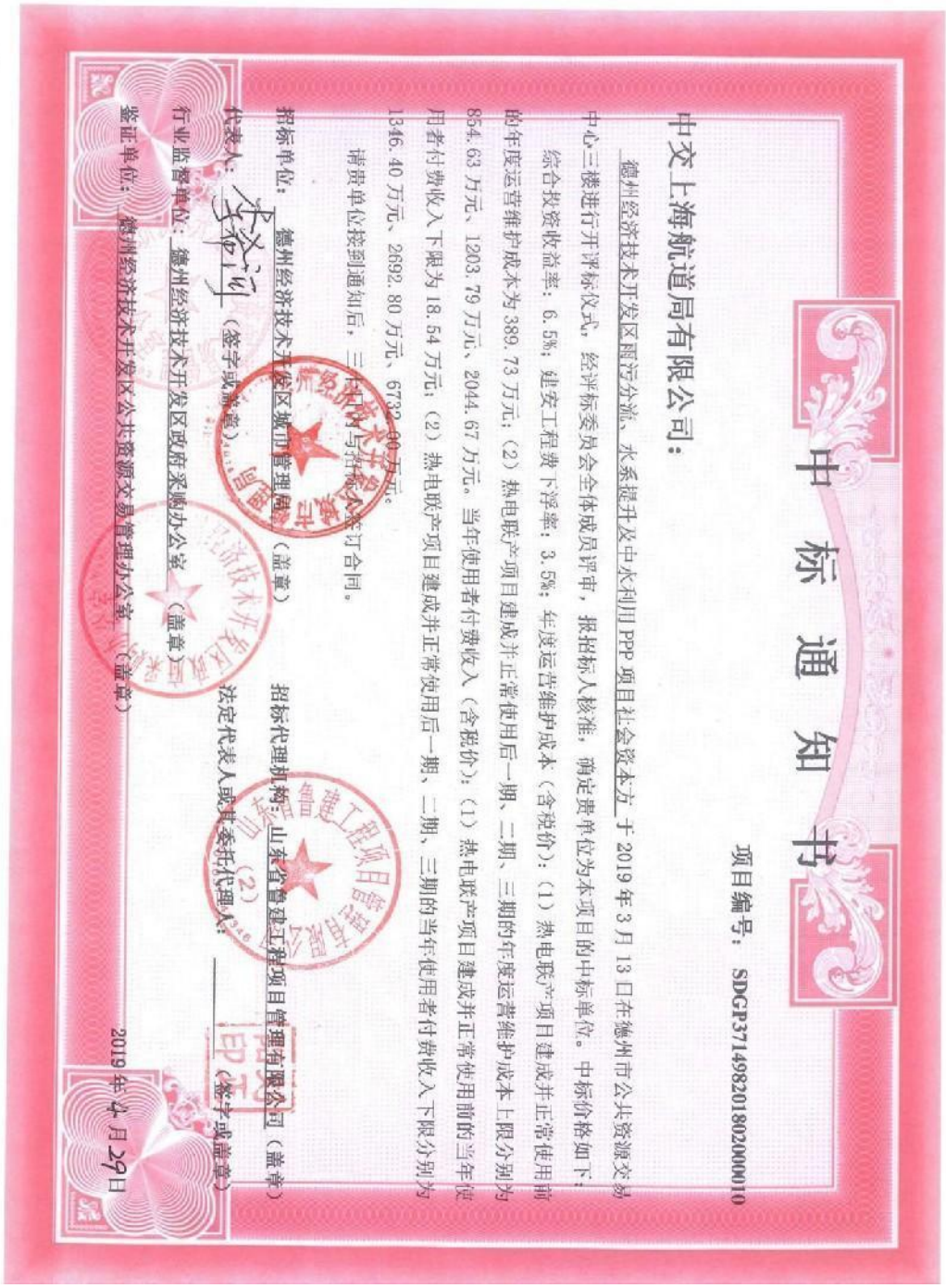
项目名称：东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）

获奖单位：中交上海航道局有限公司

证 书 号：ZTYGXB-2022-X095-D02

广东省土木建筑学会
2022年7月

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：SDGP371498201802000010

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）热电联产项目建成并正常使用前的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 854.63 万元、1203.79 万元、2044.67 万元。当年使用者付费收入（含税价）：（1）热电联产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、6732.00 万元。

请贵单位接到通知后，三十日内与招标人签订合同。

招标单位：德州经济技术开发区城市管理局（盖章）

代表人：（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管理办公室（盖章）

招标代理机构：山东省鲁建工程项目管理有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：（签字或盖章）

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》及有关法律规定，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 m^3/d（三期规模分别为 1.1 万 m^3/d、2.2 万 m^3/d、5.5 万 m^3/d）总产水能力（一、二、三期分别为 0.73、1.45、3.63 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。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、中傲大街与 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（萱蕙路-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，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定和合同约定，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）、《水利工程建设项目验收管理规定》（水利部令第30号）、《园林绿化工程施工及验收规范》（CJJA3 82-2012）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再分包，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

本协议书中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：德州中交上航环保有限公司　　乙方：中交上海航道局有限公司

（公章）　　（公章）

法定代表人或其委托代理人：　　法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）　　（签字或盖章）

纳税人识别号：91371400MA3QEJ688T　　纳税人识别号：9131010113222855X7

开户银行：中国建设银行德州经济开发支行　　开户银行：上海浦东发展银行第一营业部

账　　号：37050184240100001045　　账　　号：98010155260000105

邮　　编：253024　　邮　　编：200002

电　　话：/　　电　　话：021-63231994

传　　真：/　　传　　真：021-63231995

电子邮箱：/　　电子邮箱：jb@cccc-sdc.com

统一社会信用代码：91371400MA3QEJ688T　　统一社会信用代码：9131010113222855X7

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　　注册地址：上海市黄浦区中山东一路 13 号

签 订 日 期：　年　月　日　　签 订 日 期：　年　月　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**（萱蕙路～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。
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：

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 3月30日

表A8

市政基础设施工程竣工报告
（施工单位）

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：景园路（贡河东大道~京台高速）、百得路（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、晶华大道~沙王沟）、红都路（萱意路~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、落实各项管理措施和制度。施工管理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%；砼试件按班抽检，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、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。

无

项目经理：

2023年3月3日

七、监理单位意见：

总监理工程师：

2023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
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
合同造价（万元）		施工决算（万元）	

对工程的质量评价

工程质量符合要求，同意验收

竣工验收日期：2023 年 3 月 30 日

参加竣工验收单位意见

验收范围及数量：

百得路（沙王沟~京台高速）路段全长约1.6公里，道路宽14m，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~D1800雨水管道共约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。本次施工新建d1200~d1800雨水主管道共约778m。（晶华大道-沙王沟）路段全长约0.5公里，现状道路为沥青路面。本次施工新建d1500雨水主管道共约480m，新建de600污水主管道共约400m。

广达路（曹村～乐普大道），全长约1.6km。主要施工内容新建雨水管道约1100m，新建4000*2000盖板涵约360m。新建d600污水管道约1640m。

果园路（岔河东大道~京台高速）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d800~d2000雨水主管道共约3600m，新建de600污水主管道共约3700m。

红都路（萱惠路～京台高速），全长约1.9km。主要施工内容新建雨水管道全长约1900米，污水管道全长约1100米。

金华街（三八路-天衢路）路段全长约0.606公里，道路宽度12米，现状道路为沥青路面。本次施工新建de600污水主管道共约1036m。

康博大道（东风路~曹村）路段全长约5.12公里，雨水管道在道路东侧7m宽非机动车道下施工，污水管在道路两侧绿化带中施工。本次施工新建d1000~d2000雨水主管道共约3523m，新建de600污水主管道共约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d800雨水主管道共约430m。（天衢路~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de600污水主管道共约540m。

建设单位	签名：朱亮 （盖章）	设计单位	签名： （盖章）
监理单位	签名： （盖章）	施工单位	签名： （盖章）
勘察单位	签名： （盖章）	实施机构	签名： （盖章）

存在问题及处理意见：

无

表E-02 单位工程质量竣工验收记录

编号：

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		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		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	顿纯纯	制表人	顿纯纯

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 36 分部，经查 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。	符合要求，同意验收
3	结构安全和使用功能检测结果	共核查 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	观感质量核查结果	共抽查 32 项，符合要求 32 项，不符合要求 0 项。	符合要求，同意验收
5	综合验收结论	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：2023年3月30日	（公章）单位（项目）负责人：2023年3月30日
	监理单位	施工单位
	（公章）总监理工程师：2023年3月30日	（公章）单位质量（技术）负责人：2023年3月30日
	勘察单位	实施机构
	（公章）单位（项目）负责人：2023年3月30日	（公章）项目负责人：2023年3月30日

表E-03 单位（子单位）工程质量控制资料检查记录

编号：

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	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	资料名称	份数	核查意见	核查人
1	材料质量保证资料	197	齐全完整	
2	施工检测	252	齐全完整	
3	结构安全和使用功能性检测	233	齐全完整	
4	施工测量	52	齐全完整	
5	施工技术管理	595	齐全完整	
6	验收记录	356	齐全完整	
7	施工记录	234	齐全完整	
8	施工图	8	齐全完整	

验收结论	合格

质量保证资料验收组：

汪洋

2025年3月10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

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	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	安全和功能检验资料核查项目	份数	核查意见	抽查结果
1	闭水试验记录	104	符合要求	符合要求
2	管道位置高程及测量汇总	9	符合要求	符合要求
3	混凝土试块抗压强度试验汇总	45	符合要求	符合要求
4	其他	/	/	/

验收结论	合格

安全及使用功能验收组：

汪洋

2024年5月30日

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，管内水流通畅	√		
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；混凝土井无明显一般质量缺陷井内无明显湿渍现象；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		√	
5	回填	沟槽位置路面应无明显沉陷现象		√	
6	雨水斗及支管	雨水口位置正确，深度应符合设计要求，安装顺直，井框、井箅完整无损，安装牢固，支连接管顺直，无倒坡、错口破损现象	√		
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

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 雨水主管道共计 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 3月 3日	

表A8

市政基础设施工程竣工报告
（施工单位）

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）、付庄南路（晶华大道~乐普大道）、果园路（京台高速~崇德二大道）、瑞康路（后董泵站~崇德一大道）、乐普大道（红都路~三八东路）、崂山北路（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），路段全长约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质量检查和验收，做好一切施工记录。
2、落实各项管理措施和制度。施工管理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%；砼试件按班抽检，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、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。

无

项目经理：王泽

2023年3月3日

七、监理单位意见：

总监理工程师：

2023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项目雨污分流二期工程	开工日期	2020 年 4 月 15 日
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
合同造价（万元）		施工决算（万元）	

验收范围及数量：

瑞康路（后董泵站～崇德二大道），全长约1.4km。主要施工内容新建雨水管道全长约2500米。

利尔康路（岔河东大道～晶华大道），污水管道全长1066米，在南侧距离路边1.0米处行车道下新建D600污水管，自西向东排至晶华大道北管道中，利用现状合流管道作为雨水管，拆除新建雨水篦子，新建雨水口连接管。

崂山北路（红都路～果园路），管道全长1102米，东侧原雨污合流主管道利用作为污水管道。红都路-支路在车行道下距西侧路缘石2m处新建d1200雨水管道。支路-果园路在车行道下距西侧路缘石2m处新建d1000雨水管道。

将军大道（百得路～陈段沟）全长约1.7公里。施工新建d1200雨水主管道约760m，d1800雨水主管道986m。

红都路（京台高速～崇德二大道）全长约1.0公里。施工新建d800雨水主管道约520m，d1200雨水主管道约94m，2000*2000雨水涵513m。

果园路（京台高速~崇德二大道）道路全长约1.0公里。本次施工新建d800雨水主管道共约403m。

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。施工新建d1500雨水主管道约5482m。

崇德二大道（红都路～三八路）长约4公里。施工新建2000*2000雨水箱涵约3932m。

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雨水主管道共计874米，其中，Y7-Y10段因不具备施工条件接折到红都路施工。

岔河东大道（北外环～广达路），管道全长1450米，红都路-广达路段原管利用，北外环-解庄段在东侧距人行道3.5米绿化带中新建d800～d1000雨水管道，解庄-红都路东侧距人行道3.5米绿化带中新建d1000～d1800雨水管道。

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。主要施工内容新建雨水管道全长约3800米。

存在问题及处理意见：

无

对工程的质量评价

工程质量符合要求，同意验收

竣工验收日期	2023 年 3 月 30 日

参加竣工验收单位意见

建设单位	签名：（盖章）	设计单位	签名：（盖章）
监理单位	签名：（盖章）	施工单位	签名：（盖章）
勘察单位	签名：（盖章）	质监机构	签名：（盖章）

表E-02 单位工程质量竣工验收记录

编号：

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		单位工程	排水管道工程	
子单位工程	瑞鹏路、利尔康路、崂山北路、将军大道、红都路、果园路、村庄南路、大学东路、崇德一大道、崇德二大道、武河东大道连接广运路、武河东大道、百特路、振晋大道		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	2020.4.15-2023.3.30	项目技术负责人	顿纯纯	制表人	顿纯纯

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 66 分部，经查 66 分部符合标准及设计要求 66 分部	符合要求，同意验收
2	质量控制资料核查结果	共 112 项，经审查符合要求 112 项，经核定符合规范要求 112 项。	符合要求，同意验收
3	结构安全和使用功能检测结果	共核查 56 项，符合要求 56 项，共抽查 56 项，符合要求 56 项，经返工处理符合要求 0 项。	符合要求，同意验收
4	观感质量核查结果	共抽查 56 项，符合要求 56 项，不符合要求 0 项。	符合要求，同意验收
5	综合验收结论		

参加验收单位		
建设单位	（公章） 单位（项目）负责人：朱姜 2023年3月30日	设计单位
监理单位	（公章） 总监理工程师： 2023年3月30日	施工单位
勘察单位	（公章） 单位（项目）负责人： 2023年3月30日	实施机构

（公章）
单位质量（技术）负责人：
2023年3月30日

（公章）
项目负责人：
2023年3月30日

表E-03 单位（子单位）工程质量控制资料检查记录

编号：

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、利尔康路、崂山北路、将军大道、红都路、果园路、付庄南路、大学东路、崇德一大道、崇德二大道、岔河东大道连接广达路、岔河东大道、百得路、乐普大道

序号	资料名称	份数	核查意见	核查人
1	材料质量保证资料	466	齐全完整	
2	施工检测	651	齐全完整	
3	结构安全和使用功能性检测	556	齐全完整	
4	施工测量	85	齐全完整	
5	施工技术管理	1099	齐全完整	
6	验收记录	601	齐全完整	
7	施工记录	514	齐全完整	
8	施工图	14	齐全完整	
验收结论	合格			

质量保证资料验收组：

汪洋

2023 年 3月20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

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、利尔康路、崂山北路、将军大道、红都路、果园路、付庄南路、大学东路、崇德一大道、崇德二大道、岔河东大道连接广达路、岔河东大道、百得路、乐普大道

序号	安全和功能检验资料核查项目	份数	核查意见	抽查结果
1	闭水试验记录	132	符合要求	符合要求
2	管道位置高程及测量汇总	21	符合要求	符合要求
3	混凝土试块抗压强度试验汇总	97	符合要求	符合要求
4	其他	/	/	/

验收结论	合格

安全及使用功能验收组：

汪洋

2023年3月3日

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、利尔康路、崂山北路、将军大道、红都路、果园路、付庄南路、人学东路、崇德一大道、崇德二大道、岔河东大道连接广达路、岔河东大道、百得路、乐普大道

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	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	√		
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；混凝土井无明显一般质量缺陷井内无明显湿渍现象；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、座规格符合设计要求，安装牢固		√	
5	回填	沟槽位置路面应无明显沉陷现象		√	
6	雨水斗及支管	雨水口位置正确，深度应符合设计要求，安装顺直，井框、井箅完整无损，安装牢固，支连接管顺直，无倒坡、错口破损现象	√		
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

2023年3月1日

工程竣工验收报告

工程名程	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）工程宏远大道之大学路-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：　　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： 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	惠州经济技术开发区雨污分流、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	开工日期	2021年1月1日
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）		施工决算（万元）	

验收范围及数量：

本工程验收范围为宏远大道（大学路-天衢路）路段，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、分隔带行道树、灌木种植；段K2+555-K2+805段人行道与围墙间627平方米空地乔灌木种植及草籽播种，照明工程为双侧对称方式路灯照明。

存在问题及处理意见：

无

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

竣工验收日期：2021年7月18日

参加竣工验收单位意见

建设单位	签名：（盖章）	设计单位	签名：（盖章）
监理单位	签名：（盖章）	施工单位	签名：汪洋（盖章）
勘察单位	签名：（盖章）	实施机构	签名：（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	德州中交上航（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、园林古建工程、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。
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

验收级人员（签字）：汪洋

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：

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：

2021 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雨污分流、水系提升及中水利用PPP项目水系提升（景观）工程	开工日期	年 月 日
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）		施工决算（万元）	

验收范围及数量：

本工程为德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用PPP项目水系提升（景观）工程，验收范围为施工图纸、施工合同所包含的全部施工内容，主要包括园林绿化工程、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。

存在问题及处理意见：

无

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

竣工验收日期	年 月 日

参加竣工验收单位意见

建设单位	签名：（盖章）	设计单位	签名：（盖章）
监理单位	签名：（盖章）	施工单位	签名：（盖章）
勘察单位	签名：（盖章）	实施机构	签名：（盖章）

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：SHSHJ-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》及有关法律规定，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¥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；

（4）按照国家有关法律规定和合同约定，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 发包人收到承包人送交的竣工验收申请后 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）

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：__________

开户银行：中国建设银行盐城分行营业部

账　号：32050173863609696969

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）

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：招商银行上海分行外滩支行

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：2022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，后同功定及设计变更要求，已成工程内全部工程量，工程施工符合国家强制性标准要求，经评定为"合格"，同意本工程交付使用。						
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 总监理工程师： （签字）	监理单位 总监理工程师： （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）	有关单位 参加人员： （签字）	有关单位 参加人员： （签字）	有关单位 参加人员： （签字）		

九、投标文件资信主要信息统计汇总表

序号	主要信息		填写内容	对应页码
1	企业基本情况	营业额、净利润、利税额	中交上海航道局有限公司： 2021 年营业额 1725342.1111 万元，净利润 89582.2582 万元，利税额 128523.8856 万元。 2022 年营业额 2014878.3400 万元，净利润 100636.6849 万元，利税额 142277.0411 万元。 2023 年营业额 2254729.4556 万元，净利润 117814.0411 万元，利税额 170061.2118 万元。 广东华正建设工程有限公司： 2021 年营业额 10413.3609 万元，净利润 315.8989 万元，利税额 702.7781 万元。 2022 年营业额 32192.6294 万元，净利润 381.7727 万元，利税额 1139.9761 万元。 2023 年营业额 26101.9841 万元，净利润 197.1541 万元，利税额 845.1608 万元。	第 70 页、第 436 页
		企业资产总额、实缴资本	中交上海航道局有限公司： 企业资产总额 4867397.9751 万元；实缴资本 760606.3549 万元。 广东华正建设工程有限公司： 资产总额：36450.034158 万元；实缴资本：10800 万元。	第 5 页、第 10 页
		在职员工总数	中交上海航道局有限公司： 企业参保人数共 1353 人； 广东华正建设工程有限公司： 企业参保人数共 99 人；	第 9 页、第 15 页
		服务便利度，企业注册地及分支机构位置	中交上海航道局有限公司： 企业注册地在上海市，共有 35 个分支机构。 广东华正建设工程有限公司： 企业注册地在东莞市，共有 0 个分支机构。	第 21 页、第 29 页
2	企业信誉	“信用中国”行政处罚记录	中交上海航道局有限公司： 共有行政处罚记录 0 条，其中涉及工程质量或安全问题(事故)的共 0 条。 广东华正建设工程有限公司： 共有行政处罚记录 0 条，其中涉及工程质量或安全问题(事故)的共 0 条。	第 525 页、第 534 页
		劳资纠纷	积极参与广东省各地级以上市人民政府保障农民工工资支付工作的年度考核工作，在东莞市未发生农民工工资欠薪投诉事件。	第 530 页
3	工程项目业绩	类似工程项目业绩与招标项目建设	投标人近五年自认为最具代表性的已完工类似工程项目业绩（只统计前 3 项）： ①竣工验收合格时间 2021 年 1 月 13 日，东莞市水生态建设项目五期工程（第二标段）工程总承包工程，合同金额 149980.91 万元；	第 553 页-第 608 页

		内容相符程度	②竣工验收合格时间 2023 年 3 月 30 日，德州经济技术开发区雨污分流、水系提升及中水利用 PPP 项目工程，合同金额 52352.00 万元； ③竣工验收合格时间 2022 年 11 月 30 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标段工程，合同金额 220680.91 万元。	
		工程项目业绩代表性、技术、难度	/	/
		类似工程项目业绩完成质量	合格	第 553 页-第 608 页
		类似工程项目业绩对应的履约评价	/	/
4	拟投入人员情况	项目经理业绩	作为项目经理承担的已完工的最具代表性的类似工程施工业绩(只统计前 3 项)： ①竣工验收合格时间 2024 年 1 月 24 日，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，合同金额 10382.75 万元。 ②竣工验收合格时间 2022 年 9 月 4 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Ⅳ标段工程，合同金额 27212.15 万元。	第 617 页-第 645 页
		技术负责人业绩	作为技术负责人承担的已完工的最具代表性的类似工程施工业绩(只统计前 3 项)： ①竣工验收合格时间 2020 年 11 月 25 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Ⅰ标段工程，合同金额 5528.18 万元。	第 646 页-第 657 页

		项目管理班子人员	项目管理班子人员共 9 人，具体如下： ①项目负责人王丽建，市政、港航及水利水电工程专业高级工程师，市政公用工程专业一级注册建造师； ②技术负责人李永吉，市政工程结构专业高级工程师； ③质量管理负责人周鹏，建筑、水利及给排水工程专业高级工程师； ④安全管理负责人江青柏，市政、港航及水利水电专业高级工程师，安全生产考核合格证（建安 C 类证）； ⑤安全员潘益,安全生产考核合格证(建安 C 类证)； ⑥安全员汪海洋，安全生产考核合格证（建安 C 类证）； ⑦安全员黄文正，安全生产考核合格证（建安 C 类证）； ⑧资料员田志伟，资料员上岗证书； ⑨工程造价负责人蒋彪，注册一级造价工程师。	第 34 页-第 67 页

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》 （提供资质证书及营业执照等相关资料原件扫描件）；

相关材料见上文 P18-P33。

（2）财务状况；

相关材料见上文 P70-P523。

（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。资产总额接近 500 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，2024 年 10 月我司中标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，目前该项目正在顺利进行中。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。

广东华正建设工程有限公司



证书编号：A44192023027769

纳税信用A级荣誉证书

广东华正建设工程有限公司：

经评定为2023年度纳税信用A级纳税人。

国家税务总局东莞市税务局 南城税务分局

出具机关（盖章）：

出具时间：2024年06月14日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

证书编号：A44192022044923

纳税信用A级荣誉证书

广东华正建设工程有限公司：

经评定为2022年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2023年07月04日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

证书编号：A44192021023544

纳税信用A级荣誉证书

广东华正建设工程有限公司：

经评定为2021年度纳税信用A级纳税人。

出具机关（盖章）：
出具时间：2023年07月04日

备注：本证书不做任何法定承诺，一切均以主管税务机关最终确认的纳税信用评价信息为准。

2、企业信誉

相关材料见上文 P524-P541。

3、项目负责人（项目经理）

项目负责人（项目经理）——王丽建

身份证





学历证


普通高等学校

毕业证书

学生王丽建 性别男，1988 年 01 月 02 日生，于2007 年 09 月至 2011 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：中国海洋大学 校（院）长：吴德星

证书编号：104231201105001962 二〇一一 年 六 月 二十七日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

一级建造师注册证书

使用有效期：2024年11月15日
-2025年05月14日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：王丽建

性　　别：男

出生日期：1988年01月02日

注册编号：沪1312022202301908

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：2023-05-25至2026-05-24)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

王丽建

个人签名：王丽建

签名日期：2024.11.15

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2023年05月25日

一级建造师执业资格证书



中华人民共和国
专业技术人员职业资格证书
（电子证书）

一级建造师
Constructor

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得一级建造师职业资格。

姓　　名：王丽娟
证件号码：[redacted]
性　　别：男
出生年月：1988年01月
专　　业：市政公用工程
批准日期：2022年11月20日
管 理 号：20221103444000004258

本人调用 有效期至2025年05月11日

本人调用 有效期至2025年05月11日

（盖章）

制发日期：2023年05月04日

安全生产考核合格证书



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（2023）0158068

姓　　名：王丽建

性　　别：男

出 生 年 月：1988年01月02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：2023年09月26日

有　效　期：2023年09月26日　至　2026年09月25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 26 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

职称证

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 duly approved thereafter by the said Committee and found tohave met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓　名 Name　王丽建

性　别 Sex　男

出生年月 Date of Birth　1988.1

工作单位 Company Name　中交上航华南市政工程有限公司

编　号 Number　4220219

系列名称 Category　工程系列

资格名称 Competent for　高级工程师

专业名称 Speciality　市政、港航及水利水电工程

评审时间 Date of Appraisal　2022.09.07

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

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	王丽建		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
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	202002	已缴费		21	202110	未缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	已缴费		22	202111	未缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	已缴费		23	202112	未缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	已缴费		24	202201	未缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	已缴费		25	202202	未缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	已缴费		26	202203	未缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	已缴费		27	202204	未缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	已缴费		28	202205	未缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	已缴费		29	202206	未缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	已缴费		30	202207	未缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	已缴费		31	202208	未缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	已缴费		32	202209	未缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	已缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	已缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	已缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	已缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	未缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	未缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	未缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	未缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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	2020年02月-2021年05月	中交上海航道局有限公司	2022年10月-2024年12月
截至2025年01月，累计缴费月数		51	

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

打印日期：2025-2-10

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEQCIAx0caH4ZKL9Bv55USFdPMDIV5dAO3zQP9AU8KA81b67AiAr0J3JeR539waaM7mCT3+KibaWJDmzCaPnZP/Z+1/rYA==

本文件由全国社保卡服务平台提供，任何第三方机构不得对数据进行二次加工、处理、解析或以任何形式用于商业用途，否则将追究法律责任。(20250210144 8-920000013)

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

项目标段编号：E4404000001003390001001

查验码
UKxHv0gZvW/YZKFvZFI+YfZnL358cwVo

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： 103,827,588.70 元

工 期： 按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：

招标单位：（公章）

2022年08月09日

确认单位：

交易中心：（业务专用章）

2022年08月09日

珠海市公共资源交易中心
表单编号：QR-016-01/C2

第1页/共1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》及有关法律规定，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：[redacted]

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）	承包人：（盖章）
珠海城帆建设有限公司	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）	法定代表人 或其委托代理人： （签字）
组织机构代码： 91440400192710188E	组织机构代码： 9131010113222855X7
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	地　址：上海市黄浦区中山东一路13号
邮政编码：519100	邮政编码：200002
电　话：0756-5557622	电　话：021-63231994
传　真：	传　真：021-63231995
电子信箱：	电子信箱：jyb@cccc-sdc.com
开户银行：中国建设银行珠海市斗门支行	开户银行：上海浦东发展银行第一营业部
账　号：44001647135050352262	账　号：98010155260000105

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-井岸白藤片区

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		

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约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况；
3、审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料；
4、验收组实地查验工程质量；
5、专业验收组发表意见，验收组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：无 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（执业资格证章） 2024年1月24日
	施工单位	设计单位	勘察单位
	（公章） 项目负责人：（执业资格证章） 2024年1月24日	（公章） 项目负责人：（执业资格证章） 2024年1月24日	（公章） 项目负责人：（执业资格证章） 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		建设公共服务中心	
2		斗门区农业农村局	
3		斗门区农业农村局	
4		斗门区农业农村局	
5		斗门区农业农村局.	
6		长帆公司	
7		珠海市港口	
8		珠海港口公司	
9		珠海华建工程项目管理有限公司	
10		珠海市基工程项目管理有限公司	
11		珠海市基工程项目管理有限公司	
12		湖北建科国际工程有限公司	
13		湖北建科国际工程有限公司	
14		湖北建科国际工程有限公司	
15		湖北建科国际工程有限公司	
16		中交上海航道局有限公司	
17		中交上海航道局有限公司	
18		中交上海航道局有限公司	
19		中交上海航道局有限公司	
20		中交上海航道局有限公司	
		斗门农办	
		白蕉街道	

业绩证明

兹证明：中交上海航道局有限公司于 2022 年 9 月 7 日至 2024 年 1 月 24 日期间承担了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总承包工作，项目合同金额为 10382.76 万元人民币，该项目已完工并通过验收。

项目内容为：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，新建排水管网及雨污分流等农村基层设施。主要建设内容包括：道路硬化总面积 26.81 万㎡、雨水管总长度 11.8km、热熔型 PE 材质污水管总长度 36.6km、预制及现浇式排水沟工程 6.5km、预制式检查井座工程 1504 座、另包含河堤防护工程、泵站工程、交通工程等。该项目于 2024 年 1 月 24 日交工验收合格，在履约过程中未发生违章作业及施工质量、安全问题。项目经理：刘壮；技术负责人：陈乃夫；项目副经理：王丽建、江青柏、潘剑波、蒋贵响、王岳。

特此证明。

珠海城帆建设有限公司

2024 年 8 月 5 日

业绩 2：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 IV 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

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》及有关法律规定，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Ⅳ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Ⅳ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 防洪区内串场河生态修复湿地公园，利民河、小一沟、大洋跃进河、一号沟、亭湖小新河、朝阳河、范家沟、伏西河及五星沟、农庄河、肉联厂北侧沟等河道整治工程，施工内容主要为景观绿化、灯光照明设备安装、生态修复湿地（日处理 10 万 m^3/d）、湿地节制闸及监控指挥中心建设。（具体实施内容以发包人及实施机构确定的内容为准）**

4. 项目经理：陈礼，项目技术负责人：陆君成，安全总监：罗德全。

二、合同工期

总工期为 800 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¥272,121,500.00元（大写：人民币贰亿柒仟贰佰壹拾贰万壹仟伍佰元整），其中合同价为¥249,652,800.00元，增值税（9%）为¥22,468,700.00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；

（4）按照国家有关法律规定和合同约定，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 发包人收到承包人送交的竣工验收申请后 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。本合同一式拾份，均具有同等法律效力，发包人执伍份，承包人执伍份。

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）

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：__________

开户银行：中国建设银行盐城分行营业部

账　号：32050173863609696969

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）

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：招商银行上海分行外滩支行

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IV标段　　验收日期：2022年9月1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	2019.3.20	竣工日期	2022.9.4
验收意见	本工程已按设计图纸及合同约定及设计变更要求，已优工程已全部工程量，工程质量符合国家强制性标准要求，经评定为"合格"，同意本工程交付使用。							
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 总监理工程师： （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）		有关单位 参加人员： （签字）		有关单位 参加人员： （签字）	有关单位 参加人员： （签字）

业 绩 证 明

兹证明：中交上海航道局有限公司于 2019 年 3 月 20 日至 2022 年 9 月 4 日期间承担了盐城市区第III防洪区水环境综合治理（含黑臭水体治理）PPP 项目 IV 标段施工总承包工作，项目合同金额为 272121500.00 元人民币，该项目已完工并通过验收，达到合格标准。

项目主要建设内容为第III防洪区内串场河生态修复湿地公园，利民河、小一沟、大洋跃进河、一号沟、亭湖小新河、朝阳河、范家沟、伏西河及五星沟、农庄河、肉联厂北侧沟等河道整治工程，施工内容主要为景观绿化、灯光照明设备安装、生态修复湿地（日处理 10 万 m^3/d）、湿地节制闸及监控指挥中心建设。项目经理：陈礼；技术负责人：陆君成；项目副经理：王丽建、孟庆坤、雷向阳；现场负责人：刘杰。

特此证明。

盐城中交上航水环境投资有限公司

2022 年 12 月 15 日

4、技术负责人

技术负责人——李永吉

身份证





学历证


普通高等学校

毕业证书

学生 李永吉 性别 男，一九八八年 十月 一 日生，于 二〇〇六年 九月至二〇一〇年 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：

证书编号：102941201005000788

二〇一〇年 六 月 廿二 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

职称证

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 duly approved thereafter by the said Committee and found tohave met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓　名 Name　李永吉

性　别 Sex　男

出生年月 Date of Birth　1988.10

工作单位 Company Name　中交上航华南市政工程有限公司

编　号 Number　4222713

系列名称 Category　工程系列

资格名称 Competent for　高级工程师

专业名称 Speciality　市政工程结构

评审时间 Date of Appraisal　2022.08.26

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

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	李永吉		社会保障号码	[redacted]				证件号码	[redacted]			
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	202002	已缴费		21	202110	已缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	已缴费		22	202111	已缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	已缴费		23	202112	已缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	已缴费		24	202201	已缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	已缴费		25	202202	已缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	已缴费		26	202203	已缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	已缴费		27	202204	已缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	已缴费		28	202205	已缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	已缴费		29	202206	已缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	已缴费		30	202207	已缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	已缴费		31	202208	已缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	已缴费		32	202209	已缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	已缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	已缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	已缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	已缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	已缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	已缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	已缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	已缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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
异地缴费	2020年02月-2021年08月	中交上海航道局有限公司	2021年09月-2024年12月
截至2025年01月，累计缴费月数		173	

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

打印日期：2025-2-[illegible]



电子印章验证码：MEUCIQDt1WspMBnsV+8wKOousNfqR9H3miuGpLGflmFwVw1+gAIgB600I5mkw4/Jn4wceZLbmQ246yMEeraduuCfnxA7uCE=

业绩 1：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Ⅰ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

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》及有关法律规定，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 I 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 I 标段工程。**

2. 工程地点：**江苏盐城。**

3. 工程内容及承包范围：**本项目为水环境综合整治工程，主要内容为包括解放南路等在内的十一条道路管道清理、管道修复、检查井修复等工程，其中管道检测（CCTV 检测）8.3 公里，管道修复（CIPP 局部修复）231 处，管道修复（CIPP 局部修复）1.4 公里，开挖新建市政管道 3.1 公里，顶管 3.2 公里，新建检查井 180 座，顶管工作井 60 座。**

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 120 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¥55,281,839.31 元（大写：人民币伍仟伍佰贰拾捌万壹仟捌佰叁拾玖元叁角壹分），其中合同价为¥50,717,283.77 元（含安全文明施工费暂定为人民币¥871,420 元），增值税（9%）为¥4,564,555.54 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；

（4）按照国家有关法律规定和合同约定，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（PPP 合同约定由实施机构负责的除外）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 发包人收到承包人送交的竣工验收申请后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）

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：\

开户银行：中国建设银行盐城分行营业部

账　号：32050173863609696969

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）

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：招商银行上海分行外滩支行

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Ⅰ标段　　验收日期：2020年12月16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			设计单位	中设工程咨询（重庆）股份有限公司 盐城市规划市政设计院有限公司			
施工单位	中交上海航道局有限公司			勘察单位	苏州市民用建筑设计院有限责任公司			
建筑面积		工程造价		工程类型		开工日期	2019年3月10日	竣工日期	2020年11月25日
验收意见	本工程已按设计图纸，合同约定及设计变更要求，完成工程，工程施工符合国家强制性标准要求，经评定为"合格"，同意本工程交付使用。							
施工单位 项目负责人： （签字）	监理单位 总监理工程师： （签字）	建设单位 项目负责人： （签字）	设计单位 参加人员： （签字）	设计单位 参加人员： （签字）	勘察单位 参加人员： （签字）			

业绩证明

业 绩 证 明

兹证明：中交上海航道局有限公司于2019年3月10日至2020年11月25日期间承担了盐城市区第III防洪区水环境综合治理（含黑臭水体治理）PPP项目I标段工程施工总承包工作，项目合同金额为5,528.1839万元人民币，该项目已完工并通过验收。

项目主要建设内容及范围：本项目为水环境综合整治工程，主要内容为第III防洪区内118条河道综合整治含清淤、截污、驳岸及水生态工程及包括解放南路等在内的十一条道路管道清理、管道修复、检查井修复等工程，其中管道检测（CCTV检测）8.3公里，管道修复（CIPP局部修复）231处，管道修复（CIPP局部修复）1.4公里，开挖新建市政管道3.1公里，顶管3.2公里，新建检查井180座，顶管工作井60座。项目经理：李康；项目总工：李永吉；项目副经理：孟庆坤、何代超、伍文豪；现场负责人：徐荣华。

特此证明。

盐城中交上航水环境投资有限公司

2021年9月22日

5、项目管理班子人员

相关材料见上文 P34-P67。

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 P553-P608。

7、诚信守法投标承诺书

诚信守法投标承诺书（公示）

中交上海航道局有限公司、广东华正建设工程有限公司（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管理有限公司（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：东莞市供水设施更新改造项目-松山湖新城路给水管网改造工程施工）（招标编号：SSASSC12500242）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”、“项目管理班子配备情况表”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职责；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：中交上海航道局有限公司、广东华正建设工程有限公司（公章）

项目负责人：王丽建（签字）

技术负责人：（签字）

日期：2025 年 03 月 09 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。