

招标编号：SSAWQC12400634

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-东莞市供水管网更新改造二期工程（桥头标段）施工

投标文件内容：资信标部分

投标人：（主）中铁十六局集团有限公司、（成）广东华坤建设集团有限公司

日期：2024年8月7日

资信文件（公示部分）

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

一、联合体协议书（公示）

联合体协议书

甲公司（全称）：中铁十六局集团有限公司

乙公司（全称）：广东华坤建设集团有限公司

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

1. （甲公司名称）中铁十六局集团有限公司为联合体牵头人，（乙公司名称）广东华坤建设集团有限公司为联合体成员；

2. 联合体各方当事人对内部有关事项约定如下：

2.1 联合体由牵头人负责与发包人联系；

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

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

2.4 联合体各方当事人的内部工作范围划分如下：

2.4.1 （甲公司名称）中铁十六局集团有限公司承担合同工程工作内容：

2.4.1.1 中铁十六局集团有限公司为联合体主办方，按照招标文件的各项要求，递交投标文件，履行合同，并对外承担相应责任。

2.4.1.2 代表联合体成员负责整个合同的全面履行。

2.4.1.3 代表联合体全体成员负责联合体在项目中的一切投标活动，包括但不限于提交组织编制投标文件、提交投标文件、提交澄清文件以及处理与项目投标相关的一切必要的事宜。投标人与招标人之间的来往函件将通过牵头公司收寄。

2.4.2 （乙公司名称）广东华坤建设集团有限公司承担合同工程工作内容：广东华坤建设集团有限公司为联合体成员方，代表联合体成员承担责任和接受业主的指令、指示和通知并负责收款及开票事项。

2.5 联合体各方当事人对合同工程的其他约定：无

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

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

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

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

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

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

甲公司名称：中铁十六局集团有限公司 乙公司名称：广东华坤建设集团有限公司

(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：杨哲峰（电子签名）

法定代表人：邓顺山（电子签名）

联系电话

联系电话

日期：2024 年 7 月 30 日

日期：2024 年 7 月 30 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。

中铁十六局集团有限公司营业执照

4

中铁十六局集团有限公司资质证书



建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称: 中铁十六局集团有限公司

详细地址: 北京市朝阳区红松园北里2号

统一社会信用代码
(或营业执照注册号): 911100001016367613

法定代表人: 杨哲峰

注册资本: 440000万元人民币

经济性质: 有限责任公司(法人独资)

证书编号: D111001667

有效期: 2028年12月22日

资质类别及等级:

建筑工程施工总承包特级;

公路工程施工总承包特级;

铁路工程施工总承包特级;

可承接建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电各类别工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务。

水利水电工程施工总承包壹级;

市政公用工程施工总承包壹级;

桥梁工程专业承包壹级;

隧道工程专业承包壹级;

钢结构工程专业承包壹级;

公路路面工程专业承包壹级。



发证机关:



中华人民共和国住房和城乡建设部制

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

NO.DF 00065021

中铁十六局集团有限公司安全生产许可证

统一社会信用代码: 911100001016367613					
安全生产许可证		编号: (京)JZ安许证字 (2022) 100367			
企业名称:	中铁十六局集团有限公司	法定代表人:	杨哲峰		
单位地址:	北京市朝阳区红松园北里2号	经济类型:	有限责任公司(法人独资)		
许可范围:	建筑施工	有效期:	2022年12月19日至2025年12月18日		
					
				发证机关: 北京市住房和城乡建设委员会	
				发证日期: 2023年11月03日	

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

中铁十六局集团有限公司企业主要负责人安全生产考核合格证书

建筑施工企业主要负责人
安全生产考核合格证书

编号：京建安A（2019）0046762

姓 名：杨哲峰

性 别：男

出 生 年 月：1972年10月2日

企 业 名 称：中铁十六局集团有限公司

职 务：法定代表人

初次领证日期：2017年11月2日

有 效 期：2023年11月9日 至 2026年12月31日



发证机关：北京市住房和城乡建设委员会

发证日期：2023年11月9日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制



高 校 照 本 (7-6)

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。



注 册 资 本 人 民 币 贰 亿 元
成 立 日 期 2006年03月31日
住 所 广 东 省 东 莞 市 石 碣 镇 崇 德 中 路 183号 1407室

[illegible]

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,

登记机关



2024年07月20日

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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局

广东华坤建设集团有限公司资质证书

	
建筑业企业资质证书	
(正 本)	
企 业 名 称: 广东华坤建设集团有限公司	
详 细 地 址: 广东省东莞市石碣镇崇焕中路183号1407室	
统一社会信用代码: 914418026698106384 (或营业执照注册号):	法定代表人: 邓顺山
注 册 资 本: 20000万元人民币 经 济 性 质: 有限责任公司 (自然人投资或控股)	
证 书 编 号: D144029541 有 效 期: 2028年12月22日	
资质类别及等级:	
建筑工程施工总承包壹级;	
市政公用工程施工总承包壹级。	

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

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

No.DZ 00067755

广东华坤建设集团有限公司安全生产许可证

统一社会信用代码：914418026698106384		编号：（粤）JZ安许证字[2023]026710	
企业名称：广东华坤建设集团有限公司		法定代表人：邓顺山	
单位地址：广东省东莞市石碣镇崇焕中路183号1407室		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		有效期至：2022年10月21日至2025年10月21日	
发证机关：住房和城乡建设局		发证日期：2022年10月21日	

三、企业规模(联合体投标的分各成员情况)

中铁十六局集团有限公司企业规模

中铁十六局集团隶属于世界 500 强企业——中国铁建股份有限公司，是拥有铁路、公路、建筑、铁路运营“五特五甲”“一证”资质的国有特大型现代建筑产业集团，拥有市政、水利水电、机电安装总承包一级资质，城市轨道交通、公路路面、桥梁、隧道、装饰装修工程专业承包一级资质，获得了对外承包工程经营权和对外劳务合作经营权，取得了质量、环境和职业健康安全管理体系认证证书。经营范围涉及资本运营、科技研发、海外工程、轨道交通、铁路运营、基础设施建设、规划设计、房屋建设及房地产开发、“四电”工程、物资贸易、机械制造和工程监理等领域。企业成功打造质量规模“千亿集团”，年营业收入 600 亿元以上，在全国 100 家铁路、公路、隧道、桥梁最大建筑业企业排序中名列前茅。

中铁十六局集团拥有辉煌的发展历程，前身是中国人民解放军铁道兵“首都师”，成立于 1952 年，由铁道兵第十一师和第十三师及铁道兵运输团（铁道兵新线临时管理处）组建而成，1984 年集体改工并入铁道部，改称铁道部第十六工程局，2000 年归属中央企业工委管理，更名为“中铁第十六工程局”，2002 年改制为中铁十六局集团有限公司，2003 年国资委成立后，归属国务院国资委管理。2008 年 3 月，作为中国铁建旗下的大集团公司之一，随同整体成功上市。

中铁十六局集团现有正式职工 20000 余人，正高级专业技术职务 140 余人，具有高级职称以上的专家型人才 3000 余人；享受国务院“政府特殊津贴”13 人，获“詹天佑铁道科学技术奖”及“茅以升科学技术奖”30 余人次，“百千万人才工程”“国家有突出贡献中青年专家”1 人，全国优秀科技工作者 1 人，多人入选国家级和北京市专家库，马栋、邵成猛创新工作室获北京市命名。1 人入选院士候选人，院士专家工作站、博士后科研工作站高质量运转。强化产、学、研一体，与多所科研院校联合攻关，所属 12 家单位通过国家高新技术企业认证，重大工程科技创新能力位居全国国有企业第一。

中铁十六局集团先后参与了 400 多项国家重点工程的建设，已建成的工程有 300 多项荣获国家和省部级优质工程，32 项创国家优质工程，22 项捧鲁班奖，23 项詹天佑奖，获省部级以上科技进步奖 81 项（国家科技进步奖 9 项），获国家级工

法 22 项、国家专利 1406 项（发明专利 189 项）、软件著作权 76 项，参编发布标准 77 项（国家标准 9 项）。拥有三家投融资平台公司，在内蒙古、河南分别创造了国内首个全产业链、全生命周期地铁、市域铁路 PPP 项目，在宁夏创造了中国铁建首个 PPP 高铁项目；积极响应“一带一路”倡议，创造了中国铁路全产业链“走出去”的“亚吉模式”，带领中国地铁技术、设备进入欧洲。

中铁十六局集团设备精良、种类齐全、实力雄厚。拥有各类施工机械和检测设备 17300 台（套），综合机械化施工水平达到 92% 以上，路基、桥梁、隧道、土石方、高等级公路路面施工实现了机械化一条龙作业。拥有用于高速铁路客运专线建设的全套提、运、架设备 50 余台（套），拥有国际一流的先进盾构设备、TBM60 余台，是国内拥有高速铁路建设设备最多和目前国内拥有最大直径盾构设备的施工企业之一。

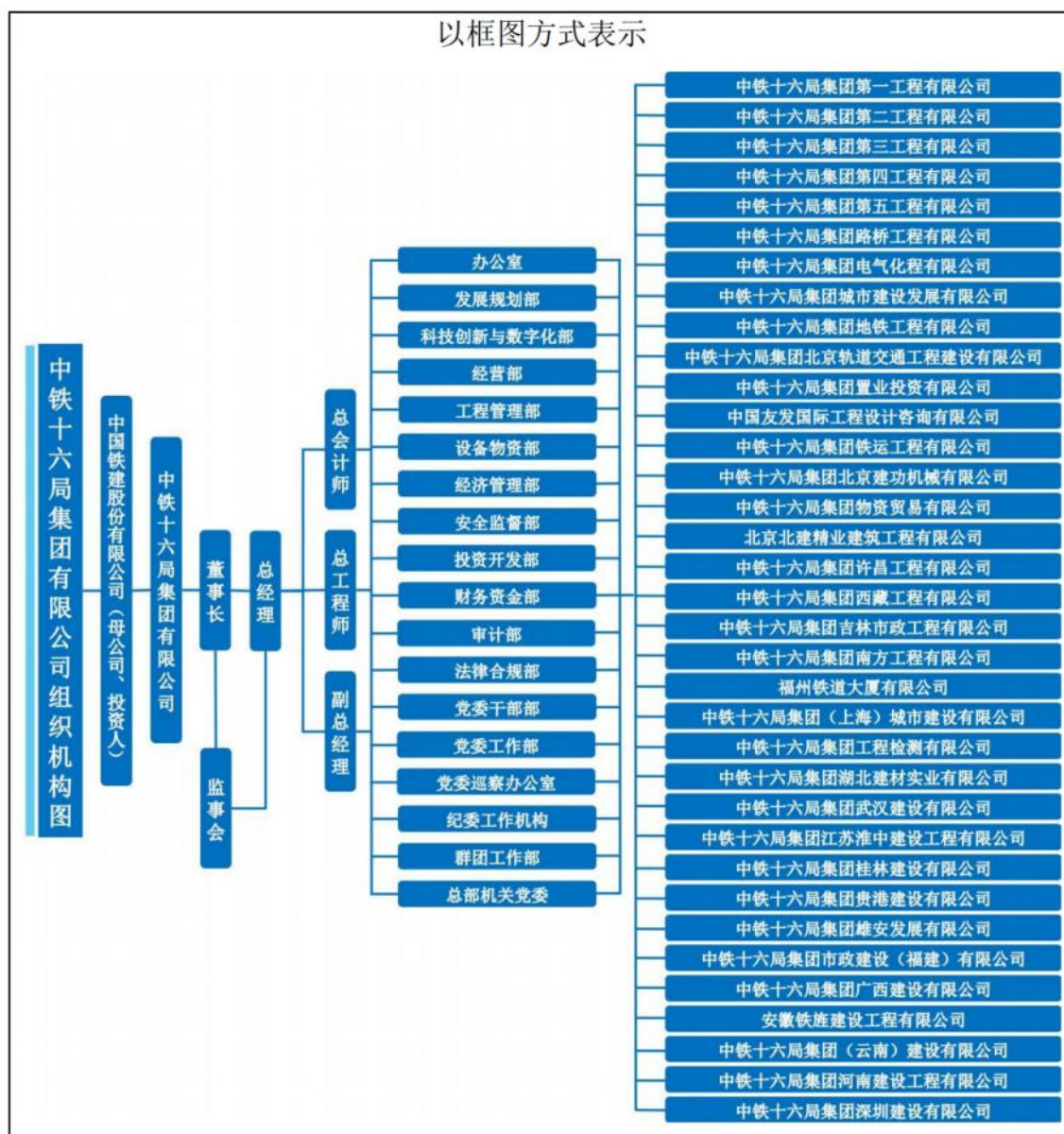
中铁十六局集团先后荣获“全国优秀施工企业”“全国施工技术进步先进企业”“全国工程建设质量管理优秀企业”“全国质量·服务诚信示范企业”“全国行业质量示范企业”“全国思想政治工作优秀企业”“中国企业文化建设先进单位”“全国文明单位”“全国‘安康杯’竞赛优胜企业”“AAA 信用企业”“全国体育事业突出贡献奖”等荣誉。

投标人基础信息情况表（公示）

投标人名称	中铁十六局集团有限公司			
注册地址	北京市朝阳区红松园北里2号	邮政编码	100018	
联系方式	联系人	杨秋生	办公电话	010-69052131
	传真	010-69061071	网址	http://cr16g.crcc.cn/
组织结构	911100001016367613 后附组织机构详图			
法定代表人	姓名	杨哲峰	技术职称	教授级高工
技术负责人	姓名	杨晋文	技术职称	教授级高工
成立时间	1995年08月01日		员工总人数：29161人	
企业资质等级	市政公用工程施工总承包壹级		项目经理	1419人
营业执照号	911100001016367613		高级职称人员	2598人
注册资金	440000万元		中级职称人员	4861人
开户银行	中国工商银行股份有限公司北京望京支行		初级职称人员	8359人
账号	0200003509022189878		技工	11924人
经营范围	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员；铁路工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程、市政公用工程施工总承包；建筑装修装饰工程、桥梁工程、隧道工程、公路路面工程、城市轨道交通工程的专业承包；地质灾害治理工程施工；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；进出口业务；房屋装修、装饰工程施工；水泥制品的生产；土木工程的技术咨询；工程施工机械设备的租赁；承担各类室内装饰工程设计与施工；铁路运输；铁路货运客运场站服务；铁路机车租赁与检修；铁路货车临修与辅修；铁路设施的管理和养护；物业管理；供热采暖服务；机动车公共停车场服务；出租商业、办公用房；技术检测；自备水源供水；测绘服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）			
备注	/			

中铁十六局集团有限公司企业组织机构框图

以框图方式表示



说明

我公司为法人独资有限责任公司，持股人为中国铁建股份有限公司 100%控股。出资额为 440000 万元，持股比例为 100%。

集团现有正式职工 29161 人，拥有教授级高工 100 余人，具有高级职称以上的专家型人才 1336 人；享受国务院“政府特殊津贴”10 人，获“詹天佑铁道科学技术奖”及“茅以升科学技术奖”19 人次，全国优秀科技工作者 1 人、“百千万”人才 1 人、“国家有突出贡献中青年专家”1 人，多人入选国家级和北京市专家库，1 人入选院士候选人，成立院士专家工作站、博士后科研工作站，马栋、邵成猛创新工作室获北京市命名。

下辖子公司：

中铁十六局集团第一工程有限公司，中铁十六局集团第二工程有限公司，中铁十六局集团第三工程有限公司，中铁十六局集团第四工程有限公司，中铁十六局集团第五工程有限公司，中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司，中铁十六局集团铁运工程有限公司，中铁十六局集团路桥工程有限公司，中铁十六局集团电气化工程有限公司，中铁十六局集团城市建设发展有限公司，安徽铁旌建设工程有限公司，中铁十六局集团地铁工程有限公司，中铁十六局集团置业投资有限公司，中铁十六局集团物资贸易有限公司，中铁十六局集团武汉建设有限公司，中铁十六局集团江苏淮中建设工程有限公司，中铁十六局集团桂林建设有限公司，中铁十六局集团贵港建设有限公司，中铁十六局集团雄安发展有限公司，中铁十六局集团吉林市政工程有限公司，中铁十六局集团市政建设（福建）有限公司，中铁十六局集团北京建功机械有限公司，中铁十六局集团（上海）城市建设有限公司，中铁十六局集团广西建设有限公司，中铁十六局集团（云南）建设有限公司，中铁十六局集团工程检测有限公司，中铁十六局集团南方工程有限公司，中铁十六局集团河南建设工程有限公司，福州铁道大厦有限公司，中铁十六局集团许昌工程有限公司，中铁十六局集团西藏工程有限公司，中铁十六局集团深圳建设有限公司，中铁十六局集团湖北建材实业有限公司，中铁十六局集团友发国际工程设计咨询公司。重庆轨道江跳线建设运营有限公司。

营业执照

16

营业执照年检合格证明

我企业所在地已经执行“三证合一”，营业执照年检从2014年3月1日起取消，执行相关规定在国家企业信用信息公示系统进行网上申报公示。



国家工商行政管理总局文件

工商企字〔2014〕28号

工商总局关于停止企业年度检验工作的通知

各省、自治区、直辖市及计划单列市、副省级市工商行政管理局、市场监督管理局：

国务院发布的《注册资本登记制度改革方案》将企业年度检验制度改为企业年度报告公示制度。据此，总局决定，自2014年3月1日起停止对领取营业执照的有限责任公司、股份有限公司、非公司企业法人、合伙企业、个人独资企业及其分支机构、来华从事经营活动的外国（地区）企业，以及其他经营单位的企业年度检验工作。

各级工商行政管理部门要按照《注册资本登记制度改革方案》的要求，抓紧做好企业年度报告公示制度等一系列新制度的实施准备工作。要向社会公众广泛宣传将企业年度检验制度改为企业年度报告公示制度的意义。要结合本地企业和经济发展实际，进一步加大监管力度，依法查处各类违反企业登记管理法律法规的行为，切实履行监管职责。



2014年2月14日

2、安全生产许可证

统一社会信用代码: 911100001016367613			
安全生产许可证			
编号: (京)JZ安许证字 (2022) 100367			
企业名称:	中铁十六局集团有限公司		
法定代表人:	杨哲峰		
单位地址:	北京市朝阳区红松园北里2号		
经济类型:	有限责任公司(法人独资)		
许可范围:	建筑施工		
有效期:	2022年12月19日至2025年12月18日		
			
		发证机关: 北京市住房和城乡建设委员会	
		发证日期: 2023年12月03日	

3、资质证书

	
建筑业企业资质证书	
(副本)	
企业名称: 中铁十六局集团有限公司	
详细地址: 北京市朝阳区红松园北里2号	
统一社会信用代码 (或营业执照注册号): 911100001016367613	法定代表人: 杨哲峰
注册资本: 440000万元人民币	经济性质: 有限责任公司(法人独资)
证书编号: D111001667	有效期: 2028年12月22日
资质类别及等级:	
建筑工程施工总承包特级;	
公路工程施工总承包特级;	
铁路工程施工总承包特级;	
可承接建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电各类别工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务。	
水利水电工程施工总承包壹级;	
市政公用工程施工总承包壹级;	
桥梁工程专业承包壹级;	
隧道工程专业承包壹级;	
钢结构工程专业承包壹级;	
公路路面工程专业承包壹级。	

	
	发证机关: 中华人民共和国住房和城乡建设部
	2023 年 12 月 22 日
	中华人民共和国住房和城乡建设部制
全国建筑市场监管公共服务平台查询网址: http://jzsc.mohurd.gov.cn	
NO. DF 00065021	

4、基本存款账户信息

序号:00200 17692 20230 10510 1735
账号/卡号:02000 03509 02218 9878
验证码:88515 BC260 11

基本存款账户信息

账户名称: 中铁十六局集团有限公司

账户号码: 0200003509022189878

开户银行: 中国工商银行股份有限公司北京望京支行

法定代表人:
(单位负责人) 杨哲峰

基本存款账户编号: J1000027942005



2023 年 01 月 05 日

三、企业规模(联合体投标的分各成员情况)

广东华坤建设集团有限公司企业规模

广东华坤建设集团有限公司（以下简称“华坤”）是国家一级建筑总承包企业，成立于 2006 年 3 月，总部位于粤港澳大湾区核心区域——东莞。

华坤主要从事房屋建筑、基础设施建设、生态环境及乡村建设，致力于工程总承包建设，是国家高新技术企业、广东省建筑业 AAA 级信用等级企业、广东省守合同重信用企业（连续十四年）、广东省工程总承包龙头骨干百强企业（东莞仅 3 家获得）、广东省土木建筑科技创新先进企业，连续多年在东莞优质施工企业 30 强、东莞建筑施工企业量化评价中名列前茅，数百次荣获广东省金匠奖、广东省詹天佑故乡杯奖、广东省建设工程优质奖等奖项。

未来，华坤将以“建设美丽新中国”为己任，坚持长期价值主义，以“文化牵引+系统管项目+事业合伙人机制+五化建设”为管理逻辑，着力发展新技术、新工艺、新建造体系，大力发展绿色建筑、装配式建筑，打造品质华坤、品牌华坤，致力于成为中国领先的“城乡建设综合服务商”！

投标人基础信息情况表（公示）

投标人名称	广东华坤建设集团有限公司				
注册地址	广东省东莞市石碣镇崇焕中路 183 号 1407 室		邮政编码	523000	
联系方式	联系人	高剑华	办公电话		
	传真	0769-22888959	网址	1253980486@qq.com	
组织结构	<pre> graph TD A[董事会] --> B[董事长] B --> C[总裁为代表的高管层] C --> D[行政人事中心] C --> E[财务资产中心] C --> F[工程管理中心] C --> G[经营管理中心] C --> H[项目管理中心] C --> I[法律事务部] D --> D1[人力资源部] D --> D2[行政后勤部] D --> D3[文化宣传部] E --> E1[财务核算部] E --> E2[资金管理部] E --> E3[物资采购部] F --> F1[技术质量部] F --> F2[安全环保部] G --> G1[东莞分公司] G --> G2[市场开发部] G --> G3[商务合约部] H --> H1[自营项目管理部] H --> H2[分包管理部] </pre>				
法定代表人	姓名	邓顺山	技术职称	中级工程师	
技术负责人	姓名	赵红平	技术职称	高级工程师	
成立时间	2006 年 03 月 31 日		员工总人数：1147 人		
企业资质等级	市政公用工程施工总承包壹级		其中	项目经理	105 人
营业执照号	914418026698106384			高级职称人员	32 人
注册资金	人民币贰亿元			中级职称人员	88 人
开户银行	东莞银行股份有限公司清远分行			初级职称人员	266 人
账号	590009201000543			技工	656 人
经营范围	许可项目：建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计；建筑劳务分包；施工专业作业；住宅室内装饰装修；电气安装服务；公路管理与养护；路基路面养护作业；城市生活垃圾经营性服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；市政设施管理；建筑工程用机械销售；机械设备租				

	赁；规划设计管理；水利相关咨询服务；住房租赁；环保咨询服务；旅游开发项目策划咨询；水污染治理；水环境污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；土石方工程施工；园林绿化工程施工；城市绿化管理；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁；交通设施维修；住宅水电安装维护服务；非居住房地产租赁；劳务服务（不含劳务派遣）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
备注	/



影印

统一社会信用代码
914418026698106384

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



(副本)(7-6)

名称 广东华坤建设集团有限公司

注册资本 人民币贰亿元

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2006年03月31日

邓顺山
法定代表人

住所 广东省东莞市石碣镇崇焕中路183号1407室

围抱省经

[illegible]

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。



登记机关

2024年07月28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

1437 × 1017

广东省公共资源交易平台 | 国家企业信用信息公示系统 | 国家企业信用信息公示系统

https://shiming.gsxt.gov.cn/%7B7843F8D7197210F16F857BA8CA101A7A11DF32C61C7E93998DA2C0AB6588BA7AB4678A80948BD9...

首页 | 企业信息填报 | 信息公告 | 重点领域企业 | 导航 | 17344...

国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息公示 | 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

营业执照

广东华坤建设集团有限公司

存续 (在营、开业、在册)

统一社会信用代码: 914418026698106384

注册号:

法定代表人: 邓顺山

登记机关: 东莞市市场监督管理局

成立日期: 2006年03月31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: 914418026698106384

企业名称: 广东华坤建设集团有限公司

注册号:

法定代表人: 邓顺山

类型: 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期: 2006年03月31日

注册资本: 20000.000000万

核准日期: 2024年07月29日

登记机关: 东莞市市场监督管理局

登记状态: 存续 (在营、开业、在册)

住所: 广东省东莞市石碣镇康城中路183号1407室

经营范围: 许可项目: 建设工程施工; 建设工程勘察; 建设工程设计; 建筑劳务分包; 施工专业作业; 住宅室内装饰装修; 电气安装服务; 公路管理与养护; 路基路面养护作业; 城市生活垃圾经营性服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: 工程管理服务; 市政设施管理; 建筑工程用机械销售; 机械设备租赁; 规划设计管理; 水利相关咨询服务; 住房租赁; 环保咨询服务; 旅游开发项目策划咨询; 水污染治理; 水环境污染防治服务; 生态修复及生态保护服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外); 土石方工程施工; 园林绿化工程施工; 城市绿化管理; 建筑材料销售; 建筑工程机械与设备租赁; 交通设施维修; 住宅水电安装维护服务; 非居住房地产租赁; 劳务服务(不含劳务派遣)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

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公示内容作相应调整。详见https://www.samr.gov.cn/zw/zhaogk/fdzdgknr/djzc/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

■ 营业期限信息

营业期限自: 2006年03月31日

营业期限至:

■ 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	廖鹰	自然人股东	非公示项	非公示项	
2	周新临	自然人股东	非公示项	非公示项	
3	顾运想	自然人股东	非公示项	非公示项	

27

广东华坤建设集团有限公司资质证书

	
建筑业企业资质证书	
(正 本)	
企 业 名 称：广东华坤建设集团有限公司	
详 细 地 址：广东省东莞市石碣镇崇焕中路183号1407室	
统一社会信用代码： (或营业执照注册号)：914418026698106384	法定代表人：邓顺山
注 册 资 本：20000万元人民币	经 济 性 质：有限责任公司（自然人投资或控股）
证 书 编 号：D144029541	有 效 期：2028年12月22日
资质类别及等级：	
建筑工程施工总承包壹级；	
市政公用工程施工总承包壹级。	

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

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

No.DZ 00067755

广东华坤建设集团有限公司安全生产许可证

统一社会信用代码：914418026598106384		编号：（粤）JZ安许证字[2023]026710	
企 业 名 称：广东华坤建设集团有限公司		法 定 代 表 人：邓顺山	
单 位 地 址：广东省东莞市石碣镇崇焕中路183号1407室		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：2022年10月21日 至 2025年10月21日	
发 证 机 关：广东省住房和城乡建设厅		发 证 日 期：2023年10月21日	



和城乡建设





中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

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
项目经理 （项目负责人）	苏庆国	教授级高级工程师	一级建造师证书、安全生产考核合格证书、教授级高级工程师证	一级、B级、教授级高级	京 1112005200809829、京建安 B(2011)0078754、44060803316A	市政公用工程、土木工程	中铁十六局集团有限公司	无	无
技术负责人	吴杰	高级工程师	高级工程师证	高级	44060011A	路桥工程	中铁十六局集团有限公司	无	无
质量管理负责人	王长欢	高级工程师	高级工程师证	高级	4406723211	给排水工程	中铁十六局集团有限公司	无	无
安全管理负责人	张中秋	高级工程师	高级工程师证、安全生产考核合格证书、注册安全工程师证	高级、C级、中级	4406717536、京建安 C2(2011)0113557、10190211686	安全管理	中铁十六局集团有限公司	无	无
安全员	于跃	工程师	工程师证、安全生产考核合格证书	中级	4406716505、京建安 C2(2014)0179157	市政工程	中铁十六局集团有限公司	无	无
安全员	张晓庆	工程师	工程师证、安全生产考核合格证书	中级	44067232、京建安 C2(2004)0043446	道路工程	中铁十六局集团有限公司	无	无

安全 员	代长 生	高级 工程 师	高级工程 师证、安 全生产考 核合格证 书	高级	440672311 7、京建安 C 2(2008)0064 561	市政工程	中铁十六 局集团有 限公司	无	无
资料 员	吴丽 霞	工程 师	工程师 证、资料 员证	中级	440671362 4、01117114 9111701220 1	市政工程	中铁十六 局集团有 限公司	无	无
工程 造价 负责 人	牛广 磊	/	一级造价 工程师注 册证书	一级	建[造]11191 100023819	/	中铁十六 局集团有 限公司	无	无

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

社保证明



社会保险登记号:911100001016367613 校验码: 5o8bot
统一社会信用代码(组织机构代码):911100001016367613 查询流水号: 11010520240805172559
单位名称:中铁十六局集团有限公司 查询日期: 2022年01月至2024年08月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际 缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	苏庆国		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30
2	吴杰		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30
3	王长欢		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30
4	张中秋		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30
5	于跃		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30
6	张晓庆		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30
7	代长生		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30

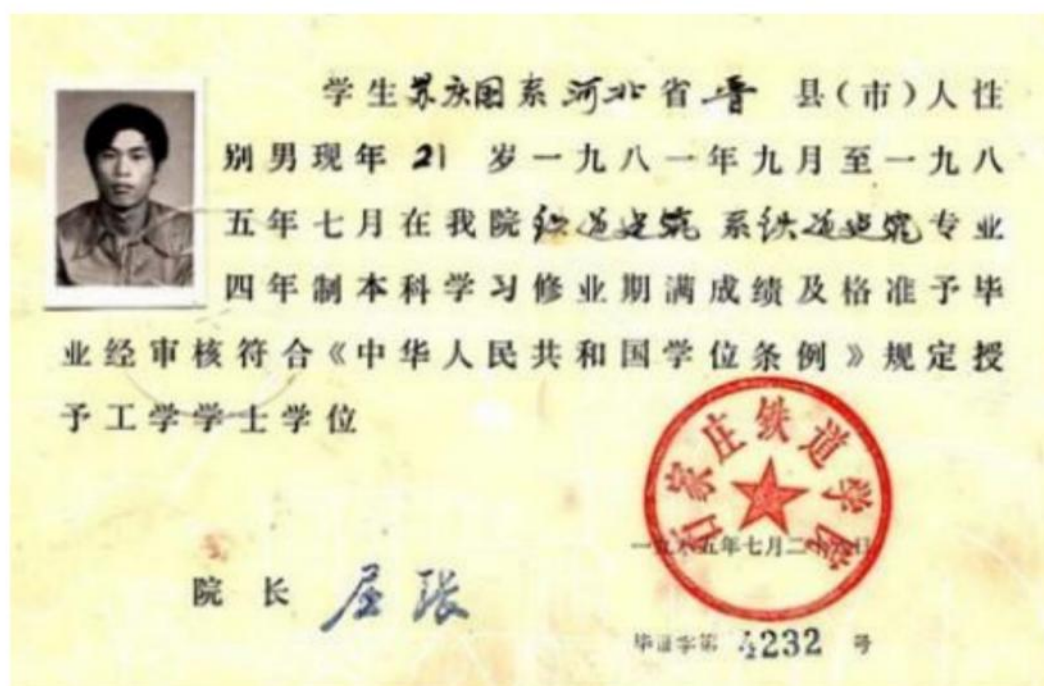


序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际 缴费月数
				起始年月	截止年月	
7	代长生		工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30
8	吴丽霞		养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
9	牛广磊		生育保险	2022年01月	2024年06月	30
			养老保险	2022年01月	2024年06月	30
			失业保险	2022年01月	2024年06月	30
			工伤保险	2022年01月	2024年06月	30
			医疗保险	2022年01月	2024年06月	30
			生育保险	2022年01月	2024年06月	30

备注：
1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 <http://fwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdhx/ggfw/>，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。
2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。
3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市朝阳区社会保险基金管理中心
日期：2024年08月05日

项目经理（项目负责人）：苏庆国



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisal.



China Railway Construction Corporation Limited



持证人签名

姓 名 苏庆国

系 列 工程系列

性 别 男

专 业 土木工程

出生年月 1964-07

评审通过时间 2008-12

签发日期 2008-12-01

任职资格 教授级高级工程师

工作单位 中铁十六局集团有限公司

编 号: 41060803816A



建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号：京建安B（2011）0078754

姓 名：苏庆国

性 别：男

出 生 年 月：1964年7月13日

企 业 名 称：中铁十六局集团有限公司

职 务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2011年6月3日

有 效 期：2023年11月9日 至 2026年12月31日



发证机关：北京市住房和城乡建设委员会

发证日期：2023年11月9日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

本证书由中华人民共和国人事部和建设部批准颁发。它表明持证人通过国家统一组织的考试合格，取得一级建造师的执业资格。

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Constructor.



Ministry of Personnel
The People's Republic of China



编号:
No. 0017685



持证人签名:
Signature of the Bearer

姓名: 苏庆国
Full Name
性别: 男
Sex
出生年月: 1964年07月
Date of Birth
专业类别: 市政公用
Professional Type
批准日期: 2005年02月22日
Approval Date

签发单位盖章:
Issued by
签发日期: 2005年02月22日
Issued on





使用有效期: 2024年07月23日
- 2025年01月19日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 苏庆国

性 别: 男

出生日期: 1964年07月13日

注册编号: 京1112005200809829

聘用企业: 中铁十六局集团有限公司



注册专业: 市政公用工程(有效期: 2024-05-10至2027-05-09)

水利水电工程(有效期: 2023-04-18至2026-04-17)

公路工程(有效期: 2024-05-15至2027-05-14)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名:

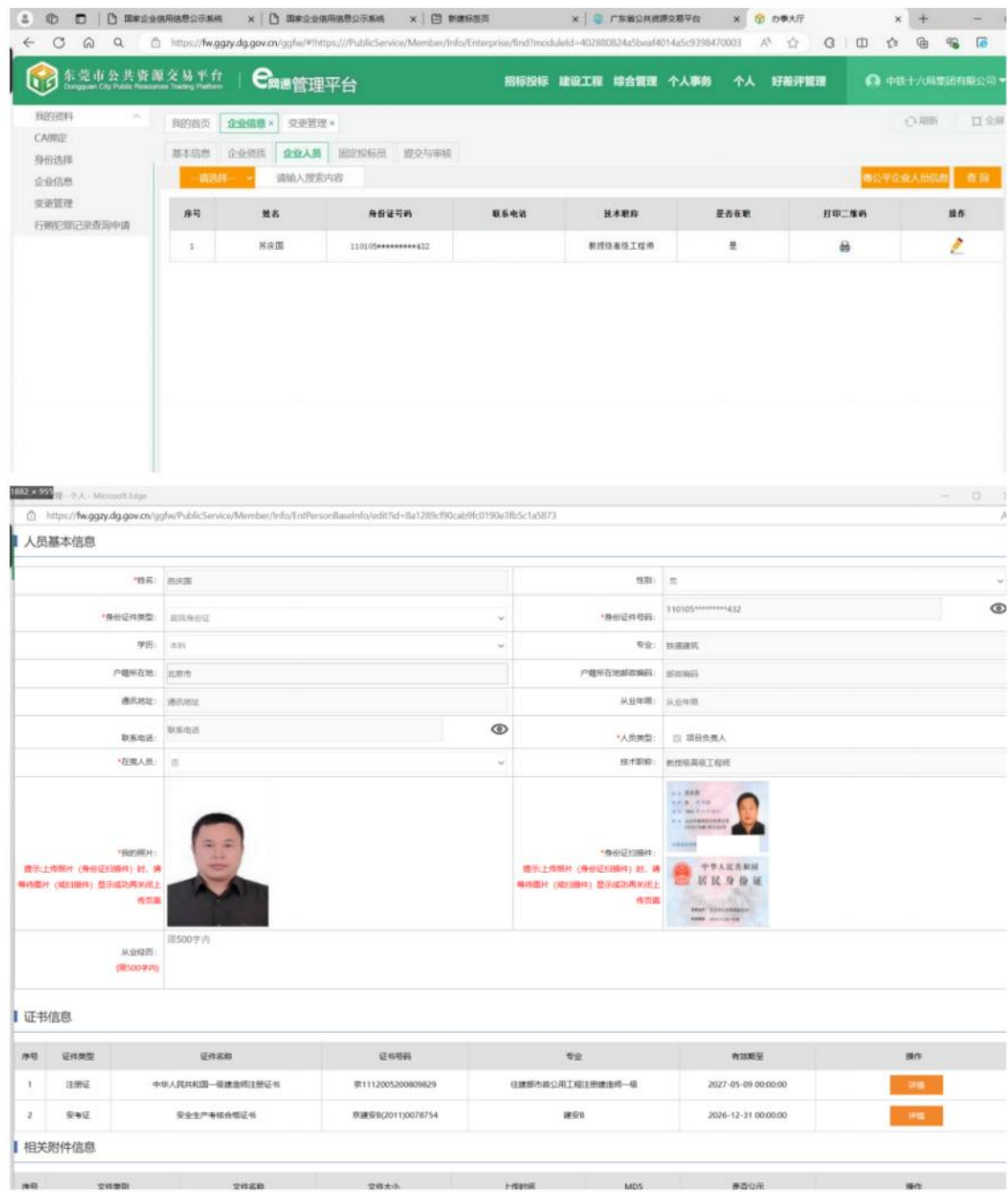
签名日期:

2024.7.23

中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可

签发日期: 2024年07月29日

项目经理苏庆国在“东莞市公共资源交易平台”的截图



技术负责人：吴杰



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisalment.



China Railway Construction Corporation



持证人签名: _____

姓 名 吴 杰

性 别 男

出生年月 1971-10

任职资格 高级 工程师

工作单位 中铁十六局集团公司

系 列 工 程 技 术

专 业 路 桥 工 程

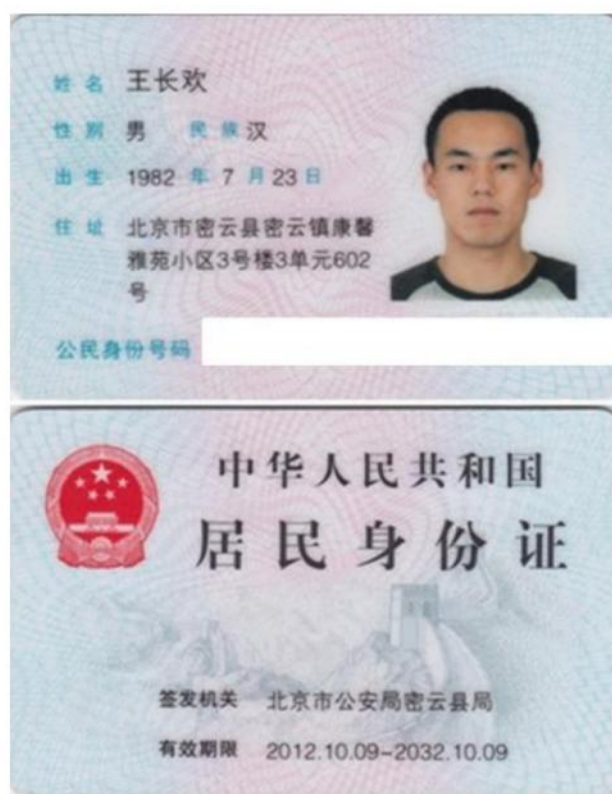
评审通过时间 2005-11

签发日期 2006-01-27



编 号: 44066011A

质量管理负责人：王长欢





本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。

This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisalment.

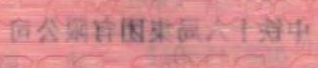


Approved & authorized
by
China Railway Construction Corporation Limited

	姓 名	王长欢	系 列	工 程
	性 别	男	专 业	给排水工程
	出生年月	1982-07	评审通过时间	2023-12-23
任职资格	高级工程师		签 发 日 期	2024-01-01
工作单位	中铁十六局集团有限公司		编号: 4406723211	
			评审委员会(章)	
			证书专用章	

安全管理负责人：张中秋



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。 This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisal.  Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited	  持证人签名: _____ 
--	---

姓 名 <u>张中秋</u> 性 别 <u>男</u> 出生年月 <u>1984-11</u> 任职资格 <u>高级工程师</u> 工作单位 <u>中铁十六局集团有限公司</u>	系 列 <u>工程系列</u> 专 业 <u>安全管理</u> 评审通过时间 <u>2017-11-28</u> 签发日期 <u>2017-12-29</u>  编 号: <u>4406717536</u>
--	---

建筑施工企业土建类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号：京建安C2（2011）0113557

姓 名：张中秋

性 别：男

出 生 年 月：1984年11月5日

企 业 名 称：中铁十六局集团有限公司

职 务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2011年6月15日

有 效 期：2023年11月9日 至 2026年12月31日



发证机关：北京市住房和城乡建设委员会

发证日期：2023年11月9日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

	
本人签名 _____	姓 名 _____ 张中秋
职业资格 证书管理号 2017033440332017449903005782	性 别 _____ 男
	证 _____
	级 别 _____ 中管级
	执业证号 _____ 10190011686
	发证日期 _____ 2019-02-29

中管级
 注册安全工程师
 注册专用章
 1101020334400

161-0114 注册记录 张中秋 232126198411050230 注册类别: 建筑施工安全 聘用单位: 中铁十六局集团有限公司 有效期至: 2022-02-29	注册记录 C0054 张中秋 232126198411050230 注册类别: 建筑施工安全 聘用单位: 中铁十六局集团有限公司 有效期至: 2022年3月15日至2027年3月15日
---	--

中管级
 注册安全工程师
 注册专用章
 1101020334400

中管级
 注册安全工程师
 注册专用章
 1101020334400

安全员：于跃



查询网址：<http://www.chsi.com.cn>

本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisalment.



China Railway Construction Corporation Limited



持证人签名: _____

姓 名 于跃

性 别 男

出生年月 1986-04

任职资格 工程师

工作单位 中铁十六局集团有限公司

系 列 工程系列

专 业 市政工程

评审通过时间 2016-07

签发日期 2016-08-31

编 号: 4406716505



建筑施工企业土建类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号：京建安C2（2014）0179157

姓 名：于跃

性 别：男

出 生 年 月：1986年4月2日

企 业 名 称：中铁十六局集团有限公司

职 务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2014年10月29日

有 效 期：2023年11月9日 至 2026年12月31日



发证机关：北京市住房和城乡建设委员会

发证日期：2023年11月9日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

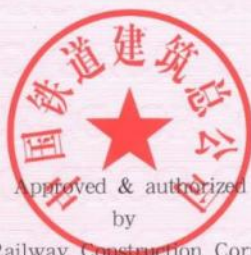
安全员：张晓庆



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

本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisalment.



Approved & authorized
by
China Railway Construction Corporation



持证人签名: _____

姓名

张曙光

性别

男

出生年月

1977.4

任职资格

工程师

工作单位

中铁十六局集团有限公司

系列

工程

专业

道路工程

评审通过时间

2005.12

签发日期

2006.2

评审委员会(章)

编号

号: 4406732



建筑施工企业土建类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号：京建安C2（2004）0043446

姓 名：张晓庆

性 别：男

出 生 年 月：1977年4月30日

企 业 名 称：中铁十六局集团有限公司

职 务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2006年10月8日

有 效 期：2021年12月10日 至 2024年12月31日



发证机关：北京市住房和城乡建设委员会

发证日期：2021年12月10日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

安全员：代长生



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

	本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了高级专业技术职务任职资格。 This is to certify the senior qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisal. Approved & authorized by China Railway Construction Corporation Limited 
 姓名 <u>代长生</u> 性别 <u>男</u> 出生年月 <u>1981-10</u> 任职资格 <u>高级工程师</u> 工作单位 <u>中铁十六局集团有限公司</u>	系 列 <u>工 程</u> 专 业 <u>市政工程</u> 评审通过时间 <u>2023-12-23</u> 签 发 日 期 <u>2024-01-01</u> 编 号: <u>4406723117</u> 

建筑施工企业土建类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号：京建安C2（2008）0064561

姓 名：代长生

性 别：男

出 生 年 月：1981年10月26日

企 业 名 称：中铁十六局集团有限公司

职 务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2008年4月28日

有 效 期：2023年11月9日 至 2026年12月31日



发证机关：北京市住房和城乡建设委员会

发证日期：2023年11月9日



中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

资料员：吴丽霞



本证书表明持证人通过评审委员会评审取得了中级专业技术职务任职资格。

This is to certify the median qualification level of speciality and technology of the bearer who has passed the appraisalment.



Approved & authorized
by
China Railway Construction Corporation Limited



持证人签名: _____

姓 名 吴丽霞

性 别 女

出生年月 1989-05

任职资格 工程师

工作单位 中铁十六局集团有限公司

系 列 工程系列

专 业 市政工程

评审通过时间 2013-07

签发日期 2013-08-31

编 号: 4406713624

评审委员会 (章)

证书专用章

证书编码: 0111711491117012201

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证



姓 名: 吴丽霞

身份证号:

岗位名称: 资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2024 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构: 北京市

发证时间: 2021年 07月 30日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

工程造价负责人：牛广磊



中华人民共和国

一级造价工程师

The People's Republic of China

Class1 Cost Engineer

注册证书

Certificate of Registration



姓名: 牛广磊

身份证号码:

性别: 男

专业: 土木建筑

聘用单位: 中铁十六局集团有限公司

证书编号: 建[造]11191100023819

初始注册日期: 2019 年 09 月 06 日

颁发机关盖章:

发证日期: 2023 年 09 月 06 日



延续注册登记栏

第一次延续注册:

延期注册合格
有效期至2027年9月5日

有效期至:



注册受理机关
公章

年 月 日

第二次延续注册:

有效期至:

注册受理机关
公章

年 月 日

第三次延续注册:

有效期至:

注册受理机关
公章

年 月 日

第四次延续注册:

有效期至:

注册受理机关
公章

年 月 日

变更注册登记栏

现聘用单位:

现聘用单位:

注册受理机关

公章

年 月 日

注册受理机关

公章

年 月 日

现聘用单位:

现聘用单位:

注册受理机关

公章

年 月 日

注册受理机关

公章

年 月 日

四、诚信守法投标承诺书（公示）

（主）中铁十六局集团有限公司、（成）广东华坤建设集团有限公司）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）

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-东莞市供水管网更新改造二期工程（桥头标段）施工）（招标编号：SSAWQC12400634）招标项目的投标。就企业及项目经理有关情况作出如下承诺：

（一）不组织、不参与任何串通投标或以弄虚作假的方式投标的行为；

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

（三）已在东莞市公共资源交易企业库建档,且填报的信息均符合招标文件要求。投标文件截止提交前一日，已登录东莞市公共资源交易企业库核实所填报数据真实有效。如企业在东莞市水务局已有本工程对应的企业类型信用档案，信用档案与东莞市公共资源交易企业库的统一社会信用代码（组织机构代码）填写一致，并已通过东莞市公共资源交易企业库的检测。

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

（五）拟投入本工程的项目负责人不存在以下情形之一：

1、在其他任何在建工程中任职项目负责人；

2、在参与本工程投标时，同时参与其他正处于开标、评标阶段的投标项目；

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

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

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

（八）我方与其他投标人不存在单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系。

(九) 如我方中标的, 我方承诺严格遵守落实东莞市水务局印发《关于明确在建水务工程关键岗位管理人员考勤打卡有关事项的通知》(东水务〔2023〕300号)和《关于进一步强化我市水务工程实名制管理工作的通知》(东水务〔2023〕301号)文件要求, 加强项目人员管理。

我公司对以上承诺内容的真实性和履约性负责, 如果违反本承诺书, 我方愿意接受:

- (1) 取消投标资格、取消中标资格;
- (2) 投标保证金将全部被没收, 给贵方造成的损失超过我方投标保证金金额的, 贵方还有权要求我方对超过部分进行赔偿;
- (3) 招标人今后可拒绝我方参与投标;
- (4) 水行政主管部门或相关主管部门对我方作不良行为记录、行政处罚。

法定代表人:

投标人: (主) 中铁十六局集团有限公司、(成) 广东华地建设集团有限公司 (公章)

项目负责人:

(签字)

技术负责人:

(签字)

日期: 2024年8月7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。

中铁十六局集团有限公司在“东莞市公共资源交易平台”的截图

18.11.1956 国家企业信用信息公示系统 国家企业信用信息公示系统 新建标签页 广东公共资源交易平台 办事大厅

https://fw.ggzty.dg.gov.cn/ggfw/#/https://PublicService/Member/Info/Enterprise/find?moduleId=402880824a5beaf4014a5c9398470003

东莞市公共资源交易平台 | e网通管理平台 招标投标 建设工程 综合管理 个人事务 个人 好评管理 中铁十六局集团有限公司

我的资料 CA绑定 身份选择 企业信息 变更管理 行刑记录记录查询申请

我的首页 企业信息 变更管理 刷新 全屏

基本信息 企业资质 企业人员 固定投标员 提交与审核

注册身份

建设工程类: ☒ 招标人 ☐ 招标代理 ☐ 招标人
政府采购类: ☐ 采购代理 ☐ 供应商

企业编号:	GGZY02037	* 企业名称:	中铁十六局集团有限公司 获取CA
* 统一社会信用代码:	911100001016367613	* 法定代表人:	杨晋峰
* 统一社会信用代码发 证机关:	北京市市场监督管理局	* 成立日期:	1995-08-01 00:00:00
企业性质:	有限责任公司		
* 法定代表人证件类型:	居民身份证	* 法定代表人证件号 码:	420111*****674
法定代表人联系电话:	188****6677	* 在莞有分支机构:	--请选择--
* 注册资金(万元):	440000 人民币	* 营业执照注册地:	北京市
* 基本账户账号:	0200003509022189878	* 基本账户开户银行:	中国工商银行股份有限公司北京望京支行
税务登记号:	911100001016367613	所属行业:	房屋建筑业
生效日期:	2024-07-25 17:03:39		
* 营业执照注册号:	911100001016367613		
* 营业执照有效期至:	长期有效	* 营业执照发证机关:	北京市市场监督管理局
安全生产许可证编号:	(京)J2安许证字[2022]100367	安全生产许可证发证机 关:	北京市住房和城乡建设委员会
安全生产许可证有效期 起:	2022-12-19 00:00:00	安全生产许可证有效期 止:	2025-12-18 00:00:00
* 企业固定电话:	010-5***3542	企业邮政编码:	100018
企业电子邮箱:	249543741@qq.com	* 企业地址: (营业执照经营场 所):	北京市朝阳区红松园北里2号

18.11.1956 国家企业信用信息公示系统 国家企业信用信息公示系统 新建标签页 广东公共资源交易平台 办事大厅

https://fw.ggzty.dg.gov.cn/ggfw/#/https://PublicService/Member/Info/Enterprise/find?moduleId=402880824a5beaf4014a5c9398470003

东莞市公共资源交易平台 | e网通管理平台 招标投标 建设工程 综合管理 个人事务 个人 好评管理 中铁十六局集团有限公司

我的资料 CA绑定 身份选择 企业信息 变更管理 行刑记录记录查询申请

我的首页 身份选择 企业信息 变更管理 刷新 全屏

基本信息 企业资质 企业人员 固定投标员 提交与审核

请选择 请输入搜索内容 中小企业信用信息 查询

序号	资质证号	资质证发证机关	有效期开始时间	有效期结束时间	是否永久有效	操作
1	0111001667	中华人民共和国住房和城乡建设部	2023-12-22 00:00:00	2028-12-22 00:00:00	否	

法人中心

广东省公共资源交易平台

办事大厅

+

https://fw.ggzy.dg.gov.cn/ggfw/#/https://PublicService/Member/Info/Enterprise/find?moduleId=402880624a5beaf4014a5c9396470003

公共交易平台Public Resources Trading Platform

网络管理平台

招标投标 建设工程 综合管理 个人事务 个人 好评管理

中铁十六局集团有限

我的首页 身份选择 企业信息

刷新

基本信息 企业资质 企业人员 固定设标员 提交与审核

或选择

企业资质

序号

1

企业资质

序号	资质名称	资质证书编号	发证单位	发证日期	资质证书失效日期	资质列表
1	建筑业企业资质证书	D111001667	中华人民共和国住房和城乡建设部	2023-12-22 00:00:00	2028-12-22 00:00:00	查看
2	工程设计资质证书	A111100116	中华人民共和国住房和城乡建设部	2023-12-22 00:00:00	2028-12-22 00:00:00	查看
3	建筑业企业资质证书	D211051690	北京市住房和城乡建设委员会	2023-11-16 00:00:00	2028-11-16 00:00:00	查看

1

10条/页

共 3 条

Copyright ©2016 东莞市公共资源交易中心 版权所有

粤公平企业资质信息预览

资质证号码: D111001667

资质证发证日期: 2023-12-22 00:00:00

资质证失效日期: 2028-12-22 00:00:00

资质证发证机关: 中华人民共和国住房和城乡建设部

资质列表

序号	资质类别	等级	有效期
1	施工总承包 - 建筑工程施工总承包	特级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
2	施工总承包 - 公路工程施工总承包	特级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
3	施工总承包 - 铁路工程施工总承包	特级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
4	施工总承包 - 水利水电工程施工总承包	一级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
5	施工总承包 - 市政公用工程施工总承包	一级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
6	施工专业分包 - 不分行业 - 桥梁工程专业承包	一级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
7	施工专业分包 - 不分行业 - 隧道工程专业承包	一级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
8	施工专业分包 - 不分行业 - 钢结构工程专业承包	一级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00
9	施工专业分包 - 不分行业 - 公路路面工程专业承包	一级	2023-12-22 00:00:00 至 2028-12-22 00:00:00

关闭

项目经理苏庆国在“东莞市公共资源交易平台”的截图

东莞市公共资源交易平台 | e网通管理平台

招标投标 建设工程 综合管理 个人事务 个人 好差评管理

中铁十六局集团有限公司

我的资料

CA绑定
身份选择
企业信息
变更管理
行权记录记录查询/申请

我的信息

企业信息 * 变更管理 *

基本信息 企业资质 企业人员 固定投标员 提交与审核

请选择 * 请输入搜索内容

我的平台企业人员信息 查询

序号	姓名	身份证号码	联系电话	技术职称	是否在职	打印二维码	操作
1	苏庆国	110105*****432		教授级高级工程师	是		

人员基本信息

*姓名: 苏庆国 性别: 男

*身份证类型: 居民身份证 *身份证号码: 110105*****432

学历: 本科 专业: 铁道建筑

户籍所在地: 北京市 户籍所在地邮政编码: 邮政编码

通讯地址: 通讯地址 从业年限: 从业年限

联系电话: 联系电话 *人员类型: 项目经理

*在职人员: 是 技术职称: 教授级高级工程师

*我的照片: 请上传照片 (身份证扫描件) 时, 请等待图片 (或扫描件) 显示成功再关闭上传页面

*身份证扫描件: 请上传扫描件 (身份证扫描件) 时, 请等待图片 (或扫描件) 显示成功再关闭上传页面

从业经历: 用500字内 (限500字内)

证书信息

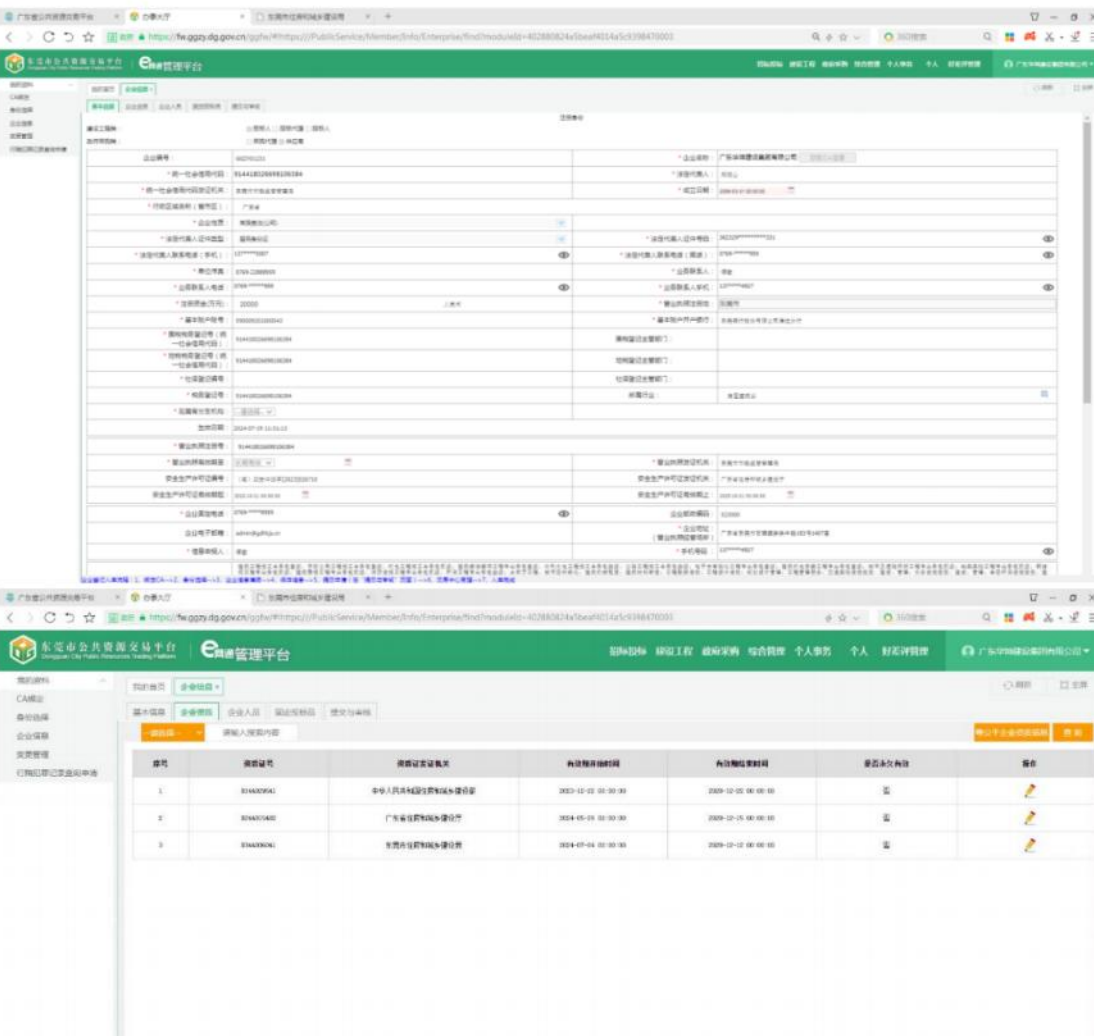
序号	证件类型	证书名称	证书号码	专业	有效期至	操作
1	注册证	中华人民共和国一级建造师注册证书	京1112005200809829	注册市政公用工程一级建造师	2027-05-09 00:00:00	详情
2	安全证	安全生产考核合格证书	京建安B(2011)0078754	建安B	2026-12-31 00:00:00	详情

相关附件信息

名称	文件类型	文件名称	文件大小	上传时间	MDS	是否公开	操作
----	------	------	------	------	-----	------	----

中铁十六局集团有限公司在“信用中国”的截图

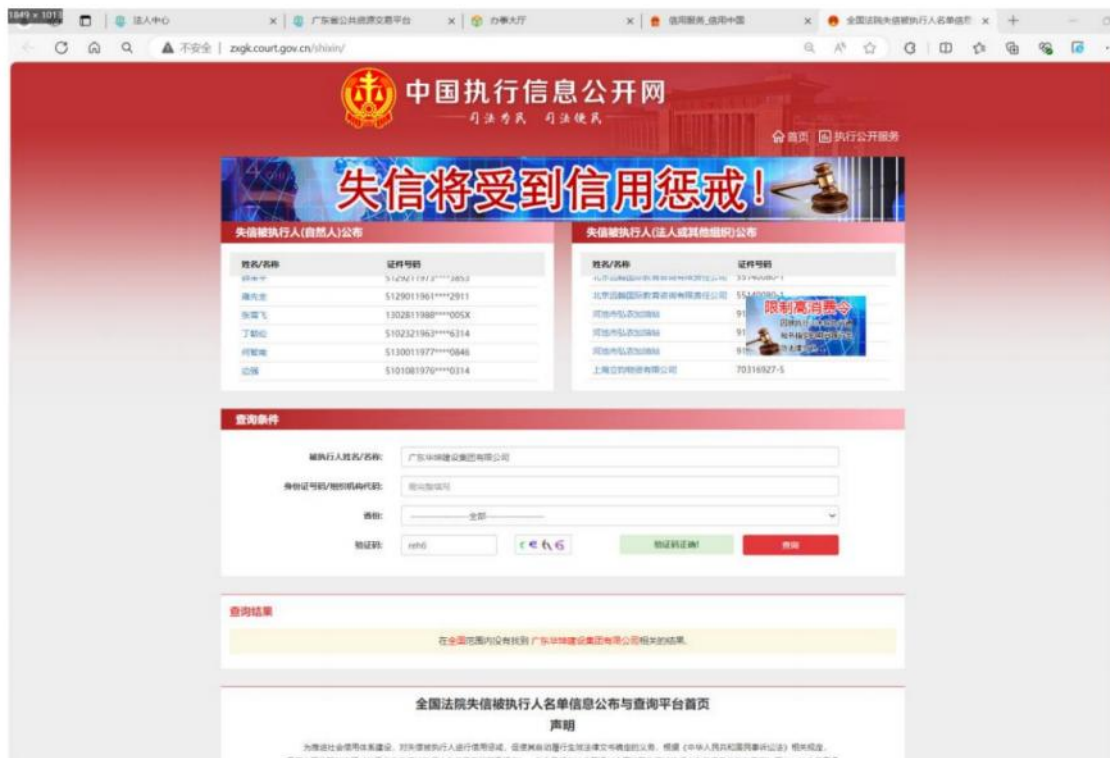
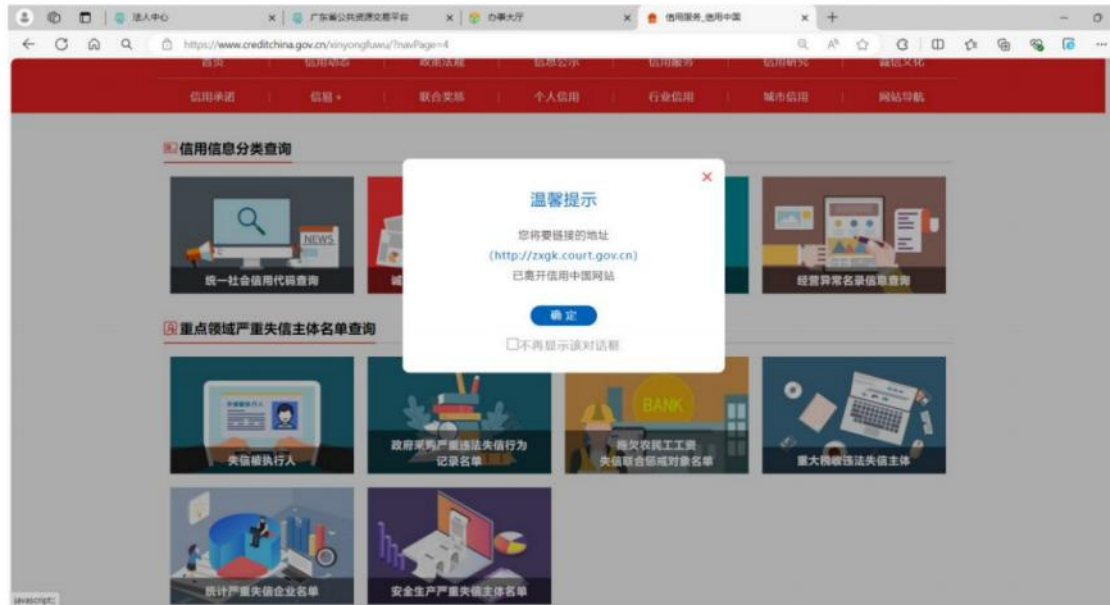




返回管理

"资质证书号码": D14402954		"资质证发证日期": 2023-12-22 00:00:00						
"资质证有效期": ☐ 长期有效 2023-12-22 00:00:00 至 2029-12-22 00:00:00		"资质证发证机关": 中华人民共和国住房和城乡建设部						
信息填报责任人:								
备注:								
附件:	序号	文件类型	文件名称	文件大小	上传时间	MD5	是否公示	操作
	1	资质证书	建筑业资质证书副本.pdf	1.43KB	2024-01-22 12:14:48	3d3e3f235588c8f95ac1933ae7e78	是	查看 下载
	2	资质证书	资质证书.pdf	371.82KB	2024-01-24 12:10:24	d5ba3287c79c5ebaa54da847321709	是	查看 下载
	显示附件详情:							+
"资质证书":	"资质证书名称"		资质证书编号	有效期	"资质证书内容"		操作	
	建筑工程施工总承包一级		D10010002	☐ 长期有效 2023-12-22 00:00:00 - 至: 2029-12-22 00:00:00	建筑工程施工总承包资质证书			
	市政公用工程施工总承包一级		D10010002	☐ 长期有效 2023-12-22 00:00:00 - 至: 2029-12-22 00:00:00	市政公用工程施工总承包资质证书			

广东华坤建设集团有限公司在“信用中国”的截图



五、财务状况（公示）

【价格单位：（人民币）元】

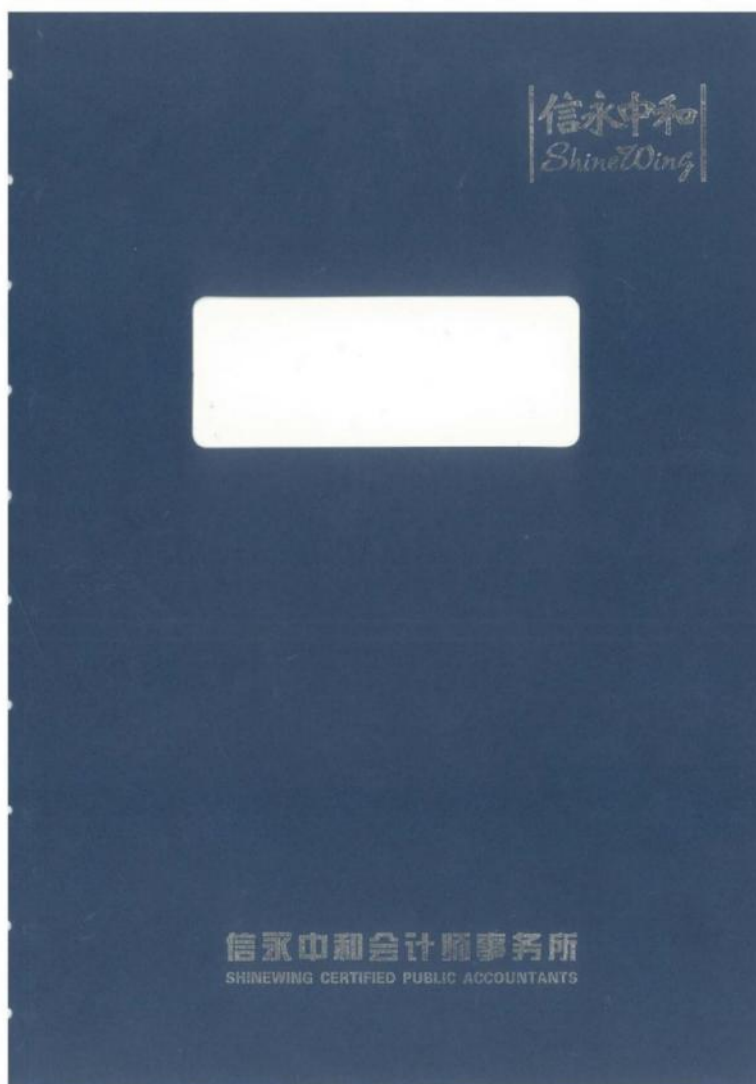
年 度	总资产（元）	净资产（元）	年营业额（元）	年净利润（元）
2021	6549398 万	1318719 万	6153634 万	56413 万
2022	7155167 万	1496660 万	6037347 万	27201 万
2023	7858872 万	1767311 万	5979532 万	64299 万
总计			18170513 万	147913 万

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：（主）中铁十六局集团有限公司、（成）广东华坤建设集团有限公司

日 期：2024年8月7日

(1) 2021 年财务审计报告



中铁十六局集团有限公司
2021 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-118

北京注册会计师协会
业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101362022928002529
报告名称:	中铁十六局集团有限公司 2021 年度审计报告
报告文号:	XYZH/2022HFAA10355
被审(验)单位名称:	中铁十六局集团有限公司
会计师事务所名称:	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 03 月 25 日
报备日期:	2022 年 03 月 28 日
签字人员:	董春兰(340100350015), 吴磊(340100350026)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
B/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022HFAA10355

中铁十六局集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中铁十六局集团有限公司（以下简称十六局集团）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了十六局集团 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于十六局集团，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

十六局集团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，管理层负责评估十六局集团的持续经营能力，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十六局集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督十六局集团的财务报告过程。

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：

（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，就可能导致对十六局集团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十六局集团不能持续经营。

（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。

（6）就十六局集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十五日



合并资产负债表
2021年12月31日

编制单位：中国十五冶集团有限公司 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）	4,897,146,733.07	5,979,447,359.92
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、（二）	180,727,347.90	236,076,057.56
应收账款	八、（三）	15,779,549,668.98	14,991,465,787.24
应收款项融资	八、（四）	142,873,404.92	224,187,000.16
预付款项	八、（五）	1,027,390,441.38	830,405,338.64
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（六）	2,247,563,125.74	2,694,251,767.88
其中：应收股利		25,641,020.28	25,641,020.28
△买入返售金融资产			
存货	八、（七）	2,980,044,039.77	2,635,393,257.39
其中：原材料		377,019,259.30	421,605,346.10
库存商品（产成品）		255,849,123.45	293,831,050.56
合同资产	八、（八）	19,416,059,738.66	16,921,792,497.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（九）	68,793,183.11	129,613,539.43
其他流动资产	八、（十）	1,740,845,371.55	1,497,977,775.35
流动资产合计		48,480,993,055.08	46,140,610,480.88
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、（十一）	305,047,417.94	
△可供出售金融资产			
其他债权投资			
△持有至到期投资			
长期应收款	八、（十二）	5,018,877,681.26	3,366,703,914.51
长期股权投资	八、（十三）	6,144,904,289.99	5,990,117,347.87
其他权益工具投资	八、（十四）	1,520,791,953.23	1,102,986,405.97
其他非流动金融资产	八、（十五）	129,497,353.13	113,797,353.13
投资性房地产	八、（十六）	5,683,762.11	6,126,415.71
固定资产	八、（十七）	3,001,384,770.34	2,900,560,784.80
其中：固定资产原价		9,412,269,876.16	8,867,631,622.91
累计折旧		6,410,885,105.82	5,967,070,838.11
固定资产减值准备			
在建工程	八、（十八）	38,324,667.97	228,870,825.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（十九）	406,429,651.48	513,643,321.04
无形资产	八、（二十）	196,486,427.16	203,688,151.29
开发支出	八、（二十一）		
商誉			
长期待摊费用	八、（二十二）	11,448,360.10	7,905,397.06
递延所得税资产	八、（二十三）	234,117,727.99	192,043,801.80
其他非流动资产			
其中：待摊费用			
非流动资产合计		17,012,994,062.70	14,626,443,718.47
资产总计		65,493,987,117.78	60,767,054,199.35

法定代表人：程红彬

主管会计工作负责人：王

会计机构负责人：王

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、(二十三)	13,411,000,000.00	11,736,403,918.17
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、(二十四)	4,777,602,208.73	3,211,268,110.30
存货	六、(二十五)	16,217,599,632.77	16,951,199,341.80
流动资产合计		24,406,201,841.50	21,906,871,369.27
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期股权投资	六、(二十六)	1,409,613,631.80	1,373,002,913.20
投资性房地产			
固定资产	六、(二十七)	7,461,071,323.43	768,728,776.08
在建工程			
无形资产	六、(二十八)	91,991,178.20	78,367,280.13
开发支出			
商誉	六、(二十九)	4,462,548,702.08	3,441,547,956.10
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(三十)	411,975,389.00	487,368,277.28
其他非流动资产	六、(三十一)	1,794,648,209.28	1,474,175,110.37
非流动资产合计		13,968,859,422.19	12,153,152,844.96
资产总计		38,375,061,263.69	34,060,024,214.23
流动负债：			
短期借款	六、(三十二)	3,279,516,147.12	938,683,333.36
应付账款	六、(三十三)	1,007,883,133.33	1,007,883,333.33
预收款项			
应付职工薪酬	六、(三十四)	177,568,093.22	281,911,791.86
应交税费	六、(三十五)	8,748,371,989.50	3,134,417,018.12
应付利息	六、(三十六)	4,019,439.75	1,108,302.32
应付股利	六、(三十七)	11,265,709.22	17,343,188.76
其他应付款	六、(三十八)	110,367,477.47	107,061,936.32
流动负债合计		13,454,543,872.68	5,468,188,611.99
非流动负债：			
长期借款	六、(三十九)	3,206,708,494.79	46,413,232,859.58
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,206,708,494.79	46,413,232,859.58
负债合计		16,661,252,367.47	51,881,821,471.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(四十)	3,416,300,000.00	3,416,300,000.00
资本公积			
盈余公积			
未分配利润			
所有者权益合计		21,713,808,896.22	22,178,202,742.66
负债和所有者权益总计		38,375,061,263.69	34,060,024,214.23

张红利

张红利

张红利

母公司资产负债表
2021年12月31日

编制单位：中核十六局集团有限公司	附注	年末余额	年初余额
项目			
流动资产：			
货币资金		3,938,557,483.11	5,089,211,937.30
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		29,832,500.00	37,810,000.00
应收账款	十二、1	9,172,995,074.26	5,062,365,498.60
应收款项融资		107,535,100.00	31,742,669.00
预付款项		1,819,142,119.66	1,174,473,296.35
△应收保赔			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二、2	12,843,437,326.62	12,124,688,980.54
其中：应收股利		25,641,020.28	25,641,020.28
△买入返售金融资产			
存货		322,315,461.03	248,816,462.87
其中：原材料		147,270,071.24	84,604,321.99
库存商品（产成品）		955,880.00	1,266,738.28
合同资产		6,329,060,871.65	4,921,597,881.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,500,320.99	81,888,523.54
其他流动资产		711,321,688.43	526,516,886.29
流动资产合计		35,294,697,945.77	29,299,112,135.63
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资		305,047,417.94	
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		5,009,356,168.09	5,020,632,251.98
长期股权投资	十二、3	11,203,105,378.65	11,176,911,668.57
其他权益工具投资		647,450,896.00	501,579,500.00
其他非流动金融资产			13,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		587,806,656.79	646,354,787.77
其中：固定资产原价		1,523,826,942.25	1,374,978,459.09
累计折旧		936,020,325.46	728,623,671.32
固定资产减值准备			
在建工程		10,749,151.16	19,701,971.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		88,636,605.38	113,584,047.66
无形资产		128,492,868.72	133,968,813.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,741,475.05	2,704,176.83
递延所得税资产		122,963,394.19	88,339,394.95
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		18,195,350,011.97	18,616,776,613.10
资产总计		53,490,047,957.74	47,915,888,748.73

法定代表人：程红彬

主管会计：程红彬

会计：程红彬

母公司资产负债表（续）

编制单位：中国中冶集团有限公司		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		11,398,000,000.00	10,814,444,300.00
应收账款			
应收票据			
预付款项			
其他应收款			
存货			
流动资产合计		940,482,994.64	1,089,761,331.36
非流动资产：			
长期股权投资		13,348,000,500.11	16,339,486,811.22
固定资产			
无形资产			
递延所得税资产		1,008,711.81	1,819,047,866.06
非流动资产合计			
资产总计			
流动负债：			
短期借款		437,500,564.88	377,180,491.68
应付账款		368,734,337.60	198,973,199.13
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
一年内到期的非流动负债			
流动负债合计			
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）			
资本公积			
盈余公积			
未分配利润			
所有者权益合计			
负债和所有者权益总计			
流动资产：			
货币资金			
应收账款			
应收票据			
预付款项			
其他应收款			
存货			
流动资产合计			
非流动资产：			
长期股权投资			
固定资产			
无形资产			
递延所得税资产			
非流动资产合计			
资产总计			
流动负债：			
短期借款			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
一年内到期的非流动负债			
流动负债合计			
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）			
资本公积			
盈余公积			
未分配利润			
所有者权益合计			
负债和所有者权益总计			

法定代表人：李永明 财务总监：李永明 会计机构负责人：李永明

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		81,836,346,110.40	87,219,899,090.58
其中：营业收入	六、(四十七)	81,836,346,110.40	87,219,899,090.58
利息收入			
汇兑收益			
其他			
二、营业总成本		68,478,458,347.77	66,928,679,088.44
其中：营业成本	六、(四十七)	58,774,041,583.81	57,580,689,248.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保支出			
其他			
三、营业利润		13,357,887,762.63	20,291,219,802.14
其中：营业利润		13,357,887,762.63	20,291,219,802.14
其他			
四、利润总额		13,357,887,762.63	20,291,219,802.14
其中：利润总额		13,357,887,762.63	20,291,219,802.14
其他			
五、净利润		13,357,887,762.63	20,291,219,802.14
其中：净利润		13,357,887,762.63	20,291,219,802.14
其他			
六、其他综合收益		6,987,539.86	5,828,618.85
其中：其他综合收益		6,987,539.86	5,828,618.85
七、综合收益总额		20,365,427,602.49	26,119,838,610.99
其中：综合收益总额		20,365,427,602.49	26,119,838,610.99
其他			
八、每股收益			
基本每股收益		0.18	0.20
稀释每股收益		0.18	0.20

法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

母公司利润表

2021年度

编制单位：中国十九冶集团有限公司		项目	本年金额	上年金额
一、营业总收入			29,581,909,423.84	27,851,882,871.12
其中：主营业务收入			29,581,909,423.84	27,851,882,871.12
其他业务收入				
二、营业总成本			29,186,427,471.35	27,331,853,287.23
其中：营业成本			27,222,384,549.11	25,429,514,039.01
营业税金及附加				
销售费用				
管理费用				
财务费用				
资产减值损失				
公允价值变动损益				
其他				
三、营业利润			443,481,952.49	520,029,583.89
加：其他收益			305,144.53	703,967.88
投资收益			106,092,322.15	48,962,463.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			63,048,790.08	-23,117,146.41
公允价值变动损益			-218,462,713.78	-198,942,023.17
资产处置收益				
四、利润总额			331,161,385.39	403,053,992.34
减：所得税费用			80,418,521.21	115,807,326.58
五、净利润			250,742,864.18	287,246,665.76
（一）按所有权归属划分：				
归属于母公司所有者的净利润			372,967,461.96	116,804,303.43
少数股东损益			-122,224,597.78	-110,557,637.67
六、其他综合收益的税后净额			-8,940,658.63	-8,500.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-8,940,658.63	-8,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.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.其他权益工具投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.其他权益工具投资公允价值变动				
6.现金流量套期损益（现金流量套期损益的有效部分）				
7.外币财务报表折算差额				
8.其他				
七、综合收益总额			241,802,205.55	278,746,165.76
归属于母公司所有者的综合收益总额			364,022,864.33	116,795,803.43
归属于少数股东的综合收益总额			-122,220,658.78	-110,557,637.67

法定代表人：程永红

主管会计工作负责人：程永红

会计机构负责人：程永红

程永红

程永红

程永红

合并现金流量表
2021年度

编制单位：中航十六冶集团有限公司 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		49,593,995,473.45	47,451,421,817.04
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同赔付款项的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,404,896.43	30,943,741.88
收到其他与经营活动有关的现金		1,548,759,377.22	1,051,765,328.58
经营活动现金流入小计		51,163,159,741.10	48,534,140,887.50
购买商品、接受劳务支付的现金		43,673,825,945.45	40,267,680,765.86
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△支付给中央银行和同业款项净增加额			
△支付保户赔款给付的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,974,683,577.51	4,250,868,381.42
支付的各项税费		869,475,747.35	925,077,245.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,047,149,063.14	1,055,101,633.40
经营活动现金流出小计		49,565,134,333.45	46,499,328,026.36
经营活动产生的现金流量净额		1,598,025,407.65	2,034,812,861.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		113,569,417.45	111,825,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
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		113,569,417.45	111,825,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,221,091,351.01	933,906,570.55
投资支付的现金		1,715,083,884.71	2,856,646,497.35
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,936,177,235.72	3,790,553,067.90
投资活动产生的现金流量净额		-2,822,607,818.27	-3,678,728,067.90
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		15,846,628,520.00	12,879,333,038.17
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,846,628,520.00	12,879,333,038.17
偿还债务支付的现金		14,619,073,227.46	11,409,900,723.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,089,774,479.30	1,260,366,094.06
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		15,708,847,706.85	12,670,266,817.90
筹资活动产生的现金流量净额		137,780,813.15	209,066,220.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-471,757.22	-9,414,203.22
五、现金及现金等价物净增加额		-1,689,273,354.69	-1,444,242,691.81
加：期初现金及现金等价物余额		5,746,526,918.03	7,190,769,609.84
六、期末现金及现金等价物余额		4,057,253,563.34	5,746,526,918.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

程程

程程

程程

母公司现金流量表
2021年度

编制单位：中国十六冶集团有限公司	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		32,881,257,590.74	31,740,020,139.56
△客户存款及保证金净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同赔款的现金			
△收到再保业务现金净额			
△处置金融资产取得现金净额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购金融资产净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		18,330.17	124,734.23
收到其他与经营活动有关的现金		3,287,218,825.10	3,173,864,715.83
经营活动现金流入小计		36,168,494,766.01	34,914,609,589.62
购买商品、接受劳务支付的现金		30,875,534,197.10	29,815,275,545.23
△客户存款及保证金净增加额			
△向中央银行和同业拆入资金净增加额			
△支付原保险合同赔款的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,501,600,443.89	1,423,218,849.47
支付的各项税费		320,900,814.95	375,365,848.37
支付其他与经营活动有关的现金		3,792,997,184.63	3,509,960,057.83
经营活动现金流出小计		36,292,032,640.57	35,128,820,400.90
经营活动产生的现金流量净额		-123,537,874.56	-209,210,811.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		111,825,000.00	111,825,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		503,733.17	1,735,546.61
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		112,328,733.17	113,560,546.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		907,319,324.84	48,632,414.29
投资支付的现金		222,841,316.00	300,000,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,131,160,640.84	348,632,414.29
投资活动产生的现金流量净额		-1,018,831,907.67	-235,071,867.68
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		14,625,228,520.00	11,694,374,320.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,625,228,520.00	11,694,374,320.00
偿还债务支付的现金		13,744,756,561.03	10,637,900,223.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		818,893,552.59	941,384,164.99
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		14,563,649,113.61	11,579,284,390.93
筹资活动产生的现金流量净额		61,579,406.39	115,089,929.07
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		-1,080,790,375.84	-329,192,749.89
加：期初现金及现金等价物余额		5,001,259,067.62	5,330,451,817.51
六、期末现金及现金等价物余额		3,920,468,691.78	5,001,259,067.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

程程

熊永

朱长

合并所有者权益变动表(续)

项 目	2021年度										上年金额	
	实收资本	资本公积	其他权益工具	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,618,300,000.00	4,618,301,128.23	4,277,083.41	-4,277,083.41		1,321,896,482.28	208,814,791.42	13,560,988,310.52	278,872,166.61	13,836,857,477.13	13,836,857,477.13	13,836,857,477.13
加：其他权益工具												
二、本年年初余额	2,618,300,000.00	4,618,301,128.23	4,277,083.41	-4,277,083.41		1,321,896,482.28	208,814,791.42	13,560,988,310.52	278,872,166.61	13,836,857,477.13	13,836,857,477.13	13,836,857,477.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
1. 归属于母公司所有者的综合收益总额												
2. 归属于少数股东的综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 盈余公积弥补以前年度损益												
5. 其他												
四、本年年末余额	2,618,300,000.00	4,618,301,128.23	4,277,083.41	-4,277,083.41		1,321,896,482.28	208,814,791.42	13,560,988,310.52	278,872,166.61	13,836,857,477.13	13,836,857,477.13	13,836,857,477.13

单位：人民币元

法定代表人：王竹会

主管会计工作负责人：王竹会

会计机构负责人：王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

王竹会

母公司所有者权益变动表									
2013年度									
项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	项目	实收资本	资本公积	未分配利润
一、上年年末余额	4,016,200,000.00	6,113.67	—	23,223,732.26	6,244,027,135.94	一、上年年末余额	4,016,200,000.00	6,113.67	—
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	加：会计政策变更	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	前期差错更正	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	其他	—	—	—
二、本年年初余额	4,016,200,000.00	6,113.67	—	23,223,732.26	6,244,027,135.94	二、本年年初余额	4,016,200,000.00	6,113.67	—
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—	—	—	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	—	—
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	（一）综合收益总额	—	—	—
1. 净利润	—	—	—	—	—	1. 净利润	—	—	—
2. 其他综合收益	—	—	—	—	—	2. 其他综合收益	—	—	—
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	（二）所有者投入和减少资本	—	—	—
1. 所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	1. 所有者投入的普通股	—	—	—
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	3. 其他	—	—	—
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	（三）专项储备提取和使用	—	—	—
1. 提取专项储备	—	—	—	—	—	1. 提取专项储备	—	—	—
2. 使用专项储备	—	—	—	—	—	2. 使用专项储备	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	3. 其他	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	（四）利润分配	—	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	1. 提取盈余公积	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	2. 提取一般风险准备	—	—	—
3. 转回一般风险准备	—	—	—	—	—	3. 转回一般风险准备	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	4. 其他	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	（五）所有者权益内部结转	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	1. 资本公积转增资本（或股本）	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	2. 盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	4. 其他	—	—	—
（六）其他	—	—	—	—	—	（六）其他	—	—	—
四、本年年末余额	4,016,200,000.00	6,113.67	—	23,223,732.26	6,244,027,135.94	四、本年年末余额	4,016,200,000.00	6,113.67	—

母公司所有者权益变动表 (续)
2021年度
单位: 人民币元
一、上年年末余额
二、会计政策变更
三、前期差错更正
四、本年期初余额
五、本年增减变动金额
六、年末余额

一、 公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中铁十六局集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），由中国铁建股份有限公司出资组建，系经批准设立的有限责任公司，于 1995 年 08 月 01 日工商行政管理局领取了注册号为 100000000019496 的《企业法人营业执照》，注册地址：北京市朝阳区红松园北里 2 号，注册资本为人民币 300,000.00 万元。公司的组织形式为：有限责任公司（法人独资）。公司总部地址为：北京市朝阳区红松园北里 2 号。法定代表人：程红彬。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为：建筑行业。

企业法人营业执照规定经营范围：对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员；铁路工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程、市政公用工程施工总承包；建筑装饰装修工程、桥梁工程、隧道工程、公路路面工程、城市轨道交通工程的专业承包；地质灾害治理工程施工；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；进出口业务；房屋装修、装饰工程施工；水泥制品的生产；土木工程施工的技术咨询；工程施工机械设备的租赁；承担各类室内装饰工程设计与施工；铁路运输；铁路货运客运站服务；铁路机车租赁与检修；铁路货车临修与辅修；铁路设施的管理和养护；物业管理；供热采暖服务；机动车公共停车场服务；出租商业、办公用房；技术检测；自备水源供水；测绘服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

具有铁路、房建、公路总承包特级，市政、水利水电工程施工总承包一级资质城市轨道交通、建筑装饰装修、公路路面、预应力、堤防工程专业承包一级等资质，具有国家对外经济贸易合作部批准的对外承包工程经营权和对外劳务合作经营权。

主要业务板块包括：工程施工、设计、监理、铁路运营、物流、机械制造、房地产开发。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国铁建股份有限公司，最终母公司为中国铁道建筑集团有限公司。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会于 2022 年 03 月 25 日报准报出。

（五）营业期限

本公司的营业期限为：自 1995 年 08 月 01 日至无期。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制。

本集团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》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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及本集团的财务状况、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）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除特别说明的计价基础外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值，以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

(4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务

困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

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

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

(十) 套期工具

1. 套期保值的分类

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

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

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

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

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

(十一) 应收款项

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

详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法、个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材

料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三）合同资产及合同负债

1. 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产;本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

（十四）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

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

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响;本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资

的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益

法核算的初始投资成本。其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资分类为金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为金融资产的，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；

投资方因处置部分权益性投资等原因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重大影响，分类为金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五）投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日

起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

（十六）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
2	机器设备	10-25	5	3.80-9.50
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	生产设备	5-10	5	9.50-19.00
5	测量及试验设备	5	5	19.00
6	其他	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

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。

（十七）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十八）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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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，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。

（十九）无形资产

本集团无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

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

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

2. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，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，本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

3. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

《二十三》股份支付

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十四）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十五）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十六）优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

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

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

《二十七》收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在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。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

《二十八》合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

《二十九》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或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。
2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

（三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（1）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

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

租赁期开始后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动；或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，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。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计

量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

6. 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。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十三）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用

于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十四）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十五）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十六）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本报告期末未发生会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本报告期末未发生重要的前期会计差错更正事项。

六、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
中铁十六局集团有限公司	15
中铁十六局集团第一工程有限公司	15
中铁十六局集团第二工程有限公司	15
中铁十六局集团第三工程有限公司	15
中铁十六局集团第四工程有限公司	15
中铁十六局集团第五工程有限公司	15
中铁十六局集团铁运工程有限公司	15
中铁十六局集团路桥工程有限公司	15
中铁十六局集团电气化工程有限公司	15
中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	15
中铁十六局集团城市建设发展有限公司	15

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中铁十六局集团西藏工程有限公司	15
其他子公司	25

(二) 税收优惠及批文

本公司及各子公司其他税收优惠政策如下:

(1) 中铁十六局集团有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR202111002237, 自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 中铁十六局集团第一工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR202111000023, 自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 中铁十六局集团第二工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR202112000223, 自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(4) 中铁十六局集团第三工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR202033002747, 自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(5) 中铁十六局集团第四工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR201911005236, 自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(6) 中铁十六局集团第五工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR201913001178, 自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(7) 中铁十六局集团铁运工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR202144011419, 自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(8) 中铁十六局集团路桥工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR202011000130, 自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(9) 中铁十六局集团电气工程有限公司为高新技术企业, 高新技术企业证书编号为 GR201911000301, 自 2019 年 01 月 01 日起至 2021 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(10) 中铁十六局集团地铁工程有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202111005247，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(11) 中铁十六局集团北京轨道交通工程有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201911001348，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(12) 中铁十六局集团城市建设发展有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202011001523，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(13) 根据《财政部公告 2020 年第 23 号》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。根据规定，本公司所属下列企业经当地税务局批准，享受西部大开发税收优惠政策，相关优惠需要每年进行申请，2021 年税率为 15%。

(14) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号，以下简称《通知》）等规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中铁十六局集团第一工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	580,800,000.00	100	100	572,073,228.41	1
2	中铁十六局集团第二工程有限公司	4	1	天津	天津	建筑施工	500,800,000.00	100	100	553,795,325.54	1
3	中铁十六局集团第三工程有限公司	4	1	湖州	湖州	建筑施工	554,050,000.00	100	100	535,953,501.32	1
4	中铁十六局集团第四工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	550,800,000.00	100	100	550,808,650.45	1
5	中铁十六局集团第五工程有限公司	4	1	唐山	唐山	建筑施工	500,800,000.00	100	100	581,534,112.23	1
6	中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	513,223,000.00	58.61	58.61	301,570,237.29	1
7	中铁十六局集团地铁工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	195,000,000.00	100	100	195,000,000.00	1
8	中铁十六局集团快速路工程有限公司	4	1	广州	广州	其他	220,000,000.00	100	100	251,210,175.89	1
9	中铁十六局集团路桥工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	550,800,000.00	100	100	551,876,162.20	1
10	中铁十六局集团电气化工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	195,000,000.00	100	100	203,725,135.90	1
11	中铁十六局集团物资贸易有限公司	4	1	北京	北京	物资采购销售	250,000,000.00	100	100	250,039,464.45	1
12	中铁十六局集团置业投资有限公司	4	1	北京	北京	房地产开发生经营	131,000,000.00	100	100	137,263,939.88	1

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

13	中铁十六局集团城市建设发展有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	300,000,000.00	100	100	300,000,000.00	1
14	中铁十六局集团北京建功机械有限公司	4	1	北京	北京	物资采购 销售	20,000,000.00	100	100	20,000,000.00	1
15	中国友发国际工程设计咨询有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	160,002,263.71	90.2	90.2	141,660,000.00	3
16	中铁十六局集团许昌工程有限公司	4	1	许昌	许昌	建筑施工		100	100	10,000,000.00	1
17	中国铁建十六局集团越南有限公司	4	3	越南	越南	建筑施工	6,372,800.00	100	100	6,372,800.00	1
18	中铁十六局集团西藏工程有限公司	4	1	拉萨	拉萨	建筑施工	250,000,000.00	100	100	250,000,000.00	1
19	福州铁道大厦有限公司	4	1	福州	福州	其他	1,000,000.00	100	100	1,061,794.77	1
20	中铁十六局集团河南建设工程有限公司	4	1	许昌	许昌	物资采购 销售	5,000,000.00	100	100	5,000,000.00	1
21	中铁十六局集团南方工程有限公司	4	1	珠海	珠海	建筑施工		100	100	100,000,000.00	1
22	江门中珠交通建设工程有限公司	4	1	江门	江门	建筑施工		100	100	100,000,000.00	1
23	中铁十六局集团吉林省市政工程有限公司	4	1	长春	长春	建筑施工		100	100	20,000,000.00	1
24	中铁十六局集团工程检测实业有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工		100	100		1
25	中铁十六局集团湖北建材实业有限公司	4	1	湖北	湖北	物资采购 销售	50,000,000.00	100	100		1

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。
取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

(二) 本年合并范围的变化

本年合并范围无变化。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	619,353.60	661,645.22
银行存款	4,628,514,630.73	5,549,361,898.29
其他货币资金	268,012,748.74	429,423,816.41
合计	4,897,146,733.07	5,979,447,359.92
其中：存放在境外的款项总额	224,379,413.45	6,199,790.97

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	30,520,831.95	19,562,000.00
信用证保证金		
履约保证金	6,369,769.18	1,223,253.98
其他用途	231,122,147.61	212,135,187.91
合计	268,012,748.74	232,920,441.89

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额			年初余额		
	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	209,018,498.63	28,291,150.73	180,727,347.90	236,445,681.24	369,623.68	236,076,057.56
合计	209,018,498.63	28,291,150.73	180,727,347.90	236,445,681.24	369,623.68	236,076,057.56

2. 应收票据坏账准备

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 应收票据	160,368,231.44	0.77	28,120,510.23	17.53	132,247,721.21
按组合计提 坏账准备的 应收票据	48,650,267.19	0.23	170,640.50	0.35	48,479,626.69
合计	209,018,498.63	—	28,291,150.73	13.54	180,727,347.90
年初余额					
类别	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 应收票据					
按组合计提 坏账准备的 应收票据	236,445,681.24	1.00	369,623.68	0.16	236,076,057.56
合计	236,445,681.24	—	369,623.68	0.00	236,076,057.56

(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
濮阳恒开置业有限公司	21,392,142.38	1,663,030.33	7.77	出现财务困难
濮阳恒启置业有限公司	29,853,946.64	8,854,951.84	29.66	出现财务困难
郑州恒启置业有限公司	80,704,631.82	16,068,053.58	19.91	出现财务困难
周口恒龙置业有限公司	28,417,510.60	1,534,474.48	5.40	出现财务困难
合计	160,368,231.44	28,120,510.23	17.53	—

(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 (%)
商业承兑汇票小计	48,650,267.19	170,640.50	0.35
按组合计提坏账准备	48,650,267.19	170,640.50	0.35
合计	48,650,267.19	170,640.50	0.35

(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	
按单项计提坏账准备的应收票据		28,120,510.23				28,120,510.23
按组合计提坏账准备的应收票据	369,623.68	186,220.29	385,203.47			170,640.50
合计	369,623.68	28,306,730.52	385,203.47			28,291,150.73

3. 年末已背书或贴现且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	216,766,411.46	
商业承兑汇票		52,000,000.00
合计	216,766,411.46	52,000,000.00

(三) 应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,319,216,158.37	11.32	600,397,920.44	45.51	718,818,237.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,338,428,866.25	88.68	277,697,435.20	1.81	15,060,731,431.05
合计	16,657,645,024.62	—	878,095,355.64	5.27	15,779,549,668.98
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	708,212,327.16	4.53	469,388,058.40	66.28	238,824,268.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,913,780,315.58	95.47	161,138,797.10	0.9	14,752,641,518.48
合计	15,621,992,642.74	—	630,526,855.50	4.04	14,991,465,787.24

1. 按单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
-------	------	------	-------------	------

北海市美凯龙置业有限公司	112,803,564.51	57,398,373.32	50.88	发生财务困难
内蒙古丰隆房地产开发有限公司	575,639,258.09	385,495,758.09	66.97	发生财务困难
六安嘉地发展有限公司	350,960,000.00	100,375,500.00	28.60	发生财务困难
昆明办事处临沧指挥部	1,444,490.43	1,444,490.43	100.00	发生财务困难
广州地铁晓江区间项目经理部	891,934.75	891,934.75	100.00	发生财务困难
郑州恒启置业有限公司	22,026,688.54	4,824,416.96	21.90	发生财务困难
濮阳恒启置业有限公司	18,073,765.09	3,162,908.89	17.50	发生财务困难
濮阳恒开投资有限公司	11,563,706.96	2,023,648.72	17.50	发生财务困难
周口恒龙置业有限公司	17,595,832.09	3,079,270.62	17.50	发生财务困难
宁夏书司德房地产开发有限公司	198,079,813.27	31,564,514.02	15.94	发生财务困难
神华甘泉铁路有限责任公司	10,021,989.64	10,021,989.64	100.00	发生财务困难
西宁至湟源一级公路项目部	115,115.00	115,115.00	100.00	发生财务困难
合计	1,319,216,158.37	600,397,920.44	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,421,819,860.04	67.71	203,577,118.86
1-2 年	905,174,959.69	25.31	21,991,516.57

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	175,823,173.61	4.92	18,380,846.22
3-4 年	43,447,832.09	1.21	8,406,004.07
4-5 年	30,458,665.76	0.85	6,430,087.47
5 年以上			
合计	3,576,724,491.19	—	258,785,573.19
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,861,429,260.01	67.25	61,618,115.92
1-2 年	1,134,154,131.95	26.65	52,691,602.24
2-3 年	228,938,485.54	5.38	22,790,027.49
3-4 年	30,458,665.76	0.72	6,430,087.47
4-5 年			
5 年以上			
合计	4,254,980,543.26	—	143,529,833.12

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)	14,850,688,516.95	13,357,371,115.96
1-2 年	1,216,058,337.47	1,278,548,748.51
2-3 年	420,713,173.61	237,990,220.76
3-4 年	45,347,018.59	619,064,449.74
4-5 年	34,553,100.31	35,783,397.83
5 年以上	90,284,877.69	93,234,709.94
小计	16,657,645,024.62	15,621,992,642.74
减：坏账准备	878,095,355.64	630,526,855.50
合计	15,779,549,668.98	14,991,465,787.24

(2) 其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提	坏账准备	账面余额	计提	坏账准备
		比例 (%)			比例 (%)	

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

按关联方组合计提（股份内部）	11,761,704,375.06	0.16	18,911,862.01	10,658,799,772.32	0.17	17,608,963.98
合计	11,761,704,375.06	0.16	18,911,862.01	10,658,799,772.32	0.17	17,608,963.98

3. 本年度实际核销的应收账款

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
重庆高速公路集团有限公司	应收账款	57,029.31	无法收回	是	否
合计	—	—	—	—	—

4. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国铁建股份有限公司呼和浩特市轨道交通 2 号线一期工程指挥部	587,087,230.00	3.52	43,645.87
内蒙古丰隆房地产开发有限公司	575,639,258.09	3.46	385,495,758.09
中国铁建股份有限公司吴忠至中卫城际铁路工程建设指挥部	422,077,259.23	2.53	34,316.26
中铁建城市建设投资有限公司江苏盐城先锋岛二期项目工程总承包指挥部	404,707,968.33	2.43	494,707.97
六安嘉地发展有限公司	350,960,000.00	2.11	100,375,500.00
合计	2,340,471,715.65	14.05	486,443,928.19

（四）应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	142,873,404.92	224,187,000.16
应收账款		
合计	142,873,404.92	224,187,000.16

（五）预付款项

1. 预付款项账龄

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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,026,529,745.44	99.92		830,394,288.64	99.99	

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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
(含 1 年)						
1-2 年	860,695.94	0.08		11,050.00	0.01	
2-3 年						
3 年以上						
合计	1,027,390,441.38	100.00		830,405,338.64	100.00	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权人单位	债务人单位	年末余额	账龄	未结算原因
国网江苏省电力有限公司苏州供电公司	中铁十六局集团有限公司苏州 VI-TS-06 标项目经理部	836,695.94	1-2 两年	预存电费最低额
长沙经济技术开发区星沙水务集团股份有限公司	中铁十六局集团有限公司长沙轨道交通 6 号线东段、西段土建一标项目经理部	12,000.00	1-2 两年	预存水电费最低额
长沙经济技术开发区星沙水务集团股份有限公司	中铁十六局集团有限公司长沙轨道交通 6 号线东段、西段土建一标项目经理部	12,000.00	1-2 两年	预存水电费最低额
合计		860,695.94	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
福建忠民集团有限公司	55,994,377.76	5.45	
杭州永钢物资有限公司	20,952,281.15	2.04	
北京中铁建物资有限公司	20,732,666.52	2.02	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	18,184,115.60	1.77	
北京住总集团有限责任公司	15,147,917.96	1.47	
合计	131,011,358.99	12.75	

(六) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

应收利息	57,400,210.23	65,167,544.96
应收股利	25,641,020.28	25,641,020.28
其他应收款项	2,164,521,895.23	2,603,443,202.64
合计	2,247,563,125.74	2,694,251,767.88

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
其他	57,400,210.23	65,167,544.96
合计	57,400,210.23	65,167,544.96

(2) 应收利息坏账准备计提情况

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	327,475.10			327,475.10
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	57,457.67			57,457.67
本年转回	-327,475.10			-327,475.10
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	57,457.67			57,457.67

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利		25,641,020.28		
南昌中铁建设管理有限公司		25,641,020.28		
账龄 1 年以上的应收股利	25,641,020.28			
南昌中铁建设管理有限公司	25,641,020.28		关联方	否

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
合计	25,641,020.28	25,641,020.28	—	—

3. 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 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	26,343,996.95	1.15	24,967,869.59	94.78	1,376,127.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,256,729,057.10	98.85	93,583,289.23	4.15	2,163,145,767.87
合计	2,283,073,054.05	—	118,551,158.82	5.19	2,164,521,895.23
类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	82,828,483.42	3.07	21,566,709.66	26.04	61,261,773.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,618,529,728.89	96.93	76,348,300.01	2.92	2,542,181,428.88
合计	2,701,358,212.31	100.00	97,915,009.67	3.62	2,603,443,202.64

(1) 按单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
其他应收款单项计提信用减值损失	26,343,996.95	24,967,869.59	94.78	发生减值
合计	26,343,996.95	24,967,869.59	94.78	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

账龄	年末余额
----	------

	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,474,610,134.15	80.94	35,250,774.58
1-2 年	221,463,844.89	12.16	23,775,559.48
2-3 年	96,560,183.62	5.30	20,394,775.12
3-4 年	12,775,987.66	0.70	3,874,481.49
4-5 年	16,475,533.77	0.90	9,808,694.11
5 年以上			
合计	1,821,885,684.09	—	93,104,284.78
年初余额			
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,897,290,591.63	87.68	37,474,177.12
1-2 年	170,676,711.22	7.89	9,312,956.04
2-3 年	62,831,334.18	2.90	14,749,056.60
3-4 年	33,016,595.87	1.53	14,329,554.15
4-5 年			
5 年以上			
合计	2,163,815,232.90	—	75,865,743.91

按账龄披露其他应收款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,878,366,138.40	2,396,819,588.10
1-2 年	250,107,029.09	177,974,960.20
2-3 年	96,569,183.62	67,982,594.88
3-4 年	12,795,987.66	23,530,926.51
4-5 年	17,504,851.80	7,766,430.64
5 年以上	27,729,863.48	27,283,711.98
小计	2,283,073,054.05	2,701,358,212.31
减：坏账准备	118,551,158.82	97,915,009.67
合计	2,164,521,895.23	2,603,443,202.64

2) 其他组合

组合名称	年末余额	年初余额
------	------	------

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按关联方组合计提 (股份内部)	434,843,373.01	0.11	479,004.45	454,714,495.99	0.11	482,556.10
合计	434,843,373.01	0.11	479,004.45	454,714,495.99	0.11	482,556.10

其他应收款坏账准备计提情况

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	74,668,034.14	9,536,125.57	13,710,849.96	97,915,009.67
年初余额在本年	54,515,548.28	9,535,577.21	5,589,599.76	69,640,725.25
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	40,080,326.43	7,862,536.87	2,036,155.75	49,979,019.05
本期转回	-20,152,485.86	-548.36	-8,121,250.20	-28,274,284.42
本期转销				
本期核销	-1,068,585.48			-1,068,585.48
其他变动				
年末余额	93,527,289.23	17,398,114.08	7,625,755.51	118,551,158.82

其他应收款账面余额变动如下

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	2,600,845,554.96	86,801,807.39	13,710,849.96	2,701,358,212.31
年初余额在本年	1,007,719,177.58	18,900,694.47	4,189,680.49	1,030,809,552.54
-转入第二阶段	-622,798.58	622,798.58		

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

—转入第三阶段	-1,611,862.51		1,611,862.51	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	1,249,308,639.00	1,123,000.00	1,831,862.51	1,252,263,501.51
本年终止确认	-1,593,126,377.38	-67,901,112.92	-9,521,169.47	-1,670,548,659.77
其他变动				
年末余额	2,254,793,155.49	20,646,493.05	7,633,405.51	2,283,073,054.05

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

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
江苏盐城铁投建设发展有限公司	应收垫付款	157,500,000.00	一年以内	7.07	
宁夏高铁城市发展有限责任公司	应收垫付款	148,141,666.66	一年以内	6.65	
中铁城建集团北京工程有限公司	内部调剂资金	94,601,980.46	一年以内	4.24	
中国铁建股份有限公司总部	内部调剂资金	75,601,082.99	一年以内	3.31	
南昌中铁建设管理有限公司	内部调剂资金	54,361,359.00	1-2 年	2.38	301,264.08
合计	——	530,206,089.11	——	23.22	301,264.08

(七) 存货

项目	年末余额		
	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	377,019,259.30		377,019,259.30
自制半成品及在产品	1,874,249,591.94		1,874,249,591.94
其中：在建房地产开发产品（由房地产开发企业填列）	1,873,988,177.74		1,873,988,177.74
库存商品（产成品）	265,818,323.45	9,969,200.00	255,849,123.45
其中：已完工房地产开发产品	102,254,571.50	9,969,200.00	92,285,371.50
周转材料（包装物、低值易耗品等）	311,428,621.14		311,428,621.14
其他	161,497,443.94		161,497,443.94
合计	2,990,013,239.77	9,969,200.00	2,980,044,039.77
项目	年初余额		

	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	421,605,346.10		421,605,346.10
自制半成品及在产品	1,512,660,263.62	9,969,200.00	1,502,691,063.62
其中：在建房地产开发产品（由房地产开发企业填列）	1,512,660,263.62	9,969,200.00	1,502,691,063.62
库存商品（产成品）	293,831,050.56		293,831,050.56
其中：已完工房地产开发产品	165,157,369.52		165,157,369.52
周转材料（包装物、低值易耗品等）	230,206,184.20		230,206,184.20
其他	187,059,712.91		187,059,712.91
合计	2,645,362,557.39	9,969,200.00	2,635,393,357.39

（八）合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	19,557,717,992.78	141,658,254.12	19,416,059,738.66
小计	19,557,717,992.78	141,658,254.12	19,416,059,738.66
减：计入其他非流动资产的合同资产			
合计	19,557,717,992.78	141,658,254.12	19,416,059,738.66
项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	17,063,290,443.87	141,497,946.58	16,921,792,497.29
小计	17,063,290,443.87	141,497,946.58	16,921,792,497.29
减：计入其他非流动资产的合同资产			
合计	17,063,290,443.87	141,497,946.58	16,921,792,497.29

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	年末余额	原因
工程项目合同资产	141,497,946.58	56,073,418.96	55,913,111.42		141,658,254.12	
合计	141,497,946.58	56,073,418.96	55,913,111.42		141,658,254.12	—

（九）一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
应收质保金	68,793,183.11	81,613,539.45

投融资项目应收款		48,000,000.00
合计	68,793,183.11	129,613,539.45

(十) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	278,143,326.52	273,273,912.30
预缴税金	1,354,023,585.16	1,088,477,727.67
合同取得成本(新准则)	3,866,630.71	
应收退货成本(新准则)		
其他税种	104,811,829.16	136,226,135.38
合计	1,740,845,371.55	1,497,977,775.35

(十一) 债权投资

1. 债权投资情况

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
宁夏中铁路建宁东路桥投资发展有限公司	305,352,770.94	305,353.00	305,047,417.94			
合计	305,352,770.94	305,353.00	305,047,417.94			

(十二) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	5,188,236,912.86	169,359,231.60	5,018,877,681.26
合计	5,188,236,912.86	169,359,231.60	5,018,877,681.26

(续上表)

项目	年初余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	3,498,810,791.99	132,106,877.48	3,366,703,914.51	

项目	年初余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	3,498,810,791.99	132,106,877.48	3,366,703,914.51	—

(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	3,661,245,553.53	185,095,840.15	16,000,000.00	3,830,341,393.68
对联营企业投资	2,328,871,794.04	97,516,102.27	111,825,000.00	2,314,562,896.31
小计	5,990,117,347.57	282,611,942.42	127,825,000.00	6,144,904,289.99
减：长期股权投资减值准备				
合计	5,990,117,347.57	282,611,942.42	127,825,000.00	6,144,904,289.99

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					期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备
一、合营企业	2,791,664.97(1)	2,794,272.12(2)	80,000,000.00	10,000,000.00	89,628,820.15			3,664,902.17(3)
呼和浩特利源隆—义利源建设股份有限公司	3,616,644.27(4)	3,616,644.27(5)			95,520,220.39			3,702,164,442.66
二、联营企业	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00				3,600,000.00
烟台义利源—烟台义利源有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00						3,600,000.00
三、其他投资	23,676,404.00	25,000,690.00		13,000,000.00				12,600,690.00
烟台义利源—烟台义利源有限公司	24,500,000.00	17,172,424.43			-8,218,308.17			13,954,116.26
烟台义利源—烟台义利源有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00					80,000,000.00
烟台义利源—烟台义利源有限公司	40,017,540.57	42,017,540.57		11,822,000.00	53,839,542.57			43,017,542.57
一、联营企业	22,676,664,432.18	22,676,664,432.18	132,333,300.00		11,822,000.00		72,484,293.35	22,881,800,025.53
广东义利源—广东义利源有限公司	10,514,757,000.00	10,514,757,000.00		11,822,000.00			72,484,293.35	10,595,332,990.00
广东义利源—广东义利源有限公司	4,019,121.8	31,542,961.43			-27,196,309.35			4,009,752.18
广东义利源—广东义利源有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			-487,648.67			99,512,351.33
广东义利源—广东义利源有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00					60,000,000.00
广东义利源—广东义利源有限公司	5,500,000.00		1,300,000.00					1,300,000.00
广东义利源—广东义利源有限公司	16,476,520.00		16,468,520.00					16,468,520.00
烟台义利源—烟台义利源有限公司	13,444,664.27				4,179,991.65			13,624,655.92
烟台义利源—烟台义利源有限公司	79,797,931.23		86,268,000.00		210,684.77			130,842,616.02
烟台义利源—烟台义利源有限公司	23,544,391.26				6,639,427.67			27,991,817.93
烟台义利源—烟台义利源有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00					3,600,000.00

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本年金额				上年金额			
	中铁十六局集团 兴投资管理（天 津）有限公司	呼和浩特市政 二号线建设管理 有限公司	呼和浩特市政 二号线建设管理 有限公司	呼和浩特市政 二号线建设管理 有限公司	中铁十六局集团 兴投资管理（天 津）有限公司	呼和浩特市政 二号线建设管理 有限公司	呼和浩特市政 二号线建设管理 有限公司	宁夏京铁建设 管理有限公司
流动资产	1,235,214,667.94	1,223,001,604.26	36,977,328.54	87,376,979.13	2,375,162,508.50	76,835,987.48	45,154,359.01	
非流动资产	1,979,271,154.85	13,022,112,630.62	15,541,617.42	185,091,896.55	12,809,116,211.62	18,517,812.14	297,177,306.20	
资产合计	3,214,987,822.79	15,145,144,234.88	55,518,945.96	272,568,875.68	15,184,278,720.12	95,353,799.62	302,331,665.21	
流动负债	2,832,748,987.37	1,764,718,912.85	28,167,251.31	33,914,619.38	2,040,940,071.50	59,205,557.93	32,877,400.91	
非流动负债	390,000,000.00	5,578,543,045.12		185,664,856.30	1,996,405.50			
负债合计	3,222,748,987.37	7,343,261,957.97	28,167,251.31	219,579,475.68	2,042,345.50			
净资产	-776,164.58	7,401,882,276.91	27,351,694.65	53,789,400.00	-1,996,405.50	6,976,988,648.62	36,148,241.89	248,542,265.21
按持股比例计算的 净资产份额		3,774,899,861.22	13,402,330.36	39.00	998,252.75	3,595,264,210.80	17,712,638.53	20,977,866.00
调整事项								
对合营企业权益投 资的账面价值	3,000,000.00	3,703,090,501.30	13,402,330.36		998,252.75	3,610,464,275.00	17,712,638.53	20,977,866.00
存在公开报价的权 益投资的公允价值								
营业收入	34,250.00	961,701,646.76	8,578,570.91			207,318,544.76	13,333,918.15	2,229.89
财务费用	-4,668.62	279,495,231.20						
净利润	4,668.62	371,832,579.57	-8,403,327.39		1,253.61	71,088,489.24	-11,612,150.22	
其他综合收益								
综合收益总额	4,668.62	371,832,579.57	-8,403,327.39		1,253.61	71,088,489.24	-11,612,150.22	
本期收到的来自合 营企业的股利								

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	柳州市正阳建设投资有限公司	宁夏中融建宇东路桥投资发展有限公司	广西京诚信地产开发有限公司	柳州市中北建设投资有限公司	宁夏中融建宇东路桥投资发展有限公司	广西京诚信地产开发有限公司
流动资产	166,632,261.10	1,885,619.14	613,374,387.67	166,632,261.10	376,307,712.63	3,960,981.73
非流动资产	757,416,670.29	1,309,344,160.61	163,916.80	757,416,670.29	999,343,557.96	1,314,151,284.92
资产合计	918,048,931.39	1,311,229,779.75	613,538,304.47	918,048,931.39	1,376,651,270.59	1,318,112,266.65
流动负债	83,808,031.39	308,470,024.44	623,205,553.53	83,808,031.39	131,333,541.61	237,860,538.96
非流动负债	570,000,000.00	990,312,201.56		570,000,000.00	803,165,714.76	992,000,000.00
负债合计	653,808,031.39	1,298,782,226.00	623,205,553.53	653,808,031.39	934,499,256.37	1,229,860,538.96
净资产	264,240,900.00	12,446,653.75	-11,667,249.06	264,240,900.00	471,552,014.22	88,251,727.69
按持股比例计算的净资产份额	105,696,360.00	4,854,657.38	-3,500,174.72	105,696,360.00	126,465,604.27	31,585,293.34
调整事项						
对联营企业投资取得的长期股权投资	116,266,000.00	4,185,512.18		116,266,000.00	126,465,604.27	31,585,293.34
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入		12,243,777.63	496,246,242.51			12,234,746.57
净利润		-76,502,904.01	46,470,514.95		30,919,105.39	-65,829,545.31
其他综合收益						
综合收益总额		-76,502,904.01	46,470,514.95		30,919,105.39	-65,829,545.31
本期收到的来自联营企业的股利						

(十四) 其他权益工具

项目	年末余额	年初余额
北京城市副中心投资基金合伙企业(有限合伙)	245,000,000.00	245,000,000.00
北京恒达共赢投资管理中心(有限合伙)	153,000,000.00	153,000,000.00
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	286,242,796.00	228,900,000.00
成都中铁建城投综合管廊建设管理有限公司	1,276,086.00	1,276,086.00
东方安贞(北京)医院管理有限公司	115,266,154.65	112,500,000.00
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	35,310,000.00	35,310,000.00
广州白云青创建设发展有限公司	250,000.00	
贵溪市宏源基础设施投资有限公司	15,129,413.00	15,129,413.00
贵溪市宏宇基础设施投资有限公司	14,628,075.00	14,628,075.00
贵阳畅达轨道交通建设有限责任公司	16,250,000.00	
贵州贵金高速公路有限公司	4,549,000.00	2,599,700.00
贵州剑黎高速公路有限公司	3,242,000.00	3,242,000.00
江阴中铁建昆仑城市发展有限公司	1,039,300.00	60,000.00
青岛市地铁四号线有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
四川南方股份有限公司	362,221.47	362,221.47
太原轨道交通一号线建设运营有限公司	7,537,068.00	
唐山唐丰置业有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00
天津钢铁集团有限公司	76,045,289.18	76,789,706.63
天津华联商厦股份有限公司	38,105.52	38,105.52
天津铁建广盈股权投资合伙企业(有限合伙)	1,080,000.00	
天津一号线轨道交通运营有限公司	63,290,747.06	
铁建城发(湖州)开发建设有限公司	3,000,000.00	
徐州市貳号线轨道交通投资发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	1,019,800.00	1,019,800.00
云南泸丘广富高速公路投资开发有限公司	4,673,039.00	425,340.00
云南普峨高速公路投资开发有限公司	1,021,000.00	473,900.00
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	238,247,300.00	136,050,000.00
中铁建(天津)轨道交通投资发展有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
中铁建科江门人才岛投资有限公司	764,558.35	552,058.35
中铁建投(赣州)城市开发有限公司	1,000,000.00	
中铁建投(天津)城市开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
中铁建投保定城市开发有限公司	1,000,000.00	
中铁建投广西柳覃高速公路有限公司	500,000.00	
中铁建投河南许昌城市开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁建投冀中开发建设有限公司	6,000,000.00	
中铁建投廊坊开发建设有限公司	14,790,000.00	14,790,000.00
中铁建置地有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
重庆轨道交通江跳线建设运营有限公司	160,400,000.00	20,000,000.00
贵阳中铁建昆仑临空建设开发有限公司	8,000,000.00	
合计	1,520,791,953.23	1,102,986,405.97

《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
国泰君安 EBS		13,000,000.00
天津钢铁集团有限公司	100,797,353.13	100,797,353.13
济南嘉岳交通投资发展合伙企业（有限合伙）	28,700,000.00	
合计	129,497,353.13	113,797,353.13

《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
账面原值合计	15,193,420.00			15,193,420.00
1. 房屋、建筑物	11,693,520.00			11,693,520.00
2. 土地使用权	3,499,900.00			3,499,900.00
累计折旧（摊销）合计	9,067,004.29	442,653.60		9,509,657.89
1. 房屋、建筑物	7,298,035.64	298,409.40		7,596,445.04
2. 土地使用权	1,768,968.65	144,244.20		1,913,212.85
账面净值合计	6,126,415.71			5,683,762.11
1. 房屋、建筑物	4,395,484.36			4,097,074.96
2. 土地使用权	1,730,931.35			1,586,687.15
减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
账面价值合计	6,126,415.71			5,683,762.11
1. 房屋、建筑物	4,395,484.36			4,097,074.96
2. 土地使用权	1,730,931.35			1,586,687.15

《十七》固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,001,384,770.34	2,900,560,784.80
固定资产清理		
合计	3,001,384,770.34	2,900,560,784.80

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
账面原值合计	8,867,631,622.91	1,015,986,680.30	471,348,427.05	9,412,269,876.16
其中：土地资产				
房屋及建筑物	503,194,662.19	188,935,250.02	3,574,529.34	688,555,382.87
机器设备	5,006,741,061.15	282,268,426.90	166,164,090.12	5,122,845,397.93
运输工具	963,991,592.24	119,667,025.09	31,105,251.87	1,052,553,365.46
电子设备	230,532,715.26	15,497,467.67	7,639,247.88	238,390,935.05
其他	2,163,171,592.07	409,618,510.62	262,865,307.84	2,309,924,794.85
累计折旧合计	5,967,070,838.11	864,782,716.71	420,968,449.00	6,410,885,105.82
其中：土地资产				
房屋及建筑物	191,303,356.65	23,446,036.25	2,688,216.65	212,061,176.25
机器设备	3,352,357,221.61	380,729,278.83	149,459,079.99	3,583,627,420.45
运输工具	799,126,038.34	61,214,471.23	30,469,407.44	829,871,102.13
电子设备	191,132,389.59	21,413,595.25	6,409,817.48	206,136,167.36
其他	1,433,151,831.92	377,979,335.15	231,941,927.44	1,579,189,239.63
固定资产净值合计	2,900,560,784.80			3,001,384,770.34
其中：土地资产				
房屋及建筑物	311,891,305.54			476,494,206.62
机器设备	1,654,383,839.54			1,539,217,977.48
运输工具	164,865,553.90			222,682,263.33
电子设备	39,400,325.67			32,254,767.69
其他	730,019,760.15			730,735,555.22
固定资产减值合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他				
固定资产账面价值	2,900,560,784.80			3,001,384,770.34
土地资产				
房屋及建筑物	311,891,305.54			476,494,206.62
机器设备	1,654,383,839.54			1,539,217,977.48
运输工具	164,865,553.90			222,682,263.33
电子设备	39,400,325.67			32,254,767.69
其他	730,019,760.15			730,735,555.22

(十八) 在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
沈白高铁辽宁段 TJ-4 标项目经理部二工区	8,826,842.25		8,826,842.25
北京安贞医院项目箱式房屋			
防东一分部临建			
防东一分部临建			
31115 项目临建			
中铁十六局防东铁路二分部			
成都轨道交通 7 号线二期临建			
太子峪村集体土地租赁住房项目	87,388.22		87,388.22
西安地铁 15 号线一期工程施工总承包 2 标段项目二分部 4 工区	1,834,920.69		
提梁机改造	7,866,241.76		7,866,241.76
提梁机改造			
提梁机改造	2,141,170.00		2,141,170.00
防尘检测异物系统			
第五工程有限公司机械分公司			
滇中引水工程楚雄段施工 3 标项目经理部	5,902,912.62		5,902,912.62
北京轨道交通工程建设有限公司			
联合运输办公大楼			
曹妃甸基地房建			
中铁十六局集团路桥工程有限公司嘉浦市城镇化公共服务提升工程项目经理部	1,471,892.66		
赣粤高速临建			
江门人才岛拌合站	8,012,664.53		8,012,664.53
京新高速备料仓			
曹妃甸高端设备研发基地			
福州铁道大厦有限公司	45,871.56		45,871.56
湖北重装备工装备有限公司卷板机	1,858,407.03		1,858,407.03
活动板房	276,356.65		276,356.65
合计	38,324,667.97		38,324,667.97

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
北京安贞医院项目箱式房屋	998,465.48		998,465.48
防东一分部临建	250,342.00		250,342.00
防东一分部临建	549,984.00		549,984.00
31115 项目临建	13,558,663.41		13,558,663.41
中铁十六局防东铁路二分部	507,989.91		507,989.91
成都轨道交通 7 号线二期临建	3,836,526.81		3,836,526.81
提梁机改造	6,900,398.21		6,900,398.21

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
提梁机改造	172,395.84		172,395.84
提梁机改造	180,884.96		180,884.96
防尘检测异物系统	2,655,840.71		2,655,840.71
第五工程有限公司机械分公司	1,300,204.28		1,300,204.28
滇中引水工程楚雄段施工 3 标项目经理部	5,902,912.62		5,902,912.62
北京轨道交通工程建设有限公司	5,542,680.02		5,542,680.02
联合运输办公大楼	32,979,347.95		32,979,347.95
贵兴基地房建	607,095.39		607,095.39
赣粤高速改建	1,361,400.00		1,361,400.00
江门人才岛拌合站	8,012,664.53		8,012,664.53
京新高速备料仓	692,425.24		692,425.24
曹妃甸高端设备研发基地	142,814,732.67		142,814,732.67
福州铁道大厦有限公司	45,871.56		45,871.56
合计	228,870,825.59		228,870,825.59

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额	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
北京安民医院项目箱式房屋	998,465.48	998,465.48		998,465.48			998,465.48	100.00				自筹资金
防东一分部临建	250,342.00	250,342.00		250,342.00			250,342.00	100.00				自筹资金
防东一分部临建	649,984.00	649,984.00		649,984.00			649,984.00	100.00				自筹资金
31115 项目临建	13,558,663.41	13,558,663.41		13,558,663.41			13,558,663.41	100.00				自筹资金
中铁十六局防东铁路二分部成都轨道交通7号线二期临建	1,438,697.22	507,909.91	930,787.31	1,438,697.22			1,438,697.22	100.00				自筹资金
太子岭临时设施	5,012,472.24	3,836,528.81	1,175,943.43	5,012,472.24			5,012,472.24	100.00				自筹资金
社白二工区项目部临时驻地建设	100,388.22		87,388.22			87,388.22	87,388.22	87.05				自筹资金
			8,826,842.25			8,826,842.25	8,826,842.25	81.53				自筹资金

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

西安地铁十五号线临建道路硬化、排水用房	2,834,920.69	1,834,920.69			1,834,920.69	64.73			自筹资金
机械分公司隧道排水设备	2,220,000.00	1,300,204.28				51.60	100.00		自筹资金
临建设施	6,300,000.00	5,902,912.62			5,902,912.62	93.70	95.00		自筹资金
陕西吴家湾高速公路 TJ-4 标项目经理部拌合站系统	3,133,030.46					86.05	100.00		自筹资金
黄黄铁路 HZQ-1 标合并临建设施	15,090,119.84					71.37	100.00		自筹资金
公司办公楼装修项目	9,180,000.00	5,542,680.02				88.51	100.00		自筹
施工便道							100.00		自筹
合计	72,743,926.31	32,447,706.53			16,652,863.78	—	—	—	—

(十九) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	938,508,501.82	192,165,064.43	86,339,786.55	1,044,333,779.70
其中：房屋及建筑物	55,388,330.93	61,090,088.11	6,870,598.45	109,607,820.59
机器运输办公设备	882,574,262.66	127,987,891.38	79,469,188.10	931,092,965.94
其他	545,908.23	3,087,084.94		3,632,993.17
累计折旧合计	424,865,180.78	285,092,270.32	72,053,323.88	637,904,128.22
其中：房屋及建筑物	27,157,544.75	30,187,075.88	5,001,265.16	52,343,355.47
机器运输办公设备	397,449,846.03	254,723,225.03	67,052,057.72	585,121,013.34
其他	257,790.00	181,969.41		439,759.41
账面净值合计	513,643,321.04			406,429,651.48
其中：房屋及建筑物	28,230,786.18			57,264,465.12
机器运输办公设备	485,124,416.63			345,971,952.60
其他	288,118.23			3,193,233.76
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
账面价值合计	513,643,321.04			406,429,651.48
其中：房屋及建筑物	28,230,786.18			57,264,465.12
机器运输办公设备	485,124,416.63			345,971,952.60
其他	288,118.23			3,193,233.76

(二十) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	291,895,453.26	4,039,788.86	1,654,145.38	294,281,096.74
其中：软件	30,792,065.94	4,039,788.86	21,091.44	34,810,763.36
土地使用权	259,742,643.32		1,036,270.94	258,706,372.38
专利权	1,360,744.00		596,783.00	763,961.00
累计摊销合计	88,207,301.97	12,943,527.40	3,356,159.79	97,794,669.58
其中：软件	20,439,648.01	7,747,222.80		28,186,870.81
土地使用权	67,003,692.96	5,196,304.60	3,356,159.79	68,843,837.77
专利权	763,961.00			763,961.00
减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
账面价值合计	203,688,151.29			196,486,427.16
其中：软件	10,352,417.93			6,623,892.55

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地使用权	192,738,950.36			189,862,534.61
专利权	596,783.00			

(二十一) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转入当期损益	其他	
研发支出		1,949,987,441.95			1,949,987,441.95		
合计		1,949,987,441.95			1,949,987,441.95		

(二十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
西北指挥部办公楼装修	894,699.98		136,875.00		757,824.98	
西北指挥部食堂装修费	76,375.00				76,375.00	
雄安办公楼装修	850,252.35		509,032.64		341,219.71	
华中指挥部办公楼装修	882,849.50		882,849.50			
西北指挥部办公楼装修		112,176.20	2,804.00		109,372.20	
沈白项目部场地租赁费		507,425.74	50,742.58		456,683.16	
五公司办公楼装修费	1,529,626.17		658,542.98		871,083.19	
地铁公司办公楼装修费		1,287,128.70			1,287,128.70	
铁运广州总部消防自动报警系统安装工程款		36,118.00			36,118.00	
铁运广州总部装修款		2,598,905.95	101,347.08		2,497,558.87	
电气化公司新办公楼装修	1,371,735.13	403,342.09	446,829.63		1,328,247.59	
友发公司其他项目	177,232.70		89,056.60		88,176.10	
福州铁道大厦有限公司	1,620,819.23	2,543,673.41	626,420.04		3,538,072.60	
河南建工地租	501,807.00	363,000.00	804,307.00		60,500.00	
合计	7,905,397.06	7,851,770.09	4,308,807.05		11,448,360.10	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	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
递延所得税资产	234,117,727.99	1,340,200,321.12	192,043,801.80	1,265,910,891.71
资产减值准备	191,094,083.77	1,146,445,835.18	148,556,478.68	976,249,074.82
亏损合同	15,847.62	105,650.80	17,027.91	113,519.40
内退精算调整	2,719,923.74	16,092,323.07	12,043,838.68	71,804,547.18
职工教育经费	21,545.01	143,633.40	21,545.01	143,633.40
补充养老保险	53,381.00	355,873.33	53,381.00	355,873.33
递延收益			26,698,125.00	106,792,500.00
三供一业	754,497.41	5,029,982.60	975,515.66	6,503,437.60
其他	39,458,449.44	172,027,022.74	3,677,889.86	103,948,305.98
合计	234,117,727.99	1,340,200,321.12	192,043,801.80	1,265,910,891.71
递延所得税负债				
交易性金融工具、 衍生金融工具的估 值				
计入其他综合收益 的其他金融资产公 允价值变动				
合计				

(二十四) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	12,611,000,000.00	11,736,402,918.17
保证借款		
合计	12,611,000,000.00	11,736,402,918.17

(二十五) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,638,080,906.01	1,819,290,414.62
银行承兑汇票	2,915,521,302.74	3,413,007,695.68
合计	4,553,602,208.75	5,232,298,110.30

(二十六) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

1 年以内 (含 1 年)	16,105,161,238.02	16,714,355,011.18
1-2 年 (含 2 年)	127,589,312.84	131,158,913.81
2-3 年 (含 3 年)	1,315,690.76	58,625,671.26
3 年以上	23,533,410.75	20,059,945.35
合计	16,257,599,652.37	16,924,199,541.60

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
四川鼎华源建设工程有限公司唐山分公司	14,090,854.45	竣工未结算
北京中铁工业有限公司母公司	12,764,182.60	变更索赔中,资金紧张
中国铁路兰州局集团有限公司兰州工务机械段	11,110,336.25	变更索赔中,资金紧张
中国铁路兰州局集团有限公司中卫工务段	7,261,661.10	变更索赔中,资金紧张
河北君业科技股份有限公司	6,265,974.49	资金紧张,暂未支付
合计	51,493,008.89	—

(二十七) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
工程项目合同负债	2,367,870,254.13	2,336,777,138.81
小计	2,367,870,254.13	2,336,777,138.81
减: 计入其他非流动负债的合同负债		
合计	2,367,870,254.13	2,336,777,138.81

(二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,115,333,442.93	4,177,151,300.72	4,141,458,678.67	1,151,026,064.98
离职后福利-设定提存计划	206,669,069.27	491,416,562.49	439,499,064.94	258,586,566.82
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	1,322,002,512.20	4,668,567,863.21	4,580,957,743.61	1,409,612,631.80

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	768,728,776.08	2,801,467,907.29	2,830,125,159.94	740,071,523.43
职工福利费		303,870,082.48	303,870,082.48	
社会保险费	121,128,803.69	324,047,813.22	290,305,634.97	154,870,981.94

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费及生育保险费	113,176,868.22	299,969,607.42	267,891,106.55	145,255,369.09
工伤保险	7,951,935.47	24,078,205.80	22,414,528.42	9,615,612.85
其他				
住房公积金	114,657,627.17	283,378,701.85	252,929,777.89	145,106,551.13
工会经费和职工教育经费	89,534,420.12	73,490,445.71	73,975,883.13	89,048,982.70
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	21,283,515.87	390,896,350.17	390,252,140.26	21,928,025.78
合计	1,115,333,442.93	4,177,151,300.72	4,141,458,678.67	1,151,026,064.98

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	159,675,637.43	384,460,356.04	343,795,869.39	200,340,124.08
失业保险费	21,511,841.11	17,014,084.77	14,169,176.34	24,356,749.54
企业年金缴费	25,481,590.73	89,942,121.68	81,534,019.21	33,889,693.20
合计	206,669,069.27	491,416,562.49	439,499,064.94	258,586,566.82

(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		608,572,399.16	608,572,399.16	
资源税	93,803.10	424,859.35	424,859.35	93,803.10
企业所得税	14,501,061.05	127,901,157.64	102,295,460.83	40,106,757.86
城市维护建设税	2,737,795.05	36,953,924.70	38,872,595.38	819,124.37
房产税	10,800.00	4,437,513.00	4,436,732.65	11,580.35
土地使用税	16,779.78	4,225,989.80	4,268,173.38	-25,403.80
个人所得税	22,550,058.12	93,127,607.99	102,087,020.05	13,590,646.06
教育费附加	3,018,976.94	31,120,352.14	32,339,621.96	1,799,707.12
其他税费	35,436,006.09	72,575,850.14	72,414,693.00	35,597,163.23
合计	78,365,280.13	979,339,653.92	965,711,555.76	91,993,378.29

(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		17,255,000.00
其他应付款项	4,462,548,702.08	3,426,292,956.10
合计	4,462,548,702.08	3,443,547,956.10

1. 应付股利			
项目	年末余额	年初余额	
普通股股利		17,255,000.00	
合计		17,255,000.00	
2. 其他应付款项			
款项性质	年末余额	年初余额	
保证金押金	1,303,149,361.05	1,842,620,541.88	
应付代垫款项	330,119,583.93	257,804,364.95	
代收代付保险理赔款		100,111,012.42	
住房维修基金	27,469,375.53	28,152,701.04	
公共设施维修基金	8,852,075.46	10,707,559.46	
应付单位押金	218,753,736.22		
其他	2,574,204,569.89	1,186,896,776.35	
合计	4,462,548,702.08	3,426,292,956.10	
(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	29,816,666.44	28,816,666.44	
一年内到期的长期应付款	194,439,275.07	188,168,310.07	
一年内到期的其他长期负债	5,113,983.68	250,383,400.77	
一年内到期的租赁负债	182,605,463.90		
合计	411,975,389.09	467,368,377.28	
(三十二) 其他流动负债			
项目	年末余额	年初余额	
待转销项税	1,738,960,502.80	1,416,191,010.37	
待转应纳税额	55,687,702.88		
合计	1,794,648,205.68	1,416,191,010.37	
(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(%)
保证借款		111,183,333.56	
信用借款	1,279,356,147.12	827,500,000.00	
合计	1,279,356,147.12	938,683,333.56	
(三十四) 应付债券			
1. 应付债券分类			
项目	年末余额	年初余额	
中铁十六局 2019 年非公开发行公司债券	1,007,883,333.33	1,007,883,333.33	

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

合计	1,007,883,333.33	1,007,883,333.33
----	------------------	------------------

2. 应付债券的增加或减少（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
中铁十六局 2019 年非公开定向债务融资计划发行公司债券	1,000,000,000.00	2019/10/30	10 年	1,000,000,000.00	1,007,883,333.33		47,300,000.00		47,300,000.00	1,007,883,333.33
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	1,007,883,333.33		47,300,000.00		47,300,000.00	1,007,883,333.33

(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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	票面利率或股息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转股情况
华润信托·润恒 5 号单一资金信托可续期贷款	2017-12-22	权益工具	6.50	1000,000,000.00	1	1000,000,000.00	无固定到期日	无	无
中国铁路财务公司债券	2017-12-27	权益工具	6.20	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00	无固定到期日	无	无
云南国际信托有限公司	2021-09-22	权益工具	5.80	800,000,000.00	1	800,000,000.00	无固定到期日	无	无
工银瑞信投资管理有限公司	2021-06-21	权益工具	5.60	800,000,000.00	1	800,000,000.00	无固定到期日	无	无
合计	—	—	—	—	—	3,800,000,000.00	—	—	—

2. 分项说明金融工具的主要条款

(1) 华润信托·润银 5 号单一资金信托可续期贷款：本笔可续期贷款无担保，企业有权自主决定是否续期。

(2) 中国铁建财务公司永续贷款：本公司可于每个付息日自主决定是否递延所有利息及孳息至下一付息日，且不受次数限制。

(3) 工行瑞银：本笔永续债权投资期限为无固定期限，企业有自主决定是否续期。

(4) 云南国际信托：本笔可不限次数、可续期的永续债权，企业有自主决定是否续期。

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
华润信托·润银 5 号单一资金信托可续期贷款	1	1,000,000,000.00					1	1,000,000,000.00
中国铁建财务公司永续贷款	1	1,200,000,000.00					1	1,200,000,000.00
中信建投证券股份有限公司永续中票	1	1,050,000,000.00			1	1,050,000,000.00		
工行瑞银投资管理有限公司			1	800,000,000.00			1	800,000,000.00
云南国际信托有限公司			1	800,000,000.00			1	800,000,000.00
合计	—	3,250,000,000.00	—		—	1,050,000,000.00	—	3,800,000,000.00

(三十六) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	360,366,415.12	485,701,981.71
未确认的融资费用		
重分类至一年内到期的非流动负债	182,605,463.90	242,786,189.85
租赁负债净额	177,760,951.22	242,915,791.86

(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	3,134,412,018.13	2,613,959,971.37		5,748,371,989.50
专项应付款				
合计	3,134,412,018.13	2,613,959,971.37		5,748,371,989.50

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
合计	127,385,233.38	78,904,704.98

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

柳州市炳圣建筑工程有限责任公司	33,992,190.16	20,105,499.22
中铁十一局电务公司重庆市郊铁路跳磴至江津 B 包工程项目经理部	27,788,551.35	
上海通涵建筑工程有限公司	25,485,139.82	
中铁建大桥工程局集团西北工程公司	20,405,564.00	20,405,564.00
柳州大唐建筑工程有限公司	19,713,788.05	13,932,178.42
浙江机施建设集团有限公司		14,029,316.21
南昌铁路天河建设有限公司		10,432,147.13

(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
离职后福利-设定受益计划净负债				
辞退福利	9,598,392.33	3,744,360.10	8,403,347.72	4,939,404.71
其他长期福利				
合计	9,598,392.33	3,744,360.10	8,403,347.72	4,939,404.71

(三十九) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	203,040.05	113,519.46
三供一业费用	11,062,729.20	17,431,669.30
合计	11,265,769.25	17,545,188.76

(四十) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	106,792,500.00	13,000,000.00	3,425,022.53	116,367,477.47
其他补助	269,456.02		269,456.02	
合计	107,061,956.02	13,000,000.00	3,694,478.55	116,367,477.47

(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
中国铁建股份有限公司	2,616,300,000.00	100%			2,616,300,000.00	100%
合计	2,616,300,000.00	100%			2,616,300,000.00	100%

(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

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中国铁建 资产管理 公司	1	1,200,000,000.00				1	1,200,000,000.00
华润深国 投信托可 续期	1	1,000,000,000.00				1	1,000,000,000.00
永续中票	1	1,050,000,000.00			1	1,050,000,000.00	
云南国际 信托有限 公司			1	800,000,000.00		1	800,000,000.00
工银瑞信 投资管理 有限公司			1	800,000,000.00		1	800,000,000.00
合计		3,250,000,000.00		1,600,000,000.00		1,850,000,000.00	3,800,000,000.00

(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
资本（股本）溢价	4,610,261,120.23			4,610,261,120.23
其他资本公积				
合计	4,610,261,120.23			4,610,261,120.23
其中：国有独享资本 公积				

(四十四) 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费		1,032,504,450.90	1,032,504,450.90		
合计		1,032,504,450.90	1,032,504,450.90		—

(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
法定盈余公积金	1,243,342,410.69	37,296,746.20		1,280,639,156.89
任意盈余公积金	1,224,501.95			1,224,501.95
合计	1,244,566,912.64	37,296,746.20		1,281,863,658.84

(四十六) 未分配利润

项目	本金额	上年金额
上年年末余额	353,633,451.43	355,814,791.42
期初调整金额		
本年年初余额	353,633,451.43	355,814,791.42
本年增加	543,075,594.36	228,204,859.26
其中：本年净利润转入	543,075,594.36	228,204,859.26
其他调整因素		
本年减少	286,578,601.75	230,386,199.25
其中：本年提取盈余公积	37,296,746.20	11,680,430.36

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利	68,296,800.27	52,730,879.99
转增资本		
其他减少	180,985,055.28	165,974,888.90
本年年末余额	610,130,444.04	353,633,451.43

(四十七) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	61,536,346,118.40	56,774,045,583.81	57,519,899,590.58	53,380,689,248.80
工程施工	59,806,353,687.56	55,404,334,724.08	54,898,618,530.03	50,953,122,667.28
勘察、设计及监理	32,934,875.21	25,447,990.57	44,794,407.47	31,241,462.95
工业制造	256,697,184.60	137,807,788.24	309,178,504.45	218,029,798.24
房地产	1,361,392,192.27	1,166,970,995.54	502,899,328.69	415,198,708.49
物流贸易	78,968,170.76	39,484,085.38	1,764,408,819.94	1,663,096,611.84
2. 其他业务小计				
合计	61,536,346,118.40	56,774,045,583.81	57,519,899,590.58	53,380,689,248.80

(四十八) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费		885.08
运输费	38,073.74	17,521.91
装卸费		3,000.00
保险费	202,988.41	3,987.41
广告费	18,812,845.68	7,914,946.23
销售服务费	17,564,789.37	13,614,498.40
职工薪酬	126,108,981.50	113,512,214.62
折旧费	4,100,094.39	5,466,239.89
修理费	1,930,670.82	2,993,717.86
其他	63,626,650.57	72,420,182.67
合计	232,385,094.48	215,947,194.07

(四十九) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	706,687,122.10	645,398,943.61
保险费	546,149.67	639,626.01
折旧费	31,401,352.44	33,643,660.26
修理费	5,794,353.20	1,318,755.12

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

无形资产摊销	5,069,682.74	7,367,033.60
业务招待费	5,490,499.59	5,505,597.26
差旅费	25,622,359.03	20,790,423.53
办公费	10,411,569.04	9,867,646.95
会议费	830,143.55	1,195,614.65
诉讼费	1,301,363.30	2,306,599.80
聘请中介机构费	3,895,734.04	2,784,851.38
咨询费	13,634,060.35	16,754,006.56
技术转让费		
排污费	409,723.73	384,412.43
其他	52,269,013.60	69,504,812.26
合计	863,363,126.38	817,461,983.42

(五十) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	339,306,307.11	335,055,643.75
材料燃料动力费	1,418,769,301.46	1,231,999,627.12
无形资产摊销	2,264,367.18	1,880,808.40
论证及鉴定费用	3,498,207.38	8,030,930.59
知识产权费用	1,377,580.86	1,436,240.19
折旧费	38,550,824.17	58,614,567.73
租赁维修费	42,343,238.80	30,187,200.84
委托研发支出	20,290,359.99	
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	21,171,545.13	14,282,493.89
新产品、新工艺设计制定费	3,122,484.94	7,224,314.17
研发费用专项拨款	-120,000.00	1,689.00
其他费用	59,413,224.93	129,305,689.69
合计	1,949,987,441.95	1,818,019,205.37

(五十一) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	583,349,571.12	552,732,263.05
减：利息收入	83,068,564.86	53,977,284.69
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	7,900,078.43	11,674,224.75
其他支出	46,537,520.51	56,527,711.63
合计	554,718,605.20	566,956,914.74

(五十二) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

政府补助自用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失转入	3,428,366.50	124,617.59
其他政府补助计入当期收益	139,906.71	
不属于政府补助的其他收益	3,414,666.65	4,904,001.26
合计	6,982,939.86	5,028,618.85

(五十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	142,260,315.97	-6,829,620.71
处置长期股权投资产生的投资收益		9,787,015.00
持有其他权益工具期间取得的股利收入		76,304.41
其他	-200,852,614.21	-233,194,877.06
合计	-58,592,298.24	-230,161,178.36

(五十四) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-363,851,057.85	-133,061,097.56
其他		
合计	-363,851,057.85	-133,061,097.56

(五十五) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
合同履约成本相关资产减值损失		
合同资产减值损失	-121,207.81	-6,414,408.09
其他		
合计	-121,207.81	-6,414,408.09

(五十六) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	4,566,525.69	-1,528,686.16	4,566,525.69
其中:固定资产处置收益	4,566,525.69	-1,528,686.16	4,566,525.69
非货币性资产交换收益			
合计	4,566,525.69	-1,528,686.16	4,566,525.69

(五十七) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,389,716.90	192,404.31	2,389,716.90

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
债务重组利得	22,138,089.40		22,138,089.40
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	7,459,196.24	30,864,505.52	7,459,196.24
违约赔偿收入	9,052,279.90	3,499,038.67	9,052,279.90
无法支付的款项		22,045,128.29	
包装物押金等罚没收入		10,125.25	
其他收入	28,605,287.89	92,501,116.53	28,605,287.89
保险赔款收入		7,634,463.00	
罚款收入		3,563,957.28	
合计	69,644,570.33	160,310,738.85	69,644,570.33

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
高新技术企业科研经费补助		300,000.00
潮州市吴兴区科技局专利补助		33,800.00
潮州市财政局汇建建筑企业政府奖励款		1,697,600.00
潮州市人力资源和社会保障局就业再就业专项资金支出户汇 2018 年度“两节”慰问经费		255,000.00
社会保险费阶段性返还		25,071,574.69
课题国拨经费		355,907.26
中人（北京）人力资源管理有限公司潮州分公司汇稳岗补贴		73,596.77
中铁十六局集团有限公司深圳市城市轨道交通 16 号线施工总承包二工区项目部		77,026.80
资质落地奖励		3,000,000.00
科研补贴	269,456.02	
一公司补助	92,740.22	
潮州市财政局汇建建筑企业政府奖励款	2,910,000.00	
2021 年“两节”慰问补助经费	270,000.00	
北京社保中心维稳补贴	3,837,000.00	
政府补助	80,000.00	
合计	7,459,196.24	30,864,505.52

（五十八）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	9,040,839.30	10,017,341.74	9,040,839.30
对外捐赠支出	1,086,200.00	2,384,950.80	1,086,200.00
违约金、罚款支出	36,593,118.58	36,806,221.95	36,593,118.58
其他	18,353,687.93	18,916,827.46	18,353,687.93

合计	65,073,845.81	68,125,341.95	65,073,845.81
(五十九) 所得税费用			
项目	本年金额	上年金额	
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	114,373,236.42	72,838,703.16	
递延所得税调整	-42,062,426.19	-5,245,952.03	
其他			
合计	72,310,810.23	67,592,751.13	

(六十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,743,304.65	-14,350.00	2,757,654.65	-713,000.00	-107,000.00	-606,000.00
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	2,743,304.65	-14,350.00	2,757,654.65	-713,000.00	-107,000.00	-606,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,926,428.41		-12,926,428.41	-4,504,097.76		-4,504,097.76
外币财务报表折算差额	-12,926,428.41		-12,926,428.41	-4,504,097.76		-4,504,097.76
三、其他综合收益合计	-10,183,123.76	-14,350.00	-10,168,773.76	-5,217,097.76	-107,000.00	-5,110,097.76

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额	-4,346,143.65	-606,000.00	-4,952,143.65	2,757,654.65	-2,194,489.00
外币财务报表折算差额	69,060.24	-4,504,097.76	-4,435,037.52	-12,926,428.41	-17,361,465.93
合计	-4,277,083.41	-5,110,097.76	-9,387,181.17	-10,168,773.76	-19,555,954.93

(六十一) 分部信息

22

(六十二) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	564,132,578.57	249,676,396.59
加：资产减值准备	121,207.81	6,414,408.09
信用资产减值损失	363,851,057.85	133,061,097.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	865,225,370.31	838,560,108.83
使用权资产折旧	164,349,549.11	66,934,072.37
无形资产摊销	9,587,367.61	12,127,739.49
长期待摊费用摊销	3,535,498.14	5,242,315.99
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）	-4,566,525.69	1,528,686.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,608,587.27	9,770,135.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	128,809,390.42	279,352,959.34
投资损失（收益以“-”号填列）	58,592,298.24	230,161,178.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,749,968.27	-4,936,137.54
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）	-2,237,747,881.28	-4,983,370,180.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,040,492,384.39	-3,668,565,513.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,756,769,261.95	8,858,875,595.35
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	1,596,025,407.65	2,034,832,861.14
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	4,629,133,984.33	5,746,526,918.03
减：现金的期初余额	5,746,526,918.03	7,190,769,609.84
加：现金等价物的期末余额	28,119,579.01	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-1,089,273,354.69	-1,444,242,691.81

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	4,629,133,984.33	5,746,526,918.03

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

其中：库存现金	619,353.60	661,645.22
可随时用于支付的银行存款	4,628,514,630.73	5,415,681,483.49
可随时用于支付的其他货币资金		330,183,789.32
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		
现金等价物	28,119,579.01	
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	4,657,253,563.34	5,746,526,918.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(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			91,400,526.38
其中：美元	8,493,764.63	6.3757	54,153,695.15
欧元	95,132.43	7.2197	686,827.60
澳门元	37,954,004.28	0.7932	30,105,116.19
越南盾	18,899,391,100.00	0.0003	5,669,817.33
几内亚法郎	138,189,457.10	0.0007	96,732.62
苏丹镑	9,797,653.43	0.0146	143,045.74
哈萨克斯坦(坚戈)	33,505,896.58	0.0146	489,186.09
孟加拉(塔卡)	755,123.28	0.0743	56,105.66

(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	268,012,748.74	受限资金

九、或有事项

(一) 截至 2021 年 12 月 31 日，本集团为所属子企业及参股企业提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
中铁十六局集团第一工程有限公司	连带责任担保	250,000,000.00
中铁十六局集团第一工程有限公司	连带责任担保	200,000,000.00
中铁十六局集团第一工程有限公司	连带责任担保	100,000,000.00
中铁十六局集团第一工程有限公司	连带责任担保	300,000,000.00
中铁十六局集团第三工程有限公司	连带责任担保	400,000,000.00
中铁十六局集团第三工程有限公司	连带责任担保	400,000,000.00
中铁十六局集团第四工程有限公司本部	连带责任担保	494,000,000.00

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

被担保单位	担保类型	担保金额
中铁十六局集团第四工程有限公司本部	连带责任担保	600,000,000.00
中铁十六局集团第五工程有限公司	连带责任担保	1,215,000,000.00
中铁十六局集团第五工程有限公司	连带责任担保	300,000,000.00
中铁十六局集团第五工程有限公司	连带责任担保	300,000,000.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	100,000,000.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	200,000,000.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	400,000,000.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	140,000,000.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	300,000,000.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	150,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	80,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	80,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	200,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	500,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	350,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	150,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	100,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	150,000,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	200,000,000.00
中铁十六局集团地铁工程有限公司	连带责任担保	150,000,000.00
中铁十六局集团地铁工程有限公司	连带责任担保	100,000,000.00
中铁十六局集团城市建设发展有限公司本部	连带责任担保	140,000,000.00
中铁十六局集团电气化工程有限公司	连带责任担保	100,000,000.00
中铁十六局集团路桥工程有限公司本部	连带责任担保	400,000,000.00
中铁十六局集团北京建功机械有限公司本部	连带责任担保	111,183,333.56
中铁十六局集团铁运工程有限公司本部	连带责任担保	11,600,000.00
二、参股企业		
东方安贞(北京)医院管理有限公司	连带责任担保	398,400,000.00
合计		9,070,183,333.56

(二) 除存在上述或有事项外,截至2021年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国铁建股份有限公司	北京	建筑	1,357,954.15 万元	100	100

注：本企业最终控制方为中国铁道建筑集团有限公司。

2. 子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
中铁十六局集团第一工程有限公司	北京	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团第二工程有限公司	天津	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团第三工程有限公司	湖州	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团第四工程有限公司	北京	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团第五工程有限公司	唐山	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	北京	建筑施工		58.61%	58.61%
中铁十六局集团地铁工程有限公司	北京	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团铁路工程有限公司	广州	其他		100%	100%
中铁十六局集团路桥工程有限公司	北京	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团电气化工程有限公司	北京	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团物资贸易有限公司	北京	物资采购销售		100%	100%
中铁十六局集团置业投资有限公司	北京	房地产开发经营		100%	100%
中铁十六局集团城市建设发展有限公司	北京	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团北京建机机械有限公司	北京	物资采购销售		100%	100%
中国友发国际工程设计咨询有限公司	北京	建筑施工		90.2%	90.2%
中铁十六局集团许昌工程有限公司	许昌	建筑施工		100%	100%
中国铁建十六局集团越南有限公司	越南	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团西藏工程有限公司	拉萨	建筑施工		100%	100%
福州铁道大厦有限公司	福州	其他		100%	100%
中铁十六局集团河南建设工程有限公司	许昌	物资采购销售		100%	100%
中铁十六局集团南方工程有限公司	珠海	建筑施工		100%	100%
江门中铁交通建设工程有限公司	江门	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团吉林市政工程有限公司	长春	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团工程检测有限公司	北京	建筑施工		100%	100%
中铁十六局集团湖北建材实业有限公司	湖北	物资采购销售		100%	100%

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（十三）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国铁建大桥工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建昆仑投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建投资有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建重工集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团北京工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团北京建筑工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团南昌建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团第四工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团第五工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十四局集团新余工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建北部湾建设投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建大桥工程局集团西北工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建海南投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建金服科技（天津）有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建科检测有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建昆仑资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建投珠海城市开发有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建重庆投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁民爆物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十八局集团市政工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团安徽混凝土制品有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团第七工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十九局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团第六工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

其他关联方名称	与本公司关系
中铁十四局集团第二工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团房桥有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十五局集团路桥建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十一局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团北京有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团东北有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团港澳有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团华东有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团华南有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团中南有限公司	受同一最终控制方控制
北京铁五限工程机械有限公司	受同一最终控制方控制
北京中铁工业有限公司	受同一最终控制方控制
北京中铁天瑞机械设备有限公司	受同一最终控制方控制
南昌中铁建设管理有限公司	受同一最终控制方控制
青岛中铁天翔达钢箱精工有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十一局集团建筑安装工程有限公司	受同一最终控制方控制

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
北京中铁工业有限公司	539,006,399.82	0.95	118,516,444.09	0.33
北京中铁建工物资有限公司	182,964,226.85	0.32	153,755,700.64	0.43
北京中铁新材料技术有限公司	2,969,075.86	0.01		
中国铁建大桥工程局集团有限公司	1,554,300.95	0.00		
中国铁建高新装备股份有限公司	12,969.81	0.00		
中国铁建股份有限公司	5,145,262.26	0.01		
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司			49,115,158.72	0.14
中国铁建俄罗斯有限公司			120,848,674.97	0.34
中国铁建重工集团股份有限公司	79,129,564.49	0.14	4,999,597.90	0.01
中铁第五勘察设计院集团有限公司	855,285.03	0.00		
中铁二十三局集团轨道交通昆明工程有限公司	2,559,872.82	0.00	39,768,537.88	0.11
中铁建电气化局集团南方工程有限公司	1,354,478.90	0.00		
中铁建黄河投资建设有限公司	11,813,074.15	0.02		

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁二十三局集团轨道交通郑州工程有限公司			9,039,155.38	0.03
中铁建大桥工程局集团西北工程公司			363,742,941.53	1.03
中铁建电气化局集团第四工程有限公司			161,050,019.91	0.45
中铁建金服科技(天津)有限公司	15,483,287.83	0.03	228,829,832.22	0.65
中铁建南方建设投资有限公司	8,617,471.69	0.02		
中铁建设集团有限公司	28,086,085.55	0.05		
中铁建昆仑地地铁投资建设管理有限公司			29,167,753.21	0.08
中铁建生态环境有限公司	1,522,225.24	0.00		
中铁建中原投资建设建设有限公司	4,410,869.21	0.01		
中铁物资集团有限公司	778,641.85	0.00		
中铁物资集团重庆铁建贸易有限公司	4,795,721.16	0.01		
中铁建重庆石化销售有限公司	99,308.97	0.00	40,383.02	0.00
中铁建重庆投资集团有限公司	71,746,732.55	0.13	710,133,732.04	2.00
中铁建昌铁路器材有限公司	1,680,480.36	0.00	10,670,851.81	0.03
中铁民爆物资有限公司	3,988,848.30	0.01	251,143.01	0.00
中铁十一局集团有限公司	7,084,915.09	0.01		
中铁十一局电务公司	445,478,674.31	0.78	64,403,001.83	0.18
中铁十一局集团铁恒实业有限公司	13,710,671.93	0.02	29,145,044.92	0.08
中铁物资集团东北有限公司	138,580,038.50	0.24	106,201,293.01	0.30
中铁物资集团华东有限公司	187,883,180.06	0.33	58,164,759.85	0.16
中铁物资集团华南有限公司	97,086,792.09	0.17	61,162,330.90	0.17
中铁物资集团西南有限公司	271,773,042.04	0.48	152,369,803.99	0.43
中铁物资集团云南有限公司	290,950,075.68	0.51	41,299,527.83	0.12
中铁物资集团中南有限公司	296,262,778.64	0.52	146,604,641.35	0.41
重庆中油铁建实业有限公司			1,572,173.19	0.00
中铁十二局集团第四工程有限公司	3,988,848.30	0.01		
中铁十五局集团物资有限公司	12,726,953.16	0.02		

2. 销售商品

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
成都中铁建昆仑轨道交通工程有限公司	264,449,961.04	0.43	240,081,565.72	0.64
中铁十一局集团城轨公司	746,167.08	0.00		
中铁十一局集团第四工程有限公司	1,018,916.70	0.00		
中铁十一局集团第一工程有限公司	3,745,103.47	0.01		
工程总承包项目华南财务中心			35,904,278.90	0.10
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	360,562,802.75	0.59	113,830,873.40	0.30
中国铁建财务有限公司	37,024.25	0.00		

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中国铁建电气化局集团有限公司	22,639,137.63	0.04	41,112,801.85	0.11
中国铁建大桥工程局集团有限公司	615,929.20	0.00		
中国土木工程（澳门）有限公司	336,215,517.93	0.55		
中铁第四勘察设计院集团有限公司	515,738,816.07	0.84		
中铁二十二局集团轨道公司	187,498.15	0.00		
中铁建城市建设投资有限公司	501,000,632.11	0.81		
中铁建黄河投资建设有限公司	35,391,084.33	0.06		
中铁建西北投资建设有限公司	188,453,288.11	0.31		
中铁建云南投资有限公司	165,859,340.37	0.27		
中铁十八局集团第五工程有限公司	400,722.86	0.00		
中铁十二局集团第四工程有限公司	92,642.03	0.00		
中铁十九局集团有限公司	280,934.57	0.00		
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	1,274,722.56	0.00		
中国铁建俄罗斯有限公司	1,254,483,307.48	2.04	1,137,594,087.96	3.03
中国铁建股份有限公司	2,520,308,636.84	4.10	2,044,697,572.30	5.45
中国铁建昆仑投资集团有限公司	3,478,382,675.70	5.65	4,185,107,445.01	11.16
中国铁建投资集团有限公司	2,204,011,991.96	3.58	1,639,228,290.09	4.37
中铁海峡建设集团有限公司	286,699,377.24	0.47	247,003,297.03	0.66
中铁建北部湾建设投资有限公司	116,079,160.07	0.19	219,227,522.70	0.58
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	159,159,966.66	0.26	158,866,311.65	0.42
中铁建华南建设有限公司	422,539,129.35	0.69	515,122,455.06	1.37
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	27,015,298.85	0.04	174,637,228.91	0.47
中铁建南方建设投资有限公司	1,022,666,015.95	1.66	913,814,314.21	2.44
中铁建云南交通建设管理有限公司			98,736,888.99	0.26
中铁建重庆轨道交通环线建设有限公司	4,229,940.78	0.01	20,064,606.78	0.05
中铁四院集团昆明轨道交通五号线工程总承包项目部	222,209,260.56	0.36	265,385,556.88	0.71
中铁物资集团华东有限公司	325,027.34	0.00	5,354,901.06	0.01
中铁物资集团西南有限公司	10,153,461.13	0.02	28,925,626.30	0.08
中铁二十二局集团第五工程有限公司	415,269.72	0.00		

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收款项

关联方（项目）	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收票据				
中土集团公司珠海分公司	1,640,900.22	8,204.50		
中铁房地产武汉泰和有限公	6,000,000.00	6,000.00		

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

司				
应收账款				
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	364,264,477.19	364,264.48	36,294,935.00	62,455.87
北京铁五院工程机械有限公司	334,440.00	334.44	334,440.00	334.44
成都中铁建昆台轨道交通工程有限公司			121,751,101.51	253,838.24
贵阳中铁南投房地产开发有限公司	159,438,857.24	815,606.75		
南昌中铁建建设管理有限公司	103,431,483.32	103,431.48	132,331,483.32	145,633.21
十一局城轨公司	1,846,725.51	1,846.73	3,545,234.22	3,545.24
十一局四公司	2,801,180.15	2,801.18	7,368,244.28	7,368.24
十一局一公司	4,166,432.78	20,495.08	84,270.00	84.27
天津地铁 8 号线一期工程施工总承包部	40,655,255.00	252,776.28		
天津中铁工程检测有限公司	96,000.00	96.00	96,000.00	96.00
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总承包部	163,270,894.28	372,226.96	31,753,679.16	372,226.96
中国铁建大桥工程局集团有限公司	1,976,420.40	1,635.23	5,490,899.71	1,735.82
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	2,752.50	2.75	2,752.50	2.75
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	2,573,070.65	2,573.07	5,573,070.65	5,546.07
中国铁建电气化局集团有限公司	5,010,661.00	25,053.30	7,534,001.00	37,670.00
中国铁建港航局集团有限公司	5,096,858.23	25,837.74	3,613,548.27	3,613.55
中国铁建股份有限公司	2,469,601,621.78	1,653,337.80	1,306,917,008.71	1,478,125.56
中国铁建昆台投资集团有限公司	506,894,531.72	629,364.21	1,637,775,638.76	2,252,567.45
中国铁建投资集团有限公司	933,765,265.44	1,807,574.78	978,789,974.89	1,198,908.94
中国铁建重工集团股份有限公司	2,556,734.80	1,654.98	8,760,000.00	4,464.12
中国土木工程集团有限公司	11,662,131.25	11,662.13	334,160.09	334.16
中铁城建集团有限公司			361,654.99	-
中铁二十二局集团第二工程有限公司	1,667,600.00	2,132.42	2,337,000.00	30.50
中铁二十二局集团第三工程有限公司	452,191.00	452.19	322,191.00	647.28
中铁二十二局集团第四工程有限公司	7,005,409.04	43,608.62	7,776,761.04	7,212.87
中铁二十二局集团第五工程有限公司			100,000.00	100.00
中铁二十二局集团第一工程有限公司	2,228,775.50	20,068.51	61,593.00	265.00
中铁二十二局集团轨道交通公司	15,234,662.01	15,234.66	15,617,519.10	11,303.40

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁二十二局集团四公司	222,500.00	222.50	699,681.58	5,489.08
中铁二十二局五公司	646,490.05	646.49	227,067.63	2,277.07
中铁二十局集团第五工程有限公司			7,132,616.40	7,551.48
中铁二十局集团六公司	243,242.00	243.24	243,242.00	243.24
中铁二十局四公司	515,648.50	2,515.65	2,412,263.36	4,023.53
中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	158,334.00	158.33	158,334.00	158.33
中铁二十四局集团安徽工程有限公司	200,000.00	340.00	665,000.00	3,339.82
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	85,300.00	85.00	85,300.00	522.19
中铁二十四局集团江苏工程有限公司	165,000.00	165.00	215,000.00	8,585.17
中铁二十五局母公司	277,202.56	1,409.60		
中铁二十五局五公司	2,028,101.13	2,028.01	4,008,805.58	6,940.17
中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司	3,986,115.43	3,987.27	3,986,115.43	5,259.47
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	5,088,070.44	5,088.07	5,158,070.44	5,433.37
中铁房地产集团商业地产开发管理有限公司			37,250.00	37.25
中铁房地产武汉葛甸有限公司	38,656,496.34	38,656.50		
中铁海峡建设集团有限公司	63,048,594.89	158,250.34	128,673,951.55	163,020.37
中铁建北部湾建设投资有限公司	77,162,721.35	24,083.81	29,046,258.35	60,679.11
中铁建城市建设投资有限公司	404,707,968.33	494,707.97		
中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司			39,380,282.64	25,311.30
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	75,082,052.46	375,410.26	3,112,384.84	3,112.38
中铁建大桥工程局集团第三工程有限公司	9,775,978.29	9,375,383.09	9,701,814.59	9,379,055.26
中铁建大桥工程局集团第四工程有限公司	297,459.00	297.46	290,659.00	290.66
中铁建电气化局集团第三工程有限公司	95,018.00	1,360.83	95,018.00	1,360.83
中铁建海南投资有限公司	127,131,914.44	183,491.15	157,339,903.44	360,128.97
中铁建黄河投资建设有限公司	15,238,450.89	15,238.45		
中铁建华北建筑科技有限公司	854,569.00	854.56	2,354,569.00	2,354.57
中铁建海南建设有限公司	218,574,445.13	460,003.87	14,667,831.32	142,290.77
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	214,703,625.54	233,288.69	243,618,031.28	260,330.65
中铁建昆仑路桥建设有限公司	55,230,242.77	341,151.21	60,230,242.77	341,151.21

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁建南方建设投资有限公司	342,548,595.57	304,028.11	258,926,131.79	261,522.18
中铁建物业管理有限公司	383,811.12			
中铁建西北投资建设有限公司	50,488,890.00	55,188.89		
中铁建置业有限公司	48,114,786.08	49,114.79	12,645,337.91	12,645.34
中铁建重庆投资集团有限公司	30,263,545.29	81,554.57	84,591,669.43	194,890.13
中铁十八局集团第二工程有限公司	902,624.00	2,482.60	307,724.00	50.00
中铁十八局集团第三工程有限公司	181,116.97	181.12	181,116.97	181.12
中铁十八局集团第四工程有限公司	66,800.00	643.00	132,240.00	590.10
中铁十八局集团第五工程有限公司	5,490,763.58	5,490.77	5,570,339.56	3,512.29
中铁十八局集团第一工程有限公司	739,200.28	75.36	1,579,200.28	548.00
中铁十八局集团市政工程有限公司	11,313,428.23	11,313.42	16,370,521.23	17,514.13
中铁十八局集团有限公司	2,390,281.28	5,754.19	2,252,100.32	2,887.63
中铁十二局集团第三工程有限公司	13,718,223.86	13,718.21	10,394,088.86	10,394.08
中铁十二局集团第四工程有限公司	3,717,916.57	3,717.91	4,613,231.07	27,252.52
中铁十二局集团电气化工程有限公司	355,585.00	1,777.93	185,423.00	370.85
中铁十二局集团海南工程有限公司	1,806,166.50	2,162.07	2,162,080.50	2,162.07
中铁十二局集团有限公司	6,022,077.50	233,684.93	1,633,484.92	93,348.49
中铁十九局集团第七工程有限公司			8,500.00	530.48
中铁十九局集团华东工程有限公司	700,000.00	3,500.00		
中铁十九局集团第五工程有限公司	11,313,470.55	2,551.66	11,313,470.55	11,313.47
中铁十九局集团第六工程有限公司	3,312,777.60	113,848.52		
中铁十九局集团第一工程有限公司			11,070,000.00	61.00
中铁十九局集团广州工程有限公司	2,389,051.33	2,380.55	7,230,355.50	7,230.36
中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	2,298,716.74	6,298.71	1,298,716.74	345.39
中铁十九局集团有限公司	14,661,182.72	14,661.17	35,780,356.03	125,745.14
中铁十七局集团第二工程有限公司	48,240.00	48.24	48,240.00	48.24
中铁十七局集团第六工程有限公司	481,213.32	2,406.07	1,874,253.15	2,853.12
中铁十七局集团第五工程有限公司			337,600.00	337.60

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁十七局集团第一工程有 限公司			3,882.35	-
中铁十四局集团第二工程有 限公司	1,670,000.00	4,717.60		
中铁十四局集团第一工程有 限公司	387,094.02	387.09	1,443,094.02	1,743.09
中铁十四局集团隧道工程有 限公司	4,748,020.36	4,748.02	4,696,538.84	6,087.56
中铁十四局集团有限公司	4,116,755.86	6,116.75	14,811,570.41	46,195.12
中铁十五局集团城市轨道交通 工程有限公司	12,043,163.52	15,035.56	12,157,937.01	10,847.38
中铁十五局集团第二工程有 限公司	454,000.00	454.00	454,000.00	731.00
中铁十五局集团路桥建设有 限公司	350,000.00	450.00	750,000.00	125.36
中铁十五局集团有限公司	3,661,041.60	909.96	909,962.05	909.96
中铁十五局物资公司	986,000.00	1,336.00	1,536,000.00	786.00
中铁十一局集团有限公司	3,882,020.00	3,882.02		
中铁十一局城市轨道交通工程 公司	480,230.00	480.23	480,230.00	7,653.18
中铁十一局城市建设分公司			2,000,000.00	2,000.00
中铁十一局集团第三工程有 限公司			1,551,647.50	
中铁四院珠海西部城区工程 总承包项目部			18,773,298.00	17,495.36
中铁四院集团昆明轨道交通 五号线工程总承包项目部	15,186,555.51	15,186.56		
中铁物资集团华东有限公司	383,815.90	383.82	2,547,903.80	2,547.90
中铁物资集团西南有限公司	197,173.41	197.17	4,818,758.63	4,818.76
中铁株洲桥梁有限公司	936,250.00	5,574.50	1,436,250.00	2,177.72
重庆轨道交通江跳线建设运营有 限公司	5,262,347.65	5,262.35	85,425,897.49	85,425.90
重庆铁发遂渝高速公路有限 公司	4,129,766.01	4,129.77	6,029,766.01	6,029.77
预付款项				
北京中铁建工物资有限公司	20,732,666.52		5,158,066.88	
中国铁建重工集团股份有限 公司	5,075,000.00		2,666,837.94	
中铁城建集团北京工程公司	2,699,779.97		1,229,779.97	
中铁二十五局一公司	22,187,249.50		22,187,249.50	
中铁建（北京）国际贸易有 限公司			2,600,000.00	
中铁建大桥工程局集团第三 工程有限公司			200,000.00	
中铁建电气化局集团第四工 程有限公司	256,000.00		256,000.00	
中铁建金服科技（天津）有 限公司			3,595,054.35	

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁建金融租赁有限公司	5,082,443.71		177,091.24	
中铁十八局集团第三工程有限公司			300,000.00	
中铁十九局六公司			388,349.51	
中铁十九局集团有限公司	1,026,538.18			
中铁十四局集团隧道工程公司	506,000.00			
中铁十一局集团第三工程有限公司	15,120.00			
中铁物资集团西南有限公司			24,921,351.26	
中铁物资集团东北有限公司	8,428.59			
珠海铁建大厦项目	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他应收款				
北京中铁国际招标有限公司	740,000.00	3,700.00	40,000.00	40.00
红日国际贸易有限公司	36,260,833.57	36,814.93	5,687,349.40	37,109.03
南昌中铁建建设管理有限公司	54,361,359.00	301,264.08	100,421,359.00	301,264.08
西安铁一院工程咨询有限公司			211,000.00	1,055.00
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	45,800.00	45.80	50,000.00	190.00
中国铁建电气化局集团有限公司	728,600.00	3,643.00		
中国铁建俄罗斯有限公司			1,486,420,426.32	36,090.57
中国铁建港航局集团有限公司			7,614.08	
中国铁建股份有限公司	84,166,527.30	6,067.26	15,498,848.38	23,405.19
中国铁建昆仑投资集团有限公司	625,330.28	925.33	2,458,322.00	4,225.85
中国铁建投资集团有限公司	4,413,454.00	5,667.27	3,437,980.00	3,096.98
中国铁建重工集团兰州隧道装备有限公司			2,000.00	
中国土木工程集团（几内亚）公司	22,000,000.00	22,000.00	22,000,000.00	28,500.00
中铁城建集团北京工程有限公司	106,836,190.11	1,047.32	106,586,190.11	2,956.03
中铁二十四局符夹铁路符夹至新河段扩能工程 FJZQ-II 标段项目部			20,000.00	20.00
中铁二十五局五公司	1,106,847.00	1,107.59	1,116,847.00	1,117.59
中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司	10,000.00	30.00	10,000.00	40.00
中铁二十局集团第一工程有限公司	137,802.00	689.01		
中铁二十四局集团有限公司	70,000.00			
中铁房地产集团商业地产开发有限公司	9,988.00			

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁建投资管理（香港）有限公司	28,119,579.01			
中铁建大桥工程局集团兰州工程建设有限公司	2,000.00			
中铁建桂林旅游开发有限公司	300,000.00			
中铁房地产集团（贵阳）有限公司			1,300,000.00	
中铁建海南投资有限公司	9,502,793.00	9,007.42	9,582,793.00	13,874.95
中铁建金融租赁有限公司	11,862,700.00	11,862.70	11,862,700.00	11,862.70
中铁建昆台地铁投资建设管理有限公司			4,000,000.00	
中铁建南方建设投资有限公司	4,495,373.01	4,495.37	4,853,547.03	11,856.16
中铁十八局集团六公司	2,800,000.00	2,800.00	2,800,000.00	2,800.00
中铁十八局集团市政工程有限公司	50,000.00		50,000.00	
中铁十八局集团有限公司	20,000.00	20.00	20,000.00	20.00
中铁十二局集团第三工程有限公司	80,000.00	60.00	60,000.00	140.00
中铁十九局集团第五工程有限公司	91,973.70	91.97	91,973.70	91.97
中铁十九局集团有限公司			30,000.00	150.00
中铁十九局六公司			500,000.00	2,500.00
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	45,000.00			
中铁十四局集团五公司	60,000.00		60,000.00	
中铁十四局集团有限公司	320,934.80	1,545.00	20,000.00	20.00
中铁十五局集团路桥建设有限公司	17,655.00	17.65	20,000.00	20.00
中铁十五局集团有限公司	218,400.00	1,092.00	20,000.00	10.00
中铁十一局集团第四工程有限公司	100,000.00	500.00	100,000.00	100.00
中铁物资集团港源有限公司	90,000.00			
重庆铁发建新高速公路有限公司	643,482.00			
合 同 资 产				
北京华北投资机场北线高速公路有限公司	10,984,696.00		121,977,377.07	
南昌中铁建建设管理有限公司	30,926,963.36		32,098,249.96	
云南普锐高速公路投资开发有限公司			1,683,873.47	
成都中铁建昆台轨道交通工程有限公司	96,247,039.28			
贵阳中铁南投房地产开发有限公司	4,887,219.86			
河北铁诚地产开发有限公司	5,485.83			

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	5,635,689.49			
中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部	4,350,709.98			
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	1,451,391.07		1,293,465.29	
中国铁建电气化局集团有限公司			1,473,132.99	
中国铁建俄罗斯有限公司	314,808,663.11		155,298,056.48	
中国铁建股份有限公司	71,637,956.25		74,881,662.92	
中国铁建昆仑投资集团有限公司	488,440,778.53		85,787,882.96	
中国铁建昆明新机场快速公交工程指挥部	16,521,293.55		35,391,366.70	
中国铁建投资集团有限公司	348,819,507.21		77,741,981.61	
中国铁建长沙磁浮工程设计施工总承包项目部	52,051,668.69		99,487,021.38	
中铁二十局集团第五工程有限公司	2,717,911.47		2,717,911.47	
中铁二十五局集团有限公司			7,249,046.94	
中铁海峡建设集团有限公司	76,385,032.29		79,859,017.76	
中铁建北部湾建设投资有限公司			26,547,609.10	
中铁建成都地铁 5 号线一、二期工程项目管理指挥部	6,875,412.15			
中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	57,247,410.59		105,944,006.99	
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	20,261,199.02		20,181.57	
中铁建大桥工程局集团第三工程有限公司	4,383,342.60		11,897,451.05	
中铁建海南投资有限公司	21,978,789.89		31,982,901.32	
中铁建华南建设广州地铁 10 号线总承包部	54,745,513.99		11,036,736.12	
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	56,915,506.69		54,867,877.44	
中铁建南方建设投资有限公司	393,975,444.88		176,205,821.81	
中铁建置业有限公司	9,935,297.49		14,912,501.52	
中铁建重庆投资集团有限公司			51,807,209.74	
中铁建贵兴高速公路工程 EPC 项目经理部	29,823,054.38		29,823,054.38	
中铁十二局集团有限公司			2,776,539.30	
中铁十六局集团有限公司	10,597,387,695.81		121,306,567.89	
中铁十六局集团第四工程有限公司	10,639,895.78			
中铁十六局集团第五工程有限公司	179,322,827.05			

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁十六局集团轨道公司	88,147,057.77			
中铁十六局集团许昌工程有 限公司	109,547,441.60			
中铁十七局集团有限公司	154,192.25			
中铁十一局集团有限公司	74,039.56			
中铁十四局集团有限公司			3,633,245.96	
中铁四院集团昆明轨道交通 五号线工程总承包项目部	116,632,538.73		90,452,325.22	

2. 关联方应付款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
应付票据		
北京铁五院工程机械有限公司	1,072,360.00	1,000,000.00
北京中铁工业有限公司	920,000.00	17,834,197.55
北京中铁建北方路桥工程有限公司		2,000,000.00
北京中铁建物资有限公司		33,500,000.00
诚合瑞正风险管理咨询有限公司		7,000,000.00
中国铁建重工集团股份有限公司	166,000.00	3,657,500.00
中铁第四勘察设计院集团有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00
中铁民爆物资有限公司	4,000,000.00	
中铁建电气化局集团第四工程有限公司		10,000,000.00
中铁十二局集团物资贸易有限公司	224,279.05	
中铁十一局集团铁恒实业有限公司		1,000,000.00
中铁物资集团东北有限公司	21,251,873.30	22,500,000.00
中铁物资集团华东有限公司		1,000,000.00
中铁物资集团华南有限公司	3,000,000.00	
中铁物资集团西南有限公司	15,332,999.57	
中铁物资集团有限公司	19,370,074.13	11,677,588.73
中铁物资集团云南有限公司	58,450,000.00	
中铁物资集团中南有限公司	1,419,789.88	12,174,147.95
应付账款		
北京铁五院工程机械有限公司	5,172,382.97	2,356,226.90
北京中铁工业有限公司	281,184,729.84	77,912,609.59
北京中铁建物资有限公司		1,600,000.00
北京中铁天瑞机械设备有限公司		124,201.62
北京中铁装饰工程有限公司	126,700.00	206,700.00
北京铁城检测认证有限公司	271,356.00	
北京中铁建北方路桥工程有限公司	15,543,722.56	
北京中铁新材料技术有限公司	2,969,075.86	
诚合瑞正风险管理咨询有限公司	9,681,378.76	8,620,000.00

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中国铁建电气化局集团有限公司	227,998.09	
甘肃铁道综合工程勘察院有限公司		29,360.00
甘肃铁鹰建筑质量检测有限公司	296,101.00	296,101.00
广州铁诚工程质量检测有限公司		64,043.00
河南四通工程检测有限公司	374,355.52	754,355.52
江西铁建工程检测有限公司		358,702.00
柳州铁路工程质量检测中心有限公司	507,053.00	503,030.00
青岛中铁天瑞达钢筋精工有限公司	378,788.97	265,281.94
陕西铁道工程勘察院有限公司	3,678,291.26	11,663,303.61
深圳市中铁达摩破工程有限公司		1,707,576.00
十一局城轨公司	5,216,498.27	2,494,473.27
铁正检测科技有限公司	820,155.14	13,265.00
西安铁一院工程咨询监理有限责任公司		19,792.35
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	1,405,195.00	5,505,195.00
中国铁建港航局集团有限公司	12,087,518.54	15,709,915.16
中国铁建高新装备股份有限公司	4,626,443.62	7,626,443.62
中国铁建重工集团股份有限公司	40,724,269.61	41,538,186.96
中国铁建重工集团兰州隧道装备有限公司		22,844.40
中铁第四勘察设计院集团有限公司	8,582,855.00	11,411,685.00
中铁第五勘察设计院集团有限公司	2,868,823.44	1,302,500.00
中铁第一勘察设计院集团有限公司	42,725.00	442,725.00
中铁二十局集团成贵铁路 CGZQSG7 标段项目部		1,634,224.00
中铁二十局集团第四工程有限公司	364,142.80	390,322.60
中铁二十局南宁混凝土构件有限公司	26,611,072.66	26,466,454.66
中铁二十局四公司	750,027.00	1,515,292.75
中铁二十局集团五公司	4,000,522.50	
中铁二十三局集团第二工程有限公司	369,808.23	
中铁二十三局集团第三工程有限公司		1,093,813.92
中铁二十三局集团第四工程有限公司		260,909.00
中铁二十三局集团轨道交通工程惠州有限公司	718,175.43	718,175.43
中铁二十三局集团轨道交通昆明工程有限公司	6,220,405.47	7,527,749.18
中铁二十三局集团轨道交通鄂州工程有限公司	3,714,245.59	5,214,245.59
中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	1,300,000.00	
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	11,200,013.46	20,741,468.76
中铁二十四局集团贵溪桥梁厂有限公司		194,636.00
中铁二十四局集团桥梁建设有限公司	353,924.00	
中铁二十四局集团浙江工程有限公司	123,320.00	
中铁二十四局南昌铁路工程有限公司	222,402.00	
中铁二十四局新余公司	2,606,203.00	5,491,097.00

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁二十四局浙江公司	142,926.00	763,526.00
中铁二十五局二公司		240,745.00
中铁二十五局南方实业公司		4,000,000.00
中铁二十五局实业公司	8,668,679.35	8,932,929.44
中铁二十五局一公司	762,430.00	812,430.00
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	2,269,402.00	2,408,124.00
中铁建（北京）国际贸易有限公司	5,832,485.00	2,600,000.00
中铁建安工程设计院有限公司	404,940.00	470,000.00
中铁建大桥工程局集团西北工程公司	10,708,748.00	34,708,748.00
中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司	1,438,004.00	
中铁建大桥工程局集团兰州工程建设有限公司	22,844.40	
中铁建电气化局集团南方工程有限公司	1,401,817.00	
中铁建电气化局集团第四工程有限公司	68,167,182.73	83,406,859.73
中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司	2,272,133.33	2,572,133.33
中铁建电气化局集团科技有限公司	3,543,978.14	184,215.83
中铁建电气化局集团西变电气化制品有限公司	553,016.59	1,143,140.67
中铁建黄河投资建设建设有限公司	3,025,319.45	
中铁建设集团有限公司	101,100.25	
中铁建生态环境有限公司	56,103.00	
中铁建海南投资有限公司		1,016,000.00
中铁建华南建设（广州）建材有限公司	1,540,018.15	803,124.94
中铁建金服科技（天津）有限公司	11,234,057.96	85,125,493.17
中铁建金融租赁有限公司	9,422,975.17	8,385,137.92
中铁建科检测有限公司	164,800.00	45,000.00
中铁建昆仑资产管理服务有限公司	203,232,828.50	173,795,795.70
中铁建特种装备工程有限公司	45,455,321.69	42,950,376.28
中铁建网信信息科技有限公司	4,284,505.55	558,994.90
中铁建重庆石化销售有限公司	27,219.14	15,632.81
中铁建重庆投资集团有限公司	66,747,911.38	186,106,918.58
中铁津桥工程检测有限公司	289,034.00	549,054.00
中铁隆昌铁路器材有限公司	2,605,651.59	2,943,502.30
中铁民爆物资有限公司	1,001,850.25	594,451.65
中铁十八局集团有限公司	3,423,061.40	840,818.04
中铁十八局集团第四工程有限公司	1,453,904.80	
中铁十二局集团安徽混凝土制品有限公司	25,848,010.61	18,963,877.01
中铁十二局集团第七工程有限公司	1,706,000.00	1,706,000.00
中铁十二局集团第四工程有限公司	24,995,890.46	
中铁十二局集团第一工程有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00
中铁十二局集团物资有限公司	3,612,719.83	4,136,998.88

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁十二局集团有限公司	16,577,390.57	20,059,042.77
中铁十九局集团第七工程有限公司		12,613,253.00
中铁十九局集团广州工程有限公司	10,613,253.00	
中铁十九局集团有限公司	138,825.77	
中铁十七局集团第六工程有限公司	1,571,672.00	1,562,499.76
中铁十七局集团第四工程有限公司	4,651,518.55	
中铁十七局集团第一工程有限公司	1,884,645.35	503,004.52
中铁十七局集团电气工程有限公司	3,000.00	3,000.00
中铁十七局集团物资有限公司	3,758,367.04	706,374.85
中铁十四局二公司	391,412.09	391,412.09
中铁十四局集团第五工程有限公司		335,000.00
中铁十四局集团路桥有限公司	2,073,207.00	2,425,488.78
中铁十四局集团有限公司	150,000.00	285,341.00
中铁十四局集团隧道工程公司	5,591,433.02	
中铁十五局集团路桥建设有限公司	2,310,749.99	2,030,000.00
中铁十五局集团物资有限公司	8,443,353.88	641,896.71
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	1,130,069.54	
中铁十一局城市轨道交通武汉重型设备有限公司	609,744.90	249,800.00
中铁十一局集团有限公司	428,523.30	
中铁十一局电务公司	4,634,143.65	48,141,398.84
中铁十一局集团铁恒实业有限公司	14,292,438.54	23,758,510.72
中铁十一局三公司	13,598.83	13,598.83
中铁物资集团北京有限公司	986,692.16	986,692.16
中铁物资集团重庆铁建贸易有限公司	471,773.18	
中铁物资集团东北有限公司	117,713,645.60	50,454,974.53
中铁物资集团陕西电子商务有限公司		1,479,981.27
中铁物资集团港澳有限公司	19,149,585.19	16,905,284.96
中铁物资集团华东有限公司	87,233,547.57	26,843,403.85
中铁物资集团华南有限公司	44,859,129.70	69,081,671.34
中铁物资集团西北有限公司	3,584,372.60	
中铁物资集团西南有限公司	62,670,378.25	34,727,737.69
中铁物资集团有限公司	71,457,353.54	20,952,645.30
中铁物资集团云南有限公司	59,505,786.10	28,311,129.65
中铁物资集团中南有限公司	139,764,075.76	139,833,643.13
中铁长安重工有限公司	2,301,102.75	9,831,525.37
中铁株洲桥梁有限公司	688,538.80	775,663.80
重庆金路交通工程有限公司	2,476,889.00	
重庆中渝铁建实业有限公司	882,006.06	2,382,006.06
其他应付款		

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

北京中铁工业有限公司	52,346.17	52,346.17
南昌中铁建设管理有限公司		2,439,196.57
十一局建安公司	939,584.00	939,584.00
中国铁建大桥工程局集团有限公司		30,000.00
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	32,000.00	32,000.00
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	30,000.00	30,000.00
中国铁建俄罗斯有限公司		139,201,939.26
中国铁建港航局集团有限公司	25,000.00	25,000.00
中国铁建股份有限公司	90,436,713.59	89,815,773.36
中铁城建集团北京工程有限公司	4,152,507.62	4,164,766.02
中铁城建集团第二工程有限公司	20,000.00	20,000.00
中铁城建集团南昌建设有限公司	2,712,544.00	2,712,544.00
中国铁建重工集团股份有限公司	20,000.00	
中铁二十局集团第五工程有限公司	474,551.00	474,551.00
中铁二十三局集团第六工程有限公司		20,000.00
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司	60,000.00	30,000.00
中铁建电气化局集团第三工程有限公司	30,000.00	30,000.00
中铁建电气化局集团南方工程有限公司	2,000.00	10,000.00
中铁建金服科技(天津)有限公司	37,500.00	37,500.00
中铁建南方建设投资有限公司		492,472.48
中铁建设集团有限公司	100,000.00	100,000.00
中铁建中原投资建设有限公司	3,136,229.79	1,518,169.09
中铁隆昌铁路器材有限公司		81,152.00
中铁十二局集团电气化工程有限公司	50,000.00	60,000.00
中铁十二局集团有限公司	576,960.00	606,960.00
中铁十九局集团电务工程有限公司	30,000.00	30,000.00
中铁十九局集团有限公司		900,000.00
中铁十七局集团电气化工程有限公司		50,000.00
中铁十七局集团公司	3,671,292.00	3,671,292.00
中铁十五局集团路桥建设有限公司	319,500.00	20,000.00
中铁十五局集团有限公司	35,000.00	25,000.00
中铁十一局母公司	738,814.00	738,814.00
中铁十一局电务公司	10,000.00	
中铁十一局三公司		20,000.00
中铁物资集团华东有限公司	300,000.00	300,000.00
中铁物资集团华南有限公司	200,000.00	
中铁物资集团有限公司	300,000.00	6,282,651.90
中铁长安重工有限公司	795,313.34	795,313.34

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁株洲桥梁有限公司	164,497.00	164,497.00
合同负债		
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	85,438,671.36	166,968,240.99
北京中铁建工物资有限公司	15,000,000.00	
成都中铁建昆仑轨道工程有限公司		86,758,048.34
南昌中铁建建设管理有限公司	5,120,053.22	18,465,466.90
贵阳中铁南投房地产开发有限公司	40,955,848.13	
莫斯科-塔山高速公路项目第五标段	407,262,835.12	
中国铁建俄罗斯有限公司	27,483,846.38	
天津地铁 8 号线一期工程施工总承包部	45,981,513.09	12,280,570.10
中国铁建电气化局集团有限公司	13,697,993.50	485,987.88
中国铁建股份有限公司	10,046,300.95	66,986,297.24
中国铁建昆仑投资集团有限公司	221,757,271.34	310,765,970.67
中国铁建青岛地铁二号线工程指挥部		224,104.85
中国铁建投资集团有限公司	95,897,467.94	394,570,850.45
中国铁建投资有限公司		1,583,457.26
中国土木工程（澳门）有限公司	45,723,168.46	
中铁房地产武汉慈甸有限公司	1,563,963.42	
中铁建城市建设投资有限公司	171,423,336.47	
中铁建桂林投资有限公司	5,000,000.00	
中铁建黄河投资建设有限公司	507,475.93	
中铁建云南投资有限公司	13,976,736.61	
中铁二十二局集团第三工程有限公司		341,120.00
中铁海峡建设集团有限公司	4,741,894.53	90,871,957.45
中铁建北部湾建设投资有限公司	2,096,307.42	3,076,847.62
中铁建成都地铁 10 号线一期工程项目管理指挥部		
中铁建成都地铁 5 号线一、二期工程项目管理指挥部	17,442,868.38	17,535,229.21
中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部		13,494,524.48
中铁建海南投资有限公司	50,203,258.00	80,534,789.21
中铁建华南建设广州地铁 10 号线总承包部		
中铁建华南建设广州地铁 18 和 22 号线总承包部	14,837,760.33	12,337,918.92
中铁建华南建设有限公司	21,227,954.12	2,946,541.11
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	726,114.97	21,168,514.08
中铁建青岛蓝色硅谷城际轨道交通工程建设指挥部	11,718,550.18	11,724,999.76
中铁建云南交通建设管理有限公司		50,891,572.81
中铁建重庆轨道环线建设有限公司	6,756,499.12	6,756,040.82
中铁建重庆投资集团有限公司	39,635,901.12	
中铁十二局集团有限公司	9,783,522.18	4,998,979.08
中铁十九局集团轨道交通工程有限公司		700,000.00

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁十六局集团第四工程有限公司	479,874.47	
中铁十六局集团轨道公司	6,025,230.92	
中铁十六局集团通辽首通房地产开发有限公司	19,500,726.21	
中铁十六局集团许昌工程有限公司	102,107,814.01	
中铁十四局集团第二工程有限公司	500,000.00	
中铁十五局集团有限公司	700,327.00	
中铁物资集团中南有限公司	4,458,425.76	
重庆轨道交通江跳线建设运营有限公司	306,667,539.59	74,008,161.17

十二、 母公司主要财务报表项目注释

1. 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	575,639,258.09	5.84	385,495,758.09	66.97	190,143,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,276,309,701.43	94.16	293,458,127.17	3.16	8,982,851,574.26
合计	9,851,948,959.52	—	678,953,885.26	6.89	9,172,995,074.26
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	575,639,258.09	10.40	342,873,352.45	59.56	232,765,905.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,959,362,774.58	89.60	129,763,181.62	2.62	4,829,599,592.96
合计	5,535,002,032.67	—	472,636,534.07	8.54	5,062,365,498.60

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	385,495,758.09	66.97	债务人财务困难
合计	575,639,258.09	385,495,758.09	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,380,577,589.94	72.33	116,195,314.57
1-2 年	584,901,017.73	17.77	68,044,896.40
2-3 年	310,318,494.54	9.43	97,854,930.41
3-4 年	15,266,745.92	0.47	5,526,674.60
4-5 年			
5 年以上			
合计	3,291,063,848.13	—	287,621,815.98

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,324,843,660.43	79.26	36,763,547.36
1-2 年	460,615,753.21	15.70	22,310,609.54
2-3 年	135,266,745.92	4.61	58,526,674.60
3-4 年	12,295,747.66	0.42	9,742,265.52
4-5 年			
5 年以上			
合计	2,933,021,907.22	—	127,343,097.02

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)	8,667,527,695.58	4,304,062,708.78
1-2 年	584,901,017.73	521,670,556.21
2-3 年	519,686,258.86	646,935,770.02
3-4 年	18,391,439.24	2,923,199.55
4-5 年	2,070,000.00	243,099.06
5 年以上	59,372,548.11	59,166,699.05
小计	9,851,948,959.52	5,535,002,032.67
减: 坏账准备	678,953,885.26	472,636,534.07
合计	9,172,995,074.26	5,062,365,498.60

其他组合

组合名称	年末余额	年初余额
------	------	------

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按关联方组合计提 (集团内部)				6,576,287.21		
按关联方组合计提 (股份内部)	5,985,245,853.30	0.10	5,836,311.19	2,019,764,580.15	0.12	2,420,084.60
合计	5,985,245,853.30	0.10	5,836,311.19	2,026,340,867.36	0.12	2,420,084.60

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国铁建股份有限公司呼和浩特市轨道交通 2 号线一期工程指挥部	587,087,230.00	5.96	43,645.87
内蒙古丰隆房地产开发有限公司	575,639,258.09	5.84	385,495,758.09
中国铁建股份有限公司吴忠至中卫城际铁路工程指挥部	422,077,259.23	4.28	34,316.26
中铁建城市建设投资有限公司江苏盐城先锋岛二期项目工程总承包指挥部	404,707,968.33	4.11	494,707.97
六安嘉地发展有限公司	350,960,000.00	3.56	100,375,500.00
合计	2,340,471,715.65	23.76	486,443,928.19

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	57,400,210.23	65,167,544.96
应收股利	25,641,020.28	25,641,020.28
其他应收款项	12,760,396,096.11	12,033,880,415.30
合计	12,843,437,326.62	12,124,688,980.54

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
其他	57,400,210.23	65,167,544.96
合计	57,400,210.23	65,167,544.96

(2) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利	25,641,020.28	25,641,020.28		

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利	25,641,020.28	25,641,020.28		
南昌中铁建建设管理有限公司	25,641,020.28	25,641,020.28	未支付股利	否
账龄 1 年以上的应收股利				
南昌中铁建建设管理有限公司				
合计	25,641,020.28	25,641,020.28	—	—

(3) 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 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	226,191,594.68	1.77	3,746,457.33	1.66	222,445,137.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	12,551,250,887.66	98.23	13,299,928.90	0.11	12,537,950,958.76
合计	12,777,442,482.34	—	17,046,386.23	0.13	12,760,396,096.11
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其他应收款项	39,733,906.40	0.33	1,939,800.46	4.88	37,794,105.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	12,005,563,164.97	99.67	9,476,855.61	0.08	11,996,086,309.36
合计	12,045,297,071.37	—	11,416,656.07	0.09	12,033,880,415.30

1) 按单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市红松园北里小区	1,611,862.51	1,611,862.51	100.00	发生减值
北京市西城区市政工程管理处	2,900.00	2,900.00	100.00	发生减值
北京市海淀区绿化三队	1,410,000.00	857,500.00	60.82	发生减值

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

广东新视野信息科技股份有限公司	18,000.00	10,350.00	57.50	发生减值
国网四川松潘县供电公司	672,000.00	168,000.00	25.00	发生减值
其他	222,476,832.17	1,095,844.82	0.49	发生减值
合计	226,191,594.68	3,746,457.33	1.66	—

2) 其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按关联方组合计提 (集团内部)				11,220,194,987.88		
按关联方组合计提 (股份内部)	269,276,921.32	0.11	308,703.29	215,288,531.70	0.15	321,964.16
合计	269,276,921.32	—	308,703.29	11,435,483,519.58	—	321,964.16

3) 按账龄披露其他应收款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	12,582,392,283.89	11,977,899,496.41
1-2 年	145,373,435.64	51,082,679.59
2-3 年	11,256,632.98	8,641,866.95
3-4 年	6,904,182.58	5,660,782.58
4-5 年	954,845.84	905,998.00
5 年以上	2,443,762.51	1,106,247.84
小计	12,749,325,143.44	12,045,297,071.37
减: 坏账准备	17,046,386.23	11,416,656.07
合计	12,732,278,757.21	12,033,880,415.30

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

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
中铁十六局集团第二工程有限公司	内部调剂资金	2,146,499,315.49	1 年以内	16.84	
中铁十六局集团第三工程有限公司	内部调剂资金	1,998,150,137.88	1 年以内	15.67	
中铁十六局集团路桥工程有限公司	内部调剂资金	1,303,717,360.05	1 年以内	10.23	

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

中铁十六局集团第五工程有限公司	内部调剂资金	1,157,890,498.11	1 年以内	9.08	
中铁十六局集团第一工程有限公司	内部调剂资金	1,104,102,277.19	1 年以内	8.66	
合计	—	7,710,359,588.72	—	60.48	

3. 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	5,462,974,528.33	16,000,000.00	20,000,000.00	5,458,974,528.33
对合营企业投资	3,614,664,275.00	92,936,228.30	1,000,000.00	3,706,600,503.30
对联营企业投资	2,099,272,865.24	50,082,481.78	111,825,000.00	2,037,530,347.02
小计	11,176,911,668.57	159,018,710.08	132,825,000.00	11,203,105,378.65
减：长期股权投资减值准备				
合计	11,176,911,668.57	159,018,710.08	132,825,000.00	11,203,105,378.65

(2) 长期股权投资明细

[illegible]

4. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	39,570,936,719.49	37,219,246,731.31	37,497,825,939.52	35,352,116,367.19
工程承包	39,570,936,719.49	37,219,246,731.31	37,497,825,939.52	35,352,116,367.19
2. 其他业务小计	11,032,703.55	13,137,817.80	53,676,631.60	77,417,671.84
提供非施工劳务	11,032,703.55	13,137,817.80	53,676,631.60	77,417,671.84
合计	39,581,969,423.04	37,232,384,549.11	37,551,502,571.12	35,429,534,039.03

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	65,048,790.08	-23,117,156.41
成本法核算的长期股权投资收益	310,719,082.63	
处置长期股权投资产生的投资收益		9,787,015.00
债务重组产生的投资收益	1,051,507.71	
其他	-210,727,045.27	62,292,605.05
合计	166,092,335.15	48,962,463.64

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	372,967,461.96	116,804,303.59
加：资产减值准备	6,687,272.39	713,690.50
信用资产减值损失	251,417,240.71	148,916,698.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	272,625,672.08	218,973,003.54
使用权资产折旧	40,576,214.76	36,060,854.78
无形资产摊销	6,810,925.08	5,837,230.75
长期待摊费用摊销	699,454.22	1,724,406.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,651,733.89	180,314.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	417,306.31	2,334,484.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	75,828,905.83	197,619,826.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-166,092,335.15	-48,962,463.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,623,999.24	-23,072,196.36
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）	-1,487,046,201.46	-2,520,868,821.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,265,323,370.03	-3,374,076,207.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,803,169,311.87	5,028,604,064.00

中铁十六局集团有限公司 2021 年度财务报表附注

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-123,537,874.56	-209,210,811.28
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	3,892,351,352.88	5,001,259,067.62
减：现金的期初余额	5,001,259,067.62	5,330,451,817.51
加：现金等价物的期末余额	28,117,338.90	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,080,790,375.84	-329,192,749.89

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

本集团 2021 年度财务报表已经本公司董事会批准。

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

注册会计师：340105000116
会计师事务所：安徽信德会计师事务所
1809-11-22

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

会计师事务所：安徽信德会计师事务所
注册会计师：340105000116
1809-11-22

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

会计师事务所：安徽信德会计师事务所
注册会计师：340105000116
1809-11-22

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

会计师事务所：安徽信德会计师事务所
注册会计师：340105000116
1809-11-22

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

会计师事务所：安徽信德会计师事务所
注册会计师：340105000116
1809-11-22

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

会计师事务所：安徽信德会计师事务所
注册会计师：340105000116
1809-11-22

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

会计师事务所：安徽信德会计师事务所
注册会计师：340105000116
1809-11-22

年度验资报告
Annual Report of Registered Capital

会计师事务所：安徽信德会计师事务所
注册会计师：340105000116
1809-11-22

本委的登記 I have been registered 姓名 王 國 強 Date of Birth 1977-07-14 工作 會計師事務所 事務所 香港會計師公會 身份證號碼	本委的登記 I have been registered 姓名 王 國 強 Date of Birth 1977-07-14 工作 會計師事務所 事務所 香港會計師公會 身份證號碼
--	--

证书序号: 0014624

说明

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



会计师事务所
执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

经营范围

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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。
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。

登记机关



2022年01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

(2) 2021 年财务情况说明书

2021 年财务情况说明书

财务情况说明书（国有资产管理情况报告）

一、企业基本情况

（一）企业经营业务简介：企业主要业务范围、发展战略和国内外排名等情况。

业务范围：主要分布在铁路、公路、房建、市政、水利水电、轨道交通、铁路运营等工程领域，涉及工程施工、资本运营、科技研发、海外工程、轨道交通、铁路运营、基础设施建设、规划设计、房屋建设及房地产开发、“四电”工程、物资贸易、机械制造和工程监理等领域。

发展战略：以习近平中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，全面落实党中央、国务院决策部署和国务院国资委、股份公司工作要求，科学把握新发展阶段，深入贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，保持战略定位，发扬斗争精神，树立底线思维，增强机遇和风险意识，准确识变、科学应变、主动应变，坚持“降本、提质、创新”工作主题，以深化企业改革为主线，以改革创新为动力，统筹党的建设与企业管理，加快构建现代化企业治理体系，增强“四大思维”，推进“四大改革”，实施“四大战略”，强化“四大能力”，塑造“四个突出”，建设具有国际视野、行业一流、充分展现市场主体地位、形成具有核心竞争力、影响力和抗风险能力的现代建筑产业集团。

国内外排名：在全国 100 家铁路、公路、隧道、桥梁、城市轨道交通工程总承包企业中名列前茅。2021 年集团公司新签合同额股份公司排名第六，企业总资产排名第六，营业收入排名第六。

（二）近三年主要财务指标和重要变化说明

单位：万元 币种：人民币

	2021年	2020年	本期比上年 增减(%)	2019年
资产总额	6549399	6076705	7.78%	5649561
资产负债率	79.87%	79.67%	0.2%	75.51%
净资产	1318719	1235180	6.76%	1383656

归属于母公司所有者的净资产	1289900	1206537	6.91%	1356099
营业总收入	6153635	5751990	6.98%	5146629
利润总额	63644	31727	100.60%	26294
归属于母公司所有者的净利润	54308	22820	137.98%	22419
经营活动产生的现金流量净额	159603	203483	-21.56%	340457
加权平均净资产收益率	4.42%	3.87%	14.21%	3.34%
国有资本保值增值率	106.76%	100.24%	17.49%	114.65%
实际上缴税收	96571	92568	4.32%	94845

随着企业规模的增大，资产总额规模在不断扩大，同时营业收入也呈现递增趋势。利润总额增加较多是今年存在代股项目上报利润 3.1 亿元；经营活动净流量较上年流入减少较多，主要是投资项目逐渐增多，业主资金持续吃紧，计量款项滞后。

(三) 企业户数变化：合并范围企业户数、金融企业、境外子企业与所属上市公司户数，未纳入合并范围户数及原因，集团参股和法人控股工作等。

2021 年纳入决算合并范围企业户数与上年相比净增加 1 户，户数变化主要原因是：新成立了 4 户四级企业、2 户五级企业，减少 1 户四级企业。四级企业户数与上年相比，新增 4 户，减少 1 户，净增加 3 户。具体是：新投资设立中铁十六局集团（上海）城市建设有限公司、中铁十六局集团广西建设有限公司、中铁十六局集团华南建设发展有限公司、中铁十六局集团俄罗斯有限公司，注销北京北建精业建筑工程有限公司。五级企业户数与上年相比，新增 2 户，净增加 2 户。具体是：吸收合并江苏京湖房地产开发有限公司。由于历史原因，新纳入铁道部第十六工程局机械工程机械处建材供应站。

(四) 企业职工情况

1、集团职工人数及人工成本、薪酬水平等基本情况

2021 年末，集团公司职工人数 24581 人，年平均工资 115467 元。

2、集团本部薪酬体系：中高级管理人员、普通员工的薪酬分配制度，核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励情况。

2、集团本部薪酬体系：中高级管理人员、普通员工的薪酬分配制度，核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励情况。

集团公司逐步建立了“薪酬总量靠效益、工作岗位凭能力、个人收入靠贡献”

的管理机制，稳步发挥薪酬管理在“强大企业、幸福员工”新理念中的引擎作用，建立了宏观调控、分级管理的薪酬管理模式，主要有：集团公司领导班子成员薪酬实行年薪制，基薪和绩效薪标准都严格执行股份公司的相关规定；集团公司总部员工实行岗位绩效工资制，适当提高了绩效工资比重，加大了绩效考核力度；集团公司下属各子公司领导班子成员实行年薪制，基薪、绩效薪金分别由集团公司制定标准，并进行考核；集团公司下属各子公司总部、项目部、区域指挥部员工实行岗位绩效工资制，提高了绩效工资比重、加大了绩效考核力度；在集团公司所属各基层、施工一线单位试行模拟股份、工序单价承包、定额工资、效益工资等分配办法；对外聘人员实行协商工资等分配形式；探索股权激励等中长期激励方式，并在实践中逐步规范，构建有利于企业改革发展、符合分配原则、激励约束功能突出、适用性强、操作灵活的薪酬制度。

二、生产经营情况分析

(一) 生产经营总体情况分析

实现产值：2021 年完成企业总产值 7113165 万元，其中：施工产值 6529363 万元，工业产值 55071 万元，房地产收入 166164 万元，铁路运输收入 66080 万元，物资贸易收入 288318 万元，设计咨询 4310 万元，其它收入 3849 万元。

实现收入：2021 年全集团实现营业收入 6153635 万元，其中施工收入 5980635 万元，勘察设计收入 3294 万元，工业制造 25670 万元，房地产 136139 万元，物流贸易 7897 万元。

实现利润：2021 年全集团实现利润总额 63644 万元，其中施工利润 57244 万元，勘察设计-3765 万元，工业制造 617 万元，房地产 13141 万元，物流贸易 5336 万元。

(二) 主要业务板块分析

主业划分情况						
分主业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
主业	6153635	5677405	7.74%	100%	6.98%	0.54
非主业						
合计	6153635	5677405	7.74%	100%	6.98%	0.54
业务分行业情况						

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
建筑业	6153635	5677405	7.74%	100%	6.98%	0.54
合计	6153635	5677405	7.74%	100%	6.98%	0.54
业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	5903899	5442650	7.81%	95.94%	5.51%	0.65%
国外	249736	234755	6%	4.06%	59.61%	-2.46%

注：1、“营业收入占比”是指占营业收入比例。
2、若国资委未划分企业主营业务，可不填写“主业划分情况”；若国资委核定主业，补充说明主业划分标准。
3、“收入分行业情况”根据企业具体情况，填写主要类别，不必穷尽。
4、若业务分布只有国内地区，可以按照东部、中部、西部、东北划分。

按主业板块分析本年度生产经营情况，包括但不限于以下几个方面：

1、公司所处行业及产业链位置，公司的行业地位和市场占有率（发展规划部）

在全国 100 家铁路、公路、隧道、桥梁最大建设企业排序中名列前茅。2021 年集团公司新签合同额股份公司排名第七，企业总产值排名第六，营业收入排名第六。

2、主要产品的产量、业务营业额、销售量（出口额、进口额）、行业特征指标的增减变化，及内外部原因分析。

无，不适用。

3、业务板块的盈利能力和经营增长情况变化，及内外部原因分析。

（1）铁路工程：铁路工程实现收入 126.08 亿元，比上年同期增长 7.15 亿元，增幅 6.01%。铁路板块毛利率 2.60%，较上年同期下降 0.38 个百分点，毛利率较低主要原因是：工、料、机价格的持续上涨，使得毛利空间越来越窄。铁路工程变更流程复杂、批复时间长造成阶段性盈亏下降，部分铁路项目存在一定的潜亏。

（2）公路工程：公路工程实现收入 147.13 亿元，比上年同期增长 12.23 亿元，与上年同期增长 9.07%，其增长原因主要为大兴国际机场北线高速公路去

年开工,本年新增收入 6.30 亿元;江阴市长山大道快速化改造工程本年新增 5.50 亿元。公路板块毛利率 9.92%,较上年同期增长 0.43 个百分点,公路工程板块毛利率稳中有进。

(3) 城市轨道交通工程:城市轨道交通工程实现收入 161.11 亿元,比上年同期增长了 17.17 亿元。城市轨道交通板块毛利率 8.38%,较上年同期增长 0.29 个百分点。

(4) 房建工程:房屋建筑工程实现收入 75.52 亿元,与上年同期增加 12.85 亿元,房建板块毛利率 9.74%,随着区域化经营,加强重点城市的承揽房建工程板块规模增长较快,毛利率比较稳定。

(三) 其他业务收支增减变化及原因分析

无。

(四) 企业本年完成的重要工作,例如服务国家重要战略、参与国企改革试点、做出突出社会贡献等。

北京筹办冬奥会期间,高效优质地完成了 2022 年北京冬奥会重要交通保障工程——崇礼铁路太子城至崇礼段;冬奥会三大国家级训练基地之一——涞源国家跳台滑雪训练科研基地;冬奥会赛场关键联络通道——延崇高速公路等多项重难点工程的建设任务,被国家体育总局授予“全国体育事业突出贡献奖”。服务国家“走出去”战略,莫斯科地铁第三换乘环线西南段正式开通,俄罗斯总统普京出席通车仪式宣布开通,并给予高度评价。

为全面贯彻落实党中央、国务院、国资委、股份公司有关国企改革的决策部署,提高企业活力和效率,根据《中国铁道建筑集团有限公司改革三年行动方案(2020-2022)年》精神,结合我集团自身情况,聚焦重点难点,补短板、强弱项,聚焦加快现代企业制度建设、优化产业布局 and 结构调整、深化混合所有制改革、健全市场化经营机制、加强党的领导和党的建设等五个方面,有针对性分层分类建立了改革三年行动任务台账,具体细化分解为 65 项改革任务,稳步推进企业改革。至 2021 年底,集团公司改革三年任务清单中的 65 项改革任务已完成 54 项,完成率达到了 83.08%,超额完成了今年底前完成改革清单 70%以上任务目标。通过改革三年行动,抓重点,促提升,求实效,使企业活力和效率明显提高,在产业布局优化和结构调整上取得明显成效,切实增强了企业竞争力。

创新力、控制力、影响力、抗风险能力。

(五) 生产经营中面临的困难与挑战。

1、项目类型多元化给生产经营带来挑战。EPC项目、土地开发、承接股份公司投资平台项目等项目日益增多，受到各类因素影响，概预算审定，资金到位，施工图纸到位等时间较长，项目投资控制趋向于限额、限价控制，同时合同条款苛刻，建设单位将部分投资控制风险通过费用包干的形式转嫁至施工企业，变更创效空间日趋狭窄。

2、铁路项目困难仍然较多。铁路项目大临费用不足，地材差价、标准化施工等费用增加的问题无法得到扭转和解决，项目消缺成本偏高，盈利能力不强，资金压力较大。施工图招标的铁路项目中存在预备费、变更费较少，变更索赔空间不足。

3、清收工作难度大。受宏观经济形势影响，部分业主面临困境，资金短缺，致使合同内已完工确权严重滞后，合同外变更确权难度更大，导致“两金”存量较大，受业主投资趋紧以及合同限制条件影响合同内应计未计，合同外计价特别是铁路项目变更索赔确权进展缓慢，审批难度大、风险较高。

4、应收账款清理难度大。一是受合同约定限制，合同支付率偏低，资金回收难度大，随着施工规模扩大，挂账金额还在加大。二是有的项目限制过程计量次数，拉长计价周期，设置较高的计价门槛，将中期支付比例压得很低；三是业主通过三方审计等，拖延竣工决算，质量保证金无法按期收回；四是国家保证金清理政策难于落地。

三、企业财务状况分析

综合运用比率分析、趋势分析、对标分析和定性分析等方法，分析企业整体的财务状况。比率分析主要围绕“国有企业主要分析指标表”中相关指标，以及具有行业特点的指标；趋势分析重点对比往年数据，重要指标建议分析3-5年的发展趋势；对标分析可以选取企业绩效评价标准值、国内外上市公司指标。

(一) 收入利润分析

1. 企业盈利情况分析

由于受到受国家宏观经济政策影响，传统的公招项目的减少，更多的投融资

项目的不断年,以及业主方(主要为铁路总公司及各级地方政府)资金趋紧,致我公司在施工过程中垫资增多,对外融资增加,产生的利息等财务费用增加,另外受国家去库存、去产能及环保限产等宏观政策的影响,水泥、钢材等部分建筑材料出现了短期供需失衡、资源偏紧的状况,综合导致市场价格上涨,受环保治理、禁采影响,黄砂、碎石市场价格上涨,产高利低的矛盾依然存在。

2、成本费用变动的主要因素。

集团公司的成本费用占营业收入比重,由2020年的98.97%降至98.31%,降低0.66个百分点,虽然有所降低,但是仍然在高位徘徊,正在在高位的主要原因:企业生产经营规模的不断增长,但大环境的影响,业主方普遍资金紧张,尤其是铁路项目,计价、拨款均不及时,刚性的资金大部分依靠外部融资,财务费用不断增长,另外近两年工、料、机价格不断上涨也增加了企业的成本,吞噬着施工企业本就不高的利润。

3、亏损企业户数、亏损面、亏损额及原因。

2021年集团公司亏损法人共4户,较2020年增加1户,分别为北京雅豪物业管理有限公司、安徽省京淮房地产开发有限公司、江苏京湖房地产开发有限公司、中国铁建十六局集团越南有限公司。

北京雅豪物业管理有限公司2021年亏损金额31.29万元,亏损主要原因雅豪物业收入主要来源于物业费,首年交房物业费有一部分收不上来,但是物业公司正常运营,营业成本增加,因此造成物业公司亏损。

安徽省京淮房地产开发有限公司2021年亏损金额19.88万元,亏损主要原因该项目已于2020年12月首次开盘,处于开发未竣工阶段,虽然已经进行销售且销售情况良好,但是由于房地产项目要求商品房交房后才能确认营业收入,该项目目前没有达到交房条件,无法确认营业收入,亏损部分为公司日常管理、销售及财务费用以及相关税金,待交房后可形成利润。

江苏京湖房地产开发有限公司2021年亏损金额355.45万元,亏损主要原因该项目已于2021年12月首次开盘,处于开发未竣工阶段,虽然已经进行销售,但是由于房地产项目要求商品房交房后才能确认营业收入,该项目目前没有达到交房条件,无法确认营业收入,亏损部分为公司日常管理、及财务费用以及相关税金,待交房后可形成利润。

中国铁建十六局集团越南有限公司 2021 年亏损金额 321.48 万元，亏损主要原因一是海运价格因素。由于受到疫情影响，国外主要港口运作效率下降，港口拥堵加剧，船期加长，大量船舶停泊在各大港口造成全球运力紧张，且世界海运贸易额正在恢复，造成海运价格持续上涨；二是国内政策因素。我国自 2021 年 5 月 1 日、8 月 1 日两次，取消部分钢铁产品出口退税，涉及到我方大部分贸易物资（如钢轨、扣件、钢枕、道岔等），使得商品采购成本增加。三是汇率因素：美元汇率 2020 年第三季度签订合同期间，美元汇率到高点 7.14 左右，随后不断下跌，最低跌至 6.36 左右，跌幅达 10.92%，汇率损失较大。

4、税赋调整对效益的影响，包括有关税种和税率调整、享受税收优惠政策退税返还等。

(1) 增值税税率调整。2019 年增值税税率调整后，虽然建筑业增值税适用税率下调，销项税额有所减少，但同时成本费用对应的进项税额也同步减少，从建筑行业一般成本结构来看，材料成本占施工总成本的比重较大，销项税额减少的幅度普遍低于进项税额减少的幅度，导致应交增值税有所增加。集团公司 2021 年全年销项减少 6.19 亿元，而进项少抵扣 8 亿元，对冲后应纳税额增加 1.81 亿元。特别是税率调整后，钢材、水泥、柴油等以同价或挂牌价结算的物资采购合同，签订补充协议时不能确保不含税单价不增长。因税率降低，导致采购的部分钢材、水泥、柴油的成本增加，利润有所减少。

(2) 旅客运输进项。2019 年 39 号公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》中明确为纳税人购进国内旅客运输服务，其进项税额允许从销项税额中抵扣。全集团 2021 年 1-12 月所属期旅客运输服务进项抵扣金额 1,252 万元。

(3) 增量留抵退税政策。2021 年全集团符合退税条件的有 4 家公司，全年退税额共计 13040 万元，缓解了部分资金压力，但 2019 年 1 月及以前形成的存量留抵税额及 2019 年 3 月之后形成留抵税额的 40% 部分依然存在严重资金占用。

(4) 研发费用加计扣除。集团公司于今年 5 月顺利完成 2020 年度企业所得税汇算清缴工作，全集团共有 12 家单位享受研发费用加计抵税，研发费用加计扣除政策税额共计 9521 万元，为企业增强科技创新能力增添了动力。

(5) 出口退税：物资公司出口退税 152 万元，享受地方税费返还 11 万元，有效缓解了资金压力。

5、会计政策、会计估计变更的原因及其对效益的影响。

无。

(二) 资产负债分析

1、重要资产变化及原因分析，包括应收账款、存货、无形资产、固定资产等。

2021年末应收账款余额1577955万元，比年初的1499147万元增加了78808万元，增幅为5.26%。应收账款增长的主要原因是受合同约定限制，合同支付率偏低，资金回收难度大，随着施工规模扩大，挂账金额还在加大。二是有的项目限制过程计量次数，拉长计价周期，设置较高的计价门槛，将中期支付比例压得很低；三是随着EPC、片区开发项目增加，融资部分资金迟迟无法落地，增加了债权清理的难度。

2021年末存货余额298004万元，比年初263582万元增加34422万元，增幅13.08%。2021年末，存货占流动资产的比重为10.5%，较上年上升1.41个百分点，存货增加的主要原因是按照房产板块发展战略，置业公司并购江苏永湖房地产开发有限公司，由于项目公司的并表，直接增加房屋存货74951万元。

2021年末固定资产原值941227万元，比上年末的886763元增加54464万元，增长6.14%；固定资产累计折旧641089万元，比上年末的596707万元增加44382万元，增加7.44%，增加的原因主要是城市轨道项目增加的大型机械设备。

2021年末在建工程期末余额3832万元，较2020年末减少19054万元，在建工程减少，主要原因为在建的厂房等临时设施达到组资状态，进入固定资产核算。

2021年合同资产1941606万元，较年初增加249426万元，增幅14.74%，增长的主要原因一是完工未结算项目，竣工验收周期长、审计进程慢，挂账合同资产无法及时得到确权计价；二是变更索赔手续繁琐，批复滞后，这部分完工产值也在合同资产中挂账。

2、资产运营质量和资产管理情况分析，包括资产周转情况、无效资产清理、存量资产盘活等。

资产周转率由0.95变为0.94，较去年相比有所下降，但资产周转率由21.83降至20.65，应收账款周转率由6.05降至5.52，主要是因为生产规模的扩大，受合同条款制约以及业主资金紧张影响，部分铁路项目风险资产不断加大。

的叠加影响,企业“两金”增速较快。

3. 债务分析,包括负债结构、融资成本、债务风险等。

2021年末负债总额为5230680万元,比上年的4841525万元增加389155万元,增长8.04%,其中:流动负债4396085万元,比上年的4295715万元增加100370万元,增长2.34%,占负债总额的84.04%;非流动负债834595万元,比上年的545810万元增加288785万元,增加52.91%,占负债总额的15.96%。

在期末流动负债中,短期借款1261100万元,占流动负债28.69%;应付账款及应付票据2081120万元,占流动负债的47.34%;合同负债236787万元,占流动负债的5.39%;应付职工薪酬140961万元,占流动负债的3.21%;其他应付款446255万元,占流动负债的10.15%;应交税费9199万元,占流动负债的0.21%;一年内到期的非流动负债41198万元,占流动负债的0.94%。

融资成本财务费用55472万元,考虑到出表保理业务手续费22575万元,以及权益性永续债利润分配18098万元,融资成本全口径为96145万元。

从报表结构看有息负债及应付账款占负债总额的55.19%,我公司坚持问题导向和表内表外双控为基础,以“控制有息负债规模,降低资产负债率”为出发点和落脚点,将债务风险管控与提质增效、结构调整、优化财务状况、创效发展等重点工作紧密结合,不断完善债务风险管控措施。

(三) 现金流量分析

1. 经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。

2021年度,公司经营活动的现金流入净额为159603万元,较2020年减少43880万元。

2021年公司投资活动的现金流出净额为-282261万元,较2020年增加85612万元。

2021年度,公司筹资活动的现金流入净额为13778万元,较2020年减少7129万元。

2. 与上年度现金流量情况进行比较分析,包括现金流量规模和流入的主要来源(经营、投资或筹资),流出的主要用途(投资、筹资),公司的现金流量保障倍数、现金流动负债比率、资产现金回收率等指标并与行业对标。

经营活动现金流量净额为159603万元,较上年同期的203483万元减少43880万元,减少的主要公司投资项目增多,垫资金额较大,政府资金持续吃紧,

工程款拨款不到位,计量价格滞后;投资活动现金流量净额为-282261万元,较上年同期的-367873万元提高增加85612万元,投资活动增加的主要原因为收到吴中城际铁路项目公司回购款1.12亿元及本期投资项目按照合同约定支付的项目公司注册资本高于2020年。筹资活动现金流量净额为13778万元,较上年同期的20907万元减少7129万元,主要原因是今年在保证资金链条安全情况下,加大了偿还银行有息负债的力度。

显余现金保障倍数2.83,较上年减少5.32;现金流动负债比率0.04,较上年减少0.01;资产现金回收率0.02,较上年减少0.01,减少的主要原因还是经营性现金净流量的减少所影响。

3、对企业本年度现金流产生重大影响的事项说明。

(四)所有者权益变动情况分析

1、会计处理追溯调整影响年初所有者权益(或股东权益)的变动情况及原因。

无。

2、所有者权益(或股东权益)本年初与上年末因其他原因变动情况及原因。

净资产收益率4.28%,较上年2.02%增加2.26个百分点,增加主要原因为经营积累增加了所有者权益总额。

3、所有者权益(或股东权益)本年度内经营因素增减情况及原因。

所有者权益经营因素主要为期末未分配利润转入所有者权益,本期影响金额为经营积累之后,分配永续债利息18099万元,支付股份回购利息1000万元,剩余转入期末未分配利润。

(五)国有资本保值增值情况分析

国有资本保值增值率106.76%,主要为利润积累所致。

四、投资情况分析

(一)重要固定资产投资情况分析

2021年完成基建工程固定资产主要为“中铁十六局集团有限公司高端机械装备研发制造基地”,完成投资533万元,该项目预计投资25600万元,截止2021年底累计完成投资24533.53万元,采取EPC总承包模式,资金来源于银行

贷款专项融资，公司成立独立项目部，负责项目资金使用，主要风险是融资压力及贷款利率影响项目的完工工期及成本，进而影响项目投资回报及成本回收的延缓。

（二）股权投资情况分析

1、战略性投资：同时满足（1）服务主要经营业务或按照政府指导意见做出的投资；（2）预计持有期在1年及以上；（3）派驻重要管理人员且具有实际影响决策的能力；（4）可获得财务报表且享有分红权。

战略性投资重点分析投资方向、规模，资金来源，投资决策及管理制度、投资风险、与其他资本方的权力利益分配机制，投资回报等情

况。

2、财务性投资：重点分析投资方向，规模，资金来源，投资回报，投资风险等情况。

2021年，我公司资本运营项目在紧跟国家政策的背景下，严格按照股份公司规定，以提升投融资核心竞争力为抓手，坚持稳中求进，坚持开拓创新，实现经营承揽383.5亿元，占新签合同额的27.2%，完成年度投资经营目标300亿元的127.8%。通过股权收购及资本金BT等模式成功实施了淮南北部次中心、福安特色小镇等PPP项目；通过借船出海及战略合作等模式成功主导了赣粤产业合作区、亭湖区域北片区等土地一级开发项目，进一步推动了投资兴业、投资兴企、投资创效。

2021年，资本运营项目完成施工产值122亿元；投入资金11.49亿元，是年度投资计划22.55亿元的50.4%；实现回款（回款）7.88亿元，是年度回款目标7.45亿元的106%；集团公司本级净投入3.48亿元。

截至2021年底，我公司投资项目合同总额1544亿元，其中资本金108亿元，占合同额的7%。开累完成产值560亿元，其中集团内部开累完成产值501亿元，兄弟参建单位完成产值59亿元；开累投入资金166亿元，开累净投入资金36.7亿元，根据合同约定仍需投入23亿元，净投入占开累完成施工产值的6.55%，投入产出比15.3倍。

截至2021年底，全集团在投资板块实现净收益58.4亿元，其中集团本级实现投资收益27.9亿元，参建子公司实施施工利润30.5亿元，为集团公司转型升级

级和高质量发展作出了支柱性贡献。

2021 年主要风险管理一是严格落实投资决策审批制度，做实做细投资项目前期调研论证工作，严格控制投资风险；全面实行投资项目收益承诺制度，压实跟踪主体责任；严格执行投资决策审批流程，科学规范投资项目跟踪实施工作。二是严格坚持投资项目全过程管理工作，持续加强参股投资项目管理，进一步明确集团公司各级单位的职责分工，落实投资管理主体责任，组织做好投资专项排查工作，会同总部相关业务部门，对部分投资项目进行现场排查督导。三是进一步完善投资管理制度，修订《投资项目资金出资和收益分配管理暂行办法》，提高集团公司资金使用效率，激发工程公司管理创新积极性，全力推动 BT 项目结算回购工作。坚持“以收定支”原则，鼓励参建单位多回款、早回款，并组织召开 BT 项目回购督导专题会，制定下发《BT 项目资金回收和结算专项工作方案》，明确关键节点工作目标并建立专项考核机制。

(三)金融资产及负债中高风险业务投资及损益情况分析，包括：委托理财、股票投资、金融衍生业务，分析对企业效益及财务风险的影响程度。

无。

(四)基金投资情况分析

1、列举集团本部（一级企业）参与投资设立的基金公司名单。

序号	公司名称	主要投资区域	主要投资行业	持有比例	管理方式（GP/LP）
1	北京城市副中心投资基金合伙企业（有限合伙）	北京地区	北京市基础设施、不动产、优质产业等	4.86%	GP

2、分析重要的基金的规模、成立时间、企业及其他资本方认缴出资到位情况，基金所投资项目的金额、领域、退出及回报率，GP 类基金的管理方式和利益分配机制等情况。

A、北京城市副中心投资基金合伙企业（有限合伙）

(1)基金基本情况

基金名称	北京城市副中心投资基金合伙企业（有限合伙）
基金编码	SGT195
基金类型	私募股权投资基金

基金注册地	北京市通州区贡院街1号院1号楼201
基金成立日期	2019.4.16
基金到期日期	2034.4.16
期限	15年
认缴金额	144.1亿元
实缴金额	58.85亿元
期末资产总计	59.34亿元
期末负债合计	0元
期末所有者权益合计	59.34亿元
投资者数量	22

(2) 基金的规模

本合伙企业的合伙人共22人，其中普通合伙人1人，有限合伙人21人。总出资额为人民币壹佰肆拾肆亿壹仟万元整（14,410,000,000），其中北京基金管理公司和北投集团认缴30.1亿元；其他有限合伙企业20家，认缴114亿元。

中铁建4家，即中铁建设、十四局、十五局、十六局，各认缴7亿元，认缴总额28亿元，占外部认缴总额的24.5%。

(3) 企业及其他资本方认缴出资及出资到位情况

单位“万元”				
合伙人名称	合伙人类别	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
北京北投基金管理有限公司	普通合伙人	1000	0.02%	现金
北京城市副中心投资建设集团有限公司	有限合伙人	300000	20.82%	现金
北京通州房地产开发有限责任公司	有限合伙人	50000	3.46%	现金
北京城建集团有限责任公司	有限合伙人	100000	6.94%	现金
北京建工集团有限责任公司	有限合伙人	100000	6.94%	现金
中铁一局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金
中铁二局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金
中铁三局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金

中铁四局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金	20000
中铁六局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金	20000
中铁十局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金	14000
中铁隧道局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金	8000
中铁电气化局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金	20000
中铁上海工程局集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金	14000
中铁建工集团有限公司	有限合伙人	40000	2.78%	现金	20000
中铁建设集团有限公司	有限合伙人	70000	4.86%	现金	24500
中铁十四局集团有限公司	有限合伙人	70000	4.86%	现金	24500
中铁十五局集团有限公司	有限合伙人	70000	4.86%	现金	24500
中铁十六局集团有限公司	有限合伙人	70000	4.86%	现金	24500
北京新华京港商业管理有限公司	有限合伙人	10000	0.69%	现金	2000
上海宝冶集团有限公司	有限合伙人	100000	6.94%	现金	50000
中铁十七局集团有限公司	有限合伙人	100000	6.94%	现金	35000
合计		1441000	100%	现金	588500

(4) 基金对外投资情况

基金投资项目						
序号	投资类型	项目名称	母基金认缴金额(万元)	母基金实缴金额(万元)	投资情况	
					项目领域	分类
2	子基金	北京北投建科投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000.00	20,000.00	股权投资	2020年3月28日
3	子基金	北京北投建科投资基金合伙企业(有限合伙)	96,400.00	96,400.00	商业不动产	2020年1月1日
4	子基金(拟)	北京北投建科产业园区投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	产业园区	已签署合伙协议, 完成工商设立, 等待备案
5	子基金	北京北投建科产业园区投资基金合伙企业(有限合伙)	6,000.00	2,100.00	股权投资	2020年4月1日
6	母基金直投	通州区大运河森林公园停车场项目	1,080.00	1,080.00	停车	2020年12月1日
7	母基金直投	天津建科科技园和科泰乐流科技园项目	82,399.00	80,399.00	产业园	2020年9月11日
8	母基金直投	唐山长阳项目	5,000.00	5,000.00	商业不动产	2021年3月18日
9	母基金直投	北京通州南礼士路酒店项目	14,985.00	14,985.00	酒店	2020年12月18日
10	母基金直投	北京通州南礼士路酒店项目	20,000.00	8,500.00	酒店	2020年12月18日
合计			249,884.00	232,464.00		

(5) GP 类基金的管理方式

本基金由全体合伙人委托执行事务合伙人作为基金管理人,负责运用和管理基金资产,将资金存放于托管银行开设的托管账户,通过对目标项目进行股权投资,使合伙人获得经济回报。私募基金管理人已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人,基金管理人登记编码 P1069515。

合伙企业存续期间,合伙企业每年应向管理人支付的管理费为合伙企业实缴出资总额的 1%。基金存续期内,除非经管理人豁免或推迟,合伙企业每年向管理人按年度一次性支付管理费,管理费采取年初预收、年底调整、合伙企业财产代扣的收费模式。存续期内,若执行事务合伙人根据合伙协议退伙或被除名或被更换,则截至执行事务合伙人退伙、被除名或被更换之日,管理费归原管理人所有,此后的管理费归新管理人所有。

(6) 利益分配机制等情况

① 分配原则

合伙企业获得与投资相关的投资收益减去全部费用(含预留费用)后(“可分配收益”),各合伙人按照以下顺序分配收益:

- a. 社会资本按实缴出资额优先分配,直至收回相当于投资本金的收益;
- b. 北投基金公司按实缴出资额分配,直至收回相当于投资本金的收益;
- c. 北投集团及通房开公司按实缴出资额分配,直至收回相当于投资本金的收益;如有剩余;
- d. 社会资本分配门槛收益率 6%,分配公式为: $\Sigma(\text{社会资本实缴出资额} \times \text{门槛收益率 } 6\% \times \text{社会资本实缴出资日期起(含该日)至核算日(不含该日)的实际天数} + 365)$; 如有剩余;
- e. 北投基金公司分配门槛收益率 6%,分配公式为: $\Sigma(\text{北投基金公司实缴出资额} \times \text{门槛收益率 } 6\% \times \text{北投基金公司实缴出资日期起(含该日)至核算日(不含该日)的实际天数} + 365)$; 如有剩余;
- f. 北投集团及通房开公司分配门槛收益率 6%,分配公式为: $\Sigma(\text{北投集团实缴出资额} \times \text{门槛收益率 } 6\% \times \text{北投集团实缴出资日期起(含该日)至核算日(不含该日)的实际天数} + 365) + \Sigma(\text{通房开公司实缴出资额} \times \text{门槛收益率 } 6\% \times \text{通房开公司实缴出资日期起(含该日)至核算日(不含该日)的实际天数} + 365)$; 如有剩余;
- g. 作为基金超额收益,超额收益的 20%分配给普通合伙人作为业绩报酬;超

额收益的 80%按照社会资本与基石投资人（即北投集团及通房开公司）之间 5:5 比例进行分配；北投集团及通房开公司分配到的超额收益部分，内部再按照实缴出资额分配。

②分配方式

在合伙企业存续期内，以现金方式分配利润；合伙企业清算时，可以非现金方式分配，届时应聘请中介机构对财产进行评估。

③分配时间

a. 基金前五（5）年内所投项目产生了收益，则该收益可先行分配或再投资，具体按合伙协议相关约定执行，从第六（6）年开始，合伙人享有基金收益分配权力，具体分配方案以当年基金核算和执行事务合伙人确定当年分配方案为准并执行，并由执行事务合伙人通知托管银行向各合伙人账户进行分配。

b. 来自于临时投资或有限合伙人支付的违约金、滞纳金、调减收入等的可分配资金按照执行事务合伙人独立决定的适宜时机进行分配。

（五）境外投资情况分析（仅涉及境外子企业的集团公司填写）

1、列举集团本部投资设立的境外子企业名单。

序号	公司名称	所在地区	所属行业	持有比例
1	中国铁建十六局集团越南有限公司	越南河内	其他工程	100%

2、分析境外投资规模、投资领域、境外投资收益及变化。

集团公司 2021 年承揽境外项目 13 项，新签合同额 17.39 亿美元，约合人民币 111.28 亿元，主要涉及房屋建筑物项目、高速公路、矿业项目、城市轨道交通运营项目、交通运输建设项目以及物流贸易项目，实现了境外项目零的突破，中标项目涉及越南、科特迪瓦、柬埔寨、苏丹、俄罗斯、巴基斯坦等国家，为集团公司“走出去”奠定了坚实基础。2021 年末境外利润总额 1300 万元较上年同期 7277 万元略有增长，盈利能力基本稳中有增。

3、分析境外投资的风险及防范机制，包括政治、汇率、法律等不可控风险和交易、定价等可防范风险。

我公司在开展和实施境外投资项目的过程中，首先明确境外项目投资主要方向，大力推广中国制造和中国铁建品牌、技术和管理优势，遵循市场发展规律，了解境外投资概念、优化审核流程、规范投资行为，机关各部门协同配合，为投

资行为提供服务；协作配合境外投资项目实施主体铁建国际通过实地考察、专家咨询等方式，对投资所在国的各类风险进行综合评估，铁建国际履行投资咨询评估职能，对境外投资项目经理人员反馈的项目所在国政策动向和情报进行综合分析；在境外投资项目全生命周期过程中，在前期谈判、项目立项、项目运行等风险高峰阶段加强管控，重视市场、技术和法律影响因素，尤其重视通过保险手段可以有效系统风险产生的损失。最后，积极推行海外企业本地化经营，准确识别不同投资所在国的公共策略进行分析定位，重视塑造中国铁建海外形象，并将自身的发展积极地融入投资所在国的经济发展中。

4、集团所属建立重大财务制度的境外子企业户数情况(一级企业汇总填写)。

项目	数量	占境外子企业总户数比例(%)
已纳入中方控制人预算管理体系的子企业户数	1	100%
明确重大财务事项范围及决策程序的子企业户数	1	100%
建立资金往来联签制度的子企业户数	1	100%
纳入中方控制人财务管理信息化系统的子企业户数	1	100%
2017年-2021年接受过中方控制人或集团母公司的实地监督检查或内部审计的子企业户数	1	100%

五、重大事项说明

对企业利润分配、资产重组、债务重组、兼并收购、改制上市、重大投融资、重大资产处置、股权(产权)转让及资产损失情况、融资性贸易业务和“空转”“走单”等虚假贸易业务情况等重大事项进行详细说明和分析。

1、2021年集团公司对股份公司分配股利6830万元。

2、2021年集团公司对PPP项目公司增加资本金共21284万元，其中：南昌市筑邦有限公司8000万元、江苏盐城铁投建设发展有限公司8000万元、柳州市中北建设投资管理有限公司3627万元、淮北中滩建设发展有限公司1647万元、宁夏高铁城市发展有限公司1500万元、重庆江跳线轨道交通运营管理有限公司360万元、天津铁建赣新投资合伙企业150万元。

3、无其他事项。

六、企业财务管理情况

(一)集团本部财务人才队伍建设情况,包括中高级职称财务人员占比等。
集团本部财务人员 19 人,全部为本科及以上学历,中高级职称占比 89%,其中:正高级会计师 4 人,高级会计师 10 人,会计师 3 人,助理会计师 2 人(2021 年已全部通过会计师资格考试)。

(二)集团财务管控情况,包括资金管理模式、资金集中度、全面预算管理执行情况、预算偏离度等。

资金管理模式:资金管理采用资金池模式,利用财务公司结算平台,除有资金监管的单位外,全部纳入到集团公司资金池。2021 年资金集中度为 85.43%,完成股份公司下达的指标。

1.集团公司 2021 年完成收入 615.36 亿元,完成预算的 102.66%。
2.财务费用 55472 万元,完成预算 90.65%,长短借款利率的降低是财务费用降低的主要原因。

3.经营性现金净流量 159603 万元,完成预算 193.45%,主要得力于加大清收清欠力度。

4.新签合同额预算数 1200 亿元,实际数是 1409.65 亿元,完成率为 117.47%。主要原因是集团公司各级领导和经营人员紧紧围绕“稳增长、高质量”工作主题,坚定目标不动摇,创新创造促承揽,科学拓展新市场、新行业、新领域,各级领导高端运作,深度开发,千方百计拓展市场,全力以赴创造优质大项目,使今年的新签合同额达到了 1409.65 亿元。

5.资本运营投入 61609 万元,完成预算 45.5%,实际投入占比例低的主要原因:一是以股份公司名义实施的呼和浩特轨道交通 2 号线一期工程 PPP 项目年度计划投入 4.01 亿元(占年度 38%),项目暂未完成竣工结算工作,后续应投入资本金总额确定后再投入;二是股权投资项目东方安贞(北京)医药管理有限公司股权投资项目已落实债务融资,各股东年度均未出资。

6.房地产投入 167643 万元,完成预算的 67.11%。安徽青秀城项目、江苏京湖按照可研报告预计投入资金较多,因未达到销售状况,未形成有效的资金回笼,实际受资金影响,投入较预期大幅度降低。

7.固定资产建设项目完成 1598 万元,完成预算的 7.64%,主要原因是青年

路10号院医院项目因项目用地调整，北京市对调整有新的手续要求，正在按北京市要求办理用地手续，故未完成投资计划。

其他各项指标与预算持平

(三)集团财务信息化系统投入情况。

集团公司财务信息化系统目前主要由财务共享平台系统、久其报表软件系统和资金集中管理系统三大系统组成，其中财务共享平台系统、久其网络报表软件系统为中国铁建股份公司联合久其软件公司合作开发、统一组建，资金集中管理系统采用了中国铁建与浪潮集团研发的资金管理系统，财务共享平台系统实现了包括企业账务管理、固定资产管理、集中财务管理等功能，久其网络报表软件系统则提供全面的财务统计分析功能，浪潮资金管理系统支持高效率的资金运作管理，提供如基础资金结算管理、资金池集中管理和调剂资金管理等功能。

共享平台的账务管理功能由核算系统、报账系统、FSSC 作业系统、支付管理、业务功能五个模块组成，可以完成记账凭证编制到各种账表的生成工作。



(3) 2022 年财务审计报告

中铁十六局集团有限公司
2022 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-120



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)554 2288
telephone: +86(010)554 2288
传真: +86(010)554 7190
facsimile: +86(010)554 7190

审计报告

XYZH/2023HFAA180270

中铁十六局集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了中铁十六局集团有限公司(以下简称十六局集团)财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,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,公允反映了十六局集团2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于十六局集团,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

十六局集团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,管理层负责评估十六局集团的持续经营能力,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十六局集团、终止运营或别无其他现实的选择。

此报告用于证明或审计报告是有由具有执业资格的会计师事务所出具。
您可使用手机“扫一扫”或进入“信和会计师事务所”网站平台 (<http://www.xinzhong.com.cn>) 进行查询。
报告编号: XYZH/2023HFAA180270



治理层负责监督十六局集团的财务报告过程。

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：

（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，就可能导致对十六局集团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十六局集团不能持续经营。

（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。

（6）就十六局集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

李春兰



中国注册会计师：

吴磊



二〇二三年三月二十五日



合并资产负债表

2022年12月31日

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	5,860,857,701.84	4,897,146,733.07
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、（二）	4,166,167,079.75	180,727,347.90
应收账款	八、（三）	9,508,110,808.28	15,779,549,668.98
应收款项融资	八、（四）	116,902,141.37	142,871,404.92
预付款项	八、（五）	1,000,102,053.05	1,027,390,441.38
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款	八、（六）	39,351,264.80	28,119,579.01
其他应收款	八、（七）	1,954,871,618.90	2,247,563,125.74
其中：应收股利			25,641,020.28
△买入返售金融资产			
存货	八、（八）	3,117,723,131.99	2,980,044,039.77
其中：原材料		517,719,258.82	377,019,259.30
库存商品（产成品）		314,737,728.17	255,849,123.45
合同资产	八、（九）	23,307,717,291.47	19,416,059,738.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（十）	526,567,225.52	68,793,183.11
其他流动资产	八、（十一）	1,322,376,355.42	1,740,845,371.55
流动资产合计		50,920,746,672.39	48,480,993,055.08
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、（十二）	393,068,258.89	305,047,417.94
合同资产出售金融资产			
其他债权投资			
合同资产到期投资			
长期应收款	八、（十三）	8,120,952,900.66	5,018,877,681.26
长期股权投资	八、（十四）	5,967,034,087.39	6,144,904,289.99
其他权益工具投资	八、（十五）	1,379,416,516.91	1,520,791,953.23
其他非流动金融资产	八、（十六）	129,497,353.13	129,497,353.13
投资性房地产	八、（十七）	5,341,108.51	5,683,762.11
固定资产	八、（十八）	3,203,727,878.24	3,001,384,770.34
其中：固定资产原价		9,986,964,689.78	9,412,269,876.16
累计折旧		6,783,236,811.54	6,410,885,105.82
固定资产减值准备			
在建工程	八、（十九）	25,571,489.04	38,324,667.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（二十）	332,605,302.07	406,429,651.48
无形资产	八、（二十一）	193,924,062.53	196,486,427.16
开发支出	八、（二十二）		
商誉			
长期待摊费用	八、（二十三）	28,231,786.70	11,448,360.10
递延所得税资产	八、（二十四）	251,653,160.11	234,117,727.99
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		20,630,923,904.58	17,012,994,062.78
资产总计		71,551,670,576.97	65,493,987,117.78

法定代表人： 财务总监： 会计机构负责人：

杨 峰
章 哲

李 永
印 永

李 永
印 永



合并资产负债表(续)

2022年12月31日

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	A ₁ (二十五)	12,560,000,000.00	12,611,000,000.00
△货币资金/票据			
△银行存款			
△其他金融资产			
△应收票据及应收账款			
△应收票据	A ₁ (二十六)	3,109,522,178.75	4,533,602,208.75
△应收账款	A ₁ (二十七)	19,354,205,616.79	16,257,390,632.32
△应收款项融资			
△预付款项	A ₁ (二十八)	1,834,461,665.72	2,367,870,234.13
△其他应收款			
△应收利息			
△应收股利			
△其他流动资产			
△存货			
△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			
流动资产合计		27,868,290,880.28	27,970,156,147.12
非流动资产:			
△长期股权投资	A ₁ (二十九)	1,128,979,483.75	1,409,612,651.80
△其他权益工具投资			
△其他非流动金融资产			
△固定资产			
△在建工程			
△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		1,128,979,483.75	1,409,612,651.80
资产总计		28,997,270,364.03	29,379,768,798.92
流动负债:			
△短期借款	A ₁ (三十)	111,809,810.46	91,893,378.29
△应付票据	A ₁ (三十一)	5,764,676,465.56	4,462,548,702.08
△应付账款			
△预收款项			
△合同负债			
△应付职工薪酬			
△应交税费			
△其他应付款			
△一年内到期的非流动负债			
△其他流动负债			
流动负债合计		5,876,486,276.02	4,654,990,882.45
非流动负债:			
△长期借款	A ₁ (三十二)	3,018,390,880.28	3,279,356,147.12
△应付债券	A ₁ (三十三)		1,007,881,333.33
△租赁负债			
△其他非流动负债			
非流动负债合计		3,018,390,880.28	4,287,237,480.45
负债合计		8,894,677,156.30	8,942,228,362.90
所有者权益(或股东权益):			
△实收资本(或股本)	A ₁ (三十四)	2,616,300,000.00	2,616,300,000.00
△资本公积			
△盈余公积			
△未分配利润			
△其他权益工具			
△少数股东权益			
所有者权益合计		20,102,593,207.73	20,437,540,436.02
负债和所有者权益总计		28,997,270,364.03	29,379,768,798.92

法定代表人: 王智会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：中核工程集团有限公司 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		4,623,520,101.84	3,938,557,483.11
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		159,949,900.00	29,832,500.00
应收账款	十二、1	7,801,672,237.03	9,172,995,074.26
应收款项融资		74,300,000.00	107,535,100.00
预付款项		3,106,269,325.67	1,819,142,119.66
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理费		30,287,006.93	28,117,338.99
其他应收款	十二、2	14,380,958,512.75	12,843,437,326.62
其中：应收股利		4,747,505.23	25,641,020.28
△买入返售金融资产			
存货		442,754,531.48	322,315,461.03
其中：原材料		236,699,457.46	147,270,071.24
库存商品（产成品）		1,473,276.57	955,880.00
合同资产		8,313,270,508.94	6,329,060,871.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		33,951,204.71	20,500,320.99
其他流动资产		411,026,251.52	711,321,688.45
流动资产合计		39,377,959,580.87	35,294,697,945.77
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资		593,068,258.89	305,047,417.94
可供出售金融资产			
其他债权投资			
△持有至到期投资			
长期应收款		8,911,646,013.27	5,009,356,168.09
长期股权投资	十二、3	11,032,771,357.61	11,203,105,378.65
其他权益工具投资		1,508,764,588.81	647,450,896.00
其他非流动金融资产		28,700,000.00	
投资性房地产			
固定资产		786,493,646.29	587,806,656.79
其中：固定资产原价		1,949,689,896.61	1,523,826,982.25
累计折旧		1,163,196,250.32	936,020,325.46
固定资产减值准备			
在建工程		11,203,505.40	10,749,151.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		105,794,517.76	88,636,605.38
无形资产		128,149,192.35	128,492,868.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,587,943.64	1,741,475.05
递延所得税资产		139,227,711.57	122,963,394.19
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		23,248,406,735.59	18,105,350,011.97
资产总计		62,626,366,316.46	53,400,047,957.74

法定代表人：

会计工作负责人：

会计机构负责人：

张峰

张永

张安



母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：中国石化集团销售有限公司	附注	年末余额	年初余额
单位：人民币元			
流动资产：			
货币资金		13,750,000,000.00	11,366,000,000.00
△应收中央银行票据			
△应收票据			
△应收账款			
△应收款项融资			
△应收利息			
△应收股利			
△其他应收款		908,524,028.41	940,482,994.64
△其他流动资产		20,828,030,755.27	15,248,000,000.11
流动资产合计		35,586,554,783.68	27,554,482,994.75
非流动资产：			
△长期股权投资		4,653,360,262.75	1,098,711,817.00
△其他权益工具投资			
△其他债权投资			
△其他非流动资产			
非流动资产合计		4,653,360,262.75	1,098,711,817.00
资产总计		40,240,000,000.00	28,653,194,811.75
流动负债：			
△应付账款		579,487,344.63	437,400,364.88
△应付票据		337,511,857.23	269,714,227.90
△应付职工薪酬			
△应交税费		12,226,463.81	9,625,448.72
△其他应付款		8,180,826,527.99	7,481,784,741.20
△其他流动负债			
流动负债合计		9,106,052,193.66	8,203,369,782.70
非流动负债：			
△长期应付款			
△其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,106,052,193.66	8,203,369,782.70
所有者权益（或股东权益）：			
△实收资本（或股本）		2,616,300,000.00	2,616,300,000.00
△资本公积			
△盈余公积			
△未分配利润		3,873,399,999.99	3,873,399,999.99
所有者权益合计		31,133,947,806.34	20,449,825,029.05
负债和所有者权益总计		40,240,000,000.00	28,653,194,811.75

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

杨峰章

李永印

印长



编制单位：中核二三建设有限公司		附注	本期金额	上期金额
单位：人民币元			本期金额	上期金额
一、营业收入			60,373,468.86	61,536,110.40
其中：主营业务收入		六、(四十六)	60,373,468.86	61,536,110.40
二、营业成本			59,679,493.05	60,493,438.47
其中：主营业务成本		六、(四十七)	59,679,493.05	60,493,438.47
三、营业利润			694,975.81	1,042,671.93
加：其他收益			5,010,171.82	6,982,939.86
投资收益（损失以“-”号填列）		六、(四十八)	-263,941,578.71	-58,992,298.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			39,042,127.50	142,260,315.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-344,775,060.69	-225,747,228.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
净损失（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
营业利润（亏损以“-”号填列）			344,305,576.98	631,872,664.28
加：营业外收入		六、(五十六)	87,884,580.89	69,444,570.13
其中：营业外收入			87,884,580.89	69,444,570.13
减：营业外支出		六、(五十七)	69,797,505.81	65,073,845.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			362,392,651.06	636,243,388.60
减：所得税费用		六、(六十一)	70,379,020.11	72,110,810.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			292,013,630.95	564,132,578.37
(一) 按所有权归属分类：				
归属于母公司所有者的净利润			248,711,456.33	543,075,394.36
少数股东损益			43,302,174.62	21,056,984.01
(二) 按经济性质分类：				
按经济性质分类			272,013,940.95	584,132,578.37
终止经营净利润				
六、其他综合收益的税后净额			52,415,923.60	-10,148,773.76
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		六、(六十二)	52,415,923.60	-10,148,773.76
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-4,163,965.25	2,737,654.65
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-2,166,154.65	2,737,654.65
2. 其他权益工具投资公允价值变动				
3. 企业自身信用风险公允价值变动				
4. 其他				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			56,579,888.85	-12,886,428.41
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他权益工具投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他权益工具投资公允价值变动				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币报表折算差额			56,579,888.85	-12,886,428.41
9. 其他				
七、综合收益总额			344,429,554.55	624,003,804.61
归属于母公司所有者的综合收益总额			301,117,379.93	532,926,620.60
归属于少数股东的综合收益总额			43,312,174.62	21,077,184.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨哲

印

印



母公司利润表
2022年度

编制单位：中核工业股份有限公司	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入		42,569,751,097.94	39,581,969,423.04
其中：主营业务收入	十二.4	42,569,751,097.94	39,581,969,423.04
△利息收入			
△其他收入			
二、营业成本		42,275,273,427.80	39,139,427,671.35
其中：营业成本	十二.4	40,030,305,096.98	37,232,384,549.11
△利息成本			
△其他成本			
三、营业利润		284,477,670.14	449,541,751.69
加：其他收益		659,168.71	560,145.53
减：资产减值损失（损失以“-”号填列）	十二.5	86,078,451.39	168,097,335.15
其中：对联营企业和合营企业的投资损失		-35,339,945.75	65,048,790.08
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-130,146,026.86	-218,462,713.78
四、利润总额		208,958,386.46	281,944,551.07
减：所得税费用		29,866,664.61	13,655,571.83
五、净利润		179,091,721.85	268,288,979.24
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		303,771,859.01	372,967,461.96
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		303,771,859.01	372,967,461.96
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		1,898,827.85	-8,940,658.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,898,827.85	-8,940,658.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,397,810.60	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下长期股权投资的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,296,638.45	-8,940,658.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期储备的无效部分）			
8.外币报表折算差额			
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		180,990,549.70	259,348,320.61
归属母公司所有者的综合收益总额		305,670,686.86	364,026,803.33
*归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：杨裕章 财务总监：李永印 会计机构负责人：李永印

合并现金流量表

2022年度

编制单位: 中铁工业股份有限公司	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		47,242,057,709.44	49,593,995,473.45
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同赔款的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		215,080,752.94	20,404,890.43
收到其他与经营活动有关的现金		1,426,348,110.65	1,546,759,377.22
经营活动现金流入小计		48,883,486,572.43	51,161,159,741.10
购买商品、接受劳务支付的现金		40,024,143,575.42	43,673,825,945.45
△客户存款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,550,276,297.99	3,974,683,577.51
支付的各项税费		958,941,571.99	869,475,747.35
支付其他与经营活动有关的现金		1,029,213,064.23	1,047,149,063.14
经营活动现金流出小计		46,562,574,509.63	49,565,134,333.45
经营活动产生的现金流量净额		2,320,912,062.80	1,596,025,407.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		151,025,000.00	113,569,417.45
取得投资收益收到的现金		74,725.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,194,618.52	
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		204,294,343.52	113,569,417.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,162,026,546.59	1,221,091,351.01
投资支付的现金		563,387,400.00	1,715,085,884.71
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,725,413,946.59	2,936,177,235.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,521,119,603.07	-2,822,607,818.27
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		17,818,845,772.71	15,846,628,520.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,818,845,772.71	15,846,628,520.00
偿还债务支付的现金		16,835,174,999.77	14,619,073,227.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		870,292,855.88	1,089,774,479.39
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		17,705,467,855.65	15,708,847,706.85
筹资活动产生的现金流量净额		113,377,917.06	137,780,813.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-471,757.22
五、现金及现金等价物净增加额		913,170,376.79	-1,089,273,354.69
加: 期初现金及现金等价物余额		4,657,253,563.34	5,746,526,918.03
六、期末现金及现金等价物余额		5,570,423,940.13	4,657,253,563.34

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司现金流量表

2022年度

编制单位：中核工业集团有限公司

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		35,486,406,715.68	32,881,257,590.74
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同赔款的现金			
△收到再保业务现金净额			
△处置金融资产及投资收到的现金			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		89,715,998.14	18,150.17
收到其他与经营活动有关的现金		3,131,396,466.90	3,287,218,825.10
经营活动现金流入小计		38,707,519,180.72	36,168,494,766.01
购买商品、接受劳务支付的现金		33,382,375,393.52	30,675,534,197.10
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付再保业务现金净额			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,061,247,853.94	1,501,600,443.89
支付的各项税费		539,623,347.40	320,900,814.95
支付其他与经营活动有关的现金		3,891,978,831.19	3,793,997,184.63
经营活动现金流出小计		39,875,225,426.05	36,292,032,640.57
经营活动产生的现金流量净额		-1,167,706,245.33	-123,537,874.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		151,025,000.00	
取得投资收益收到的现金		74,725.00	111,825,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		5,079,347.58	503,733.17
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		156,179,072.58	112,328,733.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		904,448,688.52	907,319,324.84
投资支付的现金		223,387,400.00	223,841,316.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,127,836,088.52	1,131,160,640.84
投资活动产生的现金流量净额		-971,657,015.94	-1,018,831,907.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,113,429,822.71	14,625,228,520.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,413,429,822.71	14,625,228,520.00
偿还债务所支付的现金		15,774,258,333.33	13,784,756,561.02
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		906,369,658.31	818,892,552.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,680,727,991.64	14,563,649,113.61
筹资活动产生的现金流量净额		2,732,701,831.07	61,579,406.39
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		593,338,569.80	-1,080,790,375.84
加：期初现金及现金等价物余额		3,920,468,691.78	5,001,259,067.62
六、期末现金及现金等价物余额		4,513,807,261.58	3,920,468,691.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨 峰
章 哲

章 哲
印 永

章 哲
印 永





合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

所有者权益变动表										所有者权益合计			
项目	实收资本		资本公积		其他综合收益		专项储备		盈余公积		小计	少数股东权益	所有者权益合计
	年初余额	本期增加	年初余额	本期增加	年初余额	本期增加	年初余额	本期增加	年初余额	本期增加			
一、上年年末余额	2,000,000,000.00		1,000,000,000.00		18,555,554.93		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		12,800,000,000.00	28,855,554.93	13,817,161,622.99
二、本年年初余额	2,000,000,000.00		1,000,000,000.00		18,555,554.93		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		12,800,000,000.00	28,855,554.93	13,817,161,622.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（二）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（三）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. 其他													
（四）专项储备													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
3. 其他													
（五）其他													
四、本年年末余额	2,000,000,000.00		1,000,000,000.00		18,555,554.93		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		12,800,000,000.00	28,855,554.93	13,817,161,622.99

法定代表人： 财务总监： 会计机构负责人： 主管会计工作负责人：

（公章）

（公章）

（公章）



合并所有者权益变动表(续)									
2022年度									
项 目	归属于母公司所有者权益		少数股东权益		所有者权益合计		所有者权益合计		所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	
一、上年年末余额	2,616,300,000.00	4,418,261,128.23	-9,387,731.17		1,244,566,912.44	8,288,289,209.40	284,496,898.61	833,624,965.06	1,118,121,863.67
二、本年年初余额	2,616,300,000.00	4,418,261,128.23	-9,387,731.17		1,244,566,912.44	8,288,289,209.40	284,496,898.61	833,624,965.06	1,118,121,863.67
(一) 综合收益总额			-10,148,773.76		37,296,746.20	26,147,972.44			16,099,198.64
1. 所有者的投入和减少资本									
2. 其他综合收益									
3. 其他综合收益									
4. 其他综合收益									
(二) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取盈余公积									
3. 提取盈余公积									
4. 提取盈余公积									
(三) 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. 盈余公积转增资本(或股本)									
4. 盈余公积转增资本(或股本)									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
三、本年年末余额	2,616,300,000.00	4,418,261,128.23	-19,536,504.93		1,281,863,658.64	8,255,887,281.94	284,496,898.61	833,624,965.06	1,118,121,863.67

母公司所有者权益变动表											
2022年度											
项目	实收资本	资本公积	其他综合收益	其他权益工具	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,616,500,000.00	6,113.67	-30,463,156.63	3,800,000,000.00			11,612,595.47	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52
二、本年增减变动金额	2,616,500,000.00	6,113.67	-30,463,156.63	3,800,000,000.00			11,612,595.47	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52
(一) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(二) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(三) 盈余公积提取											
1. 提取盈余公积											
2. 使用盈余公积											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 提取专项储备											
4. 提取其他综合收益											
5. 提取其他权益工具持有者投入资本											
6. 提取其他											
7. 其他											
三、本年年初余额	2,616,500,000.00	6,113.67	-30,463,156.63	3,800,000,000.00			11,612,595.47	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52
四、本年年末余额	2,616,500,000.00	6,113.67	-30,463,156.63	3,800,000,000.00			11,612,595.47	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52	6,908,792,863.52



2-5000,000,000,000	主管会计工作负责人:
--------------------	------------

四、本年年末

12

一、 公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中铁十六局集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），由中国铁建股份有限公司出资组建，系经批准设立的有限责任公司，于 1995 年 08 月 01 日工商行政管理局领取了注册号为 100000000019496 的《企业法人营业执照》，注册地址：北京市朝阳区红松园北里 2 号；注册资本为人民币 300,000.00 万元。公司的组织形式为：有限责任公司（法人独资）。公司总部地址为：北京市朝阳区红松园北里 2 号，法定代表人：杨哲峰。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为：建筑行业。

企业法人营业执照规定经营范围：对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员；铁路工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程、市政公用工程施工总承包；建筑装饰装修工程、桥梁工程、隧道工程、公路路面工程、城市轨道交通工程的专业承包；地质灾害治理工程施工；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；进出口业务；房屋装修、装饰工程施工；水泥制品的生产；土木工程的技术咨询；工程施工机械设备的租赁；承担各类室内装饰工程设计与施工；铁路运输；铁路货运客运站服务；铁路机车租赁与检修；铁路货车临修与辅修；铁路设施的管理和养护；物业管理；供热采暖服务；机动车公共停车场服务；出租商业、办公用房；技术检测；自备水源供水；测绘服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

具有铁路、房建、公路总承包特级，市政、水利水电工程施工总承包一级资质城市轨道交通、建筑装饰装修、公路路面、预应力、堤防工程专业承包一级等资质，具有国家对外经济贸易合作部批准的对外承包工程经营权和对外劳务合作经营权。

主要业务板块包括：工程施工、设计、监理、铁路运营、物流、机械制造、房地产开发。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国铁建股份有限公司，最终母公司为中国铁道建筑集团有限公司。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会于 2023 年 03 月 25 日批准报出。

（五）营业期限

本公司的营业期限为：自 1995 年 08 月 01 日至无期。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制。

本集团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》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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及本集团的财务状况、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）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除特别说明的计价基础外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

(六) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

（4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务

困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

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

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

(十) 套期工具

1. 套期保值的分类

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

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

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

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

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

(十一) 应收款项

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

详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法、个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材

料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三）合同资产及合同负债

1. 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

（十四）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资

的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益

法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资分类为金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为金融资产的，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。

投资方因处置部分权益性投资等原因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重大影响，分类为金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五）投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日

起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

（十六）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
2	机器设备	10-25	5	3.80-9.50
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	生产设备	5-10	5	9.50-19.00
5	测量及试验设备	5	5	19.00
6	其他	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

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。

（十七）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十八）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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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，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。

（十九）无形资产

本集团无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

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

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等。在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

2. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

3. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）股份支付

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十四）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十五）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十六）优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

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

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

（二十七）收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在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。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（二十八）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）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或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

（三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（1）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

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

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计

量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

6. 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。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十三）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用

于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十四）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认；放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十五）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十六）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

根据《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报规定，本公司自 2022 年 1 月 1 日起，对归集至集团母公司及财务公司账户的资金从“其他应收款”项目调整至“应收资金集中管理款”项目进行列报，具体影响金额如下：

2021 年 12 月 31 日（变更前）		2022 年 1 月 1 日（变更后）	
其他应收款	2,247,563,125.74	应收资金集中管理款	28,119,579.01
		其他应收款	2,219,443,546.73

（二）会计估计变更及影响

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

六、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
中铁十六局集团有限公司	15
中铁十六局集团第一工程有限公司	15
中铁十六局集团第二工程有限公司	15
中铁十六局集团第三工程有限公司	15

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率(%)
中铁十六局集团第四工程有限公司	15
中铁十六局集团第五工程有限公司	15
中铁十六局集团铁运工程有限公司	15
中铁十六局集团路桥工程有限公司	15
中铁十六局集团电气化工程有限公司	15
中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	15
中铁十六局集团地铁工程有限公司	15
中铁十六局集团城市建设发展有限公司	15
中铁十六局集团西藏工程有限公司	15
其他子公司	25

(二) 税收优惠及批文

本公司及各子公司其他税收优惠政策如下:

(1) 中铁十六局集团有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR202111002237,自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 中铁十六局集团第一工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR202111000023,自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 中铁十六局集团第二工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR202112000223,自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(4) 中铁十六局集团第三工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR202033002747,自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(5) 中铁十六局集团第四工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR202211000682,自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(6) 中铁十六局集团第五工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR202213004135,自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(7) 中铁十六局集团铁运工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR202144011419,自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(8) 中铁十六局集团路桥工程有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202011000130，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(9) 中铁十六局集团电气化工程有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202211000017，自 2022 年 01 月 01 日起至 2024 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(10) 中铁十六局集团地铁工程有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202111005247，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(11) 中铁十六局集团北京轨道交通工程有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202211000716，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(12) 中铁十六局集团城市建设发展有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202011001523，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(13) 根据《财政部公告 2020 年第 23 号》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。根据规定，本公司所属下列企业经当地税务局批准，享受西部大开发税收优惠政策，相关优惠需要每年进行申请，2022 年税率为 15%。

(14) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(公告 2021 年第 12 号)和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(总局公告 2021 年第 8 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投票权	取得方式
1	中铁十六局集团第一二程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	580,800,000.00	100	100	572,073,228.41	1
2	中铁十六局集团第二二程有限公司	4	1	天津	天津	建筑施二	500,800,000.00	100	100	553,795,325.54	1
3	中铁十六局集团第三二程有限公司	4	1	湖南	湖南	建筑施二	554,050,000.00	100	100	535,953,501.32	1
4	中铁十六局集团第四二程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	550,800,000.00	100	100	550,808,658.45	1
5	中铁十六局集团第五二程有限公司	4	1	唐山	唐山	建筑施二	500,800,000.00	100	100	581,534,112.23	1
6	中铁十六局集团北京轨道交通工程咨询有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	513,223,000.00	58.61	58.61	301,570,237.29	1
7	中铁十六局集团地铁二程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	195,000,000.00	100	100	195,000,000.00	1
8	中铁十六局集团铁路二程有限公司	4	1	广州	广州	其他	220,000,000.00	100	100	251,210,175.89	1
9	中铁十六局集团路桥二程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	550,800,000.00	100	100	551,876,162.20	1
10	中铁十六局集团电气化二程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	195,000,000.00	100	100	203,725,135.90	1
11	中铁十六局集团物资贸易有限公司	4	1	北京	北京	物资采购销售	250,000,000.00	100	100	250,039,464.45	1

44

12	中铁十六局集团置业投资有限公司	4	1	北京	北京	房地产开发经营	131,000,000.00	100	100	137,283,939.88	1
13	中铁十六局集团城市建设投资有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	300,000,000.00	100	100	300,000,000.00	1
14	中铁十六局集团北京轨道交通工程咨询有限公司	4	1	北京	北京	物资采购销售	20,000,000.00	100	100	20,000,000.00	1
15	中铁十六局集团工程设计咨询有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二	166,002,263.71	90.2	90.2	141,660,000.00	3
16	中铁十六局集团开品二程有限公司	4	1	青岛	青岛	建筑施二		100	100		1
17	中铁十六局集团越南有限公司	4	3	越南	越南	建筑施二	6,372,800.00	100	100	6,372,800.00	1
18	中铁十六局集团西藏工程有限公司	4	1	拉萨	拉萨	建筑施二	250,000,000.00	100	100	250,000,000.00	1
19	福州铁路大厦有限公司	4	1	福州	福州	其他	1,000,000.00	100	100	1,082,794.77	1
20	中铁十六局集团河北建设工程有限公司	4	1	青岛	青岛	物资采购销售	5,000,000.00	100	100	5,000,000.00	1
21	中铁十六局集团南方二程有限公司	4	1	珠海	珠海	建筑施二		100	100		1
22	江门中铁交通建设投资有限公司	4	1	江门	江门	建筑施二		100	100		1
23	中铁十六局集团吉林开发二程有限公司	4	1	长春	长春	建筑施二		100	100		1
24	中铁十六局集团二程检测有限公司	4	1	北京	北京	建筑施二		100	100		1
25	中铁十六局集团浙江建材实业有限公司	4	1	湖北	湖北	物资采购销售	50,000,000.00	100	100	50,000,000.00	1
26	中铁十六局集团深圳建设有限公司	4	1	广东	广东	土木二程建筑		100	100		1

45

27	中铁十六局集团华南建设 工程有限公司	4	1	广东	广东	建筑安装		100	100		1
28	中铁十六局集团广西建设 有限公司	4	1	广西	广西	房屋建筑		100	100		1
29	安徽铁桥建设工程有限公司	4	1	合肥	合肥	土木工程 建筑		100	100		1
30	中铁十六局集团烟台建设 工程有限公司	4	1	山东	山东	建筑安装		100	100		1
31	中铁十六局集团俄罗斯有 限公司	4	3	俄罗斯	俄罗斯	项目设置	853,915.81	100	100	853,915.81	1

注：企业类型：1 境内非金融类企业；2 境内金融类企业；3 境外企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

(二) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
中铁十六局集团深圳建设有限公司	100.00	679,592.58	679,592.58	
中铁十六局集团华南建设发展有限公司	100.00	458.18	458.18	
中铁十六局集团广西建设有限公司	100.00	1,430,289.79	1,430,289.79	
安徽铁旅建设工程有限公司	100.00	1,316,478.21	1,316,478.21	
中铁十六局集团烟台建设发展有限公司	100.00	356,227.32	356,227.32	
中铁十六局集团俄罗斯有限公司	100.00	954,911.00	29,729.29	

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	976,131.36	619,353.60
银行存款	5,703,769,622.09	4,628,514,630.73
其他货币资金	156,111,948.39	268,012,748.74
合计	5,860,857,701.84	4,897,146,733.07
其中：存放在境外的款项总额	91,415,935.56	224,379,413.45

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	76,640,000.00	30,520,831.95
履约保证金	9,577,344.79	6,369,769.18
其他用途	243,567,681.72	231,122,147.61
合计	329,785,026.51	268,012,748.74

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额			年初余额		
	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	4166,167,079.75	206,498.00	4165,960,581.75	209,018,498.63	28,291,150.73	180,727,347.90
合计	4166,167,079.75	206,498.00	4165,960,581.75	209,018,498.63	28,291,150.73	180,727,347.90

2. 应收票据坏账准备

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票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	4166,167,079.75	100.00	206,498.00	0.12	4165960581.75
合计	4166,167,079.75	——	206,498.00	0.12	4165,960,581.75

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票据	160,368,231.44	76.72	28,120,510.23	17.53	132,247,721.21
按组合计提坏账准备的应收票据	48,650,267.19	23.28	170,640.50	0.35	48,479,626.69
合计	209,018,498.63	——	28,291,150.73	13.54	180,727,347.90

(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	166,167,079.75	206,498.00	0.12
按组合计提坏账准备			
合计	166,167,079.75	206,498.00	0.12

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收票据	28,120,510.23		28,120,510.23			
按组合计提坏账准备的应收票据	170,640.50	174,946.74	92,714.43		-46,374.81	206,498.00
合计	28,291,150.73	174,946.74	28,213,224.66		-46,374.81	206,498.00

3. 年末已背书或贴现且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	684,720,144.53	216,766,411.46
商业承兑汇票		
合计	684,720,144.53	216,766,411.46

(三) 应收账款

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)	8,112,827,750.76	188,295,358.96	14,850,688,516.95	555,579,226.06
1-2 年	1,289,895,082.22	367,039,438.57	1,216,058,337.47	110,954,403.91
2-3 年	432,514,978.09	77,329,923.35	420,713,173.61	55,114,346.22
3 年以上	495,544,358.40	190,006,640.31	170,184,996.59	156,447,379.45
合计	10,330,782,169.47	822,671,361.19	16,657,645,024.62	878,095,355.64

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	1,599,771,254.84	15.49	652,270,495.42	40.77	947,500,759.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,731,010,914.63	84.51	170,400,865.77	1.95	8,560,610,048.86
合计	10,330,782,169.47	—	822,671,361.19	7.96	9,508,110,808.28
类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,319,216,158.37	11.32	600,397,920.44	45.51	718,818,237.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,338,428,866.25	88.68	277,697,435.20	2.69	10,060,731,431.05
合计	11,657,645,024.62	——	878,095,355.64	7.53	10,779,549,668.98

3. 按单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用 损失率 (%)	计提理由
北海市美凯龙置业有限公司	166,384,345.23	57,398,373.32	34.50	发生财务困难
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	385,495,758.09	66.97	发生财务困难
六安嘉地酒店投资管理有限公司	57,392,000.00	3,180,000.00	5.54	发生财务困难
六安嘉地发展有限公司	339,098,000.00	100,375,500.00	29.60	发生财务困难
濮阳恒启置业有限公司	29,853,946.64	5,970,789.33	20.00	发生财务困难
郑州恒启置业有限公司	80,704,631.82	16,140,926.36	20.00	发生财务困难
周口恒龙置业有限公司	28,417,510.60	5,683,502.12	20.00	发生财务困难
濮阳恒开置业有限公司	21,392,142.38	4,278,428.48	20.00	发生财务困难
郑州恒启置业有限公司	31,327,031.05	8,957,779.89	28.59	发生财务困难
濮阳恒启置业有限公司	16,573,765.16	3,314,753.03	20.00	发生财务困难
濮阳恒开置业有限公司	8,712,367.28	1,742,473.46	20.00	发生财务困难
周口恒龙置业有限公司	17,595,832.09	3,519,166.42	20.00	发生财务困难
宁夏韦司德房地产开发有限责任公司	191,468,237.50	31,564,514.02	16.49	发生财务困难
唐山唐承铁路运输有限责任公司	35,212,187.00	24,648,530.90	70.00	发生财务困难
合计	1,599,771,254.84	652,270,495.42	40.77	—

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	7,967,738,612.23	91.26	73,115,471.37
1-2 年	508,967,846.04	5.83	25,892,376.88
2-3 年	194,560,208.36	2.23	26,985,005.11
3 年以上	59,744,248.00	0.68	44,408,012.41
合计	8,731,010,914.63	—	170,400,865.77
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,421,819,860.04	67.71	203,577,118.86
1-2 年	905,174,959.69	25.31	21,991,516.57
2-3 年	175,823,173.61	4.92	18,380,846.22
3-4 年	73,906,497.85	2.06	14,836,091.54
合计	3,576,724,491.19	—	258,785,573.19

(2) 其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按关联方组合计提 (股份内部)				6,761,704,375.06	0.28	18,911,862.01
合计				6,761,704,375.06	0.28	18,911,862.01

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	5.57	385,495,758.09
中国铁建股份有限公司呼和浩特市轨道交通 2 号线一期工程指挥部	567,817,786.00	5.50	43,645.87
中国铁建股份有限公司吴忠至中卫城际铁路工程建设指挥部	409,979,033.72	3.97	34,316.26
宜兴市交通运输局	351,590,806.19	3.40	3,169,103.53

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

六安嘉地发展有限公司	339,098,000.00	3.28	100,375,500.00
合计	2,244,124,884.00	21.72	489,118,323.75

(四) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	116,902,141.37	142,873,404.92
应收账款		
合计	116,902,141.37	142,873,404.92

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄

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
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	995,602,053.05	99.55		1,026,529,745.44	99.92	
1-2 年	4,500,000.00	0.45		860,695.94	0.08	
2-3 年						
3 年以上						
合计	1,000,102,053.05	100.00		1,027,390,441.38	100.00	

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
МЕЧЕЛ-СЕРВИС ООО	48,033,886.89	4.80	
СЕВЕРСТАЛЬНЫЕ РЕШЕНИЯ О	35,784,600.00	3.58	
СТРОЙ-МОНТАЖ 2002 ООО	26,544,873.19	2.65	
中铁二十五局一公司项目管理中心	22,187,249.50	2.22	
黑龙江建龙贸易有限公司	18,272,821.58	1.83	
合计	150,823,431.16	15.08	

(六) 应收资金集中管理款

项目	年末余额	年初余额
资金集中款	39,351,264.80	28,119,579.01
合计	39,351,264.80	28,119,579.01

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

应收利息	57,443,569.42	57,400,210.23
应收股利		25,641,020.28
其他应收款项	1,897,428,049.48	2,164,521,895.23
合计	1,954,871,618.90	2,247,563,125.74

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
其他	57,443,569.42	57,400,210.23
合计	57,443,569.42	57,400,210.23

(2) 应收利息坏账准备计提情况

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	57,457.67			57,457.67
年初余额在本年	57,457.67			57,457.67
--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				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	57,457.67			57,457.67

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利		25,641,020.28		
应收股利		25,641,020.28	已收回	否
账龄 1 年以上的应收股利				
应收股利				
合计		25,641,020.28	—	—

3. 其他应收款项

(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)	1,577,765,025.73	17,691,882.64	1,878,366,138.40	36,366,049.47
1-2 年	211,519,738.82	13,351,079.34	250,107,029.09	23,999,669.04
2-3 年	124,237,480.88	27,034,362.82	96,569,183.62	20,396,125.12
3 年以上	115,690,990.28	73,707,861.43	58,030,702.94	37,789,315.19
合计	2,029,213,235.71	131,785,186.23	2,283,073,054.05	118,551,158.82

(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 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,029,213,235.71	100.00	131,785,186.23	6.49	1,897,428,049.48
合计	2,029,213,235.71	—	131,785,186.23	6.49	1,897,428,049.48
类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	26,343,996.95	1.15	24,967,869.59	94.78	1,376,127.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,256,729,057.10	98.85	93,583,289.23	4.15	2,163,145,767.87
合计	2,283,073,054.05	—	118,551,158.82	5.19	2,164,521,895.23

(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	年末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,577,765,025.73	77.75	17,691,882.64
1-2 年	211,519,738.82	10.42	13,351,079.34
2-3 年	124,237,480.88	6.12	27,034,362.82
3 年以上	115,690,990.28	5.70	73,707,861.43
合计	2,029,213,235.71	—	131,785,186.23
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,474,610,134.15	80.94	35,250,774.58
1-2 年	221,463,844.89	12.16	23,775,559.48
2-3 年	96,560,183.62	5.30	20,394,775.12
3 年以上	29,251,521.43	1.61	13,683,175.60
合计	1,821,885,684.09	—	93,104,284.78

2) 其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按关联方组合计提 (股份内部)				434,843,373.01	0.11	479,004.45
合计				434,843,373.01	0.11	479,004.45

其他应收款坏账准备计提情况

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	93,527,289.23	17,398,114.08	7,625,755.51	118,551,158.82
年初余额在本年	67,903,412.00			67,903,412.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	64,073,501.23			64,073,501.23
本期转回	-25,623,877.23	-17,398,114.08	-7,625,755.51	-50,647,746.82
本期转销				

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

本期核销	-191,727.00			-191,727.00
其他变动				
年末余额	131,785,186.23			131,785,186.23

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

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
宁夏高铁城市发展 有限责任公司	应收垫付款	148,141,666.66	1 年以内	7.30	
中铁城建集团北京 工程有限公司总部	投标保证金	93,869,599.23	1 年以内	4.63	
青岛海洋科技投资 发展集团有限公司	履约保证金	83,333,333.00	3 年以上	4.11	20,833,333.25
福建忠民集团有限 公司	预付账款转入	55,994,377.76	1 年以内	2.76	350,000.00
安徽鑫瑞建筑劳务 有限公司	应收垫付款	26,000,000.00	1 年以内	1.28	11,663.80
合计	——	407,338,976.65	——	20.07	21,194,997.05

(八) 存货

项目	年末余额		
	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	517,719,258.82		517,719,258.82
自制半成品及在产品	1,819,169,997.10		1,819,169,997.10
其中：在建房地产开发产品（由房地 产开发企业填列）	1,819,169,997.10		1,819,169,997.10
库存商品（产成品）	324,706,928.17	9,969,200.00	314,737,728.17
其中：已完工房地产开发产品	92,989,779.85	9,969,200.00	83,020,579.85
周转材料（包装物、低值易耗品等）	414,896,385.12		414,896,385.12
其他	51,199,762.78		51,199,762.78
合计	3,127,692,331.99	9,969,200.00	3,117,723,131.99
项目	年初余额		
	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	377,019,259.30		377,019,259.30
自制半成品及在产品	1,874,249,591.94		1,874,249,591.94

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

其中：在建房地产开发产品（由房地产开发企业填列）	1,873,988,177.74		1,873,988,177.74
库存商品（产成品）	265,818,323.45	9,969,200.00	255,849,123.45
其中：已完工房地产开发产品	102,254,571.50	9,969,200.00	92,285,371.50
周转材料（包装物、低值易耗品等）	311,428,621.14		311,428,621.14
其他	161,497,443.94		161,497,443.94
合计	2,990,013,239.77	9,969,200.00	2,980,044,039.77

（九）合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	23,468,591,516.93	160,874,225.46	23,307,717,291.47
小计	23,468,591,516.93	160,874,225.46	23,307,717,291.47
减：计入其他非流动资产的合同资产			
合计	23,468,591,516.93	160,874,225.46	23,307,717,291.47
项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	19,557,717,992.78	141,658,254.12	19,416,059,738.66
小计	19,557,717,992.78	141,658,254.12	19,416,059,738.66
减：计入其他非流动资产的合同资产			
合计	19,557,717,992.78	141,658,254.12	19,416,059,738.66

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	年末余额	原因
工程项目合同资产	141,658,254.12	56,306,811.98	50,270,497.02		13,179,656.38	160,874,225.46	
合计	141,658,254.12	56,306,811.98	50,270,497.02		13,179,656.38	160,874,225.46	—

（十）一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
应收质保金	526,567,225.52	68,793,183.11
投融资项目应收款		
合计	526,567,225.52	68,793,183.11

（十一）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

待抵扣进项税	151,042,860.20	278,143,326.52
预缴税金	952,122,052.56	1,354,023,585.16
合同取得成本（新准则）	2,641,199.23	3,866,630.71
应收退货成本（新准则）		
其他税种	216,570,243.43	104,811,829.16
合计	1,322,376,355.42	1,740,845,371.55

（十二）债权投资

1. 债权投资情况

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
宁夏中铁建宁东铁路投资发展有限公司	406,884,611.89	40,993,853.00	365,890,758.89	305,352,770.94	305,353.00	305,047,417.94
江苏盐城铁投建设发展有限公司	212,737,500.00		212,737,500.00			
铁建城发（上海）开发建设有限公司	14,440,000.00		14,440,000.00			
合计	634,062,111.89	40,993,853.00	593,068,258.89	305,352,770.94	305,353.00	305,047,417.94

（十三）长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	8,372,931,096.30	251,978,195.64	8,120,952,900.66
合计	8,372,931,096.30	251,978,195.64	8,120,952,900.66

（续上表）

项目	年初余额			年末折 现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				

项目	年初余额			年末折 现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	10,188,236,912.86	169,359,231.60	10,018,877,681.26	
合计	10,188,236,912.86	169,359,231.60	10,018,877,681.26	—

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	3,830,341,393.68	30,357,043.71	98,745,970.37	3,761,952,467.02
对联营企业投资	2,314,562,896.31	3,006,656.29	112,487,932.23	2,205,081,620.37
小计	6,144,904,289.99	33,363,700.00	211,233,902.60	5,967,034,087.39
减：长期股权投资 减值准备				
合计	6,144,904,289.99	33,363,700.00	211,233,902.60	5,967,034,087.39

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					年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的损益	权益法下确认的其他综合收益	权益法下确认的其他权益变动		
一、合营企业	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	485,700.00	0.00	0.00	5,485,700.00	0.00
1. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
2. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			485,700.00			5,485,700.00	
3. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
4. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
5. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
6. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
7. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
8. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
9. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
10. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
11. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
12. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
13. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
14. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
15. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
16. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
17. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
18. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
19. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
20. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
21. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
22. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
23. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
24. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
25. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
26. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
27. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
28. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
29. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
30. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
31. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
32. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
33. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
34. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
35. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
36. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
37. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
38. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
39. 上海大众汽车发动机有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
40									

2019年度实际发生的其他综合收益	12,340,000.00	17,000,000.00			1,000,000.00		29,340,000.00
可供出售金融资产公允价值变动	5,000,000.00	5,000,000.00			1,000.00		10,001,000.00
其他综合收益合计	15,000,000.00	17,000,000.00			1,000,000.00		32,001,000.00
合计	6,155,413.63	6,146,918.99	30,000,000.00	30,000,000.00			96,262,332.62

3. 重要合营企业的主营财务信息

项目	本年金额				上年金额			
	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	河南郑州中德地 产有限公司	温州中德地建 产有限公司	佛山中德地建 产有限公司	中铁一六局集团 本局投资管理(无 限)有限公司	河南郑州中德地 产有限公司	温州中德地建 产有限公司	佛山中德地建 产有限公司
流动资产	792,478,004.89	748,962,383.48	19,123,443.30	117,323,433.15	1,283,213,667.84	697,524,574.11	1,890,048.61	343,317,657.84
非流动资产	2,168,333,619.02	14,139,119,340.33	5,229,933.45	734,082,852.95	1,879,773,134.83	13,932,454,791.36	3,014,193.92	596,991,865.53
资产合计	2,960,811,512.91	14,888,501,723.81	24,353,376.75	851,406,286.10	3,214,987,802.67	14,927,079,365.47	4,904,242.53	940,309,523.37
流动负债	2,615,837,562.24	4,852,376,536.00	5,626,692.34	-123,713.90	2,832,748,987.37	1,496,158,753.39	92,811.03	19,239,523.37
非流动负债	340,000,000.00	5,531,792,800.18		393,630,000.00	390,000,000.00	5,978,543,045.12		393,630,000.00
负债合计	2,955,837,562.24	10,384,169,336.18	5,632,384.34	369,883,386.10	3,222,748,987.37	7,474,701,798.51	92,811.03	412,869,523.37
净资产	-7,026,049.33	4,504,332,387.63	18,720,992.41	481,522,900.00	-737,866,184.70	7,452,377,566.96	4,811,431.50	527,439,999.99
所有者权益合计		3,040,000,000.00	3,040,000.00	80,000,000.00	3,000,000.00	3,927,339,567.46		80,000,000.00
流动资产	818,415,065.39	2,193,231,297.30	1,735,738,364.73	210,024,197.58	1,283,213,667.84	1,108,118,819.39	676,376,689.62	369,632,261.10
非流动资产	325,360,511.35	22,344,736,491.98	794,211.80	1,164,558,115.69	1,695,572,429.74	19,820,337,129.97	378,737.31	757,416,678.29
资产合计	1,143,806,119.74	24,537,967,789.28	1,736,532,576.53	1,374,582,313.27	2,978,786,097.58	13,939,155,949.36	1,055,114,426.93	1,127,048,939.39
流动负债	132,148,109.37	2,859,057,536.57	1,560,509,673.36	53,381,318.27	1,084,643,131.71	1,558,270,828.66	676,376,689.62	43,869,523.37
非流动负债	574,135,325.43	6,364,590,000.00	101,543,375.37	1,096,900,000.00	632,326,786.65	6,126,790,000.00		370,000,000.00
负债合计	706,283,434.80	9,223,647,536.57	1,662,053,048.73	1,150,281,318.27	1,716,969,918.36	7,685,060,828.66	676,376,689.62	808,869,523.37
净资产	437,522,684.94	15,314,320,252.71	77,479,527.80	224,301,000.00	1,261,816,179.22	6,254,095,120.70	378,737.31	318,179,415.99
所有者权益合计	131,256,808.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,000,000.00	130,000,000.00	1,812,850,000.00	6,202,312.71	105,000,000.00
流动资产	818,415,065.39	2,193,231,297.30	1,735,738,364.73	210,024,197.58	1,283,213,667.84	1,108,118,819.39	676,376,689.62	369,632,261.10
非流动资产	325,360,511.35	22,344,736,491.98	794,211.80	1,164,558,115.69	1,695,572,429.74	19,820,337,129.97	378,737.31	757,416,678.29
资产合计	1,143,806,119.74	24,537,967,789.28	1,736,532,576.53	1,374,582,313.27	2,978,786,097.58	13,939,155,949.36	1,055,114,426.93	1,127,048,939.39
流动负债	132,148,109.37	2,859,057,536.57	1,560,509,673.36	53,381,318.27	1,084,643,131.71	1,558,270,828.66	676,376,689.62	43,869,523.37
非流动负债	574,135,325.43	6,364,590,000.00	101,543,375.37	1,096,900,000.00	632,326,786.65	6,126,790,000.00		370,000,000.00
负债合计	706,283,434.80	9,223,647,536.57	1,662,053,048.73	1,150,281,318.27	1,716,969,918.36	7,685,060,828.66	676,376,689.62	808,869,523.37
净资产	437,522,684.94	15,314,320,252.71	77,479,527.80	224,301,000.00	1,261,816,179.22	6,254,095,120.70	378,737.31	318,179,415.99
所有者权益合计	131,256,808.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,000,000.00	130,000,000.00	1,812,850,000.00	6,202,312.71	105,000,000.00
流动资产	818,415,065.39	2,193,231,297.30	1,735,738,364.73	210,024,197.58	1,283,213,667.84	1,108,118,819.39	676,376,689.62	369,632,261.10
非流动资产	325,360,511.35	22,344,736,491.98	794,211.80	1,164,558,115.69	1,695,572,429.74	19,820,337,129.97	378,737.31	757,416,678.29
资产合计	1,143,806,119.74	24,537,967,789.28	1,736,532,576.53	1,374,582,313.27	2,978,786,097.58	13,939,155,949.36	1,055,114,426.93	1,127,048,939.39
流动负债	132,148,109.37	2,859,057,536.57	1,560,509,673.36	53,381,318.27	1,084,643,131.71	1,558,270,828.66	676,376,689.62	43,869,523.37
非流动负债	574,135,325.43	6,364,590,000.00	101,543,375.37	1,096,900,000.00	632,326,786.65	6,126,790,000.00		370,000,000.00
负债合计	706,283,434.80	9,223,647,536.57	1,662,053,048.73	1,150,281,318.27	1,716,969,918.36	7,685,060,828.66	676,376,689.62	808,869,523.37
净资产	437,522,684.94	15,314,320,252.71	77,479,527.80	224,301,000.00	1,261,816,179.22	6,254,095,120.70	378,737.31	318,179,415.99
所有者权益合计	131,256,808.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,000,000.00	130,000,000.00	1,812,850,000.00	6,202,312.71	105,000,000.00
流动资产	818,415,065.39	2,193,231,297.30	1,735,738,364.73	210,024,197.58	1,283,213,667.84	1,108,118,819.39	676,376,689.62	369,632,261.10
非流动资产	325,360,511.35	22,344,736,491.98	794,211.80	1,164,558,115.69	1,695,572,429.74	19,820,337,129.97	378,737.31	757,416,678.29
资产合计	1,143,806,119.74	24,537,967,789.28	1,736,532,576.53	1,374,582,313.27	2,978,786,097.58	13,939,155,949.36	1,055,114,426.93	1,127,048,939.39
流动负债	132,148,109.37	2,859,057,536.57	1,560,509,673.36	53,381,318.27	1,084,643,131.71	1,558,270,828.66	676,376,689.62	43,869,523.37
非流动负债	574,135,325.43	6,364,590,000.00	101,543,375.37	1,096,900,000.00	632,326,786.65	6,126,790,000.00		370,000,000.00
负债合计	706,283,434.80	9,223,647,536.57	1,662,053,048.73	1,150,281,318.27	1,716,969,918.36	7,685,060,828.66	676,376,689.62	808,869,523.37
净资产	437,522,684.94	15,314,320,252.71	77,479,527.80	224,301,000.00	1,261,816,179.22	6,254,095,120.70	378,737.31	318,179,415.99
所有者权益合计	131,256,808.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,000,000.00	130,000,000.00	1,812,850,000.00	6,202,312.71	105,000,000.00

4. 重要联营企业的主营财务信息

项目	本年金额				上年金额			
	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司	中铁十六局集团 本局投资管理 (天津)有限公司
流动资产	818,415,065.39	2,193,231,297.30	1,735,738,364.73	210,024,197.58	1,283,213,667.84	1,108,118,819.39	676,376,689.62	369,632,261.10
非流动资产	325,360,511.35	22,344,736,491.98	794,211.80	1,164,558,115.69	1,695,572,429.74	19,820,337,129.97	378,737.31	757,416,678.29
资产合计	1,143,806,119.74	24,537,967,789.28	1,736,532,576.53	1,374,582,313.27	2,978,786,097.58	13,939,155,949.36	1,055,114,426.93	1,127,048,939.39
流动负债	132,148,109.37	2,859,057,536.57	1,560,509,673.36	53,381,318.27	1,084,643,131.71	1,558,270,828.66	676,376,689.62	43,869,523.37
非流动负债	574,135,325.43	6,364,590,000.00	101,543,375.37	1,096,900,000.00	632,326,786.65	6,126,790,000.00		370,000,000.00
负债合计	706,283,434.80	9,223,647,536.57	1,662,053,048.73	1,150,281,318.27	1,716,969,918.36	7,685,060,828.66	676,376,689.62	808,869,523.37
净资产	437,522,684.94	15,314,320,252.71	77,479,527.80	224,301,000.00	1,261,816,179.22	6,254,095,120.70	378,737.31	318,179,415.99
所有者权益合计	131,256,808.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,000,000.00	130,000,000.00	1,812,850,000.00	6,202,312.71	105,000,000.00
流动资产	818,415,065.39	2,193,231,297.30	1,735,738,364.73	210,024,197.58	1,283,213,667.84	1,108,118,819.39	676,376,689.62	369,632,261.10
非流动资产	325,360,511.35	22,344,736,491.98	794,211.80	1,164,558,115.69	1,695,572,429.74	19,820,337,129.97	378,737.31	757,416,678.29
资产合计	1,143,806,119.74	24,537,967,789.28	1,736,532,576.53	1,374,582,313.27	2,978,786,097.58	13,939,155,949.36	1,055,114,426.93	1,127,048,939.39
流动负债	132,148,109.37	2,859,057,536.57	1,560,509,673.36	53,381,318.27	1,084,643,131.71	1,558,270,828.66	676,376,689.62	43,869,523.37
非流动负债	574,135,325.43	6,364,590,000.00	101,543,375.37	1,096,900,000.00	632,326,786.65	6,126,790,000.00		370,000,000.00
负债合计	706,283,434.80	9,223,647,536.57	1,662,053,048.73	1,150,281,318.27	1,716,969,918.36	7,685,060,828.66	676,376,689.62	808,869,523.37
净资产	437,522,684.94	15,314,320,252.71	77,479,527.80	224,301,000.00	1,261,816,179.22	6,254,095,120.70	378,737.31	318,179,415.99
所有者权益合计	131,256,808.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,000,000.00	130,000,000.00	1,812,850,000.00	6,202,312.71	105,000,000.00
流动资产	818,415,065.39	2,193,231,297.30	1,735,738,364.73	210,024,197.58	1,283,213,667.84	1,108,118,819.39	676,376,689.62	369,632,261.10
非流动资产	325,360,511.35	22,344,736,491.98	794,211.80	1,164,558,115.69	1,695,572,429.74	19,820,337,129.97	378,737.31	757,416,678.29
资产合计	1,143,806,119.74	24,537,967,789.28	1,736,532,576.53	1,374,582,313.27	2,978,786,097.58	13,939,155,949.36	1,055,114,426.93	1,127,048,939.39
流动负债	132,148,109.37	2,859,057,536.57	1,560,509,673.36	53,381,318.27	1,084,643,131.71	1,558,270,828.66	676,376,689.62	43,869,523.37
非流动负债	574,135,325.43	6,364,590,000.00	101,543,375.37	1,096,900,000.00	632,326,786.65	6,126,790,000.00		370,000,000.00
负债合计	706,283,434.80	9,223,647,536.57	1,662,053,048.73	1,150,281,318.27	1,716,969,918.36	7,685,060,828.66	676,376,689.62	808,869,523.37
净资产	437,522,684.94	15,314,320,252.71	77,479,527.80	224,301,000.00	1,261,816,179.22	6,254,095,120.70	378,737.31	318,179,415.99
所有者权益合计	131,256,808.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,000,000.00	130,000,000.00	1,812,850,000.00	6,202,312.71	105,000,000.00

(十五) 其他权益工具		
项目	年末余额	年初余额
中铁建置地有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	286,242,796.00	286,242,796.00
重庆轨道交通江跳线建设运营有限公司	193,500,000.00	92,600,000.00
中铁建投(天津)城市开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
中铁建投冀中开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
北京城市副中心投资基金合伙企业(有限合伙)	245,000,000.00	245,000,000.00
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	1,019,800.00	1,019,800.00
江阴中铁建昆仑城市发展有限公司	1,039,300.00	1,039,300.00
贵州贵金高速公路有限公司	5,198,900.00	4,549,000.00
中铁建投保定城市开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京恒达共赢投资管理中心(有限合伙)	153,000,000.00	153,000,000.00
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	127,580,000.00	35,310,000.00
天津铁建广盈股权投资合伙企业(有限合伙)	1,080,000.00	1,080,000.00
天津华联商厦股份有限		38,105.52
天津钢铁集团有限公司	76,789,706.63	76,045,289.18
中铁建城投综合管廊		1,276,086.00
云南泸丘广富高速公路	4,673,039.00	4,673,039.00
浙江杭甬复线宁波一期	264,385,900.00	238,247,300.00
贵阳中铁建昆仑临空建设开发有限公司	16,000,000.00	8,000,000.00
铁建城发(湖州)开发建设有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
贵州剑黎高速公路有限公司	3,242,000.00	3,242,000.00
贵阳畅达轨道交通建设有限责任公司	26,250,000.00	16,250,000.00
贵溪市宏邨基础设施投资有限公司	15,129,413.00	15,129,413.00
贵溪市宏宇基础设施投资有限公司	14,628,075.00	14,628,075.00
云南普砚高速公路投资开发有限公司	1,021,000.00	1,021,000.00
中铁建投(赣州)城市开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
唐山唐丰置业有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00
四川南方股份有限公司	362,221.47	362,221.47
中铁建投廊坊开发建设	19,860,000.00	14,790,000.00
中铁建投河南许昌城市	2,000,000.00	2,000,000.00
徐州市貳号线轨道交通投资发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁建(天津)轨道交通投资发展有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
青岛市地铁四号线有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
太原轨道交通一号线建设运营有限公司	10,049,424.00	7,537,068.00

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

天津一号线轨道交通运营有限公司	63,290,747.06	63,290,747.06
广州白云青创建设发展有限公司	250,000.00	250,000.00
中铁建科江门人才岛投资有限公司	764,558.35	764,558.35
中铁建投广西柳覃高速公路有限公司	2,144,520.00	500,000.00
重庆轨道江跳公司		67,800,000.00
成都中铁建城投综合管廊建设管理有限公司	1,276,086.00	0.00
安贞医院	148,602,189.40	115,266,154.65
贵州贵安高速公路有限公司	4,000,000.00	
中铁建投(泰州)开发建设有限公司	2,500,000.00	
琼崖(三亚)生态发展有限公司	100,000.00	
中铁建投西安未央大学城开发有限公司	3,200,000.00	
中铁建投唐山开发有限公司	1,000,000.00	
中铁建投南阳市城市开发有限公司	1,000,000.00	
中铁建投(温州)城市开发有限公司	1,000,000.00	
中铁建投京畿保定建设有限公司	500,000.00	
贵州安盘高速公路有限责任公司	1,000,000.00	
德阳昆仑天府旌城城市建设开发有限公司	2,000,000.00	
铁建城发(上饶)开发建设有限公司	1,000,000.00	
中铁建投保定城市开发有限公司	6,870,000.00	
中铁建投广西柳覃高速公路有限公司	500,000.00	
广东德深城际铁路有限公司	12,823,000.00	
中铁建投盐城黄沙港开发有限公司	2,203,831.00	
广州广花城际轨道交通有限公司	5,500,000.00	
合计	1,779,416,516.91	1,520,791,953.23

(十六) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
天津钢铁集团有限公司	100,797,353.13	100,797,353.13
济南嘉岳交通投资发展合伙企业(有限合伙)	28,700,000.00	28,700,000.00
合计	129,497,353.13	129,497,353.13

(十七) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	15,193,420.00			15,193,420.00
1. 房屋、建筑物	11,693,520.00			11,693,520.00
2. 土地使用权	3,499,900.00			3,499,900.00
累计折旧(摊销)合计	9,509,657.89	442,653.60		9,952,311.49

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 房屋、建筑物	7,596,445.04	298,409.40		7,894,854.44
2. 土地使用权	1,913,212.85	144,244.20		2,057,457.05
账面净值合计	5,683,762.11			5,241,108.51
1. 房屋、建筑物	4,097,074.96			3,798,665.56
2. 土地使用权	1,586,687.15			1,442,442.95
减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
账面价值合计	5,683,762.11			5,241,108.51
1. 房屋、建筑物	4,097,074.96			3,798,665.56
2. 土地使用权	1,586,687.15			1,442,442.95

(十八) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,203,727,878.24	3,001,384,770.34
固定资产清理		
合计	3,203,727,878.24	3,001,384,770.34

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
账面原值合计	9,412,269,876.16	1,048,206,843.64	473,512,030.02	9,986,964,689.78
其中：土地资产				
房屋及建筑物	688,555,382.87	21,013,175.65	12,109,032.32	697,459,526.20
机器设备	5,122,845,397.93	397,429,145.33	161,173,089.63	5,359,101,453.63
运输工具	1,052,553,365.46	102,896,742.63	22,087,303.11	1,133,362,804.98
电子设备	238,390,935.05	19,529,319.55	10,423,212.51	247,497,042.09
其他	2,309,924,794.85	507,338,460.48	267,719,392.45	2,549,543,862.88
累计折旧合计	6,410,885,105.82	848,287,227.94	475,935,522.22	6,783,236,811.54
其中：土地资产				
房屋及建筑物	212,061,176.25	17,333,236.71	7,824,000.35	221,570,412.61
机器设备	3,583,627,420.45	366,950,664.02	173,739,140.08	3,776,838,944.39
运输工具	829,871,102.13	80,905,989.04	27,363,460.20	883,413,630.97
电子设备	206,136,167.36	20,722,457.75	9,851,726.27	217,006,898.84
其他	1,579,189,239.63	362,374,880.42	257,157,195.32	1,684,406,924.73
固定资产净值合计	3,001,384,770.34			3,203,727,878.24
其中：土地资产				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	476,494,206.62			475,889,113.59
机器设备	1,539,217,977.48			1,582,262,509.24
运输工具	222,682,263.33			249,949,174.01
电子设备	32,254,767.69			30,490,143.25
其他	730,735,555.22			865,136,938.15
固定资产减值合				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他				
固定资产账面价值	3,001,384,770.34			3,203,727,878.24
土地资产				
房屋及建筑物	476,494,206.62			475,889,113.59
机器设备	1,539,217,977.48			1,582,262,509.24
运输工具	222,682,263.33			249,949,174.01
电子设备	32,254,767.69			30,490,143.25
其他	730,735,555.22			865,136,938.15

(十九) 在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
沈白高铁辽宁段 TJ-4 标项目经理部二工区			
太子峪村集体土地租赁住房项目			
西安地铁 15 号线一期工程施工总承包 2 标段项目二分部 4 工区			
孟加拉三标二分部修建	3,006,448.41		3,006,448.41
苏大站（十梓街）盾构暗挖工程	1,159,306.70		1,159,306.70
项目部装修及塘沽站工地临建工程	5,899,400.69		5,899,400.69
事务管理中心临建	248,440.58		248,440.58
项目部临建	889,909.02		889,909.02
提梁机改造	3,673,624.01		3,673,624.01
提梁机改造	7,168,896.63		7,168,896.63
用于固定资产			
办公楼装修	207,992.51		207,992.51
中铁十六局集团路桥工程有限公司荔浦市城镇 化公共服务提升工程项目经理部			

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中铁十六局集团路桥工程有限公司江门人才岛项目经理部	2,275,580.73		2,275,580.73
湖北重装重工装备有限公司卷板机			
活动板房			
中铁十六局新建高端机械装备研发基地一期工程仓储场地施工费	990,199.49		990,199.49
福州铁道大厦有限公司			
临时设施（配电箱原材料）	51,690.27		51,690.27
合计	25,571,489.04		25,571,489.04
项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
沈白高铁辽宁段 TJ-4 标项目经理部二工区	8,826,842.25		8,826,842.25
太子峪村集体土地租赁住房项目	87,388.22		87,388.22
西安地铁 15 号线一期工程施工总承包 2 标段项目二分部 4 工区	1,834,920.69		1,834,920.69
孟加拉三标二分部临建			
苏大站（十梓街）盾构箱变工程			
项目部装修及塘沽站工地临建工程			
事务管理中心临建			
项目部临建			
提梁机改造	2,141,170.00		2,141,170.00
提梁机改造	7,866,241.76		7,866,241.76
用于固定资产	5,902,912.62		5,902,912.62
办公楼装修			
中铁十六局集团路桥工程有限公司荔浦市城镇化公共服务提升工程项目经理部	1,471,892.66		1,471,892.66
中铁十六局集团路桥工程有限公司江门人才岛项目经理部	8,012,664.53		8,012,664.53
湖北重装重工装备有限公司卷板机	1,858,407.03		1,858,407.03
活动板房	276,356.65		276,356.65
中铁十六局新建高端机械装备研发基地一期工程仓储场地施工费			
福州铁道大厦有限公司	45,871.56		45,871.56
临时设施（配电箱原材料）			
合计	38,324,667.97		38,324,667.97

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额	占期末资产总额比例 (%)	占期末资产总额比例 (%)	其中：本年利息资本化金额	占期末资产总额比例 (%)	资金来源
南京站二、三、四线改建	3,136,418.41		3,086,418.41			3,086,418.41	96.78	96.78			自筹资金
石太站（十线）站房新建工程	1,187,366.69		1,159,366.70			1,159,366.70	97.63	97.63			自筹资金
南京站新建五线站场工程	6,089,000.00		5,899,400.69			5,899,400.69	97.03	97.03			自筹资金
宁东十六线新建高速铁路设备工程（一期）工程	1,408,000.00	276,356.05	1,131,722.08	404,879.24		990,199.89	99.65	99.65			自筹资金
贵阳站改造工程	3,683,624.01	2,838,515.13	845,108.88			3,673,624.01	99.73	99.73			自筹资金
贵阳站改造工程	7,148,896.63	7,148,896.63				7,148,896.63	99.75	99.75			自筹资金
合计	22,644,475.74	10,283,768.41	12,018,986.76	404,879.24		21,897,875.93	—	—			—

(二十) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	1,044,333,779.70	298,717,116.72	301,807,154.27	1,041,243,742.15
其中：房屋及建筑物	109,607,820.59	41,921,174.53	18,272,040.45	133,256,954.67
机器运输办公	931,092,965.94	256,786,942.19	283,535,113.82	904,344,794.31
设备				
其他	3,632,993.17	9,000.00		3,641,993.17
累计折旧合计	637,904,128.22	302,522,036.90	231,787,725.04	708,638,440.08
其中：房屋及建筑物	52,343,355.47	34,696,817.43	10,449,764.51	76,590,408.39
机器运输办公	585,121,013.34	267,710,070.65	221,337,960.53	631,493,123.46
设备				
其他	439,759.41	115,148.82		554,908.23
账面净值合计	406,429,651.48			332,605,302.07
其中：房屋及建筑物	57,264,465.12			56,666,546.28
机器运输办公	345,971,952.60			272,851,670.85
设备				
其他	3,193,233.76			3,087,084.94
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公				
设备				
其他				
账面价值合计	406,429,651.48			332,605,302.07
其中：房屋及建筑物	57,264,465.12			56,666,546.28
机器运输办公	345,971,952.60			272,851,670.85
设备				
其他	3,193,233.76			3,087,084.94

(二十一) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	294,281,096.74	6,115,280.56	1,040,766.88	299,355,610.42
其中：软件	34,810,763.36	6,115,280.56	1,040,766.88	39,885,277.04
土地使用权	258,706,372.38			258,706,372.38
专利权	763,961.00			763,961.00
累计摊销合计	97,794,669.58	8,665,426.07	1,028,547.76	105,431,547.89
其中：软件	28,186,870.81	3,469,121.47	1,028,547.76	30,627,444.52
土地使用权	68,843,837.77	5,196,304.60		74,040,142.37
专利权	763,961.00			763,961.00
减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专利权				
账面价值合计	196,486,427.16			193,924,062.53
其中：软件	6,623,892.55			9,257,832.52
土地使用权	189,862,534.61			184,666,230.01
专利权				

(二十二) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转入当期损益	其他	
研发支出		2,042,984,223.10			2,042,984,223.10		
合计		2,042,984,223.10			2,042,984,223.10		

(二十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
西北指挥部办公楼装修	757,824.98	76,375.00	61,000.00		773,199.98	
西北指职工食堂装修费	76,375.00		76,375.00			
雄安办公楼装修	341,219.71		341,219.71			
华中指挥部办公楼装修		277,066.86	138,533.43		138,533.43	
西北指挥部办公楼装修	109,372.20		5,608.00		103,764.20	
沈白项目部场地租赁费	456,683.16		101,485.16		355,198.00	
铁建广场办公楼装修		482,475.73	40,206.31		442,269.42	
国际分公司装修费		774,978.61			774,978.61	
房屋修缮	617,054.38		379,903.48		237,150.90	
房屋修缮	29,028.70		0.00		29,028.70	
办公楼装修款	225,000.11		99,999.96		125,000.15	
办公楼装修费	1,287,128.70	1,339,681.91	313,079.75		2,313,730.86	
广州总部消防自动报警系统安装工程款	36,118.00		18,059.00		18,059.00	
广州总部装修款	2,497,558.87		1,198,105.93		1,299,452.94	

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

广州总部装修款		397,411.88	182,147.11		215,264.77
机车修车费		22,685,349.10	6,183,874.12		16,501,474.98
DF4b 机车		840,707.96	93,412.00		747,295.96
新办公楼装修	1,328,247.59	237,427.79	207,918.85		1,357,756.53
其他项目	88,176.10		48,176.10		40,000.00
福州铁道大厦有限公司	3,538,072.60		838,392.84		2,699,679.76
装修	60,500.00	363,000.00	393,250.00		30,250.00
孟加拉其他		29,698.51			29,698.51
合计	11,448,360.10	27,504,173.35	10,720,746.75		28,231,786.70

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	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
递延所得税资产	251,653,160.11	1,438,144,778.57	234,117,727.99	1,340,200,321.12
资产减值准备	211,615,854.68	1,243,172,824.63	191,094,083.77	1,146,445,835.18
亏损合同	6,621,002.71	44,140,018.06	15,847.62	105,650.80
内退精算调整	1,958,605.61	10,329,425.45	2,719,923.74	16,092,323.07
职工教育经费			21,545.01	143,633.40
补充养老保险			53,381.00	355,873.33
三供一业	710,420.55	4,736,137.01	754,497.41	5,029,982.60
其他	30,747,276.56	135,766,373.42	39,458,449.44	172,027,022.74
合计	251,653,160.11	1,438,144,778.57	234,117,727.99	1,340,200,321.12
递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动				
合计				

(二十五) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	12,560,000,000.00	12,611,000,000.00
保证借款		

合计	12560,000,000.00	12,611,000,000.00
----	------------------	-------------------

(二十六) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,208,666,947.29	1,638,080,906.01
银行承兑汇票	1,900,855,391.46	2,915,521,302.74
合计	3,109,522,338.75	4,553,602,208.75

(二十七) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	19,356,629,404.76	16,105,161,238.02
1-2 年 (含 2 年)	104,361,215.28	127,589,312.84
2-3 年 (含 3 年)	69,389,597.99	1,315,690.76
3 年以上	23,820,398.76	23,533,410.75
合计	19,554,200,616.79	16,257,599,652.37

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
四川鼎华源建设工程有限公司唐山分公司	17,665,997.79	竣工未结算
贵州建天下建筑工程有限公司	7,509,893.46	资金紧张, 暂未支付
呼和浩特市博万亿运输有限公司	6,076,480.00	竣工未结算
隆化县海龙建筑工程机械设备租赁中心	5,090,757.64	无资金支付
石家庄天源冷暖技术开发有限公司	4,143,484.30	业主拨款不及时
合计	40,486,613.19	—

(二十八) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
工程项目合同负债	1,854,401,665.72	2,367,870,254.13
小计	1,854,401,665.72	2,367,870,254.13
减: 计入其他非流动负债的合同负债		
合计	1,854,401,665.72	2,367,870,254.13

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,151,026,064.98	4,250,387,143.40	4,078,850,316.09	1,322,562,892.29
离职后福利-设定提存计划	258,586,566.82	514,331,728.05	466,541,703.41	306,376,591.46

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

辞退福利		1,052,962.14	1,052,962.14	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	1,409,612,631.80	4,765,771,833.59	4,546,444,981.64	1,628,939,483.75

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	740,071,523.43	2,814,404,444.33	2,728,289,800.06	826,186,167.70
职工福利费		318,791,885.72	318,791,885.72	
社会保险费	154,870,981.94	329,010,716.12	298,370,120.67	185,511,577.39
其中：医疗保险费及生育保险费	145,255,369.09	299,057,828.53	273,111,906.25	171,201,291.37
工伤保险	9,615,612.85	29,952,887.59	25,258,214.42	14,310,286.02
其他				
住房公积金	145,106,551.13	297,648,404.80	268,023,637.18	174,731,318.75
工会经费和职工教育经费	89,048,982.70	57,162,064.68	47,718,261.01	98,492,786.37
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	21,928,025.78	433,369,627.75	417,656,611.45	37,641,042.08
合计	1,151,026,064.98	4,250,387,143.40	4,078,850,316.09	1,322,562,892.29

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	200,340,124.08	410,617,494.68	373,719,988.67	237,237,630.09
失业保险费	24,356,749.54	14,086,235.13	11,997,104.51	26,445,880.16
企业年金缴费	33,889,693.20	89,627,998.24	80,824,610.23	42,693,081.21
合计	258,586,566.82	514,331,728.05	466,541,703.41	306,376,591.46

(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		615,135,774.69	600,400,628.72	14,735,145.97
资源税	93,803.10	307,501.04	307,501.04	93,803.10
企业所得税	40,106,757.86	86,543,241.69	81,662,054.96	44,987,944.59
城市维护建设税	819,124.37	31,130,282.19	33,718,555.59	-1,769,149.03
房产税	11,580.35	7,192,906.51	7,132,277.95	72,208.91
土地使用税	-25,403.80	4,440,255.79	4,406,196.99	8,655.00
个人所得税	13,590,646.06	95,180,393.81	91,808,038.84	16,963,001.03

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

教育费附加(含地方教育费附加)	1,799,707.12	26,609,833.66	28,552,401.58	-142,860.80
其他税费	35,597,163.23	84,398,736.96	83,134,838.50	36,861,061.69
合计	91,993,378.29	950,938,926.34	931,122,494.17	111,809,810.46

(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		
其他应付款项	5,764,456,465.56	4,462,548,702.08
合计	5,764,456,465.56	4,462,548,702.08

1. 其他应付款项

款项性质	年末余额	年初余额
保证金押金	1,645,109,828.59	1,303,149,361.05
其他	260,967,933.29	2,574,204,569.89
应付个人其他款项	337,886,637.80	330,119,583.93
住房维修基金	24,875,846.76	27,469,375.53
公共设施维修基金	10,347,196.62	8,852,075.46
应付单位押金	224,804,960.29	218,753,736.22
其他应付代垫款	3,183,920,922.56	
应付个人押金	76,543,139.65	
合计	5,764,456,465.56	4,462,548,702.08

(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	366,549,999.55	29,816,666.44
一年内到期的长期应付款	641,225,104.83	194,439,275.07
一年内到期的其他长期负债	2,214,242.55	5,113,983.68
一年内到期的租赁负债	163,200,789.65	182,605,463.90
合计	1,173,190,136.58	411,975,389.09

(三十三) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	1,985,803,529.61	1,738,960,502.80
待转应纳税额	96,437,525.95	55,687,702.88
合计	2,082,241,055.56	1,794,648,205.68

(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(%)
------	------	------	-----------

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间（%）
保证借款			
信用借款	3,018,390,880.28	1,279,356,147.12	
合计	3,018,390,880.28	1,279,356,147.12	

（三十五）应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
中铁十六局 2019 年非公开发行公司债券		1,007,883,333.33
合计		1,007,883,333.33

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	折溢价摊销	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
中铁十六局 2018 年公开发行公司债券	1,000,000,000.00	2018/10/30	10 年	1,000,000,000.00	1,007,893,333.33				1,007,893,333.33	
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	1,007,893,333.33				1,007,893,333.33	

（三十六）优先股、永续债等金融工具

1. 年末发行在外优先股、永续债等金融工具

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	票面利率或股息率	发行价格	数量	金额	到期日或赎回情况	转股条件	转股情况
湖南益阳东源农村商业银行永续债	2022-12-22	权益工具	5.60	500,000,000.00	1	500,000,000.00	无固定到期日	无	无
中国铁建地产集团有限公司永续债	2022-12-22	权益工具	6.20	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00	无固定到期日	无	无
云南澜阳农村商业银行	2021-09-22	权益工具	5.80	300,000,000.00	1	300,000,000.00	无固定到期日	无	无
工银瑞信投资管理有限公司	2021-06-21	权益工具	5.60	800,000,000.00	1	800,000,000.00	无固定到期日	无	无
中国铁建地产集团有限公司永续债	2022-12-22	权益工具	4.60	300,000,000.00	1	300,000,000.00	无固定到期日	无	无
合计	—	—	—	—	—	3,100,000,000.00	—	—	—

2. 分项说明金融工具的主要条款

- (1) 华润信托·润银 5 号单一资金信托可续期贷款：本笔可续期贷款无担保，企业有权自主决定是否续期。
- (2) 中国铁建财务公司永续贷款：本公司可于每个付息日自主决定是否递延所有利息及孳息至下一付息日，且不受次数限制。
- (3) 工行瑞银：本笔永续债权投资期限为无固定期限，企业有自主决定是否续期。
- (4) 云南国际信托：本笔可不限次数、可续期的永续债权，企业有自主决定是否续期。

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
华润信托·润银 5 号单一资金信托可续期贷款	1	500,000,000.00			1	500,000,000.00		
中国铁建财务公司永续贷款	1	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00
云南国际信托有限公司	1	300,000,000.00					1	300,000,000.00
工银瑞信投资管理有限公司	1	800,000,000.00					1	800,000,000.00
中国铁建财务公司永续贷款			1	300,000,000.00			1	300,000,000.00
国通信托有限责任公司永续贷款			1	500,000,000.00			1	500,000,000.00
合计	—	2,800,000,000.00	—	2,000,000,000.00	—	1,700,000,000.00	—	3,100,000,000.00

(三十七) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	270,226,096.08	360,366,415.12
未确认的融资费用		
重分类至一年内到期的非流动负债	163,200,789.65	182,605,463.90
租赁负债净额	107,025,306.43	177,760,951.22

(三十八) 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	5,748,371,989.50	4,399,507,601.23	4,154,402,176.83	5,993,477,413.90
专项应付款				
合计	5,748,371,989.50	4,399,507,601.23	4,154,402,176.83	5,993,477,413.90

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
合计	199,137,201.88	78,904,704.98
中铁建大桥工程局集团西北工程公司收尾项目合并账		20,405,564.00
柳州市炳圣建筑工程有限公司		20,105,499.22
浙江机施建设集团有限公司		14,029,316.21
柳州大唐建筑工程有限公司		13,932,178.42
南昌铁路天河建设有限公司	81,778,453.04	10,432,147.13
上海通函建筑工程有限公司	37,260,250.00	
中铁十一局电务公司重庆市郊铁路跳磴至江津B包工程项目经理部	28,746,470.04	
湖州市交通投资集团贸易发展有限公司	27,265,942.23	
温州中港混凝土有限公司	24,086,086.57	

(三十九) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债				
辞退福利	4,939,404.71	-174,326.52	1,290,436.70	3,474,641.49
其他长期福利				
合计	4,939,404.71	-174,326.52	1,290,436.70	3,474,641.49

(四十) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	426,835.18	203,040.05
三供一业费用	9,006,408.66	11,062,729.20
合计	9,433,243.84	11,265,769.25

(四十一) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	116,367,477.47	3,914,500.00	5,779,146.14	114,502,831.33
其他补助		5,979.96		5,979.96
合计	116,367,477.47	3,920,479.96	5,779,146.14	114,508,811.29

(四十二) 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
中国铁建股份有限公司	2,616,300,000.00	100%			2,616,300,000.00	100%
合计	2,616,300,000.00	100%			2,616,300,000.00	100%

(四十三) 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
华润信托·网银 5 号单一资金信托可续期贷款	1	500,000,000.00			1	500,000,000.00		
中国铁建财务公司永续贷款	1	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00	1	1,200,000,000.00
云南国际信托有限公司	1	300,000,000.00					1	300,000,000.00
工银瑞信投资管理有限公司	1	800,000,000.00					1	800,000,000.00
中国铁建财务公司永续贷款			1	300,000,000.00			1	300,000,000.00
国通信托有限责任公司永续贷款			1	500,000,000.00			1	500,000,000.00
合计		2,800,000,000.00		2,000,000,000.00		1,700,000,000.00		3,100,000,000.00

(四十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(股本)溢价	80,788,261.26	4700000000		4780788261.26
其他资本公积				
合计	80,788,261.26	4700000000		4780788261.26
其中：国有独享资本公积				

(四十五) 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
----	------	------	------	------	----

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费		1,075,398,856.07	1,075,398,856.07		
合计		1,075,398,856.07	1,075,398,856.07		—

(四十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,280,639,156.89	2259850045		3540489202
任意盈余公积金	1,224,501.95			1,224,501.95
合计	1,281,863,658.84	2259850045		3541713704

(四十七) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	610,130,444.04	353,633,451.43
期初调整金额		
本年年初余额	610,130,444.04	353,633,451.43
本年增加	248,731,456.33	543,075,594.36
其中：本年净利润转入	248,731,456.33	543,075,594.36
其他调整因素		
本年减少	249,908,300.60	286,578,601.75
其中：本年提取盈余公积	30,377,185.90	37,296,746.20
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利	60,193,615.90	68,296,800.27
转增资本		
其他减少	159,337,498.80	180,985,055.28
本年年末余额	608,953,599.77	610,130,444.04

(四十八) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	60,373,468,886.84	55,804,471,085.32	61,536,346,110.40	56,774,045,583.81
工程施工	58,991,771,520.32	54,710,813,715.40	59,806,353,687.56	55,404,334,724.08
勘察、设计及监理	24,505,764.03	25,427,004.07	32,934,875.21	25,447,990.57
工业制造	114,591,005.36	65,302,864.26	256,697,184.60	137,807,788.24
房地产	1,124,225,724.91	990,813,219.22	1,361,392,192.27	1,166,970,995.54
物流贸易	118,374,872.22	12,114,282.37	78,968,170.76	39,484,085.38
2. 其他业务小计				
合计	60,373,468,886.84	55,804,471,085.32	61,536,346,110.40	56,774,045,583.81

(四十九) 销售费用

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
包装费	1,700.65	
运输费	104,787.05	38,073.74
装卸费		
保险费	49,027.93	202,988.41
广告费	7,596,413.42	18,812,845.68
销售服务费	11,880,922.32	17,564,789.37
职工薪酬	130,576,619.21	126,108,981.50
折旧费	3,809,547.61	4,100,094.39
修理费	773,120.26	1,930,670.82
其他	70,905,228.89	63,626,650.57
合计	225,697,367.34	232,385,094.48

(五十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	711,138,312.70	706,687,122.10
保险费	816,471.01	546,149.67
折旧费	34,219,111.19	31,401,352.44
修理费	10,342,564.58	5,794,353.20
无形资产摊销	5,093,927.11	5,069,682.74
业务招待费	5,494,699.07	5,490,499.59
差旅费	21,248,648.47	25,622,359.03
办公费	8,987,545.16	10,411,569.04
会议费	365,311.15	830,143.55
诉讼费	3,858,581.84	1,301,363.30
聘请中介机构费	2,048,840.59	3,895,734.04
咨询费	21,461,191.15	13,634,060.35
技术转让费		
排污费	158,780.82	409,723.73
其他	35,760,459.69	52,269,013.60
合计	860,994,444.53	863,363,126.38

(五十一) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	344,245,480.98	339,306,307.11
材料燃料动力费	1,557,689,977.49	1,418,769,301.46
无形资产摊销	182,600.83	2,264,367.18
论证及鉴定费用	2,322,833.19	3,498,207.38
知识产权费用	1,004,637.07	1,377,580.86
折旧费	18,425,975.09	38,550,824.17

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

租赁维修费	57,127,346.12	42,343,238.80
委托研发支出		20,290,359.99
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	11,250,709.23	21,171,545.13
新产品、新工艺设计制定费	1,761,517.34	3,122,484.94
研发费用专项拨款		-120,000.00
其他费用	48,973,145.76	59,413,224.93
合计	2,042,984,223.10	1,949,987,441.95

(五十二) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	624,677,055.31	583,349,571.12
减：利息收入	70,107,430.13	83,068,564.86
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	2,251,585.45	7,900,078.43
其他支出	77,569,687.13	46,537,520.51
合计	634,390,897.76	554,718,605.20

(五十三) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
退个人所得税	1,637,770.61	1,030,510.29
企业发展及扶持资金	1,495,895.00	3,428,366.50
稳岗补贴	1,202,619.08	136,681.00
其他	673,887.13	2,387,382.07
合计	5,010,171.82	6,982,939.86

(五十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	39,042,127.50	142,260,315.97
其他权益工具投资持有期间的投资收益	7,018,905.06	
债务重组产生的投资收益	20,247,078.53	
其他	-332,249,689.82	-200,852,614.21
合计	-265,941,578.73	-58,592,298.24

(五十五) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-54,076,549.89	-363,851,057.85
债权投资信用减值损失	-40,993,853.00	
合计	-95,070,402.89	-363,851,057.85

(五十六) 资产减值损失

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
合同履约成本相关资产减值损失		
合同资产减值损失	-6,036,314.96	-121,207.81
其他		
合计	-6,036,314.96	-121,207.81

(五十七) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	3,368,150.39	4,566,525.69	3,368,150.39
其中:固定资产处置收益	3,368,150.39	4,566,525.69	3,368,150.39
非货币性资产交换收益			
合计	3,368,150.39	4,566,525.69	3,368,150.39

(五十八) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,683,896.91	2,389,716.90	2,683,896.91
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	8,797,627.13	7,459,196.24	8,797,627.13
债务重组利得		22,138,089.40	
违约赔偿收入	4,352,824.96	9,052,279.90	4,352,824.96
无法支付的款项	893,601.74		893,601.74
其他收入	34,166,471.55	28,605,287.89	34,166,471.55
保险赔款收入	16,990,167.60		16,990,167.60
合计	67,884,589.89	69,644,570.33	67,884,589.89

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
科研补贴		269,456.02
一公司补助		92,740.22
湖州市财政局汇建筑企业政府奖励款		2,910,000.00
2021 年“两节”慰问补助经费		270,000.00
北京社保中心维稳补贴		3,837,000.00
政府补助	8,797,627.13	80,000.00
合计	8,797,627.13	7,459,196.24

(五十九) 营业外支出

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	15,256,340.98	9,040,839.30	15,256,340.98
对外捐赠支出	810,604.70	1,086,200.00	810,604.70
赔偿金、违约金及各种罚款支出	53,157,193.77	36,593,118.58	53,157,193.77
其他	573,366.36	18,353,687.93	573,366.36
合计	69,797,505.81	65,073,845.81	69,797,505.81

(六十) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	84,276,905.34	114,373,236.42
递延所得税调整	-13,897,885.23	-42,062,426.19
其他		
合计	70,379,020.11	72,310,810.23

(六十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-4,163,965.25		-4,163,965.25	2,743,304.65	-14,350.00	2,757,654.65
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-2,766,154.65		-2,766,154.65	2,743,304.65	-14,350.00	2,757,654.65
其他权益工具投资公允价值变动	-1,397,810.60		-1,397,810.60			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	56,579,888.85		56,579,888.85	-12,926,428.41		-12,926,428.41
外币财务报表折算差额	56,579,888.85		56,579,888.85	-12,926,428.41		-12,926,428.41
三、其他综合收益合计	52,415,923.60		52,415,923.60	-10,183,123.76	-14,350.00	-10,168,773.76

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额	-4,952,143.65	2,757,654.65	-2,194,489.00	-2,766,154.65	-4,960,643.65
其他权益工具投资公允价值变动				-1,397,810.60	-1,397,810.60
外币财务报表折算差额	-4,435,037.52	-12,926,428.41	-17,361,465.93	56,579,888.85	39,218,422.92
合计	-9,387,181.17	-10,168,773.76	-19,555,954.93	52,415,923.60	32,859,968.67

(六十二) 分部信息

项目	工程施工作业		物资、设计、监理		其他		其他		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入	96,991,775,729.32	94,896,559,687.54	24,905,764.03	32,854,875.21	5,338,743,853.37	4,213,696,189.08	-2,861,356,322.86	-2,438,643,671.43	102,759,646,886.94	102,596,246,219.49
其中：境内	96,991,775,729.32	94,896,559,687.54	24,905,764.03	32,854,875.21	5,338,743,853.37	4,213,696,189.08	-2,861,356,322.86	-2,438,643,671.43	102,759,646,886.94	102,596,246,219.49
营业成本	35,952,424.46	342,286,193.97			3,119,966.90				39,071,327.36	345,266,193.97
资产减值损失	-4,096,314.96	-428,207.81							-4,524,522.77	-432,635.67
公允价值变动损益	-84,232,118.28	-157,789,316.63	-5,805,659.14	-105,241.31	-5,802,882.47	-5,859,869.69			-195,979,626.89	-363,851,657.89
资产处置收益	839,862,343.14	793,314,493.13	-67,614.16	318,886.12	26,665,712.59	15,257,361.43			878,643,678.66	816,867,854.75
其他收益	202,891,777.76	483,174,202.02	15,429,397.46	27,488,093.86	174,876,379.10	176,558,666.68			516,276,264.80	696,641,368.96
其他综合收益	35,919,178.98	22,869,620.15	896,968.66	5,361,693.39	31,034,875.92	47,787,086.78			78,799,623.13	72,015,814.28
营业利润	116,966,566.12	826,319,672.27	-5,476,561.27	-68,755,641.39	122,865,759.10	145,335,369.96			272,610,563.69	364,312,776.37
营业成本	49,894,194,249.02	39,712,765,428.89	37,316,697.29	37,476,276.78	5,682,619,719.66	5,485,736,403.31			75,376,466,678.27	65,495,387,117.76
利润总额	59,272,371,986.24	59,373,635,924.89	-42,893,258.56	-106,232,318.17	117,183,139.44	139,848,966.65			197,234,095,285.42	198,796,795,664.79
所得税费用	39,042,127.36								39,042,127.36	

(六十三) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	272,013,940.95	564,132,578.57
加：资产减值准备	6,036,314.96	121,207.81
信用资产减值损失	95,070,402.89	363,851,057.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	848,729,881.54	865,225,370.31
使用权资产折旧	302,522,036.90	164,349,549.11
无形资产摊销	8,665,426.07	9,587,367.61
长期待摊费用摊销	10,538,116.20	3,535,498.14
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）	-3,368,150.39	-4,566,525.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,572,444.07	6,608,587.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	176,639,874.28	128,809,390.42
投资损失（收益以“-”号填列）	265,941,578.73	58,592,298.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,279,561.39	-42,749,968.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-827,813,656.11	-2,237,747,881.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-628,544,696.36	-2,040,492,384.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,795,188,110.46	3,756,769,261.95
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	2,320,912,062.80	1,596,025,407.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	5,531,072,675.33	4,629,133,984.33
减：现金的期初余额	4,629,133,984.33	5,746,526,918.03
加：现金等价物的期末余额	39,351,264.80	28,119,579.01
减：现金等价物的期初余额	28,119,579.01	—
现金及现金等价物净增加额	913,170,376.79	-1,089,273,354.69

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	5,531,072,675.33	4,629,133,984.33

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

其中：库存现金	976,131.36	619,353.60
可随时用于支付的银行存款	5,530,096,543.97	4,628,514,630.73
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
现金等价物	39,351,264.80	28,119,579.01
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	5,570,423,940.13	4,657,253,563.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十四) 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	—	—	96,698,481.91
其中：美元	868,905.63	6.9646	6,051,580.15
欧元	784.05	7.4229	5,819.92
法郎	276,047,312.50	0.0008	220,837.85
其他（雷卡尔库）	26,348,664.24	0.0151	397,864.83
苏丹镑	3,688,927.17	0.0120	44,267.13
其他（巴基斯坦）	10,833.20	0.6771	7,335.16
其他（老挝）	1,763,275.00	0.0004	705.31
坚戈	272,115.89	0.0151	4,108.95
澳门元	3,298,723.78	0.8667	2,859,003.90
越南盾	7,358,902,189.00	0.0003	2,207,670.66
孟加拉达卡	1,278,603,735.69	0.0664	84,899,288.05
应收账款	—	—	212,956,179.07
其中：美元	1,275,472.51	6.9646	8,883,155.84
澳门-澳门元	77,802,960.96	0.8667	67,431,826.26
卢布	1,450,543,492.25	0.0942	136,641,196.97
长期借款	—	—	517,372,412.71
其中：美元	56,400,000.00	6.9646	392,803,440.00
卢布	1,322,388,245.33	0.0942	124,568,972.71

(六十五) 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	329,785,026.51	受限资金

九、或有事项

(一) 截至 2022 年 12 月 31 日，本集团为所属子企业及参股企业提供担保情况

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
中铁十六局集团第一工程有限公司	连带责任担保	16,400,500.00
中铁十六局集团第三工程有限公司	连带责任担保	170,660,200.00
中铁十六局集团第三工程有限公司	连带责任担保	36,572,700.00
中铁十六局集团第三工程有限公司	连带责任担保	72,060,600.00
中铁十六局集团第四工程有限公司本部	连带责任担保	155,480,000.00
中铁十六局集团第五工程有限公司	连带责任担保	709,770,000.00
中铁十六局集团第五工程有限公司	连带责任担保	31,167,600.00
中铁十六局集团第五工程有限公司	连带责任担保	237,295,200.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	251,895,500.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	70,514,400.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	74,500,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	348,929,784.06
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	83,127,024.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	166,736,888.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	22,970,000.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	316,596,700.00
中铁十六局集团物资贸易有限公司	连带责任担保	74,680,000.00
中铁十六局集团地铁工程有限公司	连带责任担保	135,593,500.00
中铁十六局集团地铁工程有限公司	连带责任担保	23,809,900.00
中铁十六局集团城市建设发展有限公司本部	连带责任担保	61,000,000.00
中铁十六局集团北京建功机械有限公司本部	连带责任担保	97,366,700.00
中铁十六局集团铁运工程有限公司本部	连带责任担保	57,701,800.00
二、参股企业		
东方安贞（北京）医院管理有限公司	连带责任担保	66,182,520.00
合计		3,281,011,516.06

（二）除存在上述或有事项外，截至 2022 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
--------------	-----	------	------	----------	-----------

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中国铁建股份有限公司	北京	建筑	1,357,954.15 万元	100	100
------------	----	----	-----------------	-----	-----

注：本企业最终控制方为中国铁道建筑集团有限公司。

2. 子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
中铁十六局集团第一工程有限公司	北京	建筑施工	580,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第二工程有限公司	天津	建筑施工	500,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第三工程有限公司	湖州	建筑施工	554,050,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第四工程有限公司	北京	建筑施工	550,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第五工程有限公司	唐山	建筑施工	500,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	北京	建筑施工	513,223,000.00	58.61%	58.61%
中铁十六局集团地铁工程有限公司	北京	建筑施工	195,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团铁运工程有限公司	广州	其他	220,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团路桥工程有限公司	北京	建筑施工	550,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团电气化工程有限公司	北京	建筑施工	195,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团物资贸易有限公司	北京	物资采购销售	250,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团置业投资有限公司	北京	房地产开发经营	131,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团城市建设发展有限公司	北京	建筑施工	300,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团北京建功机械有限公司	北京	物资采购销售	20,000,000.00	100%	100%
中国友发国际工程设计咨询有限公司	北京	建筑施工	160,002,263.71	90.2%	90.2%
中铁十六局集团许昌工程有限公司	许昌	建筑施工	10,000,000.00	100%	100%
中国铁建十六局集团越南有限公司	越南	建筑施工	6,372,800.00	100%	100%
中铁十六局集团西藏工程有限公司	拉萨	建筑施工	250,000,000.00	100%	100%
福州铁道大厦有限公司	福州	其他	1,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团河南建设工程有限公司	许昌	物资采购销售	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团南方工程有限公司	珠海	建筑施工	100,000,000.00	100%	100%
江门中铁交通建设工程有限公司	江门	建筑施工	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团吉林市政工程有限公司	长春	建筑施工	20,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团工程检测有限公司	北京	建筑施工	50,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团湖北建材实业有限公司	湖北	物资采购销售	50,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团深圳建设有限公司	广东	土木工程建筑	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团华南建设发展有限公司	广东	建筑安装	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团广西建设有限公司	广西	房屋建筑	9,000,000.00	100%	100%
安徽铁旅建设工程有限公司	合肥	土木工程建筑	10,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团烟台建设发展有限公司	山东	建筑安装	50,000,000.00	100%	100%

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
中铁十六局集团俄罗斯有限公司	俄罗斯	项目投资	10,000,000.00	100%	100%

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（十四）长期股权投资披露的相关信息

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国铁建大桥工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建昆仑投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建投资有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建重工集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团北京工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团北京建筑工程公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团南昌建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团第四工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团第五工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十四局集团新余工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建北部湾建设投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建大桥工程局集团西北工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建海南投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建金服科技（天津）有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建科检测有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建昆仑资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建投珠海城市开发有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建重庆投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁民爆物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十八局集团市政工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团安徽混凝土制品有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团第七工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十九局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团第六工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

其他关联方名称	与本公司关系
中铁十七局集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团电气工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团第二工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团房桥有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十五局集团路桥建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十一局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团北京有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团东北有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团港澳有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团华东有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团华南有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团中南有限公司	受同一最终控制方控制
北京铁五院工程机械有限公司	受同一最终控制方控制
北京中铁工业有限公司	受同一最终控制方控制
北京中铁天瑞机械设备有限公司	受同一最终控制方控制
南昌中铁建建设管理有限公司	受同一最终控制方控制
青岛中铁天瑞达钢能精工有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十一局集团建筑安装工程有限公司	受同一最终控制方控制

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
北京中铁工业有限公司	379,952,798.67	0.68	539,006,399.82	0.95
北京中铁建工物资有限公司	71,940,990.15	0.13	182,964,226.85	0.32
北京中铁新材技术有限公司	45,495,389.89	0.08	2,969,075.86	0.01
中国铁建大桥工程局集团有限公司	2,257,405.66	0.00	1,554,300.95	0.00
中国铁建高新装备股份有限公司			12,969.81	0.00
中国铁建股份有限公司	1,341,027.36	0.00	5,145,262.26	0.01
中国铁建重工集团股份有限公司	73,311,377.46	0.13	79,129,564.49	0.14
中铁第五勘察设计院集团有限公司	283,018.87	0.00	855,285.03	0.00
中铁二十三局集团轨道交通昆明工程有限公司			2,559,872.82	0.00
中铁建电气化局集团南方工程有限公司			1,354,478.90	0.00

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁建黄河投资建设有限公司	7,483,537.60	0.01	11,813,074.15	0.02
中铁建金服科技（天津）有限公司	825,367.42	0.00	15,483,287.83	0.03
中铁建南方建设投资有限公司			8,617,471.69	0.02
中铁建设集团有限公司	73,253,233.95	0.13	28,086,085.55	0.05
中铁建生态环境有限公司			1,522,225.24	0.00
中铁建中原投资建设有限公司	5,303,126.92	0.01	4,410,869.21	0.01
中铁物资集团有限公司	54,023.12	0.00	778,641.85	0.00
中铁物资集团重庆铁建贸易有限公司			4,795,721.16	0.01
中铁建重庆石化销售有限公司	11,760.13	0.00	99,308.97	0.00
中铁建重庆投资集团有限公司	7,306,660.87	0.01	71,746,732.55	0.13
中铁隆昌铁路器材有限公司			1,680,480.36	0.00
中铁民爆物资有限公司			3,988,848.30	0.01
中铁十一局集团有限公司			7,084,915.09	0.01
中铁十一局电务公司	369,215,266.97	0.66	445,478,674.31	0.78
中铁十一局集团铁恒实业有限公司			13,710,671.93	0.02
中铁物资集团东北有限公司	147,177,589.59	0.26	138,580,038.50	0.24
中铁物资集团华东有限公司	59,797,424.57	0.11	187,883,180.06	0.33
中铁物资集团华南有限公司	93,975,805.19	0.17	97,086,792.09	0.17
中铁物资集团西南有限公司	102,442,570.61	0.18	271,773,042.04	0.48
中铁物资集团云南有限公司	554,224,046.74	0.99	290,950,075.68	0.51
中铁物资集团中南有限公司	170,135,246.00	0.30	296,262,778.64	0.52
中铁十二局集团第四工程有限公司	41,085,908.71	0.07	3,988,848.30	0.01
中铁十五局集团物资有限公司			12,726,953.16	0.02
十一局城轨公司应急维保分公司	3,000,000.00	0.01		
中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司	2,467,223.10	0.00		
中铁建华南建设（广州）高科技产业有限公司	4,674,043.52	0.01		
中铁建华南建设（广州）建材有限公司	41,580,693.03	0.07		
中铁建青岛地铁西号线工程总承包管理部	1,381,886.80	0.00		
中铁建特种装备工程有限公司	176,991.15	0.00		
中铁十九局集团有限公司	1,664,978.56	0.00		
中铁十四局集团隧道工程有限公司	31,026,035.32	0.06		
中铁物资集团（天津）有限公司	34,216,587.09	0.06		
中铁物资集团西北有限公司	17,459,711.89	0.03		
中国铁建电气化局集团北方工程有限公司	825,688.07	0.00		
中铁二十三局集团第二工程有限公司	756,324.77	0.00		
中铁建华南投资有限公司	12,796,189.62	0.02		
中铁长安重工有限公司	5,205,280.99	0.01		

2. 销售商品、提供劳务

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
成都中铁建昆台轨道交通工程有限公司	503,004,747.83	0.83	264,449,961.04	0.43
中铁十一局集团城轨公司			746,167.08	0.00
中铁十一局集团第四工程有限公司			1,018,916.70	0.00
中铁十一局集团第一工程有限公司			3,745,103.47	0.01
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	327,285,526.61	0.54	360,562,802.75	0.59
中国铁建财务有限公司	13,391.75	0.00	37,024.25	0.00
中国铁建电气化局集团有限公司			22,639,137.63	0.04
中国铁建大桥工程局集团有限公司			615,929.20	0.00
中国土木工程（澳门）有限公司	523,759,220.28	0.87	336,215,517.93	0.55
中铁第四勘察设计院集团有限公司			515,738,816.07	0.84
中铁二十二局集团轨道公司			187,498.15	0.00
中铁建城市建设投资有限公司	270,730,155.96	0.45	501,000,632.11	0.81
中铁建黄河投资建设有限公司	224,453,064.59	0.37	35,391,084.33	0.06
中铁建西北投资建设有限公司	325,624,073.39	0.54	188,453,288.11	0.31
中铁建云南投资有限公司			165,859,340.37	0.27
中铁十八局集团第五工程有限公司	322,505.70	0.00	400,722.86	0.00
中铁十二局集团第四工程有限公司	125,743.15	0.00	92,642.03	0.00
中铁十九局集团有限公司	832,465.56	0.00	280,934.57	0.00
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	24,622,983.84	0.04	1,274,722.56	0.00
中国铁建俄罗斯有限公司	324,393,759.77	0.54	1,254,483,307.48	2.04
中国铁建股份有限公司	509,709,607.66	0.84	2,520,308,636.84	4.10
中国铁建昆台投资集团有限公司	3,045,888,849.90	5.05	3,478,382,675.70	5.65
中国铁建投资集团有限公司	4,143,824,397.88	6.86	2,204,011,991.96	3.58
中铁海峡建设集团有限公司	336,550,775.64	0.56	286,699,377.24	0.47
中铁建北部湾建设投资有限公司	8,568,960.48	0.01	116,079,160.07	0.19
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	82,524,709.16	0.14	159,159,966.66	0.26
中铁建华南建设有限公司	84,240,564.22	0.14	422,539,129.35	0.69
中铁建昆台地铁投资建设管理有限公司	42,841,126.94	0.07	27,015,298.85	0.04
中铁建南方建设投资有限公司	976,713,925.89	1.62	1,022,666,015.95	1.66
中铁建重庆轨道环线建设有限公司	3,336,954.36	0.01	4,229,940.78	0.01
中铁西安集团昆明轨道交通五号线工程总承包项目部	64,626,042.21	0.11	222,209,260.56	0.36

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁物资集团华东有限公司	2,749,772.66	0.00	325,027.34	0.00
中铁物资集团西南有限公司			10,153,461.13	0.02
中铁二十二局集团第五工程有限公司			415,269.72	0.00
天津地铁 8 号线一期工程施工总承包部	58,249,000.00	0.10		
中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	41,955,795.41	0.07		
中铁建华北投资发展有限公司	3,066,777.98	0.01		
中铁建华南建设广花城际项目总承包部	223,695,804.91	0.37		
中铁建华南建设广州地铁 10 号线总承包部	223,003,302.76	0.37		
中铁建雄安投资发展有限公司	2,255,153.21	0.00		
中铁建中原投资建设有限公司	110,194,268.23	0.18		
中铁建重庆投资集团有限公司	172,670,699.08	0.29		
北京中铁建工物有限公司	358,125,825.43	0.59		
十一局城轨公司	1,139,535.03	0.00		
中铁二十局集团第一工程有限公司	1,826,553.27	0.00		
中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司	8,701,915.59	0.01		
中铁建大湾区建设有限公司广花城际项目部	400,479.41	0.00		
中铁建粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路穗莞深城际前海至皇岗口岸项目总承包部	13,644,333.95	0.02		
中铁建云南投资有限公司福宜项目	230,342,139.43	0.38		
中铁十八局集团市政工程有限公司	398,853.33	0.00		
中铁十七局集团第一工程有限公司	16,097,928.24	0.03		
中铁十四局集团(青岛)动车小镇鼎泰建设有限公司	1,109,930.83	0.00		
中铁十四局集团有限公司	11,820,684.95	0.02		
中铁十五局集团有限公司	21,163,740.61	0.04		
中铁十一局集团有限公司	126,467.18	0.00		
中铁物资集团中南有限公司	4,914,700.00	0.01		

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收款项

关联方(项目)	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收票据				
中土集团公司珠海分公司	850,000.00	4,250.00	1,640,900.22	8,204.50
中铁房地产武汉蔡甸有限公司			6,000,000.00	6,000.00

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁十八局集团有限公司	100,000.00			
中国铁建投资集团有限公司	10,000,000.00			
应收账款				
北京华北投资机场北线高速公路有限公司	342,466,350.19	373,046.60	364,264,477.19	364,264.48
北京铁五院工程机械有限公司	334,440.00	334.44	334,440.00	334.44
成都中铁建昆仑轨道交通工程有限公司	84,568,719.46	169,223.69		
贵阳中铁南投房地产开发有限公司	151,980,951.20	759,904.76	159,438,857.24	815,606.75
南昌中铁建建设管理有限公司			103,431,483.32	103,431.48
十一局城轨公司			1,846,725.51	1,846.73
十一局西公司	2,801,180.15	2,801.18	2,801,180.15	2,801.18
十一局一公司			4,166,432.78	20,495.08
天津地铁 8 号线一期工程施工总承包部	16,146,665.00	22,246.67	40,655,255.00	252,776.28
天津中铁工程检测有限公司			96,000.00	96.00
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总承包部	44,520,000.00	372,226.96	163,270,894.28	372,226.96
中国铁建大桥工程局集团有限公司	1,462,120.40	5,869.86	1,976,420.40	1,635.23
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	2,752.50	2.75	2,752.50	2.75
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	2,573,070.65	2,573.07	2,573,070.65	2,573.07
中国铁建电气化局集团有限公司	9,963,658.00	9,963.66	5,010,661.00	25,053.30
中国铁建港航局集团有限公司	1,683,309.96	1,683.31	5,096,858.23	25,837.74
中国铁建股份有限公司	1,758,305,295.03	807,496.32	2,469,601,621.78	1,653,337.80
中国铁建昆仑投资集团有限公司	626,019,762.26	1,233,141.96	506,894,531.72	629,364.21
中国铁建投资集团有限公司	1,392,443,265.09	2,209,149.81	933,765,265.44	1,807,574.78
中国铁建重工集团股份有限公司	1,386,334.80	1,797.92	2,556,734.80	1,654.98
中国土木工程集团有限公司	417,700.11	417.70	11,662,131.25	11,662.13
中铁二十二局集团第二工程有限公司	1,367,600.00	746.53	1,667,600.00	2,132.42
中铁二十二局集团第三工程有限公司	52,191.00	15,370.00	452,191.00	452.19
中铁二十二局集团第四工程有限公司	8,250,349.72	7,515.02	7,005,409.04	43,608.62

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁二十二局集团第五工程有限公司	60,000.00			
中铁二十二局集团第一工程有限公司	1,478,775.50	16,230.81	2,228,775.50	20,068.51
中铁二十二局集团轨道交通公司	13,234,662.01	37,413.98	15,234,662.01	15,234.66
中铁二十二局集团西公司	128,000.00	4,007.91	222,500.00	222.50
中铁二十二局五公司	586,490.05	646.49	646,490.05	646.49
中铁二十局集团六公司			243,242.00	243.24
中铁二十局西公司	15,748.49	15.75	515,648.50	2,515.65
中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	153,683.00	153.68	158,334.00	158.33
中铁二十四局集团安徽工程有限公司			200,000.00	340.00
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	85,300.00	12,983.25	85,300.00	85.00
中铁二十四局集团江苏工程有限公司	5,687.00	56.87	165,000.00	165.00
中铁二十五局母公司			277,202.56	1,409.60
中铁二十五局五公司	2,028,101.13	2,471.79	2,028,101.13	2,028.01
中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司	6,074,083.63	17,942.97	3,986,115.43	3,987.27
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	4,998,070.44	11,418.07	5,088,070.44	5,088.07
中铁房地产武汉新甸有限公司	49,549,863.69	49,549.87	38,656,496.34	38,656.50
中铁海峡建设集团有限公司	107,092,838.19	142,959.66	63,048,594.89	158,250.34
中铁建北部湾建设投资有限公司	8,047,196.43	17,135.34	77,162,721.35	24,083.81
中铁建城市建设投资有限公司	133,219,247.20	133,218.97	404,707,968.33	494,707.97
中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司	19,946,083.80	100,014.43		
中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司	41,232,996.40	337,545.89	75,082,052.46	375,410.26
中铁建大桥工程局集团第三工程有限公司	9,625,978.29	9,378,183.74	9,775,978.29	9,375,383.09
中铁建大桥工程局集团第四工程有限公司	297,459.00	297.46	297,459.00	297.46
中铁建电气化局集团第三工程有限公司	95,018.00	1,360.83	95,018.00	1,360.83
中铁建海南投资有限公司	61,190,974.69	56,367.27	127,131,914.44	183,491.15
中铁建黄河投资建设有限公司			15,238,450.89	15,238.45
中铁建华北建筑科技有限公司	2,860,569.00	1,300.00	854,569.00	854.56
中铁建华南建设有限公司	4,256,620.21		218,574,445.13	460,003.87

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	280,517,589.54	283,264.75	214,703,625.54	233,288.69
中铁建昆仑路桥建设有限公司	11,699,283.77		55,230,242.77	341,151.21
中铁建南方建设投资有限公司	99,369,353.28	4,263.34	342,548,595.57	304,028.11
中铁建物业管理有限公司	128,481.56		383,811.12	
中铁建西北投资建设有限公司			50,488,890.00	55,188.89
中铁建置业有限公司			48,114,786.08	49,114.79
中铁建重庆投资集团有限公司	42,002,107.83	92,302.04	30,263,545.29	81,554.57
中铁十八局集团第二工程有限公司	2,007,624.00	16,979.10	902,624.00	3,482.60
中铁十八局集团第三工程有限公司			181,116.97	181.12
中铁十八局集团第四工程有限公司	6,229,287.70	16,652.32	66,800.00	643.00
中铁十八局集团第五工程有限公司	4,845,763.58	4,793.53	5,490,763.58	5,490.77
中铁十八局集团第一工程有限公司	699,200.28	1,000.00	739,200.28	75.36
中铁十八局集团市政工程有限公司	11,464,132.52	12,568.29	11,313,428.23	11,313.42
中铁十八局集团有限公司	3,900,047.17	15,485.49	2,390,281.28	5,754.19
中铁十二局集团第三工程有限公司	20,041,280.08	57,371.84	13,718,223.86	13,718.21
中铁十二局集团第四工程有限公司	3,760,006.33	8,161.89	3,717,916.57	3,717.91
中铁十二局集团电气化工程有限公司	268,622.00	1,117.86	355,585.00	1,777.93
中铁十二局集团海南工程有限公司	2,162.07	2,162.07	1,806,166.50	2,162.07
中铁十二局集团有限公司	5,512,757.22	424,344.13	6,022,077.50	233,684.93
中铁十九局集团华东工程有限公司	350,000.00	350.00	700,000.00	3,500.00
中铁十九局集团第五工程有限公司	8,853,784.67	8,853.78	11,313,470.55	2,551.66
中铁十九局集团第六工程有限公司	500,000.00		3,312,777.60	113,848.52
中铁十九局集团第一工程有限公司	1,576,000.00	1,576.00		
中铁十九局集团广州工程有限公司	8,500.00		2,389,051.33	2,380.55
中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	1,498,716.74	1,601.39	2,298,716.74	6,298.71
中铁十九局集团有限公司	13,545,239.50	71,849.92	14,661,182.72	14,661.17
中铁十七局集团第二工			48,240.00	48.24

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

程有限公司				
中铁十七局集团第六工程有限公司	481,213.32	2,406.07	481,213.32	2,406.07
中铁十七局集团第一工程有限公司	16,190,658.91	16,190.66		
中铁十四局集团第二工程有限公司	870,000.00	6,827.64	1,670,000.00	4,717.60
中铁十四局集团第一工程有限公司			387,094.02	387.09
中铁十四局集团隧道工程有限公司	9,310,403.96	20,277.90	4,748,020.36	4,748.02
中铁十四局集团有限公司	9,975,051.28	9,975.05	4,116,755.86	6,116.75
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	35,880,174.40	41,484.37	12,043,163.52	15,035.56
中铁十五局集团第二工程有限公司	454,000.00	3,870.94	454,000.00	454.00
中铁十五局集团路桥建设有限公司	250,000.00	29,286.51	350,000.00	450.00
中铁十五局集团有限公司	16,510,019.32	15,885.18	3,661,041.60	909.96
中铁十五局物资公司			986,000.00	1,336.00
中铁十一局集团有限公司	205,321.75	10,534.70	3,882,020.00	3,882.02
中铁十一局城市轨道交通工程公司	1,713,345.09	1,713.35	480,230.00	480.23
中铁十一局城市建设分公司	3,784,463.00	3,784.46		
中铁西院集团昆明轨道交通五号线工程总承包项目部	16,837,998.65	16,838.00	15,186,555.51	15,186.56
中铁物资集团华东有限公司	3,111,059.00	3,111.06	383,815.90	383.82
中铁物资集团西南有限公司			197,173.41	197.17
中铁株洲桥梁有限公司			936,250.00	5,574.50
重庆轨道交通江跳线建设运营有限公司	10,246,360.25	10,246.36	5,262,347.65	5,262.35
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	3,249,766.01	3,249.77	4,129,766.01	4,129.77
九隆高速 LJ16 标合同段项目经理部	2,885,486.95	2,885.49		
上饶市广信区新片区综合开发房建总承包项目部	12,597,468.92			
铁建城发（金华）城市开发有限公司	126,022,035.06	115,624.82		
中国铁建俄罗斯有限公司	136,590,586.16	136,785.14		
中国铁建长春地铁二号线工程指挥部	41,426,480.59	162,284.46		

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中国土木工程（澳门）有限公司	33,715,400.21	32,315.90		
中铁第五勘察设计院集团有限公司	10,968,737.51	10,968.74		
中铁二十局集团第一工程有限公司	907,211.20	907.21		
中铁二十四局集团安徽工程有限公司钢结构分公司	32,000.00	32.00		
中铁二十四局集团南昌铁路工程有限公司	2,273,000.00			
中铁二十五局集团有限公司	277,202.56	38,620.98		
中铁二十五局一公司	333,192.00	333.19		
中铁房地产集团武汉有限公司	7,177,421.30	7,177.42		
中铁建成都地铁 6 号线一、二期工程项目管理指挥部	43,740,087.76	79,230.36		
中铁建大湾区建设有限公司	452,541.73	452.55		
中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部	541,368.00	14,739.98		
中铁建华南建设广花城际项目总承包部	108,145,406.12	105,338.90		
中铁建四川简蒲高速公路施工总承包指挥部	20,252.00	1,318.99		
中铁建物产科技有限公司	806,000.00	14,045.69		
中铁建雄安投资发展有限公司	458,117.00			
中铁建粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路穗莞深城际前海至皇岗口岸项目总承包部	6,584,958.30	6,584.95		
中铁建中原投资建设有限公司	645,926.35	645.98		
中铁十八局集团五公司	545,000.00	3,500.00		
中铁十八局集团五公司商品混凝土供应公司	172,649.00	172.65		
中铁十九局集团第三工程有限公司	24,000.00	24.00		
中铁十九局六公司	3,088,777.60	93,934.64		
中铁十九局六公司机关	271,600.00	271.60		
中铁十七局集团二公司	48,240.00	48.24		
中铁十七局集团有限公司	488,365.88	1,088.37		
中铁十四局集团（青岛）动车小镇昌德建设有限公司	1,254,221.84	1,254.22		

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁十四局集团第四工程有限公司	188,000.00	188.00		
中铁十四局集团海外分公司	216,580.00	216.58		
中铁十四局集团一公司	387,094.02	4,923.00		
中铁十一局城市轨道交通武汉重型设备有限公司	2,305,000.00	2,305.00		
中铁十一局二公司	1,002,000.00	5,010.00		
中铁株洲桥梁有限公司工程机械运营分公司	270,000.00	270.00		
中铁株洲桥梁有限公司岳阳分公司	16,250.00	4,540.00		
中土集团公司物资部	940,000.00	94.00		
预付款项				
北京中铁建工物资有限公司	5,802,567.77		20,732,666.52	
中国铁道建工集团股份有限公司	10,872,637.94		5,075,000.00	
中铁城建集团北京工程有限公司	7,959,779.97		2,699,779.97	
中铁二十五局一公司	22,187,249.50		22,187,249.50	
中铁建电气化局集团第四工程有限公司			256,000.00	
中铁建金融租赁有限公司	810,000.00		5,082,443.71	
中铁十九局集团有限公司	1,309,721.97		1,026,538.18	
中铁十四局集团隧道工程公司	506,000.00		506,000.00	
中铁十一局集团第三工程有限公司			15,120.00	
中铁物资集团港澳有限公司	6,440,017.62			
中铁物资集团东北有限公司			8,428.59	
珠海铁建大厦项目	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他应收款				
北京中铁国际招标有限公司	100,000.00	100.00	740,000.00	3,700.00
红日国际贸易有限公司	40,352,080.05	39,746.17	36,260,833.57	36,814.93
南昌中铁建建设管理有限公司			54,361,359.00	301,264.08
中国铁道电气化局集团第五工程有限公司	45,800.00	45.80	45,800.00	45.80
中国铁道电气化局集团有限公司	886,874.58	4,399.30	728,600.00	3,643.00
中国铁道港航局集团有限公司	60,000.00	60.00		
中国铁道股份有限公司	16,931,486.75	9,453.70	84,166,527.30	6,067.26

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中国铁建昆仑投资集团有限公司	2,374,426.10	840.32	625,330.28	925.33
中国铁建投资集团有限公司	3,890,656.71		4,413,454.00	5,667.27
中国土木工程集团（几内亚）公司	22,000,000.00	22,000.00	22,000,000.00	22,000.00
中铁城建集团北京工程有限公司	102,238,813.08		106,836,190.11	1,047.32
中铁二十五局五公司	1,106,847.00	1,107.59	1,106,847.00	1,107.59
中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司	210,000.00	1,194.74	10,000.00	30.00
中铁二十局集团第一工程有限公司	137,802.00	137.80	137,802.00	689.01
中铁二十四局集团有限公司	50,000.00		70,000.00	
中铁房地产集团商业地产开发管理有限公司	2,093.18		9,988.00	
中铁建财资产管理（香港）有限公司			28,119,579.01	
中铁建大桥工程局集团兰州建设工程有限公司			2,000.00	
中铁建桂林旅游开发有限公司			300,000.00	
中铁建海南投资有限公司	9,502,793.00	9,007.42	9,502,793.00	9,007.42
中铁建金融租赁有限公司	11,438,700.00	10,818.70	11,862,700.00	11,862.70
中铁建南方建设投资有限公司	354,200.00	354.20	4,495,373.01	4,495.37
中铁十八局集团六公司	2,800,000.00	2,800.00	2,800,000.00	2,800.00
中铁十八局集团市政工程有限公司			50,000.00	
中铁十八局集团有限公司	20,000.00	20.00	20,000.00	20.00
中铁十二局集团第三工程有限公司			80,000.00	60.00
中铁十九局集团第五工程有限公司			91,973.70	91.97
中铁十四局集团大港构工程有限公司	45,000.00	225.00	45,000.00	
中铁十四局集团五公司	60,000.00		60,000.00	
中铁十四局集团有限公司	1,320,934.80	5,124.47	320,934.80	1,545.00
中铁十五局集团路桥建设有限公司	57,655.00	217.65	17,655.00	17.65
中铁十五局集团有限公司	218,400.00	218.40	218,400.00	1,092.00
中铁十一局集团第四工程有限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	500.00
中铁物资集团港澳有限公司			90,000.00	

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

重庆铁发建新高速公路有限公司	1,256,887.00		643,482.00	
十一局城轨公司	80,000.00	4,000.00		
铁建城发(湖州)开发建设有限公司	7,549,888.88	7,549.89		
中国铁建股份公司	82,741,103.99			
中国铁建重工集团股份有限公司	60,000.00	20.00		
中铁城建集团建筑科技有限公司	5,000,000.00			
中铁二十二局集团轨道交通公司	60,000.00	40.00		
中铁二十二局集团有限公司	10,000.00	60.00		
中铁二十局集团第四工程有限公司	200,000.00	200.00		
中铁二十三局集团轨道交通佛山工程有限公司	20,000.00	20.00		
中铁二十一局集团第五工程有限公司	20,000.00	20.00		
中铁建成都地铁6号线一、二期工程项目管理部	50,000.00	50.00		
中铁建电气化局集团第四工程有限公司	256,000.00			
中铁建贵州安筑高速公路施工总承包指挥部	1,050,000.00	1,050.00		
中铁建华南投资有限公司	6,722,566.61	6,722.57		
中铁建青岛地铁四号线工程总承包管理部	658,965.75			
中铁建成都地铁6号线工程	30,000.00	30.00		
中铁建粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路穗莞深城际前海至皇岗口岸项目总承包部	150,000.00	150.00		
中铁十二局集团第七工程有限公司	100,000.00	100.00		
中铁十二局集团有限公司物资集中采购中心	1,700,000.00	1,700.00		
中铁十四局集团深圳工程有限公司	20,000.00	20.00		
中铁十一局电务公司	20,000.00			
中铁株洲桥梁有限公司	2,000.00			
重庆轨道交通江跳线建设运营有限公司	50,000.00	50.00		
合河资产				
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	16,080,682.62		10,984,696.00	

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

南昌中铁建设管理有 限公司			30,926,963.36	
成都中铁建昆合轨道工 程有限公司	29,120,345.16		96,247,039.28	
贵阳中铁南投房地产开 发有限公司	20,944,585.05		4,887,219.86	
河北铁诚房地产开发有 限公司			5,485.83	
长春市城市轨道交通工 程 7 号线一期工程总包 部			5,635,689.49	
中铁建贵州安紫高速公 路施工总承包指挥部	4,350,709.98		4,350,709.98	
中国铁建电气化局集团 第五工程有限公司	1,605,109.44		1,451,391.07	
中国铁建俄罗斯有限公 司	371,291,032.50		314,808,663.11	
中国铁建股份有限公司	163,453,437.12		71,637,956.25	
中国铁建昆合投资集团 有限公司	592,887,417.28		488,440,778.53	
中国铁建昆明新机场快 速公交工程指挥部	16,521,293.55		16,521,293.55	
中国铁建投资集团有限 公司	514,312,804.63		348,819,507.21	
中国铁建长沙磁浮工程 设计施工总承包项目部	1,051,668.69		52,051,668.69	
中铁二十局集团第五工 程有限公司			2,717,911.47	
中铁二十五局集团有限 公司	74,888,381.41			
中铁海峡建设集团有限 公司			76,385,032.29	
中铁建北部湾建设投资 有限公司	28,562,538.97			
中铁建成都地铁 5 号线 一、二期工程项目管理 指挥部	1,027,721.94		6,875,412.15	
中铁建成都地铁 6 号线 一、二期工程项目管理 指挥部	54,928,273.02		57,247,410.59	
中铁建大桥工程局集团 第六工程有限公司	14,791,979.24		20,261,199.02	
中铁建大桥工程局集团 第三工程有限公司			4,383,342.60	
中铁建海南投资有限公 司	29,196,584.05		21,978,789.89	
中铁建华南建设广州地 铁 10 号线总承包部	183,690,327.84		54,745,513.99	
中铁建昆合地铁投资建 设管理有限公司	54,071,893.99		56,915,506.69	
中铁建南方建设投资有 限公司	490,362,698.04		393,975,444.88	

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁建置业有限公司			9,935,297.49	
中铁建重庆投资集团有限公司	29,366,183.49			
中铁建资兴高速公路工程 EPC 项目经理部	29,823,054.38		29,823,054.38	
中铁十七局集团有限公司			154,192.25	
中铁十一局集团有限公司	534,196.14		74,039.56	
中铁西院集团昆明轨道交通五号线工程总承包项目部			116,632,538.73	
铁建城发（湖州）开发建设有限公司	3,364.93			
中铁第四勘察设计院集团有限公司	5,208,122.05			
中铁第五勘察设计院集团有限公司	11,174,927.26			
中铁房地产武汉蔡甸有限公司	3,652,224.06			
中铁建华南建设广花城际项目总承包部	2,599,665.02			
中铁建华南建设有限公司	0.01			
中铁建雄安投资发展有限公司	9,917,378.88			
中铁建粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路穗莞深城际前海至皇岗口岸项目总承包部	6,919,866.12			
中铁建云南投资有限公司	97,341,103.67			
中铁建中原投资建设有限公司	63,171,592.73			
中铁十二局集团海南工程有限公司	2,111,877.88			

2. 关联方应付款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
应付票据		
北京铁五院工程机械有限公司	800,000.00	1,072,360.00
北京中铁工业有限公司	13,464,182.60	920,000.00
中国铁建重工集团股份有限公司	2,000,000.00	166,000.00
中铁第四勘察设计院集团有限公司		3,000,000.00
中铁民爆物资有限公司	494,451.65	4,000,000.00
中铁十二局集团物资贸易有限公司		224,279.05
中铁物资集团东北有限公司		21,251,873.30
中铁物资集团华东有限公司	4,500,000.00	

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁物资集团华南有限公司		3,000,000.00
中铁物资集团西南有限公司	11,561,672.08	15,332,999.57
中铁物资集团有限公司	13,282,999.57	19,370,074.13
中铁物资集团云南有限公司	1,500,000.00	58,450,000.00
中铁物资集团中南有限公司	3,627,816.93	1,419,789.88
上海铁路建设集团物资有限公司	15,000,000.00	
中国铁建高新装备股份有限公司	3,626,443.62	
中铁城建集团南昌建设有限公司	678,200.00	
中铁二十局集团第六工程有限公司	343,800.00	
中铁建特检装备工程有限公司	4,451,802.15	
中铁十一局集团建筑安装工程有限公司	1,291,100.00	
中铁物资集团港澳有限公司	5,191,667.59	
应付账款		
北京铁五院工程机械有限公司	2,590,929.97	5,172,382.97
北京中铁工业有限公司	238,075,884.54	281,184,729.84
北京中铁装饰工程工程有限公司	126,700.00	126,700.00
北京铁城检测认证有限公司	384,678.00	271,356.00
北京中铁建北方路桥工程有限公司	1,479,422.79	15,543,722.56
北京中铁新材料技术有限公司	30,437,698.75	2,969,075.86
诚合瑞正风险管理咨询有限公司	9,821,642.32	9,681,378.76
中国铁建电气化局集团有限公司		227,998.09
甘肃铁通综合工程勘察院有限公司	1,290,315.00	
甘肃铁鹰建筑质量检测有限公司		296,101.00
河南四通工程检测有限公司	354,355.52	374,355.52
柳州铁路工程质量检测中心有限公司	2,115,343.00	507,053.00
青岛中铁天翔达钢筋精工有限公司	378,788.97	378,788.97
陕西铁道工程勘察院有限公司		3,678,291.26
十一局城轨公司	2,494,473.27	5,216,498.27
铁正检测科技有限公司	895,157.14	820,155.14
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	1,405,195.00	1,405,195.00
中国铁建港航局集团有限公司	7,095,775.42	12,087,518.54
中国铁建高新装备股份有限公司		4,626,443.62
中国铁建重工集团股份有限公司	33,183,144.71	40,724,269.61
中铁第四勘察设计院集团有限公司	7,082,855.00	8,582,855.00
中铁第五勘察设计院集团有限公司	1,315,944.36	2,868,823.44
中铁第一勘察设计院集团有限公司	75,826.40	42,725.00
中铁二十局集团第四工程有限公司		364,142.80
中铁二十局南宁混凝土构件有限公司	23,511,072.66	26,611,072.66
中铁二十局西公司	228,425.00	750,027.00

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁二十局集团五公司		4,000,522.50
中铁二十三局集团第二工程有限公司	2,311,236.00	369,808.23
中铁二十三局集团轨道交通工程惠州有限公司		718,175.43
中铁二十三局集团轨道交通昆明工程有限公司	5,220,405.47	6,220,405.47
中铁二十三局集团轨道交通郑州工程有限公司	3,714,245.59	3,714,245.59
中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司		1,300,000.00
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	6,372,763.46	11,200,013.46
中铁二十四局集团桥梁建设有限公司		353,924.00
中铁二十四局集团浙江工程有限公司	123,320.00	123,320.00
中铁二十四局南昌铁路工程有限公司	222,402.00	222,402.00
中铁二十四局新余公司	2,606,203.00	2,606,203.00
中铁二十四局浙江公司	72,926.00	142,926.00
中铁二十五局实业公司	7,868,679.35	8,668,679.35
中铁二十五局一公司	762,430.00	762,430.00
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	2,269,402.00	2,269,402.00
中铁建(北京)国际贸易有限公司	3,832,485.00	5,832,485.00
中铁建安工程设计院有限公司	700,000.00	404,940.00
中铁建大桥工程局集团西北工程公司		10,708,748.00
中铁建大桥工程局集团第二工程有限公司	1,179,576.00	1,438,004.00
中铁建大桥工程局集团兰州工程建设有限公司		22,844.40
中铁建电气化局集团南方工程有限公司	1,401,817.00	1,401,817.00
中铁建电气化局集团第四工程有限公司	61,130,782.73	68,167,182.73
中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司	2,297,409.48	2,272,133.33
中铁建电气化局集团科技有限公司	368,126.45	3,543,978.14
中铁建电气化局集团西安电气化制品有限公司	553,016.59	553,016.59
中铁建黄河投资建设有限公司		3,025,319.45
中铁建集团有限公司		101,100.25
中铁建生态环境有限公司	56,103.00	56,103.00
中铁建华南建设(广州)建材有限公司	11,762,357.93	1,540,018.15
中铁建金服科技(天津)有限公司	5,279,164.59	11,234,057.96
中铁建金融租赁有限公司	12,158,399.99	9,422,975.17
中铁建科检测有限公司		164,800.00
中铁建昆仑资产管理咨询有限公司	168,375,498.37	203,232,828.50
中铁建特种装备工程有限公司	41,943,472.62	45,455,321.69
中铁建网络信息科技有限公司	284,505.55	4,284,505.55
中铁建重庆石化销售有限公司		27,219.14
中铁建重庆投资集团有限公司	57,179,511.88	66,747,911.38
中铁津桥工程检测有限公司	289,034.00	289,034.00
中铁隆昌铁路器材有限公司	2,505,651.59	2,605,651.59

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁民爆物资有限公司		1,001,850.25
中铁十八局集团有限公司	616,399.36	3,423,061.40
中铁十八局集团第四工程有限公司		1,453,904.80
中铁十二局集团安徽混凝土制品有限公司		25,848,010.61
中铁十二局集团第七工程有限公司	1,706,000.00	1,706,000.00
中铁十二局集团第四工程有限公司	23,823,574.27	24,995,890.46
中铁十二局集团第一工程有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00
中铁十二局集团物资有限公司	1,675,720.95	3,612,719.83
中铁十二局集团有限公司	16,577,390.57	16,577,390.57
中铁十九局集团广州工程有限公司	10,613,253.00	10,613,253.00
中铁十九局集团有限公司		138,825.77
中铁十七局集团第六工程有限公司	1,576,889.86	1,571,672.00
中铁十七局集团第四工程有限公司	2,001,518.55	4,651,518.55
中铁十七局集团第一工程有限公司	795,389.77	1,884,645.35
中铁十七局集团电气化工程有限公司		3,000.00
中铁十七局集团物资有限公司	2,761,643.50	3,758,367.04
中铁十四局二公司	391,412.09	391,412.09
中铁十四局集团房桥有限公司	1,790,204.51	2,073,207.00
中铁十四局集团有限公司	482,152.30	150,000.00
中铁十四局集团隧道工程公司		5,591,433.02
中铁十五局集团路桥建设有限公司	1,310,749.99	2,310,749.99
中铁十五局集团物资有限公司		8,443,353.88
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	296,622.97	1,130,069.54
中铁十一局城市轨道交通武汉重型设备有限公司	3,235,923.68	609,744.90
中铁十一局集团有限公司	428,523.30	428,523.30
中铁十一局电务公司	29,978,204.76	4,634,143.65
中铁十一局集团铁恒实业有限公司	5,792,438.54	14,292,438.54
中铁十一局三公司	13,030.73	13,598.83
中铁物资集团北京有限公司	986,692.16	986,692.16
中铁物资集团重庆铁建贸易有限公司		471,773.18
中铁物资集团东北有限公司	152,654,135.06	117,713,645.60
中铁物资集团港澳有限公司	5,457,917.60	19,149,585.19
中铁物资集团华东有限公司	46,779,610.80	87,233,547.57
中铁物资集团华南有限公司	98,967,927.97	44,859,129.70
中铁物资集团西北有限公司	23,679,943.84	3,584,372.60
中铁物资集团西南有限公司	46,592,226.83	62,670,378.25
中铁物资集团有限公司	22,358,657.32	71,457,353.54
中铁物资集团云南有限公司	166,352,670.44	59,505,786.10
中铁物资集团中南有限公司	181,548,202.66	139,764,075.76

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁长安重工有限公司	51,737.00	2,301,102.75
中铁株洲桥梁有限公司	498,508.20	688,538.80
重庆金路交通工程有限责任公司	693,646.00	2,476,889.00
重庆中油铁建实业有限公司		882,006.06
北京中铁建建筑科技有限公司	175,139.74	
成都轨道昆仓建材有限公司	20,183,653.86	
盘古云链(天津)数字科技有限公司	278,757.04	
青岛铁信力源工程检测有限公司	295,082.80	
陕西兴安润通电气化有限公司	30,217.90	
上海铁路建设集团物资有限公司	14,694,503.30	
十一局城轨公司应急维保分公司	542,025.00	
中国铁建大桥工程局集团有限公司	113,000.00	
中铁城建集团建筑科技有限公司	2,759,973.00	
中铁二十五局盾构工程分公司	391,000.00	
中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司	1,454,809.52	
中铁建电气化局四公司	36,400.00	
中铁建华南建设(广州)高科技产业有限公司	4,632,604.70	
中铁建物产科技有限公司	5,881,457.17	
中铁建物产科技有限公司钢结构公司	561,896.71	
中铁建预制构件研发咨询(上海)有限公司	2,366,935.90	
中铁十八局集团第五工程有限公司	1,660,333.33	
中铁十八局集团四公司	1,453,904.80	
中铁十二局集团物资有限公司华南分公司	1,786,998.88	
中铁十四局集团建筑科技有限公司	2,484,124.76	
中铁十四局集团隧道工程有限公司	958,704.49	
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	2,333,858.31	
中铁十五局集团有限公司	123,959.30	
中铁物资集团(天津)有限公司	17,164,743.43	
中铁长安重工有限公司物资贸易分公司	1,875,613.91	
中铁株洲桥梁有限公司混凝土制品分公司	212,875.00	
其他应付款		
北京中铁工业有限公司	52,346.17	52,346.17
十一局建安公司	939,584.00	939,584.00
中国铁建电气化局集团第二工程有限公司	32,000.00	32,000.00
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	30,000.00	30,000.00
中国铁建港航局集团有限公司		25,000.00
中国铁建股份有限公司	51,112,322.13	90,456,713.59
中铁城建集团北京工程有限公司	4,126,672.09	4,152,507.62
中铁城建集团第二工程有限公司		20,000.00

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

中铁城建集团南昌建设有限公司	2,712,544.00	2,712,544.00
中国铁建重工集团股份有限公司		20,000.00
中铁二十局集团第五工程有限公司	474,551.00	474,551.00
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁建大桥工程局集团电气工程有限公司	40,000.00	60,000.00
中铁建电气化局集团第三工程有限公司	30,000.00	30,000.00
中铁建电气化局集团南方工程有限公司		2,000.00
中铁建金服科技(天津)有限公司	37,500.00	37,500.00
中铁建设集团有限公司	100,000.00	100,000.00
中铁建中原投资建设有限公司	589,007.26	3,136,229.79
中铁十二局集团电气工程有限公司	10,000.00	50,000.00
中铁十二局集团有限公司	30,000.00	576,960.00
中铁十九局集团电务工程有限公司	30,000.00	30,000.00
中铁十九局集团有限公司	20,000.00	
中铁十七局集团公司	3,671,292.00	3,671,292.00
中铁十五局集团路桥建设有限公司	319,500.00	319,500.00
中铁十五局集团有限公司	35,000.00	35,000.00
中铁十一局母公司		738,814.00
中铁十一局电务公司	10,000.00	10,000.00
中铁物资集团华东有限公司	601,000.00	300,000.00
中铁物资集团华南有限公司	200,000.00	200,000.00
中铁物资集团有限公司	300,000.00	300,000.00
中铁长安重工有限公司	795,313.34	795,313.34
中铁株洲桥梁有限公司	164,497.00	164,497.00
北京中铁建工物资有限公司	100,000.00	
甘肃铁道综合工程勘察院有限公司	20,000.00	
洪湾港北片区填筑及市政基础设施工程(一期)勘察设计施工总承包	25,000.00	
武汉铁道工程承包有限责任公司	380,000.00	
中铁城建集团建筑科技有限公司	5,000.00	
中铁二十四局集团桥梁建设有限公司	97,011.63	
中铁建城市开发有限公司	14,040.00	
中铁建设集团南方工程有限公司	12,000,000.00	
中铁建预制构件研发咨询(上海)有限公司	300,000.00	
中铁物资集团(天津)有限公司	163,125.09	
合同负债		
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	151,031,198.20	85,438,671.36
北京中铁建工物资有限公司		15,000,000.00
成都中铁建昆台轨道交通工程有限公司	4,120,393.73	
南昌中铁建建设管理有限公司		5,120,053.22

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

贵阳中铁南投房地产开发有限公司		40,955,848.13
莫斯科-喀山高速公路项目第五标段	1,542,699,947.28	407,262,835.12
中国铁建俄罗斯有限公司	90,502,617.24	27,483,846.38
天津地铁 8 号线一期工程施工总承包部		45,981,513.09
中国铁建电气化局集团有限公司	13,695,572.13	13,697,993.50
中国铁建股份有限公司	30,190,875.30	10,046,300.95
中国铁建昆仑投资集团有限公司	270,468,145.83	221,757,271.34
中国铁建投资集团有限公司	192,964,777.83	95,897,467.94
中国土木工程（澳门）有限公司	22,039,735.22	45,723,168.46
中铁房地产武汉慕柯有限公司		1,563,963.42
中铁建城市建设投资有限公司	71,268,218.27	171,423,336.47
中铁建桂林投资有限公司	14,244,124.53	5,000,000.00
中铁建黄河投资建设有限公司	3,866,320.32	507,475.93
中铁建云南投资有限公司		13,976,736.61
中铁海峡建设集团有限公司	95,642,628.49	4,741,894.53
中铁建北部湾建设投资有限公司	302,546.95	2,096,307.42
中铁建成都地铁 5 号线一、二期工程项目管理指挥部	17,410,634.32	17,442,868.38
中铁建海南投资有限公司	50,539,994.87	50,203,258.00
中铁建华南建设广州地铁 18 和 22 号线总包部	19,085,490.21	14,837,760.33
中铁建华南建设有限公司	40,600,869.72	21,227,954.12
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公司	726,114.97	726,114.97
中铁建青岛蓝色硅谷城际轨道交通工程建设指挥部	11,718,550.18	11,718,550.18
中铁建重庆轨道环线建设有限公司	6,754,095.55	6,756,409.12
中铁建重庆投资集团有限公司	2,375,189.60	39,635,901.12
中铁十二局集团有限公司	15,028,553.25	9,783,522.18
中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	2,254,700.00	
中铁十六局集团有限公司		1,041,913,146.19
中铁十七局集团有限公司	33,902.69	
中铁十六局集团城市建设发展有限公司		80,605.28
中铁十六局集团第二工程有限公司		102,391.00
中铁十六局集团第四工程有限公司		479,874.47
中铁十六局集团轨道公司		6,025,230.92
中铁十六局集团通辽普通房地产开发有限公司		19,500,726.21
中铁十六局集团许昌工程有限公司		102,107,814.01
中铁十四局集团第二工程有限公司		500,000.00
中铁十五局集团有限公司	589,549.63	700,327.00
中铁物资集团中南有限公司	500,000.00	4,458,425.76
重庆轨道交通江跳线建设运营有限公司	203,907,693.37	306,667,539.59
上饶市广信区新片区综合开发房建总承包项目部	12,660,221.44	

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

铁建城发（金华）城市开发有限公司	163,286,803.62
长春市城市轨道交通工程 7 号线一期工程总包部	39,679,191.66
中铁第四勘察设计院集团有限公司	35,252,970.41
中铁第五勘察设计院集团有限公司	2,297,825.49
中铁二十五局一公司	679,000.00
中铁房地产集团武汉有限公司	1,458,081.34
中铁建大桥工程局集团第三工程有限公司	940,009.52
中铁建华北投资发展有限公司	8,926,896.95
中铁建物产科技有限公司	566,895.00
中铁十九局集团第六工程有限公司	500,000.00

十二、 母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

(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）	6,861,096,695.06	45,337,591.44	8,667,527,695.58	129,289,360.24
1-2 年	914,863,419.72	167,726,253.74	584,901,017.73	68,044,896.40
2-3 年	521,601,564.60	322,262,221.67	519,686,258.86	423,007,903.73
3 年以上	122,818,742.29	83,382,117.79	79,833,987.35	58,611,724.89
合计	8,420,380,421.67	618,708,184.64	9,851,948,959.52	678,953,885.26

(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	914,737,258.09	10.86	485,871,258.09	53.12	428,866,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,505,643,163.58	89.14	132,836,926.55	1.77	7,372,806,237.03
合计	8,420,380,421.67	—	618,708,184.64	7.35	7,801,672,237.03

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/ (%)	

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

按单项计提坏账准备的应收账款	575,639,258.09	5.84	385,495,758.09	66.97	190,143,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,276,309,701.43	94.16	293,458,127.17	3.16	8,982,851,574.26
合计	9,851,948,959.52	—	678,953,885.26	6.89	9,172,995,074.26

(3) 按单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	385,495,758.09	66.97	债务人财务困难
六安嘉地发展有限公司	339,098,000.00	100,375,500.00	29.60	债务人财务困难
合计	914,737,258.09	485,871,258.09	53.12	—

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,861,096,695.06	91.41	45,337,591.44
1-2 年	572,976,228.85	7.63	41,797,396.20
2-3 年	42,959,497.38	0.57	25,961,821.12
3 年以上	28,610,742.29	0.38	19,740,117.79
合计	7,505,643,163.58	—	132,836,926.55
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,380,577,589.94	72.33	116,195,314.57
1-2 年	584,901,017.73	17.77	68,044,896.40
2-3 年	310,318,494.54	9.43	97,854,930.41
3 年以上	15,266,745.92	0.47	5,526,674.60
合计	3,291,063,848.13	—	287,621,815.98

其他组合

组合名	年末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按关联方组合计提 (集团内部)						
按关联方组合计提 (股份内部)				4,485,245,853.30	0.13	5,836,311.19
合计				4,485,245,853.30	0.13	5,836,311.19

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	6.84	385,495,758.09
中国铁建股份有限公司呼和浩特市轨道交通 2 号线一期工程指挥部	567,817,786.00	6.74	43,645.87
中国铁建股份有限公司吴忠至中卫城际铁路工程建设指挥部	409,979,033.72	4.87	34,316.26
宜兴市交通运输局	351,590,806.19	4.18	3,169,103.53
六安嘉地发展有限公司	339,098,000.00	4.03	100,375,500.00
合计	2,244,124,884.00	26.65	489,118,323.75

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	57,245,822.02	57,400,210.23
应收股利	4,747,505.23	25,641,020.28
其他应收款项	14,318,965,185.50	12,760,396,096.11
合计	14,380,958,512.75	12,843,437,326.62

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
其他	57,245,822.02	57,400,210.23
合计	57,245,822.02	57,400,210.23

(2) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
----	------	------	-------	--------------

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
南昌中铁建设管理有限公司		25,641,020.28	已收回	否
中铁十六局集团轨道交通公司本部	2,890,778.07		暂未支付	否
中铁十六局集团吉林市政工程有限公司本部	319,265.16		暂未支付	否
中铁十六局集团工程检测有限公司	1,537,462.00		暂未支付	否
合计	4,747,505.23	25,641,020.28	—	—

(3) 其他应收款项

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)	14,222,316,943.69	5,929,682.10	12,582,392,283.89	5,207,508.38
1-2 年	94,302,341.56	7,246,861.06	145,373,435.64	4,787,851.75
2-3 年	9,170,069.76	1,490,449.33	11,256,632.98	2,214,697.35
3 年以上	13,570,188.35	5,727,365.37	10,302,790.93	4,836,328.75
合计	14,339,359,543.36	20,394,357.86	12,749,325,143.44	17,046,386.23

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 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	14,339,359,543.36	100.00	20,394,357.86	0.14	14,318,965,185.50
合计	14,339,359,543.36	100.00	20,394,357.86	0.14	14,318,965,185.50
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其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					

按单项计提坏账准备的其他应收款项	226,191,594.68	1.77	3,746,457.33	1.66	222,445,137.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	12,551,250,887.66	98.23	13,299,928.90	0.11	12,537,950,958.76
合计	12,777,442,482.34	—	17,046,386.23	0.13	12,760,396,096.11

3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	14,222,316,943.69	99.18	5,929,682.10
1-2 年	94,302,341.56	0.66	7,246,861.06
2-3 年	9,170,069.76	0.06	1,490,449.33
3 年以上	13,570,188.35	0.09	5,727,365.37
合计	14,339,359,543.36	—	20,394,357.86
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	12,161,000,050.33	99.02	4,074,998.56
1-2 年	103,259,254.61	0.84	4,535,313.46
2-3 年	10,467,632.98	0.09	2,096,347.35
3 年以上	7,247,028.42	0.06	2,284,566.24
合计	12,281,973,966.34	—	12,991,225.61

其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按关联方组合计提 (集团内部)						

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

按 关 联 方 组 合 计 (股 份 内 部)				269,276,921.32	0.11	308,703.29
合计				269,276,921.32	0.11	308,703.29

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账 款项合计的比 例 (%)	坏账准备
中铁十六局集团第 二工程有限公司本 部	母 子 公 司 间 其 他 往 来	2,641,117,740.36	1 年以内	18.42	
中铁十六局集团第 三工程有限公司母 公司	母 子 公 司 间 其 他 往 来	1,679,302,856.64	1 年以内	11.71	
中铁十六局一公司 本部	母 子 公 司 间 其 他 往 来	1,395,222,399.83	1 年以内	9.73	
中铁十六局集团路 桥工程有限公司本 部	母 子 公 司 间 其 他 往 来	1,281,835,043.07	1 年以内	8.94	
中铁十六局集团第 五工程有限公司本 部	母 子 公 司 间 其 他 往 来	1,130,985,539.90	1 年以内	7.89	
合计	—	8,128,463,579.80	—	56.52	

3. 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	5,458,974,528.33	1,476,398.52		5,460,450,926.85
对合营企业投资	3,706,600,503.30		31,275,784.24	3,675,324,719.06
对联营企业投资	2,037,530,347.02	19,500,000.00	160,034,635.32	1,896,995,711.70
小计	11,203,105,378.65	20,976,398.52	191,310,419.56	11,032,771,357.61
减：长期股权投 资减值准备				
合计	11,203,105,378.65	20,976,398.52	191,310,419.56	11,032,771,357.61

资产类别	投资成本	年初余额	各资产类别公允价值						年末余额	减值准备年初余额
			流动资产	非流动资产	权益法核算的长期股权投资	其他权益工具投资	其他非流动资产	其他非流动资产		
一、流动资产	5,613,684,278.00	5,736,495,763.93							5,675,578,759.68	
货币资金										
银行存款	3,092,000,000.00	3,090,000,000.00							3,089,999,999.99	
交易性金融资产										
二、非流动资产	5,613,684,278.00	5,736,495,763.93							5,675,578,759.68	
可供出售金融资产										
长期股权投资	5,185,176,797.55	5,185,176,797.55	42,515,713.75	222,127,375.07				4,943,487,413.31	1,869,955,731.70	
债权投资	26,489,000.00	26,489,000.00	20,000,000.00					35,489,000.00		
金融资产	1,812,835,000.00	1,812,835,000.00		131,825,000.00				1,781,010,000.00		
其他权益工具投资										
其他非流动资产	112,048,877.55	119,278,666.35		105,440,375.07				4,349,712.19		
流动资产合计	100,000,000.00	100,000,000.00								
非流动资产合计	1,789,000,000.00	1,789,000,000.00						1,789,000,000.00		
流动资产合计	40,000,000.00	40,000,000.00								
非流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,000,000.00		499,127,375.07				4,943,487,413.31	8,337,887,463.37	
流动资产合计	39,294,000.00	42,515,713.75	39,294,000.00	1,211,875,000.00				4,943,487,413.31		
流动资产合计	4,993,000,000.00	5,396,								

4. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	42,510,636,751.76	39,999,084,623.15	39,570,936,719.49	37,219,246,731.31
工程承包	42,510,636,751.76	39,999,084,623.15	39,570,936,719.49	37,219,246,731.31
2. 其他业务小计	59,114,346.18	31,220,473.83	11,032,703.55	13,137,817.80
提供非施工劳务	59,114,346.18	31,220,473.83	11,032,703.55	13,137,817.80
合计	42,569,751,097.94	40,030,305,096.98	39,581,969,423.04	37,232,384,549.11

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-35,339,945.75	65,048,790.08
成本法核算的长期股权投资收益	438,035,250.35	310,719,082.63
其他权益工具投资持有期间的投资收益	113,462.74	
处置长期股权投资产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益	2,552,178.34	1,051,507.71
其他	-319,282,494.29	-210,727,045.27
合计	86,078,451.39	166,092,335.15

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	303,771,859.01	372,967,461.96
加：资产减值准备	-8,615,013.01	6,687,272.39
信用资产减值损失	92,448,116.08	251,417,240.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,464,957.38	272,625,672.08
使用权资产折旧	148,860,209.34	40,576,214.76
无形资产摊销	6,100,843.70	6,810,925.08
长期待摊费用摊销	688,052.61	699,454.22
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）	408,466.62	-1,651,733.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	546,815.62	417,306.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	102,723,301.27	75,828,905.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,078,451.39	-166,092,335.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,626,770.49	-34,623,999.24
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）	-1,734,629,353.79	-1,487,046,201.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,979,244,438.97	-4,265,323,370.03

中铁十六局集团有限公司 2022 年度财务报表附注

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,732,475,160.69	4,803,169,311.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,167,706,245.33	-123,537,874.56
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		—
现金的期末余额	4,483,520,254.65	3,892,351,352.88
减：现金的期初余额	3,892,351,352.88	5,001,259,067.62
加：现金等价物的期末余额	30,287,006.93	28,117,338.90
减：现金等价物的期初余额	28,117,338.90	
现金及现金等价物净增加额	593,338,569.80	-1,080,790,375.84

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

本集团 2022 年度财务报表已经本公司董事会批准。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册税务师 注册税务师
The certificate is valid for renewal year after year.

姓名 361102010112
姓名 注册税务师协会
注册日期 2009-11-20

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册税务师 注册税务师
The certificate is valid for renewal year after year.

姓名 姓名
姓 姓
姓 姓
注册日期 2003-03-06
Date of Birth
注册税务师协会 (注册税务师)
Working unit
身份证号码
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册税务师 注册税务师
The certificate is valid for renewal year after year.

姓名 姓名
姓名 注册税务师协会
注册日期 2009-11-20

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册税务师 注册税务师
The certificate is valid for renewal year after year.

姓名 姓名
姓 姓
姓 姓
注册日期 2003-03-06
Date of Birth
注册税务师协会 (注册税务师)
Working unit
身份证号码
Identity card No.



证书序号: 0014624

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有财政部门依法审核、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. 会计师事务所停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》。

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 谭小青
主任会计师: 谭小青
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街9号富华大厦A座8层
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010136
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
批准执业日期: 2011年07月07日



统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)

名称
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型
特殊普通合伙企业

执行事务合伙人
谭小青

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,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营范围,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额
6000万元

成立日期
2012年03月02日

主要经营场所
北京市东城区朝阳门北大街9号富华大厦A座8层

登记机关
北京市东城区市场监督管理局

2022年11月11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

(4) 2022 年财务情况说明书

2022 年度财务情况说明书

2022 年是集团公司极为特殊、极不平凡的一年，在股份公司的正确领导和集团公司战略的引领下，全体财务人员以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习党的二十大精神，强力贯彻“实事求是、守正创新、行稳致远”工作方针，认真落实“守正、革新、提质、做实”工作要求，克服重重困难，不断加压鼓劲，持续规范财务管理，不断强化风险管控，积极应对内外部环境变化带来的各种挑战，同心协力，锐意进取，经济运行总体平稳。

一、企业基本情况

中铁十六局集团有限公司是国家大型综合特级施工企业，法人代表杨哲峰，注册资本 300000 万元。具有铁路、公路、房建特级资质，市政、水利水电工程施工总承包一级资质和公路路面、桥梁、隧道、装饰装修工程专业承包一级资质，城市轨道交通专业承包资质，获得了对外承包工程经营权和对外劳务合作经营权，取得了质量、环境和职业健康安全管理体系认证证书。经营范围涉及工程施工、设计、监理、铁路运营、物流、机械制造、酒店、房地产开发等领域，主要经营范围是：各级铁路大中型建设项目的综合性工程施工；各类型工业民用建设项目的建筑施工；各级公路工程、桥梁、隧道工程的施工；各类型市政公用工程的施工；各类型水利水电工程及辅助生产设施的施工、安装和基础工程施工；中、小型港口、船厂、内河航运建设项目及全部配套工程，大型港口施工、土建单项工程，以及中小型海岸、海洋工程施工等。

公司 2022 年承揽任务 1259 亿元，实现收入 6037346.89 万元，实现利润总额 34239.30 万元，净利润 27201.39 万元，年末资产总额

中铁十六局集团有限公司财务情况说明书第 1 页 共 5 页

7155167.06万元,货币资金586085.77万元,固定资产净值320372.79万元,短期贷款1256000.00万元。

二、生产经营情况

全年实现新签合同额1259.20亿元,占股份公司下达年度计划1179.60亿元的106.80%。按单位划分,华东指新签合同额超过200亿,华中指、西南指、中原指、华南指超过150亿,京津冀指121.6亿元;9个子分公司超额完成年度计划,其中四公司和铁运公司达到计划的200%以上。按专业划分,主要的订单市场有房建、市政、铁路、公路、城市轨道交通、物贸机械、水利水电、新兴业务,占比分别达到37.20%、18.00%、12.00%、10.60%、6.70%、5.60%、7.10%、13.60%。全集团共实现新兴产业、新兴业务新签合同额171.30亿元。成功中标雄安容西片区安置房(18.9亿)、晋城文旅康养职业学院(15.1亿)、保定市文体新城(9.2亿)等多个大规模总承包项目,在云南省丽江市、楚雄州、普洱市新能源项目实现了突破。西南指、三公司、电气化公司充分发挥专业优势,成功中标云南丽江多个光伏项目,承揽总额95.8亿元,为全面布局新能源市场打开局面。

三、企业经济效益分析

1、2022年,公司通过坚持新上项目双预控,加大生产要素投入,加强在建项目过程监控,组织开展“劳动竞赛”“大干100天”等活动,确保了收入目标的完成。“十四五”以来累计实现营业收入1219亿元,是“十三五”的前两年834亿元的146.16%。

2022年,公司实现营业收入6037346.89万元,比上年同期的6153634.61万元下降116287.72万元,降幅1.89%。其中工程承包板块589.92亿元,占比97.71%,说明工程承包仍为核心业务板块。勘

察设计板块 0.25 亿元，占总收入比重 0.04%，工业制造板块 1.15 亿元，占收入比重 0.19%，物流贸易板块 1.18 亿元，占收入比重 0.20%，房地产板块 11.24 亿元，占收入比重 1.86%。

2、2022 年销售费用开支总额 22569.74 万元，较 2021 年的 23238.51 万元降低了 668.77 万元，降幅为 2.88%，销售费用本年没有增长。

2022 年发生管理费用 86099.44 万元，与 2021 年的 86336.31 万元降低了 236.87 万元，降幅 0.27%，管理费用本年没有增长。

2022 年发生研发费用 204298.42 万元，与 2021 年相比增加了 9299.68 万元，增幅 4.77%。增加的主要原因：2021 年疫情影响，部分单位研发工作存在延后，2022 年疫情得到有效控制，复工复产平稳有效开展，经济基本恢复正常，研发工作步入正轨。

2022 年公司财务费用 63439.09 万元，比上年同期增加了 7967.23 万元，增幅为 14.36%，利息收入减少了 1296.12 万元，降幅 15.80%，利息支出增加了 4132.75 万元，增幅 7.08%。

3、2022 年公司净资产收益率为 1.93%，比上年下降 2.49 个百分点；总资产报酬率为 1.41%，比上年下降 0.52 个百分点；主营业务利润率为 7.40%，比上年下降 0.15 个百分点。

四、2022 年现金流管理情况

2022 年经营活动现金流量净额 232091.21 万元，投资活动现金流量的净额为 -152111.96 万元，筹资活动现金流量的净额为 11337.79 万元，全年现金净流入 91317.04 万元。

五、所有者权益变动情况

2022 年末公司所有者权益 1496659.87 万元，其中：实收资本

261630.00 万元，其他权益工具 310000.00 万元，资本公积 478078.83 万元，盈余公积 354171.37 万元，未分配利润 60895.36 万元，少数股东权益 28598.32 万元。

六、重大事项说明

本公司无需要说明的重大事项

七、内控管理及风险防控情况

1、深入推进财务监督检查。一是开展 2022 年财务大检查。该项工作与综合治理专项行动抽查同步开展，工作重点涉及制度建设与执行、资金管理、会计基础工作、清收清欠、收尾项目管理等方面。自 2018 年恢复常态化财务大检查工作以来，基础工作规范化、内控落实有效性逐年提升。二是开展会计档案管理专项整治。重点围绕“制度、人员、环境、实操、归档”五个关键点查改提升，严防档案管控风险，规范会计档案管理。通过专项行动，会计档案管理各个环节有了明显提升，并账项目会计档案移交缓慢这一问题得到有效解决。三是开展境外“违反财经纪律侵占公款”专项整治。此次专项整治，旨在排查境外财务风险隐患，严肃境外财经纪律。

2、防范风险，推动企业依法合规经营

高标准落实上级工作部署，扎实开展综合治理专项行动，坚持自查全覆盖、抽查促整改，巩固工作成果，健全长效机制，严肃财经纪律，防范化解各类财务风险。

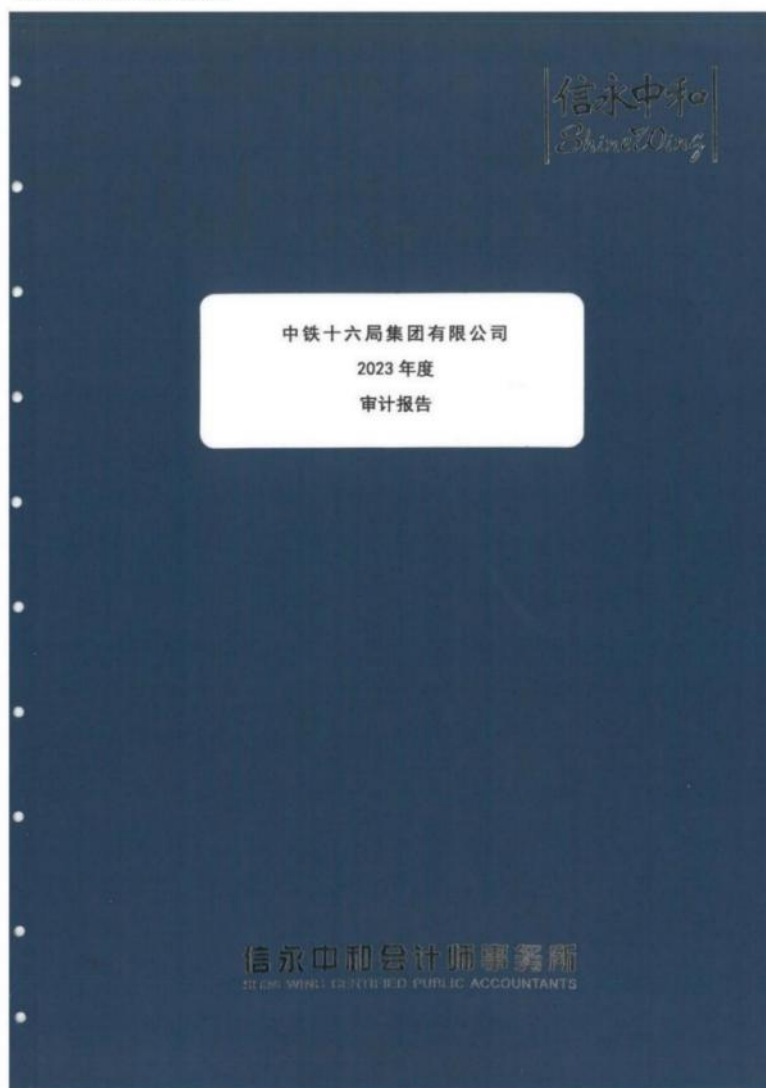
高标准落实上级工作部署，扎实开展综合治理专项行动。按照股份公司统一部署，集团公司高度重视、狠抓落实，强化组织领导，专题会议部署，细化实施方案，明确责任分工、任务目标、工作节点，建立健全职能部门协作配合机制。坚持动真格、不走过场，横向到边、纵向到底、不留死角，按照

一级保一级逐级负责和“查改结合、立查立改”原则，认真开展问题
自查。统一检查标准，规范检查流程，采取“现场+远程”方式，逐
级开展财务专题抽查验收，两级总部成立 59 个检查组对 560 个单位
开展抽查，抽查覆盖率 38%，切实保证检查效果。



2023年8月6日

(5) 2023 年财务审计报告



中铁十六局集团有限公司
2023 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	1-3
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-125



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2024HFAA1B0162

中铁十六局集团有限公司

中铁十六局集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了中铁十六局集团有限公司(以下简称十六局集团)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了十六局集团2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于十六局集团,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

十六局集团公司管理层(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,管理层负责评估十六局集团的持续经营能力,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十六局集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督十六局集团的财务报告过程。

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

1

我们用于说明该审计报告是否由具有执业资格的会计师事务所出具。
您可使用手机“扫一扫”或进入“信永中和会计师事务所”网站下载: <https://www.xyzh.com.cn/>。 审计意见: 报告编号: 京241190128



照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对十六局集团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十六局集团不能持续经营。

（5）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。

（6）就十六局集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



信永中和
ShinZong

审计报告（续）

XYZH/2024HFAA1B0162
中铁十六局集团有限公司

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

吴



中国注册会计师：

吴



中国 北京

二〇二四年四月二日



合并资产负债表			
2023年12月31日			
单位：人民币元			
附注	年末余额	年初余额	
流动资产：			
货币资金	八、(一)	4,637,385,772.16	5,860,857,791.84
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、(二)	3,105,786,927.70	4,166,167,079.75
应收账款	八、(三)	9,833,805,496.62	9,508,116,808.28
应收款项融资	八、(四)	70,244,785.12	116,902,141.37
预付账款	八、(五)	1,306,879,618.28	1,000,102,063.09
△应收保赔款			
△应收分保赔款			
△应收分保合同准备金			
应收款项集中管理款	八、(六)	21,629,642.42	39,351,264.80
其他应收款	八、(七)	2,302,811,079.75	1,954,871,618.90
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八、(八)	2,060,980,665.30	3,117,723,131.99
其中：原材料		405,346,672.65	517,719,258.82
库存商品(产成品)		685,457,851.39	314,737,728.17
合同资产	八、(九)	28,738,300,260.35	23,307,717,291.47
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(十)	492,226,551.25	526,567,225.52
其他流动资产	八、(十一)	926,016,519.82	1,323,376,205.42
流动资产合计		53,397,067,318.77	50,920,746,672.39
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八、(十二)		993,098,258.69
债权投资			
△可供出售金融资产			
其他债权投资			
△持有至到期投资			
长期应收款	八、(十三)	1,724,135,443.43	8,120,302,948.66
长期股权投资	八、(十四)	7,642,617,644.85	5,967,034,647.39
其他权益工具投资	八、(十五)	1,978,106,128.99	1,779,416,215.91
其他非流动金融资产	八、(十六)	198,736,183.13	799,467,153.13
投资性房地产	八、(十七)	19,970,428.16	3,241,108.51
固定资产	八、(十八)	2,764,499,991.69	3,203,722,478.24
其中：固定资产原值		9,020,332,143.85	9,986,964,689.78
累计折旧		6,255,832,150.16	6,783,236,811.54
固定资产减值准备			
在建工程	八、(十九)	26,396,577.24	25,571,489.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、(二十)	297,487,712.28	332,605,302.07
无形资产	八、(二十一)	186,693,647.62	193,924,062.53
开发支出	八、(二十二)		
商誉			
长期待摊费用	八、(二十三)	35,574,225.32	28,231,796.70
递延所得税资产	八、(二十四)	262,126,127.61	242,774,359.10
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		25,191,655,914.56	20,622,045,103.17
资产总计		78,588,723,233.33	71,542,791,775.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨智峰

张军

张安



合并资产负债表（续）
2023年12月31日

编制单位：上海八佰伴商业有限公司	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、(二十六)	15,091,415,982.81	17,560,000,000.00
应收账款			
预付款项			
其他应收款			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
流动资产合计			
非流动资产：			
长期股权投资	六、(二十七)	3,064,205,518.71	3,106,522,338.75
其他权益工具投资	六、(二十八)	18,985,736,983.36	19,554,050,616.79
其他非流动资产			
非流动资产合计	六、(二十九)	3,724,316,624.11	3,854,881,880.77
资产总计			
流动负债：			
短期借款	六、(三十)	1,403,420,292.21	1,238,928,483.75
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	六、(三十一)	765,622,723.74	838,186,167.70
应交税费			
其他应付款	六、(三十二)	185,243,023.14	111,809,810.46
其他流动负债	六、(三十三)	5,130,587,075.13	5,764,456,465.06
流动负债合计			
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(三十四)	6,543,666,168.02	6,538,766,880.28
资本公积			
盈余公积			
未分配利润			
所有者权益（或股东权益）合计			
负债和所有者权益总计			

法定代表人：杨昭峰

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：李安



母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中核十局核测南高公司 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		3,476,326,943.23	4,623,526,101.84
交易性金融资产			
合同资产			
应收票据		3,695,000.00	139,949,900.00
应收账款	十二、1	7,970,964,679.39	7,801,672,237.03
应收款项融资		55,691,758.33	74,300,000.00
预付款项		3,297,833,519.78	3,106,269,325.67
应收租金及中管理款		21,629,642.42	30,287,006.93
其他应收款	十二、2	16,256,681,400.94	14,380,936,512.75
其中：应收股利		9,047,808.51	4,747,505.23
存货		476,546,842.35	442,754,531.48
其中：原材料		241,340,411.63	236,699,457.40
库存商品（产成品）		8,492,403.49	1,473,276.57
合同资产		9,012,755,891.36	8,313,270,508.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		68,000,671.29	33,951,204.71
其他流动资产		183,174,934.69	411,026,251.52
流动资产合计		40,863,274,843.78	39,377,959,580.87
非流动资产：			
债权投资		698,122,644.25	593,048,258.89
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		10,397,635,150.42	8,911,446,013.27
长期股权投资	十二、3	11,377,256,546.62	11,032,771,357.61
其他权益工具投资		4,207,273,030.89	1,508,764,588.81
其他非流动金融资产		38,790,000.00	
投资性房地产			
固定资产		794,671,716.46	493,648.29
其中：固定资产原价		147,643,039.57	1,948,689,896.61
累计折旧		1,302,967,312.61	1,143,196,250.32
固定资产减值准备			
在建工程		14,546,009.65	11,203,505.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		75,402,871.96	105,794,517.76
无形资产		136,808,140.96	138,149,192.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,184,047.79	2,587,943.64
递延所得税资产		151,252,030.07	137,967,275.91
其他非流动资产			
其中：待摊费用			
非流动资产合计		25,448,852,243.37	23,247,146,299.93
资产总计		66,312,127,087.15	62,625,105,880.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨超峰

张华

张安

3



2023年12月31日

单位：人民币元

科目名称	单位: 人民币元	
项目	年初余额	年末余额
流动资产:		
长期借款	13,538,475,195.50	13,730,000,000.00
应付利息及应付股利		
其中:应付利息	5,200,968.43	568,524,628.41
其中:应付股利	23,869,032,347.47	20,828,038,175.27
其他应付款		
其中:应付利息	5,995,256,142.81	4,653,368,292.12
其中:应付股利	327,855,261.52	578,687,344.14
应付职工薪酬	313,377,407.71	327,311,457.03
其中:应付工资		
应付福利费		
其中:职工工资福利费		
应交税费	97,423,786.87	12,226,463.41
其中:应交税金	97,413,585.98	12,226,463.41
其他应付款	6,068,475,197.33	6,180,426,527.99
其中:应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	153,114,510.47	560,968,271.23
其他流动负债	2,786,288,126.74	3,767,713,131.39
流动负债合计	30,454,900,490.37	30,576,118,484.64
非流动负债:		
长期借款	5,387,389,150.28	2,920,786,262.71
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
持有负债	32,363,037.57	24,363,300.74
长期应付款	2,735,477,020.33	5,095,273,514.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	888,901.51	4,078,133.29
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
其中:持有待售负债		
非流动负债合计	8,213,210,469.68	8,969,260,211.54
负债合计	38,668,110,960.05	39,545,378,696.18
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	2,616,300,000.00	2,616,300,000.00
资本公积(或股本)		
资本溢价(或股本溢价)	2,616,300,000.00	2,616,300,000.00
其他资本公积		
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	4,232,600,000.00	5,232,600,000.00
减:库存股	6,113.57	6,113.57
其他综合收益	27,448,330.78	-28,364,320.78
其中:外币报表折算差额	-2,035,685.27	-3,944,020.18
专项储备		
盈余公积	476,911,131.36	441,713,718.23
其中:法定盈余公积	409,086,030.91	441,093,231.76
任意盈余公积	67,825,100.45	1,224,501.95
一般风险准备		
未分配利润	5,040,688,203.43	5,664,513,718.23
所有者权益合计	7,983,027,938.49	6,364,911,094.49
负债和所有者权益总计	46,651,137,087.15	45,910,289,790.67

送交代理人:

主理人/主理人/主理人

112, 127, 147, 16

柏昭峰

和年

李安



合并利润表
2023年度

编制单位：安徽宇云信息集团控股有限公司	项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入			89,795,225,509.50	89,373,468,886.84
其中：营业收入		八、(四十七)	89,795,225,509.50	89,373,468,886.84
公允价值变动收益				
▲其他收益				
二、营业成本			58,419,970,849.43	59,015,493,025.49
其中：营业成本		八、(四十七)	58,419,970,849.43	59,015,493,025.49
公允价值变动收益				
▲其他收益				
三、营业利润			31,375,254,659.07	30,357,975,861.35
其中：营业利润			31,375,254,659.07	30,357,975,861.35
公允价值变动收益				
▲其他收益				
四、营业外收入				
其中：营业外收入				
公允价值变动收益				
▲其他收益				
五、营业外支出				
其中：营业外支出				
公允价值变动收益				
▲其他收益				
六、利润总额			31,375,254,659.07	30,357,975,861.35
其中：利润总额			31,375,254,659.07	30,357,975,861.35
公允价值变动收益				
▲其他收益				
七、所得税费用			107,783,941.44	101,955,817.44
其中：所得税费用		八、(四十八)	107,783,941.44	101,955,817.44
公允价值变动收益				
▲其他收益				
八、净利润			30,297,470,717.63	29,236,019,993.91
其中：净利润			30,297,470,717.63	29,236,019,993.91
公允价值变动收益				
▲其他收益				
九、其他综合收益				
其中：其他综合收益				
公允价值变动收益				
▲其他收益				
十、综合收益总额			30,297,470,717.63	29,236,019,993.91
其中：综合收益总额			30,297,470,717.63	29,236,019,993.91
公允价值变动收益				
▲其他收益				
十一、每股收益				
其中：每股收益				
公允价值变动收益				
▲其他收益				

法定代表人：杨超峰 主管会计工作负责人：5 审计机构负责人：安

母公司利润表

2023年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、4	44,735,075,185.17	42,569,751,097.94
其中：营业收入	十二、4	41,843,216,276.83	40,050,305,066.96
利息收入		64,642,527.79	56,303,330.77
汇兑收益		167,091,733.67	157,462,258.97
投资收益		445,632,272.96	355,603,578.86
公允价值变动收益		1,475,401,961.40	1,430,276,805.37
其他收益		259,339,329.73	259,120,389.83
其中：利息费用		749,389,852.24	696,806,943.61
利息收入		315,014,742.10	874,100,911.09
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-3,900,577.76	-2,370,515.88
其他			
加：其他收益		361,910.37	659,168.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	-5,367,798.04	86,079,451.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		283,183.03	-35,336,945.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-391,620,886.04	-335,146,020.86
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-127,374,212.03	-52,446,115.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,237,207.46	8,634,913.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,535,385.47	-606,466.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		330,185,156.08	296,973,725.55
加：营业外收入		3,054,391.05	29,860,664.61
其中：政府补助		358,087.25	2,514,300.06
减：营业外支出		33,932,394.25	32,900,688.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		299,307,152.88	293,933,701.99
减：所得税费用		7,289,275.04	-9,832,133.02
四、净利润（净收益以“-”号填列）		292,017,877.84	303,771,835.01
（一）持续经营净利润		292,017,877.84	303,771,835.01
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		214,074.39	898,827.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,267.52	1,387,813.60
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-2,267.52	1,387,813.60
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		3,000,314.91	3,296,634.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资公允价值变动			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币报表折算差额		3,000,314.91	3,296,634.25
9.其他			
六、综合收益总额		292,017,877.84	304,670,662.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨昭峰

张军

张安



合并现金流量表				
2023年度				
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		86,010,473.27	47,243,057,709.44	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同赔款的现金				
△收到再保业务现金净额				
△收到其他与经营活动有关的现金				
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还		245,902,838.16	215,085,702.94	
收到其他与经营活动有关的现金		1,379,066,479.11	1,426,348,110.05	
经营活动现金流入小计		47,635,941,580.38	48,883,485,522.43	
购买商品、接受劳务支付的现金		37,742,396,107.22	43,024,143,573.47	
△支付给职工及为职工支付的现金				
△支付的各项税费				
△支付其他与经营活动有关的现金				
△支付原保险合同赔款的现金				
△支付再保业务现金净额				
△支付其他与经营活动有关的现金				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工及为职工支付的现金		4,851,581,437.04	4,050,275,397.99	
支付的各项税费		1,057,015,700.11	958,941,571.99	
支付其他与经营活动有关的现金		1,189,285,130.01	1,029,213,064.23	
经营活动现金流出小计		44,840,285,374.38	46,562,574,609.63	
经营活动产生的现金流量净额		2,795,656,206.00	2,320,912,062.80	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		114,825,000.00	151,025,000.00	
取得投资收益收到的现金		71,500.00	74,725.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		67,286,994.83	53,194,618.52	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		43,750,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金		1,126,709,642.95		
投资活动现金流入小计		1,335,961,642.78	204,294,343.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,868,297,297.72	1,725,473,946.59	
投资支付的现金		1,759,255,538.91	46,562,574.60	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		4,627,525,921.46	1,772,036,521.19	
投资活动产生的现金流量净额		-4,291,564,278.68	-1,567,742,177.67	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		1,150,000,000.00		
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		35,213,981,700.43	17,818,845,772.71	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		36,363,981,700.43	17,818,845,772.71	
偿还债务支付的现金		30,798,305,539.48	15,835,174,999.77	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,280,780,955.65	870,250,855.88	
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		32,079,086,495.13	16,705,425,855.65	
筹资活动产生的现金流量净额		4,284,895,205.30	1,113,419,917.06	
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		-1,599,871,121.18	913,170,375.79	
六、期初现金及现金等价物余额		5,970,859,818.99	5,570,425,940.13	
七、期末现金及现金等价物余额		4,370,988,697.81	6,483,600,315.92	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨昭峰

张华

张安



母公司现金流量表

2023年度

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		38,738,237.69	35,486,456.71
收到的税费返还		202,803,418.78	88,715,998.14
收到其他与经营活动有关的现金		3,195,437,990.89	3,131,356,486.90
经营活动现金流入小计		42,136,479,647.36	38,707,519,181.75
购买商品、接受劳务支付的现金		36,811,689,049.81	33,382,375,393.52
支付给职工以及为职工支付的现金		2,449,766,355.78	2,061,247,853.94
支付的各项税费		668,153,519.31	539,623,347.40
支付其他与经营活动有关的现金		3,314,114,847.61	3,891,978,833.19
经营活动现金流出小计		43,243,673,772.51	39,875,225,428.05
经营活动产生的现金流量净额		-1,107,194,125.15	-1,167,706,246.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		114,825,000.00	151,025,000.00
取得投资收益收到的现金		71,500.00	74,725.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		23,776,862.57	5,076,347.58
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		138,676,362.57	156,179,072.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,684,079,052.41	654,484,688.52
投资支付的现金		836,264,096.01	223,387,430.00
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		2,520,343,148.42	1,127,836,088.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,381,666,785.85	-971,657,015.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		21,476,701,768.13	19,413,429,822.71
取得借款收到的现金		22,050,491,707.45	19,413,429,822.71
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		43,527,193,475.58	38,826,859,645.42
偿还债务支付的现金		19,208,066,432.00	15,773,398,333.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,375,958,193.64	546,389,658.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,584,024,625.64	16,320,727,991.64
筹资活动产生的现金流量净额		22,943,168,849.94	22,506,131,653.78
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		-1,502,767,768.87	593,338,569.80
加：期初现金及现金等价物余额		4,513,807,261.58	3,920,468,691.78
六、期末现金及现金等价物余额		3,011,039,492.71	4,513,807,261.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨昭峰

张军

李安



合并所有者权益变动表
2022年度



所有者权益变动表													编制单位：上海外高桥保税区开发股份有限公司		编制日期：2012年12月31日	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	
所有者权益													所有者权益		所有者权益	

和昭峰 李安



母公司所有者权益变动表（续）
2021年度

项 目	上期金额					本期金额					所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00
二、本年年初余额	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00
三、本年增减变动金额											
（一）综合收益总额											
1. 净利润											
2. 其他综合收益											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）分配的股利											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
3. 其他											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00
五、所有者权益合计	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00	13	14	15	16	2,418,300,000.00

杨智峰

张安

一、 公司的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中铁十六局集团有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团),由中国铁建股份有限公司出资组建,系经批准设立的有限责任公司,于 1995 年 08 月 01 工商行政管理局领取了注册号为 100000000019496 的《企业法人营业执照》,注册地址:北京市朝阳区红松园北里 2 号,注册资本为人民币 440,000.00 万元。公司的组织形式为:有限责任公司(法人独资)。公司总部地址为:北京市朝阳区红松园北里 2 号,法定代表人:杨哲峰。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为:建筑行业。

企业法人营业执照规定经营范围:对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员;铁路工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程、市政公用工程施工总承包;建筑装饰装修工程、桥梁工程、隧道工程、公路路面工程、城市轨道交通工程的专业承包;地质灾害治理工程施工;承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目;进出口业务;房屋装修、装饰工程施工;水泥制品的生产;土木工程施工的技术咨询;工程施工机械设备的租赁;承担各类室内装饰工程设计与施工;铁路运输;铁路货运客运站站服务;铁路机车租赁与检修;铁路货车临修与辅修;铁路设施的管理和养护;物业管理;供热采暖服务;机动车公共停车场服务;出租商业、办公用房;技术检测;自备水源供水;测绘服务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

具有铁路、房建、公路总承包特级,市政、水利水电工程施工总承包一级资质城市轨道交通、建筑装饰装修、公路路面、预应力、堤防工程专业承包一级等资质,具有国家对外经济贸易合作部批准的对外承包工程经营权和对外劳务合作经营权。

主要业务板块包括:工程施工、设计、监理、铁路运营、物流、机械制造、房地产开发。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国铁建股份有限公司,最终母公司为中国铁道建筑集团有限公司。

本公司设有董事会,对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

(四) 财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会于 2024 年 04 月 02 日批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为:自1995年08月01日至无期。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制。

本集团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》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

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及本集团的财务状况、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) 会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

(二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除特别说明的计价基础外,以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小

75	中铁十六局集团有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)
76	于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。
77	(五) 合并财务报表的编制方法
78	1. 合并范围的确定原则
79	本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。
80	2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法
81	在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。
82	合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。
83	对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。
84	对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。
85	(六) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法
86	合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。
87	本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:
88	(1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
89	(2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
90	(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
91	(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
92	(5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
93	(七) 现金及现金等价物的确定标准

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资租赁款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司

附注	中铁十六局集团有限公司财务报表附注 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)
五、	依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:
五、1	应收票据确定组合的依据如下:
五、1.1	应收票据组合 1 商业承兑汇票
五、1.2	应收票据组合 2 银行承兑汇票
五、1.3	对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
五、1.4	组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。
五、2	应收账款确定组合的依据如下:
五、2.1	应收账款组合 1 应收外部客户
五、2.2	应收账款组合 2 应收关联方客户
五、2.3	对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。其他应收款确定组合的依据如下:
五、2.3.1	其他应收款组合 1 应收利息
五、2.3.2	其他应收款组合 2 应收股利
五、2.3.3	其他应收款组合 3 应收其他款项
五、2.3.4	对于划分为组合的其他应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
五、3	应收款项融资确定组合的依据如下:
五、3.1	应收款项融资组合 1 商业承兑汇票
五、3.2	应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于划分为组合的应收款项融资,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于债权投资和其他债权投资,本公司按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率,以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化;预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化;借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更;债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下,如果逾期超过30日,本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息,证明虽然超过合同约定的付款期限30天,但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

(4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

发行方或债务人发生重大财务困难;债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;债务人很可能破产或进行其他财务重组;发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中所列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,本公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

(十) 套期工具

1.套期值的分类

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

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

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

2.套期关系的指定及套期有效性的认定

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

本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足,则终止运用套期关系。

运用套期会计,应当符合下列套期有效性的要求:

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率,该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡,从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当,但套期风险管理目标没有改变的,应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整,以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3.套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

如果预期交易或确定承诺预计不会发生,则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出,计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

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

(十一) 应收款项

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

详见本附注“四、(九)金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十二) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用先进先出法、个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(十三) 合同资产及合同负债

1. 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产;本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(十四) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

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

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响;本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,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,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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;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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对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;对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

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

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位当年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;投资方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;投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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,按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,原持有的分类为金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本,与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,前者大于后者的,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,差额调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资分类为金融资产进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,处置后的剩余股权分类为金融资产的,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。

投资方因处置部分权益性投资等原因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重大影响,分类为金融资产的,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。

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

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

(十六) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,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;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

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外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
2	机器设备	10-25	5	3.80-9.50
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	生产设备	5-10	5	9.50-19.00
5	测量及试验设备	5	5	19.00
6	其他	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

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。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十八) 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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,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,扣除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加权平均利率,确定资本化金额。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果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,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。

（十九）无形资产

本集团无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集

团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬,是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利,是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划,是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等,在职工为本集团提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

2. 辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同,但未来不再为本集团提供服务,不能为本集团带来经济利益,本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的,如发生“内退”的情况,在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团向职工提供辞退福利的,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,本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利,实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划,本集团选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

3. 其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定受益计划条件的,本集团按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产;服务成本;其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 股份支付

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

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

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(二十四) 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量,相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价,在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

(二十五) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质,结合金融资产、金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

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

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债,按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不含权益成份的优先股或永续债,按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股,按照实际收到金额,计入权益工具。存续期间分配股利和利息的,应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的,按赎回价格冲减权益。

(二十七) 收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本集团属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

1. 客户在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。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,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。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

《二十八》合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）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或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入损益。

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。
2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当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。

(三十一) 租赁

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量,包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额),发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量,折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的,采用本集团增量借款利率作为折现率。

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

租赁期开始日后,发生下列情形的,本集团重新确定租赁付款额,并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债:对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化;根据担保余值预计的应付金额发生变动,或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时,本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日,本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产,而不是原租赁的标的资产,对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理,本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下,在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

经营租赁下,在租赁期内各个期间,本集团采用直线法(或其他系统合理的方法),将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊,分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

《三十二》持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,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。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值,以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,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。

6. 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。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,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。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

《三十三》公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时,市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行;采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团以公允价值计量相关资产或负债,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,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次;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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十四) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的,根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断:已经全部转移的,终止确认相应的金融资产;没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不予终止确认;既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认;放弃了对该项金融资产控制的,终止确认该项金融资产;未放弃对该项金融资产控制的,按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的,转移所收到的对价与相应的账面价值的差额,计入当期损益,原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额,也一并转入当期损益;满足部分转移终止确认条件的,将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的,将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十五) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

(三十六) 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

营地区进行处置的一项关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

财政部于 2022 年 11 月 30 日印发《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释第 16 号”)，规范了关于单项交易产生多项资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。

解释第 16 号对《企业会计准则第 18 号——所得税》中递延所得税初始确认豁免的范围进行了修订，明确对于不是企业合并、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，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对于财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的单项交易采用追溯调整法进行会计处理。

执行解释第 16 号对合并资产负债表及利润表相关项目的影响列示如下：

2022 年 12 月 31 日 (变更前)		2023 年 1 月 1 日 (变更后)	
递延所得税资产	251,653,160.11	递延所得税资产	242,774,359.10
递延所得税负债		递延所得税负债	478,774.79
未分配利润	608,953,599.77	未分配利润	599,596,023.97

(二) 会计估计变更及影响

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正及影响

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明如下:

纳税主体名称	所得税税率(%)
中铁十六局集团有限公司	15
中铁十六局集团第一工程有限公司	15
中铁十六局集团第二工程有限公司	15
中铁十六局集团第三工程有限公司	15
中铁十六局集团第四工程有限公司	15
中铁十六局集团第五工程有限公司	15
中铁十六局集团铁运工程有限公司	15
中铁十六局集团路桥工程有限公司	15
中铁十六局集团电气工程有限公司	15
中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	15
中铁十六局集团地铁工程有限公司	15
中铁十六局集团城市建设发展有限公司	15
中铁十六局集团西藏工程有限公司	15
其他子公司	25

(二) 税收优惠及批文

本公司及各子公司其他税收优惠政策如下:

(1) 中铁十六局集团有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202111002237,自2021年1月1日起至2023年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 中铁十六局集团第一工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202111000023,自2021年1月1日起至2023年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 中铁十六局集团第二工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202112000223,自2021年1月1日起至2023年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(4) 中铁十六局集团第三工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202333010666,自2023年1月1日起至2025年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 中铁十六局集团第四工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202211000682,自2022年1月1日起至2024年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(6) 中铁十六局集团第五工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202213004315,自2022年1月1日起至2024年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(7) 中铁十六局集团铁运工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202144011419,自2021年1月1日起至2023年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(8) 中铁十六局集团路桥工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202311003402,自2023年1月1日起至2025年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(9) 中铁十六局集团电气工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202211000017,自2022年01月01日起至2024年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(10) 中铁十六局集团地铁工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202111005247,自2021年1月1日起至2023年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(11) 中铁十六局集团北京轨道交通工程有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202211000716,自2022年1月1日起至2024年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(12) 中铁十六局集团城市建设发展有限公司为高新技术企业,高新技术企业证书编号为GR202311001711,自2023年1月1日起至2025年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(13) 根据《财政部公告2020年第23号》,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。根据规定,本公司所属下列企业经当地税务局批准,享受西部大开发税收优惠政策,相关优惠需要每年进行申请,2023年税率为15%。

(14) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)规定,自2023年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所得税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元表示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	中铁十六局集团第一工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	580,800,000.00	100	100	572,073,228.41	1
2	中铁十六局集团第二工程有限公司	4	1	天津	天津	建筑施工	500,800,000.00	100	100	553,795,325.54	1
3	中铁十六局集团第三工程有限公司	4	1	湖州	湖州	建筑施工	554,050,000.00	100	100	535,953,501.32	1
4	中铁十六局集团第四工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	550,800,000.00	100	100	550,808,650.45	1
5	中铁十六局集团第五工程有限公司	4	1	唐山	唐山	建筑施工	500,800,000.00	100	100	581,524,112.23	1
6	中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	513,223,000.00	100	100	651,570,237.29	1
7	中铁十六局集团地铁工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	195,000,000.00	100	100	195,000,000.00	1
8	中铁十六局集团铁路运输工程有限公司	4	1	广州	广州	其他	220,000,000.00	100	100	251,210,175.89	1
9	中铁十六局集团路桥工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	550,800,000.00	100	100	551,876,162.20	1
10	中铁十六局集团电气化工程有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	195,000,000.00	100	100	203,725,135.90	1
11	中铁十六局集团物资贸易有限公司	4	1	北京	北京	物资采购销售	250,000,000.00	100	100	250,039,464.45	1

续

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	中铁十六局集团置业投资 有限公司	4	1	北京	北京	房地产开 发经营	131,000,000.00	100	100	137,283,939.88	1
12	中铁十六局集团城市建设 发展有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	300,000,000.00	100	100	300,000,000.00	1
13	中铁十六局集团北京建功 机械有限公司	4	1	北京	北京	物资采购 销售	20,000,000.00	100	100	20,000,000.00	1
14	中国友发国际工程设计咨 询有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工	160,000,000.00	90.2	90.2	141,660,000.00	3
15	中铁十六局集团许昌工程 有限公司	4	1	许昌	许昌	建筑施工		100	100		1
16	中国铁建十六局集团越南 有限公司	4	3	越南	越南	建筑施工	6,372,800.00	100	100	6,372,800.00	1
17	中铁十六局集团西藏工程 有限公司	4	1	拉萨	拉萨	建筑施工	250,000,000.00	100	100	250,000,000.00	1
18	福州铁道大厦有限公司	4	1	福州	福州	其他	1,000,000.00	100	100	1,081,794.77	1
19	中铁十六局集团河南建设 工程有限公司	4	1	许昌	许昌	物资采购 销售	5,000,000.00	100	100	5,000,000.00	1
20	中铁十六局集团南方工程 有限公司	4	1	珠海	珠海	建筑施工		100	100		1
21	江门中铁交通建设工程有 限公司	4	1	江门	江门	建筑施工		100	100		1
22	中铁十六局集团吉林市政 工程有限公司	4	1	长春	长春	建筑施工		100	100		1
23	中铁十六局集团工程检测 有限公司	4	1	北京	北京	建筑施工		100	100		1
24	中铁十六局集团湖北建材 实业有限公司	4	1	湖北	湖北	物资采购 销售	50,000,000.00	100	100	50,000,000.00	1
25											

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	中铁十六局集团深圳建设 有限公司	4	1	广东	广东	土木工程 建筑		100	100		1
26	中铁十六局集团华南建设 发展有限公司	4	1	广东	广东	建筑安装		100	100		1
27	中铁十六局集团广西建设 发展有限公司	4	1	广西	广西	房屋建筑		100	100		1
28	安徽铁路建设工程有限公 司	4	1	合肥	合肥	土木工程 建筑		100	100		1
29	中铁十六局集团烟台建设 发展有限公司	4	1	山东	山东	建筑安装		100	100		1
30	中铁十六局集团俄罗斯有 限公司	4	3	俄罗斯	俄罗斯	项目投资	853,915.81	100	100	853,915.81	1
31	中铁十六局集团(阳江 市)建设有限公司	4	1	广东	广东	房屋建筑		100	100		1
32	中铁十六局集团陕西建设 有限公司	4	1	陕西	陕西	房屋建筑		100	100		1
33	中铁十六局集团市森建设 (福建)有限公司	4	1	厦门	厦门	土木工程 建筑		100	100		1
34	中铁十六局集团贵港建设 有限公司	4	1	广西	广西	房屋建筑		100	100		1
35											

注:企业类型:1 境内非金融子企业; 2 境内金融子企业; 3 境外子企业; 4 事业单位; 5 基建单位。
取得方式: 1 投资设立; 2 同一控制下的企业合并; 3 非同一控制下的企业合并; 4 其他。

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
中铁十六局集团（阳江 市）建设有限公司	100.00	770,445.81	770,445.81	
中铁十六局集团陕西建 设有限公司	100.00	74,292.34	74,292.34	
中铁十六局集团市政建 设（福建）有限公司	100.00	7,546.23	7,546.23	
中铁十六局集团贵港建 设有限公司	100.00	908,749.68	908,749.68	

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2023 年 1 月 1 日，“年末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	280,364.81	976,131.36
银行存款	4,562,355,830.19	5,703,769,622.09
其他货币资金	74,749,577.16	156,111,948.39
合计	4,637,385,772.16	5,860,857,701.84
其中：存放在境外的款项总额	19,434,336.19	91,415,935.56

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	19,462,000.00	76,640,000.00
履约保证金	4,088,091.97	9,577,344.79
其他用途	664,612,503.66	243,567,681.72
合计	688,162,595.63	329,785,026.51

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

票据种类	年末余额			年初余额		
	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	3,109,513,872.01	3,726,944.31	3,105,786,927.70	4,171,166,480.24	4,999,400.49	4,166,167,079.75
合计	3,109,513,872.01	3,726,944.31	3,105,786,927.70	4,171,166,480.24	4,999,400.49	4,166,167,079.75

2. 应收票据坏账准备

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票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	3,109,513,872.01	100.00	3,726,944.31	0.08	3,105,786,927.70
合计	3,109,513,872.01	——	3,726,944.31	0.08	3,105,786,927.70
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票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	4,171,166,480.24	100.00	4,999,400.49	0.12	4,166,167,079.75
合计	4,171,166,480.24	——	4,999,400.49	0.12	4,166,167,079.75

(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	3,109,513,872.01	3,726,944.31	0.12
合计	3,109,513,872.01	3,726,944.31	0.12

(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
----	------	--------	------

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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	
按单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	4,999,400.49	3,726,944.31	4,999,400.49			3,726,944.31
合计	4,999,400.49	3,726,944.31	4,999,400.49			3,726,944.31

(三) 应收账款

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)	8,316,415,138.14	155,140,325.92	8,112,827,750.76	188,295,358.96
1-2 年	1,283,525,913.22	250,755,740.81	1,289,895,082.22	367,039,438.57
2-3 年	608,720,319.87	258,711,715.93	432,514,978.09	77,329,923.35
3 年以上	469,504,553.02	179,752,644.97	495,544,358.40	190,006,640.31
合计	10,678,165,924.25	844,360,427.63	10,330,782,169.47	822,671,361.19

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	1,424,030,062.78	13.34	649,851,488.09	45.63	774,178,574.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,254,135,861.47	86.66	194,508,939.54	2.10	9,059,626,921.93
合计	10,678,165,924.25	——	844,360,427.63	7.91	9,833,805,496.62

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	1,599,771,254.84	15.49	652,270,495.42	40.77	947,500,759.42

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,599,771,254.84	15.49	652,270,495.42	40.77	947,500,759.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,731,010,914.63	84.51	170,400,865.77	1.95	8,560,610,048.86
合计	10,330,782,169.47	—	822,671,361.19	7.96	9,508,110,808.28

3、按单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用 损失率 (%)	计提理由
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	386,645,058.09	67.17	发生财务困难
六安嘉地发展有限公司	318,698,000.00	100,406,000.00	31.51	发生财务困难
宁夏韦司德房地产开发有限责任公司	191,468,237.50	31,564,514.02	16.49	发生财务困难
北海市美凯龙置业有限公司	63,819,580.04	57,398,373.32	89.94	发生财务困难
郑州恒启置业有限公司	80,704,631.82	24,211,389.54	30.00	发生财务困难
六安嘉地酒店投资管理有限公司	57,392,000.00	3,174,500.00	5.53	发生财务困难
濮阳恒启置业有限公司	29,853,946.64	8,956,183.99	30.00	发生财务困难
周口恒龙置业有限公司	28,417,510.60	8,525,253.18	30.00	发生财务困难
濮阳恒开投资有限公司	21,392,142.38	6,417,642.72	30.00	发生财务困难
郑州恒启置业有限公司	20,861,497.02	6,258,449.11	30.00	发生财务困难
周口恒龙置业有限公司	17,595,832.09	5,278,749.63	30.00	发生财务困难
濮阳恒启置业有限公司	7,876,124.95	2,362,837.49	30.00	发生财务困难
神华包神铁路有限公司	5,548,468.05	5,548,468.05	100.00	发生财务困难
世纪圆梦文化城置地有限公司	2,393,169.81	2,393,169.81	100.00	发生财务困难
濮阳恒开投资有限公司	2,369,663.79	710,899.14	30.00	发生财务困难
合计	1,424,030,062.78	649,851,488.09	45.63	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	8,036,697,571.53	86.84	111,518,613.16
1-2年	849,092,313.00	9.18	42,173,161.43
2-3年	263,830,319.87	2.85	21,978,215.93
3年以上	104,515,657.07	1.13	18,838,949.02
合计	9,254,135,861.47	—	194,508,939.54
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	7,967,738,612.23	91.26	73,115,471.37
1-2年	508,967,846.04	5.83	25,892,376.88
2-3年	194,560,208.36	2.23	26,985,005.11
3-4年	59,744,248.00	0.68	44,408,012.41
合计	8,731,010,914.63	—	170,400,865.77

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
中国铁建股份有限公司呼和浩特市轨道交通2号线一期工程指挥部	586,963,586.00	5.50	43,645.87
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	5.39	386,645,058.09
中国铁建股份有限公司吴忠至中卫城际铁路工程建设指挥部	408,279,033.72	3.82	34,316.26
六安嘉地发展有限公司	318,698,000.00	2.98	100,406,000.00
南昌经济技术开发区投资控股有限公司	289,244,918.61	2.71	1,446,224.59
合计	2,178,824,796.42	20.40	488,575,244.81

(四) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	70,244,785.12	116,902,141.37
应收账款		
合计	70,244,785.12	116,902,141.37

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(五) 预付款项

1. 预付款项账龄

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
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,306,879,618.28	100.00		995,602,053.05	99.55	
1-2年				4,500,000.00	0.45	
2-3年						
3年以上						
合计	1,306,879,618.28	100.00		1,000,102,053.05	100.00	

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例(%)	坏账准备
工业三院(M12) АО??МОСПРО ЕКТ-3?	169,998,812.90	13.01	
БЕТТА ООО СК	94,860,898.36	7.26	
РСК ООО	91,699,968.17	7.02	
ТЕЛЕФОНСТРОЙ АО	31,927,475.00	2.44	
СЕВЕРСТАЛЬ СТАЛЬНЫ Е РЕШЕНИЯ АО	30,502,600.00	2.33	
合计	418,989,754.43	32.06	

(六) 应收资金集中管理款

项目	年末余额	年初余额
资金集中款	21,629,642.42	39,351,264.80
合计	21,629,642.42	39,351,264.80

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	53,566,091.11	57,443,569.42
应收股利		
其他应收款项	2,149,244,988.64	1,897,428,049.48
合计	2,202,811,079.75	1,954,871,618.90

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其他	53,566,091.11	57,443,569.42
合计	53,566,091.11	57,443,569.42

(2) 应收利息坏账准备计提情况

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	57,457.67			57,457.67
年初余额在本年	57,457.67			57,457.67
--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				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	57,457.67			57,457.67

2. 其他应收款项

(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)	1,854,613,319.48	18,088,942.60	1,577,765,025.73	17,691,882.64
1-2 年	201,082,833.51	29,249,165.16	211,519,738.82	13,351,079.34
2-3 年	117,913,415.00	15,855,260.49	124,237,480.88	27,034,362.82
3 年以上	109,582,213.87	70,753,424.97	115,690,990.28	73,707,861.43
合计	2,283,191,781.86	133,946,793.22	2,029,213,235.71	131,785,186.23

(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

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,283,191,781.86	100.00	133,946,793.22	5.87	2,149,244,988.64
合计	2,283,191,781.86	——	133,946,793.22	5.87	2,149,244,988.64
年初余额					
类别	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其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,029,213,235.71	100.00	131,785,186.23	6.49	1,897,428,049.48
合计	2,029,213,235.71	——	131,785,186.23	6.49	1,897,428,049.48

(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	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	1,854,613,319.48	81.23	18,088,942.60
1-2年	201,082,833.51	8.81	29,249,165.16
2-3年	117,913,415.00	5.16	15,855,260.49
3年以上	109,582,213.87	4.80	70,753,424.97
合计	2,283,191,781.86	——	133,946,793.22
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	1,577,765,025.73	77.75	17,691,882.64
1-2年	211,519,738.82	10.42	13,351,079.34
2-3年	124,237,480.88	6.12	27,034,362.82
3年以上	115,690,990.28	5.70	73,707,861.43

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
合计	2,029,213,235.71	—	131,785,186.23

（4）其他应收款坏账准备计提情况

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	131,785,186.23			131,785,186.23
年初余额在本年	4,213,830.18			4,213,830.18
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,941,707.82			17,941,707.82
本期转回	-15,773,666.66			-15,773,666.66
本期转销				
本期核销				
其他变动	-6,434.17			-6,434.17
年末余额	133,946,793.22			133,946,793.22

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

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
上海宏信建设投资有限公司	其他存出保证金	152,277,005.03	1 年以内	6.67	761,635.03
西峡县公铁联运物流园有限公司	其他存出保证金	123,919,994.76	1 年以内	5.43	
青岛海洋科技投资发展集团有限公司	履约保证金	83,333,333.00	1 年以内	3.65	
宁夏高铁城市发展有限责任公司	应收垫付款	65,862,500.00	1 年以内	2.88	
福建忠民集团有限公司	应收垫付款	55,994,377.76	1 年以内	2.45	
合计		481,387,210.55	—	21.08	761,635.03

（八）存货

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(八) 存货

项目	年末余额		
	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	405,346,672.65		405,346,672.65
自制半成品及在产品	515,288,633.92		515,288,633.92
其中：在建房地产开发产品（由房地产开发企业填列）	515,256,065.11		515,256,065.11
库存商品（产成品）	695,427,051.39	9,969,200.00	685,457,851.39
其中：已完工房地产开发产品	442,566,096.95	9,969,200.00	432,596,896.95
周转材料（包装物、低值易耗品等）	396,740,619.17		396,740,619.17
合同履约成本	53,000.06		53,000.06
其他	58,093,888.11		58,093,888.11
合计	2,070,949,865.30	9,969,200.00	2,060,980,665.30
项目	年初余额		
	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	517,719,258.82		517,719,258.82
自制半成品及在产品	1,819,169,997.10		1,819,169,997.10
其中：在建房地产开发产品（由房地产开发企业填列）	1,819,169,997.10		1,819,169,997.10
库存商品（产成品）	324,706,928.17	9,969,200.00	314,737,728.17
其中：已完工房地产开发产品	92,989,779.85	9,969,200.00	83,020,579.85
周转材料（包装物、低值易耗品等）	414,896,385.12		414,896,385.12
合同履约成本			
其他	51,199,762.78		51,199,762.78
合计	3,127,692,331.99	9,969,200.00	3,117,723,131.99

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	28,942,801,621.68	203,501,361.33	28,739,300,260.35
小计	28,942,801,621.68	203,501,361.33	28,739,300,260.35
减：计入其他非流动资产的合同资产			

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

合计	28,942,801,621.68	203,501,361.33	28,739,300,260.35
项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	23,468,591,516.93	160,874,225.46	23,307,717,291.47
小计	23,468,591,516.93	160,874,225.46	23,307,717,291.47
减:计入其他非流动资产的合同资产			
合计	23,468,591,516.93	160,874,225.46	23,307,717,291.47

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	年末余额	原因
工程项目合同资产	160,874,225.46	63,718,088.83	21,027,479.19		-63,473.77	203,501,361.33	
合计	160,874,225.46	63,718,088.83	21,027,479.19		-63,473.77	203,501,361.33	—

(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	492,226,551.25	526,567,225.52
合计	492,226,551.25	526,567,225.52

(十一) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	158,775,098.12	151,042,860.20
预缴税金	507,190,533.64	952,122,052.56
合同取得成本(新准则)	5,543,759.43	2,641,199.23
其他税种	181,378,103.82	216,570,243.43
土地增值税	24,796,083.21	
企业所得税	48,332,941.60	
合计	926,016,519.82	1,322,376,355.42

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

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
宁夏中铁路宁东路桥投资有限公司	517,477,814.92	76,930,376.54	440,547,438.38	406,884,611.89	40,993,853.00	365,890,758.89

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

江苏铁 路建 设有 限公 司	246,897,318.07		246,897,318.07	212,737,509.06		212,737,509.06
铁建 建设(上 海)开 发建 设有 限公 司	12,116,482.76		12,116,482.76	14,449,006.08		14,449,006.08
铁建 建设(莱 州)开 发建 设有 限公 司	4,958,616.93	51,712.78	4,906,904.15			
铁建 建设(莱 州)开 发建 设有 限公 司	23,775,236.89	129,736.60	23,645,500.29			
合计	805,225,469.57	77,162,825.32	728,122,644.25	674,062,131.89	46,993,853.90	593,068,259.89

(十二) 长期应付款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款			
其中: 未实现融资收益			
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	11,369,639,945.38	323,509,713.96	11,046,130,231.42
合计	11,369,639,945.38	323,509,713.96	11,046,130,231.42

(续上表)

项目	年初余额			年末折 衷区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中: 未实现融资收 益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额			年末折 现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	8,372,931,096.30	251,978,195.64	8,120,952,900.66	
合计	8,372,931,096.30	251,978,195.64	8,120,952,900.66	—

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	3,761,952,467.02	2,044,154,958.98	113,000,000.00	5,693,107,426.00
对联营企业投资	2,205,081,620.37	8,600,000.00	258,977,431.52	1,954,704,188.85
小计	5,967,034,087.39	2,052,754,958.98	371,977,431.52	7,647,811,614.85
减：长期股权投资减值准备				
合计	5,967,034,087.39	2,052,754,958.98	371,977,431.52	7,647,811,614.85

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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						减值准备 年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	
一、合营企业	5,786,614,878.71	5,781,952,467.02	5,804,672,805.42	33,000,000.00	792,013.56		490,000.00		5,693,107,426.00
中铁十六局集团永祥广茂 源（天津）有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00					
中铁十六局集团二号线建设 管理有限公司	3,676,604,275.00	3,672,324,719.06							3,672,324,719.06
洛阳中城铁投建设有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	8,000,000.00		-452,119.87				87,147,880.13
中铁十六局发展投资有限公司	13,808,840.00								
郑州中城铁投建设有限公司	24,500,000.00	2,832,747.96			1,185,647.85				4,018,395.81
洛阳中城铁建设投资有限公司	42,011,963.71								
洛阳中城铁建设投资有限公司	25,500,000.00	3,791,000.00					890,000.00		3,302,000.00
江苏盐城铁路建设发展有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	30,000,000.00					30,000,000.00
南京江浦线铁路交通运营 管理有限公司	5,600,000.00		5,602,505.42		5,864.45				3,685,790.87
安徽皖皖工程建设有限公司	2,470,000.00		2,470,000.00						2,470,000.00
许昌市城市轨道交通建设 有限公司	1,800,000,000.00		1,800,000,000.00		252,603.13				1,800,252,603.13
二、联营企业	2,470,360,271.26	2,201,081,620.17	8,600,000.00	274,035,846.55	92,315,148.79		76,271,221.76		1,834,764,188.65
湖北中城铁建设发展有限公司	26,400,000.00	26,400,000.00	5,000,000.00						31,400,000.00
中铁城铁建设投资有限公司	1,812,850,000.00	1,701,025,000.00		111,825,000.00	72,180,384.13		72,180,384.13		1,889,200,000.00
中铁城铁建设投资有限公司	172,636,877.50								
中铁城铁建设投资有限公司	100,000,000.00	99,492,451.13		99,492,451.13	307,248.87		307,248.87		
中铁城铁建设投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00							
江苏盐城铁路建设发展有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00					1,500,000.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	8,500,000.00	8,507,440.37	1,002,502.08					9,600,333.43
柳州至南宁铁路建设有限公	112,500,000.00	131,258,095.24	7,286,033.62					138,543,833.86
柳州至中越铁路建设有限	116,266,000.00	116,266,000.00	-6,733,799.08					109,532,200.92
柳州至中越铁路建设有限公	9,004,606.86	9,004,606.86	892,297.07					10,006,903.93
柳州至中越铁路建设有限公	12,500,000.00	29,033,633.25	1,243,033.16					30,276,666.41
柳州至中越铁路建设有限公	3,600,000.00	3,602,305.42	3,602,305.42					
柳州至中越铁路建设有限公	18,119,866.90	18,119,866.90	15,790,548.14			3,304,290.76		30,286,264.28
柳州至中越铁路建设有限公	3,600,000.00		3,600,000.00					3,600,000.00
合计	8,735,864,149.97	8,867,634,087.49	1,977,642,868.42	307,520,686.58	92,807,202.35		76,581,733.76	7,447,811,614.88

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	柳州至中越铁路二号线建设管理有限公司	柳州至中越铁路二号线建设管理有限公司	柳州至中越铁路二号线建设管理有限公司	柳州至中越铁路二号线建设管理有限公司	柳州至中越铁路二号线建设管理有限公司	柳州至中越铁路二号线建设管理有限公司
流动资产	410,210,401.5	872,154,996.65	983,323,737.16	743,962,583.48	925,286,450.07	117,323,433.15
非流动资产	14,287,788,950.6	2,462,949,167.19	329,317.87	14,191,119,340.53	2,396,599,713.77	734,082,852.95
资产合计	14,697,999,352.1	3,335,104,163.84	983,653,055.03	14,935,081,928.01	3,321,886,163.84	851,406,286.10
流动负债	1,469,193,950.69	258,289,741.65	40,301,444.49	1,852,376,546.00	245,071,741.65	-121,713.90
非流动负债	6,076,996,784.18		679,285,057.07	5,931,752,800.18		593,650,000.00
负债合计	7,546,190,734.87	258,289,741.65	719,586,501.56	7,784,129,346.18	245,071,741.65	593,528,286.10
净资产	7,151,808,617.23	3,076,814,422.19	264,066,553.47	7,150,952,499.83	3,076,814,422.19	257,880,000.00
按持股比例计算的净资产				3,446,983,775.34		121,203,600.00
调整事项						

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对合营企业权益投资的账面价值				3,672,324,719.06			
存在公开报价的权益投资的公允价值							80,000,000.00
营业收入	1,119,380,351.44		31,680,571.29	971,337,048.04			
财务费用	251,477,233.85		203,823.03	271,474,688.08			
净利润	856,117.4		-203,823.03	-61,325,067.13			
其他综合收益							
综合收益总额	856,117.4		-203,823.03	-61,325,067.13			
本期收到的来自合营企业的股利							

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额				上年金额			
	柳州市正阳建设投资有限公司	宁夏城际铁路有限责任公司	宁夏高铁城市发展有限公司	柳州市中北建设投资有限公司	宁夏城际铁路有限责任公司	宁夏高铁城市发展有限公司	柳州市中北建设投资有限公司	
流动资产	895,490,274.37	1,332,210,198.76	1,545,342,788.51	306,255,782.16	818,415,905.39	2,193,231,297.39	1,733,738,064.73	210,024,107.58
非流动资产	279,603,506.54	26,485,661,478.23	706,444.84	1,206,064,149.13	325,390,514.35	22,344,733,649.58	794,211.80	1,164,558,110.69
资产合计	1,175,093,780.91	27,817,871,676.99	1,546,049,233.35	1,513,240,131.29	1,143,806,419.74	24,537,964,946.97	1,734,532,276.53	1,374,582,218.27
流动负债	141,556,389.85	2,137,590,786.8	1,370,069,213.29	203,947,865.55	132,148,100.57	2,059,057,506.57	1,560,569,675.38	53,381,318.27
非流动负债	571,724,544.83	6,656,900,000.00	46,448,049.60	1,060,360,000.00	574,135,325.03	6,364,500,000.00	101,543,375.57	1,056,960,000.00
负债合计	713,280,934.68	8,794,490,786.8	1,416,517,262.89	1,264,307,865.55	706,283,425.60	8,423,557,506.57	1,662,053,048.95	1,110,341,318.27
净资产	461,812,846.23	19,023,380,890.19	129,531,970.46	248,932,265.74	437,522,994.14	16,114,407,440.40	72,479,227.58	264,240,900.00
按持股比例计算的净资产份额	138,543,853.86		32,382,992.61	109,530,196.93	131,256,898.24	1,701,025,000.00	18,119,806.90	105,696,360.00
调整事项								

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额				上年金额			
	柳州市正阳建设投资有限公司	宁夏城际铁路有限责任公司	宁夏高铁城市发展有限公司	柳州市平北建设投资管理有限公司	柳州市正阳建设投资有限公司	宁夏城际铁路有限责任公司	宁夏高铁城市发展有限公司	柳州市平北建设投资管理有限公司
取得非全资子公司投资的账面价值	138,543,853.86		30,286,264.28	109,530,196.93		1,791,025,000.00	18,119,806.90	116,266,000.00
存在公开市场交易的权益投资的公允价值								
营业收入	57,929,619.60	207,774,893.52	411,294,212.90	133,292,439.91	51,754,537.30	110,025,814.99	68,659,085.50	
净利润	24,289,852.09	-246,922,114.46	67,938,952.34	-15,187,763.58	18,898,879.90		12,869,976.75	
其他综合收益								
综合收益总额	24,289,852.09	-246,922,114.46	67,938,952.34	-15,187,763.58	18,898,879.90		12,869,976.75	
本期收到的来自联营企业的股利			3,584,290.76					

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十五) 其他权益工具

项目	年末余额	年初余额
中铁建置地有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	286,242,796.00	286,242,796.00
中铁建投(天津)城市开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
中铁建投冀中开发建设有限公司	30,000,000.00	6,000,000.00
北京城市副中心投资基金合伙企业(有限合伙)	245,000,000.00	245,000,000.00
云南昆楚高速公路投资开发有限公司	1,019,800.00	1,019,800.00
江阴中铁建昆仑城市发展有限公司	1,039,300.00	1,039,300.00
贵州贵金高速公路有限公司	6,498,600.00	5,198,900.00
中铁建投保定城市开发有限公司		1,000,000.00
成都中铁建城投综合管廊建设管理有限公司	1,276,086.00	1,276,086.00
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	264,385,900.00	264,385,900.00
云南沪昆富高速公路投资开发有限公司	4,673,039.00	4,673,039.00
贵州剑黎高速公路有限公司	3,242,000.00	3,242,000.00
贵州贵安高速公路有限公司	51,620,000.00	4,000,000.00
云南普砚高速公路投资开发有限公司	1,021,000.00	1,021,000.00
中铁建投广西柳覃高速公路有限公司	2,644,530.00	2,144,530.00
太原轨道交通一号线建设运营有限公司	12,853,262.00	10,049,424.00
贵阳畅达轨道交通建设有限责任公司	41,250,000.00	26,250,000.00
青岛市地铁四号线有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
琼崖(三亚)生态发展有限公司	450,000.00	100,000.00
铁建城发(湖州)开发建设有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
中铁建投(泰州)开发建设有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
资阳中铁建昆仑临空建设开发有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
唐山唐丰置业有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00
中铁建投廊坊开发建设有限公司	19,860,000.00	19,860,000.00
中铁建投河南许昌城市开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中铁建投唐山开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁建投西安未央大学城开发有限公司	6,422,000.00	3,200,000.00
中铁建投南阳城市开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	152,580,000.00	127,580,000.00
北京恒达共赢投资管理中心(有限合伙)	153,000,000.00	153,000,000.00
铁建城发(上饶)开发建设有限公司	4,660,000.00	1,000,000.00
天津铁建广盈股权投资合伙企业(有限合伙)	1,080,000.00	1,080,000.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贵州安盘高速公路有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
德阳昆仑天府唐城城市建设开发有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00
中铁建投(赣州)城市开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
贵溪市宏源基础设施投资有限公司	15,129,413.00	15,129,413.00
贵溪市宏宇基础设施投资有限公司	14,628,075.00	14,628,075.00
中铁建投京畿保定建设有限公司	15,740,000.00	500,000.00
中铁建投(温州)城市开发有限公司	2,052,632.00	1,000,000.00
徐州市貳号线轨道交通投资发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁建(天津)轨道交通投资发展有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
广州广花城际轨道交通有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00
广东穗深城际铁路有限公司	12,823,000.00	12,823,000.00
天津一号线轨道交通运营有限公司	63,290,747.06	63,290,747.06
中铁建科江门人才岛投资有限公司	764,558.35	764,558.35
中铁建投广西柳邕高速公路有限公司	2,500,000.00	500,000.00
东方安贞(北京)医院管理有限公司	145,709,931.48	148,602,189.40
中铁建投保定城市开发有限公司	7,870,000.00	6,870,000.00
中铁建投盐城黄沙港开发有限公司	2,673,831.00	2,203,831.00
广州白云青创建设发展有限公司	250,000.00	250,000.00
天津钢铁集团有限公司	76,789,706.63	76,789,706.63
四川南方股份有限公司	362,221.47	362,221.47
重庆轨道交通江跳线建设运营有限公司	193,500,000.00	193,500,000.00
铁建城发未来城(湖州)开发建设有限公司	14,086,000.00	
中铁建投(山东)东阿高速公路有限公司	7,600,000.00	
中建三局(厦门)民生建设投资有限公司	2,475,700.00	
唐山市昆仑秦唐高速公路有限公司	1,000,000.00	
唐山铁建建设发展有限公司	800,000.00	
郑州铁建城发南站枢纽建设开发有限公司	1,700,000.00	
湖南铁建昆仑长株桂新高速公路有限公司	5,340,000.00	
中铁建投(辽宁)高速公路有限公司	6,548,000.00	
中铁建投(盐城)城市开发建设有限公司	2,000,000.00	
中铁建投冀中保定建设有限公司	1,814,000.00	
中铁建投(玉环)城市开发有限公司	1,000,000.00	
中铁建发展集团(西双版纳)生态开发有限公司	3,000,000.00	
广西沙铁铁路有限公司	10,000,000.00	
合计	1,978,106,128.99	1,779,416,516.91

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十六) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
天津钢铁集团有限公司	100,797,353.13	100,797,353.13
济南嘉荔交通投资发展合伙企业(有限合伙)	97,720,000.00	28,700,000.00
甘肃天陇铁路有限公司	218,830.00	
合计	198,736,183.13	129,497,353.13

(十七) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	15,193,420.00	30,824,600.00		46,018,020.00
1. 房屋、建筑物	11,693,520.00	22,309,000.00		34,002,520.00
2. 土地使用权	3,499,900.00	8,515,600.00		12,015,500.00
累计折旧(摊销)合计	9,952,311.49	16,094,880.35		26,047,191.84
1. 房屋、建筑物	7,894,854.44	13,238,453.35		21,133,307.79
2. 土地使用权	2,057,457.05	2,856,427.00		4,913,884.05
账面净值合计	5,241,108.51			19,970,828.16
1. 房屋、建筑物	3,798,665.56			12,869,212.21
2. 土地使用权	1,442,442.95			7,101,615.95
减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
账面价值合计	5,241,108.51			19,970,828.16
1. 房屋、建筑物	3,798,665.56			12,869,212.21
2. 土地使用权	1,442,442.95			7,101,615.95

(十八) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,764,499,993.69	3,203,727,878.24
固定资产清理		
合计	2,764,499,993.69	3,203,727,878.24

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
账面原值合计	9,986,964,689.78	572,110,275.22	1,038,742,821.15	9,520,332,143.85
其中: 土地资产				
房屋及建筑物	697,459,526.20		36,179,605.75	661,279,920.45
机器设备	5,359,101,453.63	88,072,101.22	337,887,092.14	5,109,286,462.71

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	1,133,362,804.98	43,933,554.72	89,442,784.40	1,087,853,575.30
电子设备	247,497,042.09	18,488,581.08	11,497,286.32	254,488,336.85
其他	2,549,543,862.88	421,616,038.20	563,736,052.54	2,407,423,848.54
累计折旧合计	6,783,236,811.54	784,568,914.97	811,973,576.35	6,755,832,150.16
其中：土地资产				
房屋及建筑物	221,570,412.61	30,162,595.79	23,493,903.99	228,239,104.41
机器设备	3,776,838,944.39	294,777,825.80	180,781,310.20	3,890,835,459.99
运输工具	883,413,630.97	78,370,049.42	65,835,250.35	895,948,430.04
电子设备	217,006,898.84	41,196,339.35	9,417,545.43	248,785,692.76
其他	1,684,406,924.73	340,062,104.61	532,445,566.38	1,492,023,462.96
固定资产净值合计	3,203,727,878.24			2,764,499,993.69
其中：土地资产				
房屋及建筑物	475,889,113.59			433,040,816.04
机器设备	1,582,262,509.24			1,218,451,002.72
运输工具	249,949,174.01			191,905,145.26
电子设备	30,490,143.25			5,702,644.09
其他	865,136,938.15			915,400,385.58
固定资产减值合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他				
固定资产账面价值	3,203,727,878.24			2,764,499,993.69
土地资产				
房屋及建筑物	475,889,113.59			433,040,816.04
机器设备	1,582,262,509.24			1,218,451,002.72
运输工具	249,949,174.01			191,905,145.26
电子设备	30,490,143.25			5,702,644.09
其他	865,136,938.15			915,400,385.58

(十九) 在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
孟加拉三标二分部临建			
苏大站《十梓街》盾构箱变工程			
项目部装修及塘沽站工地临建工程			

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

事务管理中心临建			
项目部临建			
提梁机改造			
提梁机改造			
办公楼装修	655,799.69		655,799.69
中铁十六局集团路桥工程有限公司江门人才岛项目经理部	2,275,580.73		2,275,580.73
中铁十六局新建高端机械装备研发基地一期工程仓储场地施工费	503,788.52		503,788.52
临时设施(配电箱原材料)			
辽宁凌绥高速实验室及拌合站彩钢房	4,020,887.68		4,020,887.68
福州港口后方铁路项目部二工区	4,576,241.75		4,576,241.75
1号钢筋加工棚	619,663.33		619,663.33
1号梁场建设	1,967,321.15		1,967,321.15
2号梁场建设	247,149.02		247,149.02
临时设施	3,114,806.72		3,114,806.72
沈白临建	7,854,972.14		7,854,972.14
福州铁道大厦电梯安装工程	323,511.48		323,511.48
临建	236,855.03		236,855.03
合计	26,396,577.24		26,396,577.24
项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
孟加拉三标二分部临建	3,006,448.41		3,006,448.41
苏大站(十梓街)盾构箱变工程	1,159,306.70		1,159,306.70
项目部装修及塘沽站工地临建工程	5,899,400.69		5,899,400.69
事务管理中心临建	248,440.58		248,440.58
项目部临建	889,909.02		889,909.02
提梁机改造	3,673,624.01		3,673,624.01
提梁机改造	7,168,896.63		7,168,896.63
办公楼装修	207,992.51		207,992.51
中铁十六局集团路桥工程有限公司江门人才岛项目经理部	2,275,580.73		2,275,580.73
中铁十六局新建高端机械装备研发基地一期工程仓储场地施工费	990,199.49		990,199.49
临时设施(配电箱原材料)	51,690.27		51,690.27
辽宁凌绥高速实验室及拌合站彩钢房			
福州港口后方铁路项目部二工区			
1号钢筋加工棚			
1号梁场建设			
2号梁场建设			

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

临时设施			
沈白临建			
福州铁道大厦电梯安装工程			
临建			
合计	25,571,489.04		25,571,489.04

中核十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额	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
江口船建	8,000,000.00		7,854,972.14			7,854,972.14	98.19	98.19				自筹资金
福州港口后万钱路项目二期	6,000,000.00		4,576,241.75			4,576,241.75	76.27	76.27				自筹资金
辽宁凌源高道关船壳及拌台船壳钢构	6,000,000.00		4,020,887.68			4,020,887.68	67.01	67.01				自筹资金
临时设施	4,000,000.00		3,114,806.72			3,114,806.72	77.87	77.87				自筹资金
提梁机改造	7,168,896.63	7,168,896.63		7,168,896.63			100.00	100.00				自筹资金
合计	31,168,896.63	7,168,896.63	19,566,908.29			19,566,908.29	—	—			—	—

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二十) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	1,041,243,742.15	171,678,825.85	164,014,806.77	1,048,907,761.23
其中: 房屋及建筑物	133,256,954.67	57,258,483.74	35,711,481.02	154,803,957.39
机器运输办公	904,344,794.31	113,295,657.60	127,748,417.52	889,892,034.39
设备				
其他	3,641,993.17	1,124,684.51	554,908.23	4,211,769.45
累计折旧合计	708,638,440.08	202,429,554.16	159,647,945.29	751,420,048.95
其中: 房屋及建筑物	76,590,408.39	39,159,722.43	31,344,619.54	84,405,511.28
机器运输办公	631,493,123.46	162,865,634.62	127,748,417.52	666,610,340.56
设备				
其他	554,908.23	404,197.11	554,908.23	404,197.11
账面净值合计	332,605,302.07			297,487,712.28
其中: 房屋及建筑物	56,666,546.28			70,398,446.11
机器运输办公	272,851,670.85			223,281,693.83
设备				
其他	3,087,084.94			3,807,572.34
减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
机器运输办公				
设备				
其他				
账面价值合计	332,605,302.07			297,487,712.28
其中: 房屋及建筑物	56,666,546.28			70,398,446.11
机器运输办公	272,851,670.85			223,281,693.83
设备				
其他	3,087,084.94			3,807,572.34

(二十一) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	299,355,610.42	8,630,710.60	8,933,802.35	299,052,518.67
其中: 软件	39,885,277.04	8,630,710.60	418,202.35	48,097,785.29
土地使用权	258,706,372.38		8,515,600.00	250,190,772.38
专利权	763,961.00			763,961.00
累计摊销合计	105,431,547.89	10,001,104.01	3,073,780.85	112,358,871.05
其中: 软件	30,627,444.52	4,804,799.41	361,598.05	35,070,645.88
土地使用权	74,040,142.37	5,196,304.60	2,712,182.80	76,524,264.17
专利权	763,961.00			763,961.00
减值准备合计				
其中: 软件				

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地使用权				
专利权				
账面价值合计	193,924,062.53			186,693,647.62
其中: 软件	9,257,832.52			13,027,139.41
土地使用权	184,666,230.01			173,666,508.21
专利权				

(二十二) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转入当期损益	其他	
研发支出		2,352,129,359.86			2,352,129,359.86		
合计		2,352,129,359.86			2,352,129,359.86		

(二十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
西北指挥部办公楼装修	773,199.98		61,000.00		712,199.98	
华中指挥部办公楼装修	138,533.43		138,533.43			
西北指挥部办公楼装修	103,764.20		5,608.00		98,156.20	
沈白项目部场地租赁费	355,198.00		101,485.16		253,712.84	
铁建广场办公楼装修	442,269.42		96,495.16		345,774.26	
国际分公司装修费	774,978.61	229,466.82	205,525.53		798,919.90	
房屋修缮	237,150.90		184,207.96		52,942.94	
房屋修缮	29,028.70				29,028.70	
办公楼装修款	125,000.15		99,999.96		25,000.19	
办公楼装修费	2,313,730.86	405,357.34	587,261.93		2,131,826.27	
广州总部消防自动报警系统安装工程	18,059.00		16,052.44		2,006.56	
广州总部装修款	1,299,452.94		1,155,069.31		144,383.63	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

广州总部装修款	215,264.77		190,757.70		24,507.07
机车修车费	16,501,474.98		7,150,354.18		9,351,120.80
DF4b 机车	747,295.96		280,236.00		467,059.96
新办公楼装修	1,357,756.53	816,673.03	362,487.64		1,811,941.92
其他项目	40,000.00		40,000.00		
福州铁道大厦有限公司	2,699,679.76		838,392.84		1,861,286.92
装修	30,250.00		30,250.00		
孟加拉其他	29,698.51		670.06		29,028.45
DF4b 机车		12,407,079.65	1,723,205.51		10,683,874.14
四公司装修款		1,776,169.98			1,776,169.98
项目部装修		1,200,479.83	195,426.95		1,005,052.88
项目部办公楼		4,617,549.57	647,317.84		3,970,231.73
合计	28,231,786.70	21,452,776.22	14,110,337.60		35,574,225.32

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	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
递延所得税资产	305,459,228.14	1,988,711,809.85	251,653,160.11	1,438,144,778.57
资产减值准备	223,086,624.59	1,542,801,025.09	211,615,854.68	1,243,172,824.63
亏损合同			6,621,002.71	44,140,018.06
内退精算调整	2,143,459.71	14,289,731.40	1,958,605.61	10,329,425.45
债权投资减值	11,565,423.80	77,102,825.33		
补充养老保险	53,381.00	355,873.33		
三供一业	41,064.60	273,764.00	710,420.55	4,736,137.01
租赁负债业务	35,749,869.00	238,332,460.00		
其他	32,819,405.44	115,556,130.70	30,747,276.56	135,766,373.42
合计	305,459,228.14	1,988,711,809.85	251,653,160.11	1,438,144,778.57
递延所得税负债	48,557,025.00	322,814,345.52		
使用权资产业务	44,741,609.08	297,378,239.39		
其他	3,815,415.92	25,436,106.13		
合计	48,557,025.00	322,814,345.52		

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告年末互抵后的递延所得税资产或负债	报告年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告年初互抵后的递延所得税资产或负债	报告年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	-43,333,100.53	-288,887,336.87		
租赁负债导致递延所得税	-43,333,100.53	-288,887,336.87		
合计	-43,333,100.53	-288,887,336.87		
递延所得税负债	-43,333,100.53	-288,887,336.87		
使用权资产导致递延所得税	-43,333,100.53	-288,887,336.87		
合计	-43,333,100.53	-288,887,336.87		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本年互抵金额
租赁负债与使用权资产导致递延所得税抵消	-43,333,100.53
合计	-43,333,100.53

(二十五) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	15,091,415,582.81	14,560,000,000.00
合计	15,091,415,582.81	14,560,000,000.00

(二十六) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	109,800,635.86	1,208,666,947.29
银行承兑汇票	954,364,882.35	2,900,855,391.46
合计	1,064,165,518.21	4,109,522,338.75

(二十七) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	29,918,197,937.48	27,356,629,404.76
1-2 年 (含 2 年)	140,831,065.71	104,361,215.28
2-3 年 (含 3 年)	74,500,200.95	69,389,597.99

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3年以上	12,192,485.34	23,820,398.76
合计	19,983,736,883.36	19,554,200,616.79

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
中交一航局第五工程有限公司	33,726,824.81	业主拨款不及时, 资金紧张, 暂未支付
中国二十二冶集团有限公司	21,609,837.00	业主拨款不及时, 资金紧张, 暂未支付
安庆市恒茂建材有限公司	9,308,218.14	合同约定, 随业主工程款顺延支付
广西倪金贸易有限公司	5,339,981.63	合同约定, 随业主工程款顺延支付
安庆市航通市政建筑工程有限公司	3,986,660.00	合同约定, 随业主工程款顺延支付
合计	73,971,521.58	

(二十八) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
工程项目合同负债	2,724,316,624.11	1,854,401,665.72
小计	2,724,316,624.11	1,854,401,665.72
减: 计入其他非流动负债的合同负债		
合计	2,724,316,624.11	1,854,401,665.72

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	822,562,892.29	4,363,892,388.25	4,373,659,411.66	1,312,795,868.88
离职后福利-设定提存计划	306,376,591.46	509,832,296.96	475,384,466.09	340,824,422.33
辞退福利		683,741.43	683,741.43	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	1,128,939,483.75	4,874,408,426.64	4,849,727,619.18	1,653,620,291.21

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	326,186,167.70	2,785,972,606.58	2,848,536,050.54	763,622,723.74
职工福利费		371,765,949.89	371,765,949.89	
社会保险费	185,511,577.39	327,112,082.21	304,841,451.11	207,782,208.49

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中: 医疗保险费及生育保险费	171,201,291.37	299,777,030.69	278,895,971.80	192,082,350.26
工伤保险	14,310,286.02	27,335,051.52	25,945,479.31	15,699,858.23
其他				
住房公积金	174,731,318.75	292,715,770.55	270,187,951.80	197,259,137.50
工会经费和职工教育经费	98,492,786.37	68,358,103.36	68,126,979.45	98,723,910.28
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	37,641,042.08	517,967,875.66	510,201,028.87	45,407,888.87
合计	822,562,892.29	4,363,892,388.25	4,373,659,411.66	1,312,795,868.88

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	237,237,630.09	402,368,021.21	375,704,101.54	263,901,549.76
失业保险费	26,445,880.16	13,611,743.62	12,915,020.71	27,142,603.07
企业年金缴费	42,693,081.21	93,852,532.13	86,765,343.84	49,780,269.50
合计	306,376,591.46	509,832,296.96	475,384,466.09	340,824,422.33

(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	14,735,145.97	1,034,167,825.94	1,028,068,721.29	20,834,250.62
资源税	93,803.10	358,009.99	358,009.99	93,803.10
企业所得税	44,987,944.59	69,549,840.50	59,215,962.67	55,321,822.42
城市维护建设税	-1,769,149.03	31,509,137.59	31,532,038.56	-1,792,050.00
房产税	72,208.91	6,658,561.60	6,658,561.59	72,208.92
土地使用税	8,655.00	4,287,972.54	4,282,406.94	14,220.60
个人所得税	16,963,001.03	98,860,613.66	97,648,536.52	18,175,078.17
教育费附加(含地方教育费附加)	-142,860.80	26,277,927.13	25,966,698.82	168,367.51
其他税费	36,861,061.69	157,274,127.37	101,679,867.26	92,455,321.80
合计	111,809,810.46	1,428,944,016.32	1,355,410,803.64	185,343,023.14

(三十一) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	1,657,011.11	
应付股利		
其他应付款项	5,129,030,064.04	5,764,456,465.56

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	5,130,687,075.15	5,764,456,465.56
----	------------------	------------------

1. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,657,011.11	
合计	1,657,011.11	

2. 其他应付款项

款项性质	年末余额	年初余额
应付往来款	897,727,074.54	
应付保证金及押金	2,158,016,952.89	1,645,109,828.59
应付个人其他款项	248,659,614.55	337,886,637.80
代收代付保险理赔款	61,613,441.39	
住房维修基金	24,924,650.90	24,875,846.76
公共设施维修基金	3,963,496.46	10,347,196.62
应付单位押金		224,804,960.29
其他应付代垫款		3,183,920,922.56
应付个人押金		76,543,139.65
代收 ABS/保理回款	1,470,613,807.84	
应付资金集中	218,305,859.15	
其他	45,205,166.32	260,967,933.29
合计	5,129,030,064.04	5,764,456,465.56

(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	2,419,983,249.83	366,549,999.55
一年内到期的长期应付款	349,070,197.12	641,225,104.83
一年内到期的其他长期负债	720,000.00	2,214,242.55
一年内到期的租赁负债	144,097,155.19	163,200,789.65
合计	2,913,870,602.14	1,173,190,136.58

(三十三) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	2,455,537,434.71	1,985,803,529.61
待转应纳税额	110,319,475.60	96,437,525.95
合计	2,565,856,910.31	2,082,241,055.56

(三十四) 长期借款

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间（%）
保证借款			
信用借款	6,543,666,168.02	3,018,390,880.28	
合计	6,543,666,168.02	3,018,390,880.28	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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

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	金额	到期日或续 期情况	转股条件	转换情况
国通信托有限责任公司永续债	2022-12-22	权益工具	5.60	500,000,000.00	1	500,000,000.00	无固定到期 日	无	无
中国铁建房产管理有限公司永续贷款	2022-12-22	权益工具	6.20	1,200,000,000.00	2	2,000,000,000.00	无固定到期 日	无	无
中国铁建房产管理有限公司永续贷款	2022-12-22	权益工具	4.00	300,000,000.00	1	300,000,000.00	无固定到期 日	无	无
中国铁建房产管理有限公司永续贷款	2022-12-29	权益工具	4.50	800,000,000.00	1	800,000,000.00	无固定到期 日	无	无
渤海国际信托股份有限公司永续期贷款	2022-07-21	权益工具	4.90	650,000,000.00	1	2150,000,000.00	无固定到期 日	无	无
合计	—	—	—	—	—	5750,000,000.00	—	—	—

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2. 分拆说明金融工具的主要条款

(1) 国通信托有限责任公司永续债: 本笔永续债权投资期限无固定期限, 企业有自主决定是否续期。

(2) 中国铁建财务公司永续贷款: 本公司可于每个付息日自主决定是否递延所有利息及孳息至下一付息日, 且不受次数限制。

(3) 渤海国际信托股份有限公司永续期贷款: 本笔可不限次数、可续期的永续贷款, 企业有自主决定是否续期。

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
中国铁建财务公司永续贷款	1	1,200,000,000.00	1	800,000,000.00			2	2,000,000,000.00
工行瑞信投资管理有限公司	1	800,000,000.00			1	800,000,000.00		
云南国际信托有限公司	1	300,000,000.00			1	300,000,000.00		
中国铁建财务公司永续贷款	1	300,000,000.00					1	300,000,000.00
国通信托有限责任公司永续贷款	1	500,000,000.00					1	500,000,000.00
中国铁建资产管理有限公司永续贷款			1	800,000,000.00			1	800,000,000.00
渤海国际信托股份有限公司永续期贷款			1	2150,000,000.00			1	2150,000,000.00
合计	—	3,100,000,000.00	—	3750,000,000.00	—	1,100,000,000.00	—	5750,000,000.00

(三十六) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	237,292,512.01	270,226,096.08
未确认的融资费用		
重分类至一年内到期的非流动负债	144,097,155.19	163,200,789.65
租赁负债净额	93,195,356.82	107,025,306.43

(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
----	------	------	------	------

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

长期应付款项	2,293,477,413.90	1,064,245,865.77	512,541,575.10	2,845,181,704.57
专项应付款				
合计	2,293,477,413.90	1,064,245,865.77	512,541,575.10	2,845,181,704.57

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
合计	197,413,296.37	199,137,201.88
南昌铁路天河建设有限公司	75,648,058.20	81,778,453.04
重庆然发建材有限公司	33,421,715.02	
湖州市交通投资集团贸易发展有限公司	32,870,027.31	
中铁十一局电务公司重庆市郊铁路跳磴至江津B包工程项目经理部	28,746,470.04	28,746,470.04
深圳市东升土石方工程有限公司	26,727,025.80	
上海通涵建筑工程有限公司		37,260,250.00
湖州市交通投资集团贸易发展有限公司		27,265,942.23
温州中港混凝土有限公司		24,086,086.57

(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
离职后福利-设定受益计划净负债				
辞退福利	3,474,641.49		531,087.31	2,943,554.18
其他长期福利				
合计	3,474,641.49		531,087.31	2,943,554.18

(三十九) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	770,522.93	426,835.18
三供一业费用	931,250.41	9,006,408.66
合计	1,701,773.34	9,433,243.84

(四十) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	114,296,333.33	6,806,737.30	10,430,528.98	110,672,541.65
其他补助	5,979.96			5,979.96
合计	114,302,313.29	6,806,737.30	10,430,528.98	110,678,521.61

(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
-------	------	------	------	------

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
中国铁建股份有限公司	2,616,300,000.00	100%			2,616,300,000.00	100%
合计	2,616,300,000.00	100%			2,616,300,000.00	100%

（四十二）其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本年增加		本年减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中国铁建财务公司永续贷款	1	1,200,000,000.00	1	800,000,000.00			2	2,000,000,000.00
工行瑞信投资管理有限公司	1	800,000,000.00			1	800,000,000.00		
云南国际信托有限公司	1	300,000,000.00			1	300,000,000.00		
中国铁建财务公司永续贷款	1	300,000,000.00					1	300,000,000.00
国通信托有限责任公司永续贷款	1	500,000,000.00					1	500,000,000.00
中国铁建资产管理有限责任公司永续贷款			1	800,000,000.00			1	800,000,000.00
渤海国际信托股份有限公司可续期贷款			1	2150,000,000.00			1	2150,000,000.00
合计	—	3,100,000,000.00	—	3750,000,000.00	—	1,100,000,000.00	—	5750,000,000.00

（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
资本（股本）溢价				
其他资本公积	4780788261.26			4780788261.26
合计	4780788261.26			4780788261.26
其中：国有独享资本公积				

（四十四）专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费		1,167,719,243.22	1,167,719,243.22		
合计		1,167,719,243.22	1,167,719,243.22		—

（四十五）盈余公积

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	3,540,484,201.76	29,197,407.85		3,569,681,609.61
任意盈余公积金	1,224,501.95			1,224,501.95
合计	3,541,713,703.71	29,197,407.85		3,570,911,111.56

(四十六) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	608,953,599.77	610,130,444.04
期初调整金额	-9,357,575.80	
本年年初余额	599,596,023.97	610,130,444.04
本年增加	613,003,062.07	248,731,456.33
其中: 本年净利润转入	613,003,062.07	248,731,456.33
其他调整因素		
本年减少	263,540,861.21	249,908,300.60
其中: 本年提取盈余公积	29,197,407.85	30,377,185.90
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利	98,836,647.60	60,193,615.90
转增资本		
其他减少	135,506,805.76	159,337,498.80
本年年末余额	949,058,224.83	608,953,599.77

(四十七) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	59,795,325,509.50	53,657,162,238.35	60,373,468,886.84	55,804,471,085.32
工程施工	58,906,514,321.07	52,975,043,432.00	58,991,771,520.32	54,710,813,715.40
勘察、设计及监理	29,439,302.98	26,269,163.87	24,505,764.03	25,427,004.07
工业制造	206,654,175.19	130,656,315.19	114,591,005.36	65,302,864.26
房地产	483,245,395.05	469,408,748.64	1,124,225,724.91	990,813,219.22
物流贸易	169,472,315.21	55,784,578.65	118,374,872.22	12,114,282.37
2. 其他业务小计				
合计	59,795,325,509.50	53,657,162,238.35	60,373,468,886.84	55,804,471,085.32

(四十八) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	850.00	1,700.65
运输费	58,712.00	104,787.05
装卸费	46,237.95	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

保险费	61,896.22	49,027.93
广告费	6,108,059.03	7,596,413.42
销售服务费	8,033,923.60	11,880,922.32
职工薪酬	129,092,267.12	130,576,619.21
委托代销手续费	4,496,352.60	
折旧费	3,869,449.05	3,809,547.61
修理费	411,406.95	773,120.26
其他	87,292,121.77	70,905,228.89
合计	239,471,276.29	225,697,367.34

(四十九) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1270,233,747.95	711,138,312.70
保险费	655,227.99	816,471.01
折旧费	32,944,634.54	34,219,111.19
修理费	12,657,057.72	10,342,564.58
无形资产摊销	5,565,101.81	5,093,927.11
业务招待费	5,494,246.06	5,494,699.07
差旅费	26,784,120.20	21,248,648.47
办公费	9,196,606.89	8,987,545.16
会议费	1,858,335.60	365,311.15
诉讼费	814,481.57	3,858,581.84
聘请中介机构费	6,067,306.07	2,048,840.59
咨询费	6,842,404.85	21,461,191.15
排污费	163,585.51	158,780.82
其他	89,189,347.81	35,760,459.69
合计	1,468,466,204.57	860,994,444.53

(五十) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	307,921,092.95	344,245,480.98
材料燃料动力费	1,829,866,770.97	1,557,689,977.49
无形资产摊销	2,536,553.55	182,600.83
论证及鉴定费用	3,430,961.02	2,322,833.19
知识产权费用	1,878,736.90	1,004,637.07
折旧费	44,212,405.81	18,425,975.09
租赁维修费	71,082,708.32	57,127,346.12
委托研发支出	13,654,766.07	
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备	5,085,275.34	11,250,709.23

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

开发及制造费		
新产品、新工艺设计制定费	4,479,154.91	1,761,517.34
其他费用	67,980,934.02	48,973,145.76
合计	2,352,129,359.86	2,042,984,223.10

(五十一) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	704,595,755.05	624,677,055.31
减: 利息收入	108,504,320.88	70,107,430.13
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	153,257,745.16	2,251,585.45
其他支出	45,636,649.61	77,569,687.13
合计	794,985,828.94	634,390,897.76

(五十二) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
退个人所得税	1,717,168.61	1,637,770.61
企业发展及扶持资金	369,600.00	1,495,895.00
稳岗补贴	425,880.04	1,202,619.08
科研补贴	553,200.00	
其他	1,311,823.31	673,887.13
合计	4,377,671.96	5,010,171.82

(五十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	92,821,806.65	39,042,127.50
处置长期股权投资产生的投资收益	43,750,000.00	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	110,237.74	7,018,905.06
债权投资持有期间的投资收益	44,050,180.71	
债务重组产生的投资收益	14,133,280.22	20,247,078.53
其他	-409,390,504.59	-332,249,689.82
合计	-214,524,999.27	-265,941,578.73

(五十四) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-132,986,793.70	-54,076,549.89
债权投资信用减值损失	-36,108,972.32	-40,993,853.00
合计	-169,095,766.02	-95,070,402.89

(五十五) 资产减值损失

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合同资产减值损失	-42,690,609.64	-6,036,314.96
合计	-42,690,609.64	-6,036,314.96

(五十六) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	369,917.43	3,368,150.39	369,917.43
其中:固定资产处置收益	369,917.43	3,368,150.39	369,917.43
非货币性资产交换收益			
合计	369,917.43	3,368,150.39	369,917.43

(五十七) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	604,761.07	2,683,896.91	604,761.07
与企业日常活动无关的政府补助	9,065,648.94	8,797,627.13	9,065,648.94
违约赔偿收入	4,257,696.61	4,352,824.96	4,257,696.61
无法支付的款项	939,202.61	893,601.74	939,202.61
罚款收入	4,819,884.75		4,819,884.75
其他收入	18,526,740.38	34,166,471.55	18,526,740.38
保险赔款收入		16,990,167.60	
合计	38,213,934.36	67,884,589.89	38,213,934.36

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
政府补助	9,065,648.94	8,797,627.13
合计	9,065,648.94	8,797,627.13

(五十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	13,324,245.16	15,256,340.98	13,324,245.16
公益性捐赠支出	10,000.00	810,604.70	10,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款支出	76,138,361.87	53,157,193.77	76,138,361.87
其他	4,592,932.52	573,366.36	4,592,932.52
合计	94,065,539.55	69,797,505.81	94,065,539.55

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

《五十九》所得税费用		
项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	69,549,840.50	84,276,905.34
递延所得税调整	-14,606,618.83	-13,897,885.23
其他		
合计	54,943,221.67	70,379,020.11

《六十》 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,892,257.92		-2,892,257.92	-4,163,965.25		-4,163,965.25
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				-2,766,154.65		-2,766,154.65
其他权益工具投资公允价值变动	-2,892,257.92		-2,892,257.92	-1,397,810.60		-1,397,810.60
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-43,449,955.93		-43,449,955.93	56,579,888.85		56,579,888.85
外币财务报表折算差额	-43,449,955.93		-43,449,955.93	56,579,888.85		56,579,888.85
三、其他综合收益合计	-46,342,213.85		-46,342,213.85	52,415,923.60		52,415,923.60

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额	-2,194,489.00	-2,766,154.65	-4,960,643.65		-4,960,643.65
其他权益工具投资公允价值变动		-1,397,810.60	-1,397,810.60	-2,892,257.92	-4,290,068.52
外币财务报表折算差额	-17,361,465.93	56,579,888.85	39,218,422.92	-43,449,955.93	-4,231,533.01
合计	-19,555,954.93	52,415,923.60	32,859,968.67	-46,342,213.85	-13,482,245.18

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(六十一) 分部信息

项目	工程施工		勘探、设计、监理		其他		抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入	53,906,514,521.07	58,991,771,520.32	29,479,305.48	24,505,784.03	2,689,950,868.64	3,338,793,815.35	-1,829,878,682.59	-2,601,554,212.86	56,795,335,909.59	60,773,608,886.84
其中: 对外	53,906,514,521.07	58,991,771,520.32	29,479,305.48	24,505,784.03	2,689,950,868.64	3,338,793,815.35	-1,829,878,682.59	-2,601,554,212.86	56,795,335,909.59	60,773,608,886.84
营业收入合计	77,071,078.51	35,922,320.60			15,795,748.14	3,119,606.90			92,871,806.65	39,042,227.50
营业成本	-42,696,699.64	-6,036,314.96							-42,696,699.64	-6,036,314.96
其中: 对外	-42,696,699.64	-6,036,314.96							-42,696,699.64	-6,036,314.96
营业毛利	17,274,818.87	24,955,205.64							35,178,106.29	45,078,542.46
其中: 对外	17,274,818.87	24,955,205.64							35,178,106.29	45,078,542.46
营业费用	-223,897,648.80	-203,833,777.70	-15,429,299.66	-17,429,299.66	19,662,998.80	20,662,712.50			798,508,914.97	856,952,654.61
营业利润	38,698,166.09	35,945,178.38	-49,348.11	-398,985.63	18,285,727.47	34,014,875.92			697,933,309.32	342,302,063.06
营业税金及附加	-102,279,402.71	-166,906,599.12	-36,077,610.77	-15,824,301.27	93,798,235.33	120,935,303.10			54,943,221.67	70,279,020.11
营业外收入	75,528,635,002.34	65,801,194,249.92	150,280,275.78	97,330,697.29	4,398,423,330.03	5,632,939,756.36	-1,878,016,174.82		76,088,223,233.33	71,542,791,775.56
营业外支出	-68,628,053,828.50	-99,277,695,884.24	-103,406,131.15	-66,496,881.83	4,232,104,514.24	5,660,788,646.35	-1,878,016,174.82		6091,601,513.45	56,585,550,645.39
营业利润总额	92,871,806.65	39,042,227.50							92,871,806.65	39,042,227.50

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(六十二) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	642,990,047.65	272,013,940.95
加: 资产减值准备	42,690,609.64	6,036,314.96
信用资产减值损失	169,095,766.02	95,070,402.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	778,604,188.45	848,729,881.54
使用权资产折旧	202,429,554.16	302,522,036.90
无形资产摊销	10,001,104.01	8,665,426.07
长期待摊费用摊销	13,971,134.11	10,538,116.20
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)	-369,917.43	-3,368,150.39
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	12,719,484.09	12,572,444.07
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	89,361,123.51	176,639,874.28
投资损失 (收益以“—”号填列)	214,524,999.27	265,941,578.73
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-1,671,947.66	-13,279,561.39
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-107,665.22	
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-8,716,016,549.96	-2,827,813,656.11
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-7,519,765,525.30	-628,544,696.36
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	15,257,199,800.66	1,795,188,110.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,795,656,206.00	320,912,062.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,949,223,176.53	5,531,072,675.33
减: 现金的期初余额	5,531,072,675.33	4,629,133,984.33
加: 现金等价物的期末余额	21,629,642.42	39,351,264.80
减: 现金等价物的期初余额	39,351,264.80	28,119,579.01
现金及现金等价物净增加额	-1,599,571,121.18	913,170,376.79

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

现金	3,949,223,176.53	5,531,072,675.33
其中: 库存现金	280,364.81	976,131.36
可随时用于支付的银行存款	3,948,942,811.72	5,530,096,543.97
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
现金等价物	21,629,642.42	39,351,264.80
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	3,970,852,818.95	5,570,423,940.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	688,162,595.63	

(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	—	—	114,584,004.26
其中: 美元	14,617,822.63	7.0827	103,533,652.34
欧元	941.13	7.8592	7,396.53
法郎	6,013,251.67	0.0120	72,159.02
苏丹镑	6,598,564.41	0.0118	77,863.06
其他(巴基斯坦)	1,358.55	0.0152	20.65
塔卡	518,593.03	1.0000	518,593.03
坚戈	10,954,747.50	0.0156	170,894.06
澳门元	4,867,236.29	0.8791	4,278,787.42
越南盾	17,094,275,533.00	0.0003	5,128,282.66
孟加拉达卡	12,365,768.48	0.0644	796,355.49
应收账款	—	—	27,269,107.08
其中: 美元	3,166,254.21	7.0827	22,425,628.69
欧元	616,281.35	7.8592	4,843,478.39
短期借款	—	—	118,675,100.50
其中: 俄罗斯卢布	1,477,896,643.84	0.0803	118,675,100.50
长期借款	—	—	197,424,870.28
其中: 俄罗斯卢布	2,458,591,161.64	0.0803	197,424,870.28

(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	688,162,595.63	受限资金

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

九、或有事项

（一）截至 2023 年 12 月 31 日，本集团为所属子企业及参股企业提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
中铁十六局集团第三工程有限公司	连带责任担保	4,800,000.00
中铁十六局集团轨道交通公司本部	连带责任担保	313,697,800.00
中铁十六局集团北京建功机械有限公司本部	连带责任担保	76,310,000.00
中铁十六局集团铁运工程有限公司本部	连带责任担保	56,031,800.00
二、参股企业		
东方安贞（北京）医院管理有限公司	连带责任担保	66,182,520.00
合计		517,022,120.00

（二）除存在上述或有事项外，截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）
中国铁建股份有限公司	北京	建筑	1,357,954.15 万元	100	100

注：本企业最终控制方为中国铁道建筑集团有限公司。

2. 子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
中铁十六局集团第一工程有限公司	北京	建筑施工	580,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第二工程有限公司	天津	建筑施工	500,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第三工程有限公司	湖州	建筑施工	554,050,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第四工程有限公司	北京	建筑施工	550,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团第五工程有限公司	唐山	建筑施工	500,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	北京	建筑施工	513,223,000.00	100%	100%
中铁十六局集团地铁工程有限公司	北京	建筑施工	195,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团铁运工程有限公司	广州	其他	220,000,000.00	100%	100%

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
中铁十六局集团路桥工程有限公司	北京	建筑施工	550,800,000.00	100%	100%
中铁十六局集团电气化工程有限公司	北京	建筑施工	195,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团物资贸易有限公司	北京	物资采购销售	250,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团置业投资有限公司	北京	房地产开发经营	131,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团城市建设发展有限公司	北京	建筑施工	300,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团北京建功机械有限公司	北京	物资采购销售	20,000,000.00	100%	100%
中国友发国际工程设计咨询有限公司	北京	建筑施工	160,002,263.71	90.2%	90.2%
中铁十六局集团许昌工程有限公司	许昌	建筑施工	10,000,000.00	100%	100%
中国铁建十六局集团越南有限公司	越南	建筑施工	6,372,800.00	100%	100%
中铁十六局集团西藏工程有限公司	拉萨	建筑施工	250,000,000.00	100%	100%
福州铁道大厦有限公司	福州	其他	1,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团河南建设工程有限公司	许昌	物资采购销售	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团南方工程有限公司	珠海	建筑施工	100,000,000.00	100%	100%
江门中铁交通建设工程有限公司	江门	建筑施工	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团吉林市政工程有限公司	长春	建筑施工	20,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团工程检测有限公司	北京	建筑施工	50,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团湖北建材实业有限公司	湖北	物资采购销售	50,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团深圳建设有限公司	广东	土木工程建筑	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团华南建设发展有限公司	广东	建筑安装	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团广西建设有限公司	广西	房屋建筑	9,000,000.00	100%	100%
安徽铁旅建设工程有限公司	合肥	土木工程建筑	10,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团烟台建设发展有限公司	山东	建筑安装	50,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团俄罗斯有限公司	俄罗斯	项目投资	10,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团(阳江市)建设有限公司	广东	房屋建筑	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团陕西建设有限公司	陕西	房屋建筑	40,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团市政建设(福建)有限公司	厦门	土木工程建筑	100,000,000.00	100%	100%
中铁十六局集团贵港建设有限公司	广西	房屋建筑	40,000,000.00	100%	100%

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八(十四)长期股权投资披露的相关信息

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国铁建大桥工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建昆仑投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建投资有限公司	受同一最终控制方控制
中国铁建重工集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团北京工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团北京建筑工程公司	受同一最终控制方控制
中铁城建集团南昌建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团第四工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十局集团第五工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二十四局集团新余工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建北部湾建设投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建大桥工程局集团西北工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建海南投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建金服科技(天津)有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建科检测有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建昆仑资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建投珠海城市开发有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建重庆投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁民爆物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十八局集团市政工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团安徽混凝土制品有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团第七工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十二局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十九局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团第六工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十七局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团第二工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团房桥有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十四局集团有限公司	受同一最终控制方控制

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
中铁十五局集团路桥建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十一局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团北京有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团东北有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团港澳有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团华东有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团华南有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物资集团中南有限公司	受同一最终控制方控制
北京铁五院工程机械有限公司	受同一最终控制方控制
北京中铁工业有限公司	受同一最终控制方控制
北京中铁天瑞机械设备有限公司	受同一最终控制方控制
南昌中铁建设管理有限公司	受同一最终控制方控制
青岛中铁天翔达钢筋精工有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十一局集团建筑安装工程有限公司	受同一最终控制方控制

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
控股股东及最终控制方	2,577,205.66	0.00	1,341,027.36	0.00
其中: 中国铁建股份有限公司	2,577,205.66	0.00	1,341,027.36	0.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,195,001,494.61	2.30	2,362,764,183.00	4.19
其中: 北京中铁安装工程有 限公司	7,934,748.61	0.02		
北京中铁工业有限公 司	6,297,365.10	0.01	379,952,798.67	0.68
北京中铁建工物资有 限公司	33,124,488.69	0.06	71,940,990.15	0.13
北京中铁新材料技术 有限公司	3,796,625.96	0.01	45,495,389.89	0.08
中国铁建大桥工程局 集团有限公司	751,539.62	0.00	2,257,405.66	0.00
中国铁建重工集团股 份有限公司	33,496,818.88	0.06	73,311,377.46	0.13
中铁城建集团物资有 限公司	81,239,195.28	0.16		

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中铁第五勘察设计院集团有限公司	1,264,877.05	0.00	283,018.87	0.00
中铁建东方投杭州至德清市域铁路工程土建施工II标段总承包项目部	606,808.59	0.00		
中铁建华南投资有限公司	7,510,423.72	0.01	12,796,189.62	0.02
中铁建黄河投资建设有限公司	1,065,718.86	0.00	7,483,537.60	0.01
中铁建青岛地铁四号线工程总承包管理部	1,182,680.18	0.00	1,381,886.80	0.00
中铁建设集团有限公司	2,930,281.65	0.01	73,253,233.95	0.13
中铁建预制构件研发咨询(上海)有限公司	6,876,437.96	0.01		
中铁建中原投资建设有限公司	3,165,170.19	0.01	5,303,126.92	0.01
中铁隆昌铁路器材有限公司	6,836,888.21	0.01		
中铁十九局集团有限公司	1,377,439.76	0.00	1,664,978.56	0.00
中铁十四局集团房桥有限公司	54,942,188.12	0.11		
中铁十四局集团隧道工程有限公司	19,117,336.88	0.04	31,026,035.32	0.06
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	560,625.99	0.00		
中铁十一局电务公司	9,551,508.07	0.02	369,215,266.97	0.66
中铁十一局武汉重型装备有限公司	203,761.06	0.00		
中铁物资集团(天津)有限公司	85,713,787.91	0.17	34,216,587.09	0.06
中铁物资集团东北有限公司	220,933,901.31	0.43	147,177,589.59	0.26
中铁物资集团港澳有限公司	19,451,212.81	0.04		
中铁物资集团华东有限公司	55,683,767.57	0.11	59,797,424.57	0.11
中铁物资集团华南有限公司	29,498,160.56	0.06	93,975,805.19	0.17
中铁物资集团西北有限公司	118,948,906.32	0.23	17,459,711.89	0.03

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中铁物资集团西南有限公司	81,030,740.22	0.16	102,442,570.61	0.18
中铁物资集团云南有限公司	277,887,308.45	0.54	554,224,046.74	0.99
中铁物资集团中南有限公司	22,020,781.03	0.04	170,135,246.00	0.30
中铁建金服科技(天津)有限公司			825,367.42	0.00
中铁物资集团有限公司			54,023.12	0.00
中铁建重庆石化销售有限公司			11,760.13	0.00
中铁建重庆投资集团有限公司			7,306,660.87	0.01
中铁十二局集团第四工程有限公司			41,085,908.71	0.07
十一局城轨公司应急维保分公司			3,000,000.00	0.01
中铁建大桥工程局集团电气化工程有限公司			2,467,223.10	0.00
中铁建华南建设(广州)高科技产业有限公司			4,674,043.52	0.01
中铁建华南建设(广州)建材有限公司			41,580,693.03	0.07
中铁建特种装备工程有限公司			176,991.15	0.00
中国铁建电气化局集团北方工程有限公司			825,688.07	0.00
中铁二十三局集团第二工程有限公司			756,324.77	0.00
中铁长安重工有限公司			5,205,280.99	0.01
合计	1,197,578,700.27	2.31	2,364,105,210.36	4.19

2. 销售商品

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
控股股东及最终控制方	910,684,116.30	1.61	509,709,607.66	0.84
其中: 中国铁建股份有限公司	910,684,116.30	1.61	509,709,607.66	0.84

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	15,787,500,329.69	27.83	12,821,937,606.60	21.24
其中:北京中铁建物资有限公司	349,468,672.22	0.62	358,125,825.43	0.59
成都中铁建昆仑轨道工程有限公司	86,731,442.88	0.15	503,004,747.83	0.83
莫斯科-喀山高速公路项目第五标段	4,594,548,523.00	8.10		
天津地铁8号线一期工程施工总承包部	61,425,525.70	0.11	58,249,000.00	0.10
铁建城发未来城(湖州)开发建设有限公司	1,304,468.76	0.00		
长春市城市轨道交通工程7号线一期工程总承包部	187,633,933.95	0.33	327,285,526.61	0.54
中国铁建财务有限公司	59.50	0.00	13,391.75	0.00
中国铁建电气化局集团有限公司	21,428,984.40	0.04		
中国铁建俄罗斯有限公司	265,674,357.28	0.47	324,393,759.77	0.54
中国铁建昆仑投资集团有限公司	2,103,507,461.15	3.71	3,045,888,849.90	5.05
中国铁建投资集团有限公司	4,790,856,259.74	8.44	4,143,824,397.88	6.86
中国铁建重工集团股份有限公司	2,537,323.08	0.00		
中国土木工程(澳门)有限公司	318,855,089.89	0.56	523,759,220.28	0.87
中铁城建集团建筑科技有限公司	3,809,346.04	0.01		
中铁二十局集团南方工程有限公司	10,749,765.61	0.02		
中铁二十局集团有限公司	4,136,853.49	0.01		
中铁二十三局集团轨道交通佛山工程有限公司	10,727,066.95	0.02		
中铁二十四局集团西南建设有限公司	21,348,034.22	0.04		
中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司	19,496,158.90	0.03	8,701,915.59	0.01
中铁海峡建设集团有限公司	309,717,523.00	0.55	336,550,775.64	0.56

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中铁建北部湾建设投资 有限公司			8,568,960.48	0.01
中铁建城建交通发展 有限公司	10,450,714.52	0.02		
中铁建城市建设投资 有限公司	287,680,000.92	0.51	270,730,155.96	0.45
中铁建大桥工程局集 团第六工程有限公司	52,069,271.56	0.09	82,524,709.16	0.14
中铁建发展集团有限 公司	70,912,245.32	0.12		
中铁建华南建设广花 城际项目总承包部	335,259,034.87	0.59	223,695,804.91	0.37
中铁建华南建设广州 地铁10号线总承包部	230,734,817.42	0.41	223,003,302.76	0.37
中铁建华南建设有限 公司	53,197,753.12	0.09	84,240,564.22	0.14
中铁建黄河投资建设 有限公司	512,721,181.21	0.90	224,453,064.59	0.37
中铁建昆仑地铁投资 建设管理有限公司	108,292,407.19	0.19	42,841,126.94	0.07
中铁建南方建设投资 有限公司	400,208,734.32	0.71	976,713,925.89	1.62
中铁建青岛蓝色硅谷 城际轨道交通工程建设指挥部	9,088,600.00	0.02		
中铁建西北投资建设 有限公司	186,250,217.43	0.33	325,624,073.39	0.54
中铁建雄安投资发展 有限公司	3,174,269.72	0.01	2,255,153.21	0.00
中铁建粤港澳大湾区 深圳都市圈城际铁路穗莞深城 际前海至皇岗口岸项目总承包 部	61,217,977.99	0.11	13,644,333.95	0.02
中铁建云南投资有限 公司	72,729,934.87	0.13	230,342,139.43	0.38
中铁建中原投资建设 有限公司	65,602,448.44	0.12	110,194,268.23	0.18
中铁建重庆轨道环线 建设有限公司	11,289,852.43	0.02	3,336,954.36	0.01
中铁建重庆投资集团 有限公司	65,967,168.57	0.12	172,670,699.08	0.29
中铁建资兴高速公路 工程EPC项目经理部	564,810.68	0.00		

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中铁十八局集团市政工程有限公司	1,983,746.35	0.00	398,853.33	0.00
中铁十八局集团有限公司	25,605.98	0.00		
中铁十二局集团第四工程有限公司	101,419.69	0.00	125,743.15	0.00
中铁十二局集团有限公司	34,513.27	0.00		
中铁十九局集团轨道公司	1,522,332.73	0.00		
中铁十九局集团有限公司	5,364,676.33	0.01	832,465.56	0.00
中铁十七局集团第一工程有限公司	1,391,656.81	0.00	16,097,928.24	0.03
中铁十七局集团有限公司	40,896,363.41	0.07		
中铁十四局集团(青岛)动车小镇昌德建设有限公司	1,701,843.10	0.00	1,109,930.83	0.00
中铁十四局集团有限公司	15,413,711.84	0.03	11,820,684.95	0.02
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	9,914,591.09	0.02	24,622,983.84	0.04
中铁十五局集团有限公司	1,455,748.41	0.00	21,163,740.61	0.04
中铁十一局城轨公司	886,580.64	0.00	1,139,535.03	0.00
中铁十一局集团有限公司	138,370.80	0.00	126,467.18	0.00
中铁四院集团昆明轨道交通五号线工程总承包项目部	5,300,878.90	0.01	64,626,042.21	0.11
中铁十八局集团第五工程有限公司			322,505.70	0.00
中铁物资集团华东有限公司			2,749,772.66	0.00
中铁建成都地铁6号线一、二期工程项目管理指挥部			41,955,795.41	0.07
中铁建华北投资发展有限公司			3,066,777.98	0.01
中铁二十局集团第一工程有限公司			1,826,553.27	0.00
中铁建大湾区建设有限公司			400,479.41	0.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中铁物资集团中南有 限公司			4,914,700.00	0.01
合计	16,698,184,445.99	29.43	13,331,647,214.26	22.08

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	1,818,324,199.04	1,758,305,295.03
其中：中国铁建股份有限公司	1,818,324,199.04	1,758,305,295.03
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	4,144,184,658.20	4,350,372,299.48
其中：北京华北投新机场北线高速公路有限 公司	200,000.00	342,466,350.19
北京铁五院工程机械有限公司	334,440.00	334,440.00
北京中铁建工物资有限公司	48,221,295.16	
成都中铁建昆仑轨道工程有限公司	10,603,974.93	84,568,719.46
贵阳中铁南投房地产开发有限公司	160,879,863.43	151,980,951.20
九绵高速LJ16标合同段项目经理部	885,486.95	2,885,486.95
上饶市广信区新区片区综合开发房建 总承包项目部	146,828,046.13	12,597,468.92
铁建城发(湖州)开发建设有限公司	65,257,863.85	
铁建城发(金华)城市开发有限公司	127,987,312.06	126,022,035.06
铁正检测科技有限公司	100,000.00	
新泰房桥轨枕有限公司	621,000.00	
长春市城市轨道交通工程7号线一期工 程总包部	55,956,476.87	44,520,000.00
中国铁建大桥工程局集团有限公司	1,558,959.00	1,462,120.40
中国铁建电气化局集团第五工程有限 公司	7,757,132.56	2,573,070.65
中国铁建电气化局集团有限公司	11,610,523.06	9,963,658.00
中国铁建俄罗斯有限公司	81,000,436.99	136,590,586.16
中国铁建港航局集团有限公司	1,421,709.96	1,683,309.96
中国铁建昆仑投资集团有限公司	812,104,374.30	626,019,762.26
中国铁建投资集团有限公司	1,353,355,412.67	1,392,443,265.09
中国铁建长春地铁二号线工程指挥部	41,426,480.59	41,426,480.59

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
包项目部		
中国铁建长沙磁浮工程设计施工总承包	10,200,137.83	
中国铁建重工集团股份有限公司	7,911,982.99	1,386,334.80
中国土木工程集团有限公司	2,257,631.11	1,357,700.11
中铁第五勘察设计院集团有限公司	10,995,276.87	10,968,737.51
中铁二十二局集团第二工程有限公司	1,137,000.00	1,367,600.00
中铁二十二局集团第四工程有限公司	6,874,139.04	8,378,349.72
中铁二十二局集团第五工程有限公司	586,490.05	646,490.05
中铁二十二局集团第一工程有限公司	1,016,922.50	1,478,775.50
中铁二十二局集团轨道工程有限公司	10,296,161.35	13,234,662.01
中铁二十二局集团有限公司	1,106,000.00	
中铁二十局集团第四工程有限公司	468,722.62	15,748.49
中铁二十局集团南方工程有限公司	10,718,752.86	
中铁二十局集团有限公司	4,045,106.17	
中铁二十三局集团第六工程有限公司	279,600.00	
中铁二十三局集团轨道交通佛山工程有限公司	9,015,506.37	
中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	1,209,460.00	153,683.00
中铁二十三局集团有限公司	656,644.00	
中铁二十四局集团安徽工程有限公司	32,000.00	
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	85,300.00	85,300.00
中铁二十四局集团南昌铁路工程有限公司	1,208,000.00	2,273,000.00
中铁二十四局集团上海铁建工程有限公司	182,260.00	
中铁二十四局集团西南建设有限公司	8,929,973.11	
中铁二十五局集团第四工程有限公司	47,208.00	
中铁二十五局集团第五工程有限公司	3,851,628.91	2,028,101.13
中铁二十五局集团第一工程有限公司	381,692.00	333,192.00
中铁二十五局集团有限公司	5,557,347.14	277,202.56
中铁二十一局集团轨道交通工程有限公司	5,808,915.86	
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	3,231,666.92	4,998,070.44
中铁二十一局集团有限公司	251,220.00	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁房地产集团(贵州)有限公司	419,489.30	
中铁房地产集团武汉有限公司	12,407,600.86	7,177,421.30
中铁房地产武汉蔡甸有限公司	8,056,285.17	49,549,863.69
中铁海峡建设集团有限公司	37,201,073.32	107,092,838.19
中铁建北部湾建设投资有限公司	9,985,765.50	8,047,196.43
中铁建城建交通发展有限公司	3,269,657.12	
中铁建城市建设投资有限公司	37,776,753.03	133,219,247.20
公司 中铁建大桥工程局集团第二工程有限	12,549,610.66	19,946,083.80
公司 中铁建大桥工程局集团第六工程有限	15,875,136.16	41,232,996.40
公司 中铁建大桥工程局集团第三工程有限	9,625,978.29	9,625,978.29
中铁建大湾区建设有限公司	7,287.56	452,541.73
司 中铁建电气化局集团第二工程有限公	2,752.50	
司 中铁建电气化局集团第三工程有限公	95,018.00	95,018.00
中铁建东南投资建设有限公司	10,167,993.42	
中铁建发展集团有限公司	90,872,818.52	
指挥部 中铁建贵州安紫高速公路施工总承包	541,368.00	541,368.00
中铁建海南投资有限公司	90,832,268.54	61,190,974.69
中铁建华北建筑科技有限公司	854,569.00	2,860,569.00
部 中铁建华南建设广花城际项目总承包	32,514,174.92	108,145,406.12
包部 中铁建华南建设广州地铁10号线总承	35,465,259.78	
中铁建华南建设有限公司	29,910,129.51	4,256,620.21
中铁建黄河投资建设有限公司	125,345,266.62	
司 中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公	253,411,207.14	280,517,589.54
中铁建昆仑路桥建设有限公司	3,699,283.77	11,699,283.77
中铁建南方建设投资有限公司	6,189,014.28	99,369,353.28
中铁建青岛蓝色硅谷城际轨道交通工 程建设指挥部	8,846,389.00	
指挥部 中铁建四川简蒲高速公路施工总承包	20,252.00	20,252.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁建物产科技有限公司	1,858,755.00	806,000.00
中铁建物业管理有限公司	96,361.17	128,481.56
中铁建雄安投资发展有限公司	2,889.00	458,117.00
中铁建中原投资建设有限公司	490,258.55	645,926.35
中铁建重庆建筑科技有限公司	4,262,000.00	
中铁建重庆投资集团有限公司	15,603,591.34	42,002,107.83
中铁建资兴高速公路工程EPC项目经	581,755.00	
理部		
中铁十八局集团第二工程有限公司	1,112,724.00	2,007,624.00
中铁十八局集团第四工程有限公司	4,160,115.20	6,229,287.70
中铁十八局集团第五工程有限公司	5,363,412.58	5,563,412.58
中铁十八局集团第一工程有限公司	669,200.28	699,200.28
中铁十八局集团市政工程有限公司	12,905,765.89	11,464,132.52
中铁十八局集团有限公司	3,043,824.26	3,900,047.17
中铁十二局集团第七工程有限公司	296,740.00	
中铁十二局集团第三工程有限公司	20,041,280.08	20,041,280.08
中铁十二局集团第四工程有限公司	3,563,150.16	3,760,006.33
中铁十二局集团电气化工程有限公司	231,522.00	268,622.00
中铁十二局集团海南工程有限公司	2,162.07	2,162.07
中铁十二局集团有限公司	6,276,878.46	5,512,757.22
中铁十九局集团第六工程有限公司	4,502,077.60	3,860,377.60
中铁十九局集团第五工程有限公司	91,973.70	8,853,784.67
中铁十九局集团第一工程有限公司	106,000.00	1,576,000.00
中铁十九局集团广州工程有限公司	598,375.82	8,500.00
中铁十九局集团轨道交通工程有限公	15,406,259.50	1,498,716.74
司		
中铁十九局集团华东工程有限公司	417,600.00	350,000.00
中铁十九局集团有限公司	106,100.00	13,545,239.50
中铁十七局集团第二工程有限公司	48,240.00	48,240.00
中铁十七局集团第六工程有限公司	481,213.32	481,213.32
中铁十七局集团第一工程有限公司	13,684,602.50	16,190,658.91
中铁十七局集团有限公司	26,503,692.91	488,365.88
中铁十四局集团(青岛)动车小镇昌	1,077,452.54	1,254,221.84
德建设有限公司		

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	20,000.00	
中铁十四局集团第二工程有限公司	2,993,000.00	870,000.00
中铁十四局集团第一工程有限公司	367,094.02	387,094.02
中铁十四局集团房桥有限公司	792,600.00	
中铁十四局集团隧道工程有限公司	9,233,876.07	9,310,403.96
中铁十四局集团有限公司	9,301,368.73	10,191,631.28
中铁十五局集团城市轨道交通工程有 限公司	45,772,857.25	35,880,174.40
中铁十五局集团第二工程有限公司	454,000.00	454,000.00
中铁十五局集团路桥建设有限公司	150,000.00	250,000.00
中铁十五局集团有限公司	18,098,321.45	16,510,019.32
中铁十一局集团城市轨道交通工程有 限公司	2,096,052.60	7,787,428.72
中铁十一局集团第二工程有限公司	226,898.88	1,002,000.00
中铁十一局集团第四工程有限公司	2,610,690.15	2,801,180.15
中铁十一局集团深圳建设公司	5,439,667.74	
中铁十一局集团有限公司	684,400.56	3,989,784.75
中铁十一局武汉重型装备有限公司	6,415,131.00	
中铁四院集团昆明轨道交通五号线工 程总承包项目部	17,309,113.33	16,837,998.65
中铁物资集团华东有限公司	2,725,301.05	3,111,059.00
中铁株洲桥梁有限公司	16,250.00	286,250.00
重庆轨道交通环线建设运营有限公司	246,360.25	10,246,360.25
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	3,249,766.01	3,249,766.01
天津地铁8号线一期工程施工总承包部		16,146,665.00
中国铁建电气化局集团第二工程有限 公司		2,752.50
中国土木工程(澳门)有限公司		33,715,400.21
中铁二十二局集团第三工程有限公司		52,191.00
中铁二十局集团第一工程有限公司		907,211.20
中铁二十四局集团安徽工程有限公司 钢结构分公司		32,000.00
中铁二十四局集团江苏工程有限公司		5,687.00
中铁建成都地铁6号线一、二期工程项 目管理指挥部		43,740,087.76

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁建大桥工程局集团第四工程有限公司		297,459.00
中铁建粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路穗莞深城际前海至皇岗口岸项目总承包部		6,584,958.30
中铁十九局集团第三工程有限公司		24,000.00
中铁十四局集团第四工程有限公司		188,000.00
中铁十一局城市轨道交通武汉重型设备有限公司		2,305,000.00
减:坏账准备	19,350,167.78	18,385,390.05
合计	5,943,158,689.46	6,090,292,204.46

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	71,395,427.44	16,931,486.75
其中:中国铁建股份有限公司	71,395,427.44	16,931,486.75
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	228,357,020.95	307,180,487.73
其中:北京中铁国际招标有限公司	460,000.00	100,000.00
红日国际贸易有限公司	40,419,360.63	40,352,080.05
中铁十一局集团城市轨道交通工程有限公司	80,000.00	80,000.00
中国铁建大桥工程局集团	60,000.00	
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	10,800.00	45,800.00
中国铁建电气化局集团有限公司	735,614.58	886,874.58
中国铁建昆仑投资集团有限公司	11,022,343.62	2,374,426.10
中国铁建投资集团有限公司	3,543,522.89	3,890,656.71
中国铁建重工集团股份有限公司	2,460,000.00	60,000.00
中国土木工程集团(几内亚)公司	22,000,000.00	22,000,000.00
中铁(澳门)有限公司	113,907.93	
中铁城建集团北京工程有限公司	106,253,808.88	102,238,813.08
中铁城建集团建筑科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
中铁二十局集团南方工程有限公司	150,000.00	
中铁二十局集团有限公司	885,332.00	
中铁二十四局集团有限公司	50,000.00	50,000.00
中铁二十五局集团第五工程有限公司	1,106,847.00	1,106,847.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁二十一局集团第五工程有限公司	20,000.00	20,000.00
公司 中铁二十一局集团轨道交通工程有限	210,000.00	210,000.00
限公司 中铁房地产集团商业地产开发管理有	2,093.18	2,093.18
限公司 中铁建城建交通发展有限公司	137,802.00	
中铁建海南投资有限公司	8,707,993.00	9,502,793.00
中铁建华南投资有限公司	8,996,175.08	6,722,566.61
中铁建金融租赁有限公司	7,594,700.00	11,438,700.00
中铁建昆仑地铁投资建设管理有限公	50,000.00	
司 中铁建南方建设投资有限公司	354,200.00	354,200.00
中铁建青岛地铁四号线工程总承包管	553,605.86	658,965.75
理部 中铁建设成都地铁6号线工程	30,000.00	30,000.00
中铁十八局集团第六工程有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00
中铁十八局集团有限公司	1,070,000.00	20,000.00
中铁十二局集团第七工程有限公司	100,000.00	100,000.00
中铁十二局集团第三工程有限公司	20,000.00	
中铁十二局集团有限公司	50,000.00	1,700,000.00
公司 中铁十九局集团轨道交通工程有限公	2,000,000.00	
司 中铁十四局集团第五工程有限公司	60,000.00	60,000.00
中铁十四局集团有限公司	800,934.80	1,320,934.80
中铁十五局集团路桥建设有限公司	17,655.00	57,655.00
中铁十五局集团有限公司	228,400.00	218,400.00
中铁十一局城市建设分公司	149,924.50	
中铁株洲桥梁有限公司	2,000.00	2,000.00
重庆轨道江跳线建设运营有限公司	50,000.00	50,000.00
中国铁建港航局集团有限公司		60,000.00
中铁二十局集团第一工程有限公司		137,802.00
中铁十四局集团大盾构工程有限公司		45,000.00
中铁十一局集团第四工程有限公司		100,000.00
重庆铁发建新高速公路有限公司		1,256,887.00
铁建城发(湖州)开发建设有限公司		7,549,888.88

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中国铁建股份公司		82,741,103.99
中铁二十二局集团轨道公司		60,000.00
中铁二十二局集团有限公司		10,000.00
中铁二十局集团第四工程有限公司		200,000.00
中铁二十三局集团轨道交通佛山工程有限公司		20,000.00
中铁建成都地铁6号线一、二期工程项目管理指挥部		50,000.00
中铁建电气化局集团第四工程有限公司		256,000.00
中铁建贵州安紫高速公路施工总承包指挥部		1,050,000.00
中铁建粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路穗莞深城际前海至皇岗口岸项目总承包部		150,000.00
中铁十四局集团深圳工程有限公司		20,000.00
中铁十一局电务公司		20,000.00
减:坏账准备	137,022.70	129,753.72
合计	299,615,425.69	323,982,220.76

3. 关联方预付款项

关联方(项目)	年末余额	年初余额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	61,261,571.78	65,887,974.77
其中:北京中铁建工物资有限公司	7,007,405.50	5,802,567.77
中国铁建重工集团股份有限公司	4,357,794.83	10,872,637.94
中铁二十二局集团有限公司	200,000.00	
中铁二十五局集团第一工程有限公司	22,187,249.50	22,187,249.50
中铁建电气化局集团南方工程有限公司	5,658.14	
中铁建金融租赁有限公司	7,237,000.00	810,000.00
中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	2,800,000.00	
中铁物资集团(天津)有限公司	3,255.57	
中铁物资集团港澳有限公司	3,863,008.63	6,440,017.62
中铁物资集团云南有限公司	3,600,199.61	
珠海铁建大厦项目	10,000,000.00	10,000,000.00
中铁城建集团北京工程公司		7,959,779.97
中铁十九局集团有限公司		1,309,721.97

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁十四局集团隧道工程公司		506,000.00
减:坏账准备		
合计	61,261,571.78	65,887,974.77

4. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,966,137,589.10	1,705,266,044.89
其中:北京铁城检测认证有限公司	1,162,970.00	384,678.00
北京铁五院工程机械有限公司	3,588,259.97	2,590,929.97
北京中铁安装工程有限公司	3,788,543.00	
北京中铁工业有限公司	100,830,344.04	238,075,884.54
北京中铁建北方路桥工程有限公司	1,479,422.79	1,479,422.79
北京中铁建物资有限公司	900,000.00	
北京中铁建建筑科技有限公司	186,435.17	175,139.74
北京中铁天瑞机械设备有限公司	193,310.00	
北京中铁装饰工程有限公司	126,700.00	126,700.00
成都轨道昆仓建材有限公司	12,327,400.99	20,183,653.86
诚合瑞正风险管理咨询有限公司	9,610,236.33	9,821,642.32
福州闽龙铁路工程有限公司	448,610.80	
广州铁诚工程质量检测有限公司	56,901.00	
河南四通工程检测有限公司	489,355.55	354,355.52
柳州铁路工程质量检测中心有限公司	2,572,388.00	2,115,343.00
盘古云链(天津)数字科技有限公司	103,947.00	278,757.04
青岛铁信力源工程检测有限公司	611,380.60	295,082.80
青岛中铁天翔达钢筋精工有限公司	378,788.97	378,788.97
陕西格瑞环境治理有限责任公司	200,061.96	
陕西铁道工程勘察有限公司	40.00	
上海都桥智科构件有限公司	4,626,733.93	
上海铁路建设集团物资有限公司	6,229,230.85	14,694,503.30
中铁十一局集团城市轨道交通工程有限公司	3,133,998.27	2,494,473.27
铁正检测科技有限公司	1,297,840.23	895,157.14
中国铁建大桥工程局集团有限公司	113,000.00	113,000.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中国铁建电气化局集团有限公司	665,543.00	
中国铁建港航局集团有限公司	3,515,164.74	7,095,775.42
中国铁建重工集团股份有限公司	25,328,519.20	33,183,144.71
中铁城建集团北京工程有限公司	34,225,969.11	
中铁城建集团物资有限公司	49,786,196.28	
中铁城建集团有限公司	78,501,401.40	
中铁第四勘察设计院集团有限公司	7,082,855.00	7,082,855.00
中铁第五勘察设计院集团有限公司	3,969,042.67	1,315,944.36
中铁第一勘察设计院集团有限公司	345,037.72	75,826.40
中铁二十局集团南方工程有限公司	5,888,631.66	
中铁二十局集团五公司	310,000.11	
中铁二十局南宁混凝土构件有限公司	17,511,072.66	23,511,072.66
中铁二十局四公司	228,425.00	228,425.00
中铁二十三局集团第二工程有限公司	511,236.00	2,311,236.00
中铁二十三局集团轨道交通昆明工程有限公司	5,220,405.47	5,220,405.47
中铁二十三局集团轨道交通郑州工程有限公司	3,714,245.59	3,714,245.59
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	4,590,098.96	6,372,763.46
中铁二十四局集团桥梁建设有限公司	574,839.19	
中铁二十四局集团有限公司	18,000,000.00	
中铁二十四局集团浙江工程有限公司	123,320.00	123,320.00
中铁二十四局南昌铁路工程有限公司	222,402.00	222,402.00
中铁二十四局新余公司	4,327,342.00	2,606,203.00
中铁二十四局浙江公司	72,926.00	72,926.00
中铁二十五局母公司盾构工程分公司	1,943,666.67	
中铁二十五局一公司	762,430.00	762,430.00
中铁二十一局集团第三工程有限公司	32,333.39	
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	2,269,402.00	2,269,402.00
中铁房地产集团设计咨询有限公司	100,000.00	
中铁海峡建设集团有限公司	215,586.96	
中铁建(北京)国际贸易有限公司	3,832,485.00	3,832,485.00
中铁建安工程设计院有限公司	470,000.00	700,000.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁建北部湾建设投资有限公司	11,988,143.96	
公司 中铁建大桥工程局集团第二工程有限	1,644,367.48	1,179,576.00
限公司 中铁建大桥工程局集团电气化工程有	1,054,809.52	1,454,809.52
限公司 中铁建大桥工程局集团建筑装配科技	39,273,727.17	
有限公司 中铁建电气化局集团第四工程有限公	60,585,434.73	61,130,782.73
司 中铁建电气化局集团二公司	1,405,195.00	
有限公司 中铁建电气化局集团轨道交通器材有	1,997,409.48	2,297,409.48
限公司 中铁建电气化局集团科技有限公司	260,585.66	368,126.45
有限公司 中铁建电气化局集团南方工程有限公	1,401,817.00	1,401,817.00
司 中铁建电气化局集团四公司	581,748.00	
有限公司 中铁建电气化局集团西安电气化制品	553,016.59	553,016.59
有限公司 中铁建华南建设(广州)高科技产业	7,845,793.64	4,632,604.70
有限公司 中铁建华南建设(广州)建材有限公司	50,851,076.40	11,762,357.93
有限公司 中铁建金服科技(天津)有限公司	5,267,238.66	5,279,164.59
有限公司 中铁建金融租赁有限公司	494,400.00	12,158,399.99
有限公司 中铁建科检测有限公司	150,000.00	
有限公司 中铁建昆仑资产管理有限公司	121,250,160.96	168,375,498.37
有限公司 中铁建商业保理有限公司	4,539,811.33	
有限公司 中铁建设集团有限公司	100,252.25	
有限公司 中铁建生态环境有限公司	56,103.00	56,103.00
有限公司 中铁建特种装备工程有限公司	37,602,930.88	41,943,472.62
有限公司 中铁建网络信息科技有限公司	964,000.00	284,505.55
有限公司 中铁建物产科技有限公司	3,826,970.05	6,443,353.88
有限公司 中铁建预制构件研发咨询(上海)有	3,195,164.50	2,366,935.90
限公司 中铁建重庆投资集团有限公司	57,179,511.88	57,179,511.88
有限公司 中铁津桥工程检测有限公司	289,034.00	289,034.00
有限公司 中铁隆昌铁路器材有限公司	7,198,855.27	2,505,651.59
有限公司 中铁上海设计院集团有限公司	255,462.00	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方（项目）	年末余额	年初余额
中铁十八局集团第三工程有限公司	383,408.00	
中铁十八局集团第五工程有限公司	7,049,032.85	1,660,333.33
中铁十八局集团有限公司	342,717.64	616,399.36
中铁十二局集团第七工程有限公司	1,706,000.00	1,706,000.00
中铁十二局集团第四工程有限公司	19,823,574.27	23,823,574.27
中铁十二局集团第一工程有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00
中铁十二局集团有限公司	17,801,521.57	16,577,390.57
中铁十九局集团广州工程有限公司	8,964,145.00	10,613,253.00
中铁十九局集团有限公司	9,945.93	
中铁十七局集团第六工程有限公司	1,517,134.16	1,576,889.86
中铁十七局集团第四工程有限公司	2,001,518.55	2,001,518.55
中铁十七局集团第一工程有限公司	525,389.77	795,389.77
中铁十七局集团物资有限公司	42,467,777.46	2,761,643.50
中铁十四局二公司	5,386.80	391,412.09
中铁十四局集团大盾构工程有限公司	3,056,017.56	
中铁十四局集团房桥有限公司	29,796,142.76	1,790,204.51
中铁十四局集团建筑科技有限公司	1,384,124.76	2,484,124.76
中铁十四局集团隧道工程有限公司	2,678,694.24	958,704.49
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	10,998,945.30	2,333,858.31
中铁十四局集团有限公司	11,954.50	482,152.30
中铁十五局集团城市轨道交通工程有限公司	260,810.21	296,622.97
中铁十五局集团路桥建设有限公司	610,749.99	1,310,749.99
中铁十五局集团有限公司	22,600.00	123,959.30
中铁十一局电务公司	11,432,809.47	29,978,204.76
中铁十一局集团第四工程有限公司	100,000.00	
中铁十一局集团铁恒实业有限公司	630,930.88	5,792,438.54
中铁十一局集团有限公司	8,137,883.49	428,523.30
中铁十一局三公司	2,916,914.30	13,030.73
中铁十一局武汉重型装备有限公司	396,179.00	
中铁物资集团（天津）有限公司	66,711,188.12	17,164,743.43
中铁物资集团北京有限公司	986,692.16	986,692.16

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末余额	年初余额
中铁物资集团东北有限公司	200,027,191.93	152,654,135.06
中铁物资集团港澳有限公司	18,051,147.49	5,457,917.60
中铁物资集团华东有限公司	32,870,922.37	46,779,610.80
中铁物资集团华南有限公司	56,315,658.52	98,967,927.97
中铁物资集团西北有限公司	78,882,440.57	23,679,943.84
中铁物资集团西南有限公司	53,917,667.25	46,592,226.83
中铁物资集团有限公司	137,261,784.15	22,358,657.32
中铁物资集团云南有限公司	180,258,165.19	166,352,670.44
中铁物资集团中南有限公司	111,586,117.58	181,548,202.66
中铁长安重工有限公司	1,081,779.47	1,927,350.91
中铁株洲桥梁有限公司	711,383.20	711,383.20
重庆金路交通工程有限责任公司	693,646.00	693,646.00
北京中铁新材料技术有限公司		30,437,698.75
甘肃铁道综合工程勘察院有限公司		1,290,315.00
中国铁建电气化局集团第二工程有限 公司		1,405,195.00
中铁二十五局实业公司		7,868,679.35
中铁十二局集团物资有限公司		3,462,719.83
中铁十一局城市轨道交通武汉重型设备有 限公司		3,235,923.68
陕西兴安润通电气化有限公司		30,217.90
十一局城轨公司应急维保分公司		542,025.00
中铁城建集团建筑科技有限公司		2,759,973.00
中铁二十五局盾构工程分公司		391,000.00
中铁建电气化局四公司		36,400.00
中铁十八局集团四公司		1,453,904.80
合计	1,966,137,589.10	1,705,266,044.89

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	12,992,213.70	51,112,322.13
其中: 中国铁建股份有限公司	12,992,213.70	51,112,322.13
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	22,603,082.70	29,454,983.58

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其中：北京中铁工业有限公司	52,346.17	52,346.17
北京中铁建工物资有限公司	100,000.00	100,000.00
甘肃铁道综合工程勘察院有限公司	20,000.00	20,000.00
洪湾港北片区填筑及市政基础设施工程（一期）勘察设计施工总承包	25,000.00	25,000.00
上海都桥智科构件有限公司	40,000.00	
十一局建安公司	939,584.00	939,584.00
武汉铁道工程承包有限责任公司	380,000.00	380,000.00
中国铁建电气化局集团第二工程有限	32,000.00	32,000.00
公司		
中国铁建电气化局集团第五工程有限	30,000.00	30,000.00
公司		
中国铁建投资集团有限公司	194,437.50	
中铁城建集团北京工程有限公司	4,126,672.09	4,126,672.09
中铁城建集团南昌建设有限公司	2,712,544.00	2,712,544.00
中铁城建集团有限公司	2,999,790.00	
中铁二十局集团第五工程有限公司	474,551.00	474,551.00
中铁二十四局集团桥梁建设有限公司	97,011.63	97,011.63
中铁二十一局集团路桥工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁建城市开发有限公司	14,040.00	14,040.00
中铁建大桥工程局集团第二工程有限	20,000.00	
公司		
中铁建大桥工程局集团电气化工程有	40,000.00	40,000.00
限公司		
中铁建大桥工程局集团建筑装配科技	300,000.00	
有限公司		
中铁建大桥工程局集团靖江重工有限	970,000.00	
公司		
中铁建金服科技（天津）有限公司	37,500.00	37,500.00
中铁建南方建设投资有限公司	212,700.88	
中铁建预制构件研发咨询（上海）有	300,000.00	300,000.00
限公司		
中铁隆昌铁路器材有限公司	336,178.00	
中铁十八局集团第四工程有限公司	300,000.00	
中铁十二局集团电气化工程有限公司	10,000.00	10,000.00
中铁十二局集团有限公司	30,000.00	30,000.00

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方（项目）	年末余额	年初余额
中铁十九局集团电务工程有限公司	30,000.00	30,000.00
中铁十九局集团有限公司	820,000.00	20,000.00
中铁十七局集团有限公司	3,671,292.00	
中铁十五局集团路桥建设有限公司	319,500.00	319,500.00
中铁十五局集团有限公司	35,000.00	35,000.00
中铁十一局电务公司	10,000.00	10,000.00
中铁物资集团（天津）有限公司	163,125.09	163,125.09
中铁物资集团华东有限公司	600,000.00	601,000.00
中铁物资集团华南有限公司	200,000.00	200,000.00
中铁物资集团有限公司		300,000.00
中铁长安重工有限公司	795,313.34	795,313.34
中铁株洲桥梁有限公司	164,497.00	164,497.00
中铁建电气化局集团第三工程有限公 司		30,000.00
中铁建设集团有限公司		100,000.00
中铁建中原投资建设有限公司		589,007.26
中铁十七局集团公司		3,671,292.00
中铁城建集团建筑科技有限公司		5,000.00
中铁建设集团南方工程有限公司		12,000,000.00
合计	35,595,296.40	80,567,305.71

十二、 母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

(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）	6,993,961,199.15	130,253,365.12	6,861,096,695.06	45,337,591.44
1-2 年	1,165,093,820.56	253,233,936.13	914,863,419.72	167,726,253.74
2-3 年	420,656,278.17	230,962,872.24	521,601,564.60	322,262,221.67
3 年以上	20,380,209.59	14,676,654.59	122,818,742.29	83,382,117.79
合计	8,600,091,507.47	629,126,828.08	8,420,380,421.67	618,708,184.64

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	1,015,548,838.13	11.81	547,104,706.99	53.87	468,444,131.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,584,542,669.34	88.19	82,022,121.09	1.08	7,502,520,548.25
合计	8,600,091,507.47	——	629,126,828.08	7.32	7,970,964,679.39
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	914,737,258.09	10.86	485,871,258.09	53.12	428,866,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,505,643,163.58	89.14	132,836,926.55	1.77	7,372,806,237.03
合计	8,420,380,421.67	——	618,708,184.64	7.35	7,801,672,237.03

(3) 按单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率 (%)	计提理由
北海市美凯龙置业有限公司	63,819,580.04	56,879,148.90	89.12	债务人财务困难
内蒙古丰隆房地产开发有限公司	575,639,258.09	386,645,058.09	67.17	债务人财务困难
六安嘉地酒店投资管理有限公司	57,392,000.00	3,174,500.00	5.53	债务人财务困难
六安嘉地发展有限公司	318,698,000.00	100,406,000.00	31.51	债务人财务困难
合计	1,015,548,838.13	547,104,706.99	—	—

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额	
	账面余额	坏账准备

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	6,780,349,619.11	89.40	12,854,216.22
1-2年	744,564,562.47	9.82	29,855,378.04
2-3年	39,248,278.17	0.52	24,635,872.24
3年以上	20,380,209.59	0.27	14,676,654.59
合计	7,584,542,669.34	—	82,022,121.09
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	6,861,096,695.06	91.41	45,337,591.44
1-2年	572,976,228.85	7.63	41,797,396.20
2-3年	42,959,497.38	0.57	25,961,821.12
3年以上	28,610,742.29	0.38	19,740,117.79
合计	7,505,643,163.58	—	132,836,926.55

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
中国铁建股份有限公司呼和浩特城市轨道交通2号线一期工程指挥部	586,963,586.00	6.83	43,645.87
内蒙古丰隆房地产开发有限责任公司	575,639,258.09	6.69	386,645,058.09
中国铁建股份有限公司吴忠至中卫城际铁路工程建设指挥部	408,279,033.72	4.75	34,316.26
六安嘉地发展有限公司	318,698,000.00	3.71	100,406,000.00
南昌经济技术开发区投资控股有限公司	289,244,918.61	3.36	1,446,224.59
合计	2,178,824,796.42	25.33	488,575,244.81

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	53,478,714.34	57,245,822.02
应收股利	9,047,808.51	4,747,505.23
其他应收款项	16,234,154,878.09	14,318,965,185.50
合计	16,296,681,400.94	14,380,958,512.75

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
其他	53,478,714.34	57,245,822.02

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额	年初余额
合计	53,478,714.34	57,245,822.02

（2）应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	9,047,808.51	4,747,505.23		
福州铁道大厦有限公司	1,296,703.20		暂未支付	否
中铁十六局集团轨道交通公司本部	3,583,909.45	2,890,778.07	暂未支付	否
中铁十六局集团吉林市政工程有限公司本部		319,265.16	已收回	否
中铁十六局集团工程检测有限公司	3,555,150.18	1,537,462.00	暂未支付	否
中铁十六局集团深圳建设有限公司本部	611,633.32		暂未支付	否
中铁十六局集团华南建设发展有限公司本部	412.36		暂未支付	否
账龄一年以上的应收股利				
合计	9,047,808.51	4,747,505.23	—	—

（3）其他应收款项

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）	16,170,763,329.62	7,210,337.98	14,222,316,943.69	5,929,682.10
1-2 年	50,508,090.53	5,464,361.49	94,302,341.56	7,246,861.06
2-3 年	17,972,584.22	2,527,391.82	9,170,069.76	1,490,449.33
3 年以上	16,943,396.61	6,830,431.60	13,570,188.35	5,727,365.37
合计	16,256,187,400.98	22,032,522.89	14,339,359,543.36	20,394,357.86

2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	16,256,187,400.98	100.00	22,032,522.89	0.14	16,234,154,878.09
合计	16,256,187,400.98	—	22,032,522.89	0.14	16,234,154,878.09
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其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	14,339,359,543.36	100.00	20,394,357.86	0.14	14,318,965,185.50
合计	14,339,359,543.36	100.00	20,394,357.86	0.14	14,318,965,185.50

3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	16,170,763,329.62	99.47	7,210,337.98
1-2年	50,508,090.53	0.31	5,464,361.49
2-3年	17,972,584.22	0.11	2,527,391.82
3年以上	16,943,396.61	0.10	6,830,431.60
合计	16,256,187,400.98	—	22,032,522.89
账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	14,222,316,943.69	99.18	5,929,682.10

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1-2 年	94,302,341.56	0.66	7,246,861.06
2-3 年	9,170,069.76	0.06	1,490,449.33
3 年以上	13,570,188.35	0.09	5,727,365.37
合计	14,339,359,543.36	——	20,394,357.86

4) 其他应收款坏账准备计提情况

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	20,394,357.86			20,394,357.86
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				
本期计提	4,690,924.08			4,690,924.08
本期转回	-3,052,858.40			-3,052,858.40
本期转销				
本期核销				
其他变动	99.35			99.35
年末余额	22,032,522.89			22,032,522.89

5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 款项合计的比 例（%）	坏账准备
中铁十六局集团第二工程有限公司本部	母子公司间其他往来	3,017,406,740.36	1 年以内	18.56	
中铁十六局集团第三工程有限公司母子公司	母子公司间其他往来	1,679,302,856.64	1 年以内	10.33	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中铁十六局一公司本部	母子公司间其他往来	1,622,639,899.83	1 年以内	9.98	
中铁十六局集团第五工程有限公司本部	母子公司间其他往来	1,389,145,539.90	1 年以内	8.55	
中铁十六局集团第四工程有限公司本部	母子公司间其他往来	1,282,565,678.54	1 年以内	7.89	
合计	—	8,991,060,715.27	—	55.31	

3. 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	5,460,450,926.85	360,000,000.00		5,820,450,926.85
对合营企业投资	3,675,324,719.06	149,597,680.13	3,000,000.00	3,821,922,399.19
对联营企业投资	1,896,995,711.70	9,692,502.88	171,825,000.00	1,734,863,214.58
小计	11,032,771,357.61	519,290,183.01	174,825,000.00	11,377,236,540.62
减：长期股权投资减值准备				
合计	11,032,771,357.61	519,290,183.01	174,825,000.00	11,377,236,540.62

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动					其他综合收益变动	其他权益变动	计提减值准备	其他	年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动	其他权益变动						
一、合营企业	3,394,114,275.00	3,075,324,719.06	150,430,000.00	3,000,000.00	-852,319.87							3,823,922,299.19	
中铁十六局柬埔寨有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00									
广东恒信(天津)有限公司	3,610,694,275.00	3,072,324,719.06										3,672,324,719.06	
河南恒信路桥二局建设有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00									60,000,000.00	
江苏北城筑信建设发展有限公司	88,000,000.00		88,000,000.00		-852,319.87							87,147,680.13	
浙江恒信建设工程有限公司	2,450,000.00		2,450,000.00									2,450,000.00	
安徽恒信工程有限公司	2,515,578,797.50	1,896,995,211.20	8,600,000.00	171,825,000.00	1,092,502.88							1,724,863,214.58	
二、联营企业	31,466,920.00	26,446,920.00	3,000,000.00									31,446,920.00	
宁夏恒信恒通有限公司	1,012,850,000.00	1,203,025,000.00		111,825,000.00								1,589,200,000.00	
广东恒信建设工程有限公司	132,658,877.50	99,402,911.13										99,402,911.13	
天津恒信建设工程有限公司	100,000,000.00	1,500,000.00										1,500,000.00	
天津恒信建设工程有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00											
天津恒信建设工程有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00									
安徽恒信建设工程有限公司	9,500,000.00	8,507,840.57			1,092,502.88							9,600,343.45	
三、其他	3,600,000.00		3,600,000.00									3,600,000.00	
合计	5,916,693,972.50	5,973,326,436.26	159,660,000.00	174,825,000.00	246,183.01							6,566,766,617.77	

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	44,552,795,770.29	41,705,835,164.41	42,510,636,751.76	39,999,084,623.15
工程承包	44,552,795,770.29	41,705,835,164.41	42,510,636,751.76	39,999,084,623.15
2. 其他业务小计	182,280,414.88	137,381,112.42	59,114,346.18	31,220,473.83
提供非施工劳务	182,280,414.88	137,381,112.42	59,114,346.18	31,220,473.83
合计	44,735,076,185.17	41,843,216,276.83	42,569,751,097.94	40,030,305,096.98

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	240,183.01	-35,339,945.75
成本法核算的长期股权投资收益	335,217,005.72	438,035,250.35
其他权益工具投资持有期间的投资收益	110,237.74	113,462.74
债权投资持有期间的投资收益	22,989,194.54	
债务重组产生的投资收益	233,411.10	2,552,178.34
其他	-368,157,831.15	-319,282,494.29
合计	-9,367,799.04	86,078,451.39

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	291,974,078.44	303,771,859.01
加: 资产减值准备	15,237,207.46	-8,615,013.01
信用资产减值损失	127,374,212.03	92,448,116.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	354,264,485.37	265,464,957.38
使用权资产折旧	97,502,505.06	148,860,209.34
无形资产摊销	6,739,154.71	6,100,843.70
长期待摊费用摊销	1,312,858.64	688,052.61
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)	2,535,585.47	408,466.62
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	5,589,407.92	546,815.62
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)	6,542,198.18	102,723,301.27
投资损失 (收益以“-”号填列)	9,367,799.04	-86,078,451.39
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	0.00	-12,626,770.49
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-4,708,746.86	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-5,315,096,943.01	-1,734,629,353.79

中铁十六局集团有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,108,606,124.77	-3,979,244,438.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,402,777,832.71	3,732,475,160.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,107,194,489.61	-1,167,706,245.33
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	2,989,409,850.29	4,483,520,254.65
减：现金的期初余额	4,483,520,254.65	3,892,351,352.88
加：现金等价物的期末余额	21,629,642.42	30,287,066.93
减：现金等价物的期初余额	30,287,066.93	28,117,338.90
现金及现金等价物净增加额	-1,502,767,768.87	593,338,569.80

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

本集团2023年度财务报表已经本公司董事会批准。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for one year from the date of issue.

注册号: 310103300421
Issued No.: 310103300421

姓名: 吴磊
Name: Wu Lei

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1977-07-14
Date of Birth: 1977-07-14

工作单位: 信永中和会计师事务所
Working unit: Xinyongzhonghe Accounting Firm

身份证号: 310103197707140000
Identity card No.: 310103197707140000





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for one year from the date of issue.

注册号: 310103300421
Issued No.: 310103300421

姓名: 吴磊
Name: Wu Lei

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1977-07-14
Date of Birth: 1977-07-14

工作单位: 信永中和会计师事务所
Working unit: Xinyongzhonghe Accounting Firm

身份证号: 310103197707140000
Identity card No.: 310103197707140000



姓名: 吴中昊
Sex: 男
出生日期: 1988-07-09
工作单位: 安徽中昊会计师事务所(普通合伙): AG7988



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002674750
No. of certificate

安徽省注册会计师协会
Anhui Provincial Association of CPAs

发证日期: 2011 06 23 月 日
Date of issuance

吴中昊
110002674750
安徽省注册会计师协会

证书序号: 0014624

说明

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

会计师事务所
执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年七月五日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 李敏英、宋朝晖、潘小青
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、增资、减资、清算等事务中的会计业务；出具其他报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营范围，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2023年09月04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

(6) 2023 年财务情况说明书

中铁十六局集团 2023 年财务情况说明书

一、企业基本情况

(一) 企业经营业务

中铁十六局集团有限公司（以下简称“集团公司”）由中国铁建股份有限公司出资组建，企业法人营业执照号码：911100001016367613，注册地：北京市朝阳区红松园北里2号，注册资本：人民币440,000万元，实收资本：261,630万元，法定代表人：杨哲峰。

公司主要经营范围：主要分布在铁路、公路、房建、市政、水利水电、轨道交通、铁路运营等工程领域，涉及工程施工、资本运营、科技研发、海外工程、轨道交通、铁路运营、基础设施建设、规划设计、房屋建设及房地产开发，“四电”工程、物资贸易、机械制造和工程监理等领域。

发展战略：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻习近平总书记重要讲话精神和党中央系列会议精神，充分运用党史学习教育成果，按照中国铁建“十四五”发展战略规划和新时代中国铁建文化与品牌建设要求，在集团公司党委和董事会的决策部署下，在继续做好企业“降本、提质、创效”和“品牌建设”工作的基础上，突出“强党建、促改革”工作主题，持续优化经营工作、项目管理、财务管理、风险管理、人才工作、员工幸福、党建与企业经营管理融合体系建设，实施“强身健体”兴企工程。

(二) 企业户数变化，合并范围子企业户数、金融子企业、境外子企业与所属上市公司户数，未纳入合并范围户数及原因。

2023年年末实际纳入决算合并范围的企业总户数62户，其中四级以上企业户数为45户。具体情况如下：三级企业户数1户；四级企业户数44户，其中境外企业3户；五级企业户数17户。

(三) 企业上交税费情况分析。

2023年，全集团上交税费9.09亿元。其中，增值税5.86亿元，个人所得

税 0.98 亿元，企业所得税 0.71 亿元。

（四）企业职工人数及人工成本、薪酬水平等基本情况。

1、集团职工人数及人工成本、薪酬水平等基本情况。

2023 年末，集团公司职工人数 15039 人，年平均工资 145469 元。

2、集团本部薪酬体系：中高级管理人员、普通员工的薪酬分配制度，核心人员绩效分红、股权激励等中长期激励情况。

集团公司逐步建立了“薪酬总量靠效益、工作岗位凭能力、个人收入靠贡献”的管理机制，稳步发挥薪酬管理在“强大企业、幸福员工”新理念中的引擎作用，建立了宏观调控、分级管理的薪酬管理模式，主要有：集团公司领导班子成员薪酬实行年薪制，基薪和绩效薪标准都严格执行股份公司的相关规定；集团公司总部员工实行岗位绩效工资制，适当提高了绩效工资比重，加大了绩效考核力度；集团公司下属各子公司领导班子成员实行年薪制，基薪、绩效薪金分别由集团公司制定标准，并进行考核；集团公司下属各子公司总部、项目部、区域指挥部员工实行岗位绩效工资制，提高了绩效工资比重，加大了绩效考核力度；在集团公司所属各基层、施工一线单位试行模拟股份、工序单价承包、定额工资、效益工资等分配办法；对外聘人员实行协商工资等分配形式；探索股权激励等中长期激励方式，并在实践中逐步规范，构建有利于企业改革发展、符合分配原则、激励约束功能突出、适用性强、操作灵活的薪酬制度。

二、财务状况分析

（一）企业年末资产情况，资产结构分析、年度变动情况及原因分析。

2023 年末，全集团资产总额 785.89 亿元，比年初 715.43 亿元增加 70.46 亿元，增长 9.85%。其中，流动资产 533.97 亿元，非流动资产 251.92 亿元，货币资金 46.37 亿元，比年初 58.61 亿元降低 12.24 亿元，降幅 20.88%，固定资产净值 27.64 亿元，比年初 32.04 亿元降低 4.4 亿元，降幅 13.73%，“两金”总额 543.75 亿元，比年初增加 78.39 亿元，增幅 16.85%，“两金”占总资产比重 69.19%，比年初增加 4.14 个百分点。资产增幅较多的主要原因：本年收购永兴广大有限公司，永兴广大公司纳入合并范围导致增加合并报表资产总额 42 亿元；二是“两金”增速较快，首先是应收账款清欠难度大，合同支付率偏低，资金回收难度大，随着施工规模扩大，欠付金额还在加大，部分业主仍以第三方

审计为由,拖延竣工决算,质量保证金无法及时收回。收尾项目清收确权和清欠回款推进缓慢,很多项目甚至无法推进。其次合同资产压降效果不佳,部分完工项目,竣工决算周期长,审计进程慢,合同资产长期挂账无法及时确权。铁路项目变更索赔手续繁琐,批复滞后,造成合同资产居高不下。

(二)企业年末负债情况,负债结构分析,年度变动情况及原因分析。

负债总额 609.16 亿元,比年初 565.86 亿元增加 43.3 亿元,增幅 7.65%,其中:应付账款 199.84 亿元,比年初 195.54 亿元增加 4.30 亿元,增幅 2.2%;合同负债 27.24 亿元,比年初 18.54 亿元增加 8.7 亿元,增幅 46.91%。负债增加的主要原因:一是为承担国企责任,维护企业信誉和社会声誉,全力清偿中小企业和民工欠款,本年度增加长短期借款。二是受大环境影响,业主资金资金紧张,未按时计价拨款,再有原材料采购及机械设备租赁投入增加,外部欠款增加导致外部欠款增加。

(三)企业年末所有者权益情况,所有者权益结构分析,年度变动情况及原因分析。其中所有者权益变动情况分析包括:会计处理追溯调整影响年初所有者权益(或股东权益)的变动情况及原因,所有者权益(或股东权益)本年初与上年末因其他原因变动情况及原因,所有者权益(或股东权益)本年度内经营因素增减情况及原因。

所有者权益(净资产) 176.73 亿元,比年初 149.57 亿元增加 27.16 亿元,增幅 18.16%。其中实收资本 26.16 亿元,永续债 57.5 亿元,少数股东权益 0.2 亿元,盈余公积 35.71 亿元,资本公积 47.81 亿元,其他综合收益-0.13 亿元,未分配利润 9.49 亿元。所有者权益增加的主要原因是本年新增 26.5 亿元的永续债。

(四)国有资本保值增值情况分析。

所有者权益(净资产) 176.73 亿元,比年初 149.57 亿元增加 27.16 亿元,国有资本实现增值。主要原因一是经营业绩改善,通过不断提高管理效率,优化资源配置;二是增加永续债,从而增加企业的总价值。

(五)企业资产负债率及变动情况分析,债务风险及偿债能力分析。

全集团资产负债率 77.51%,比年初 79.09%下降 1.58 个百分点,企业债务风险可控,财务相对稳健且经营状况良好,偿债能力后续还要持续加强。

三、生产经营情况分析

(一)本年度企业总体生产经营成果及变动情况分析,宏观经济政策产生的

影响。

全集团实现营业收入 597.95 亿元，比上年同期 603.73 亿元降低 5.78 亿元，降幅 0.96%；利润总额 6.98 亿元，净利润 6.43 亿元。从宏观经济政策层面看，2023 年，政府相继出台一系列建筑业相关政策，不断完善招标投标交易担保制度；通过货币政策降低利率，从而降低企业融资成本；通过增加基建投资等措施刺激建筑业的需求，激发建筑业生产经营活力等，都深刻影响着建筑行业发展。

(二) 盈利结构分析。按各业务板块分析本年度生产经营情况，包括主要产品的产量、业务营业额、销售量（出口额、进口额）的增减变化和原因分析，各主要业务板块收入及毛利占企业集团总收入的比重，各业务板块效益贡献情况，所处行业中的地位及发展趋势。

指标	工程施工		勘察、设计、监理		工业制造		房地产		物资贸易	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	539.07	90.15%	0.29	0.05%	2.07	0.35%	4.83	0.73%	1.89	0.28%
营业成本	493.75	91.60%	0.26	0.05%	1.31	0.24%	4.69	0.87%	0.50	0.10%
利润总额	2.24	32.09%	-0.36	-5.16%	0.41	5.88%	0.28	4.01%	0.41	5.87%
毛利	45.32	73.84%	0.03	0.05%	0.76	1.24%	0.14	0.23%	1.13	1.84%

主业工程施工板块营业收入、营业成本均达到了 90%以上。建筑行业未来的发展可能受到多种因素的影响，包括技术创新、政策法规、市场需求和社会趋势等，以下是重点板块分析：一是数字化和智能化施工板块。随着信息技术的发展，工程施工行业正朝着数字化和智能化方向发展。采用建筑信息模型、无人机、传感器、人工智能等技术，可以提高施工效率，降低成本，提升质量和安全性。二是绿色建筑和可持续发展板块。随着环保意识的增强和可持续发展理念的普及，绿色建筑已成为未来发展的重要趋势。工程施工行业将越来越注重节能减排、资源循环利用、环境友好型材料的应用等方面。三是模块化和预制化建筑板块。模块化和预制化建筑技术可以加快建筑速度，降低施工成本，减少浪费，并且有助于提高建筑质量。未来，工程施工行业可能会更多地采用这些技术和方法。四是智慧城市建设板块。随着城市化进程的加速和城市发展的需要，智慧城市建设将成为未来的重要方向。工程施工行业将为智慧城市的建设提供基础设施、交通、能源、通信等方面的支持和服务。五是大数据和云计算应用板块。通过大数据和

云计算技术,工程施工行业可以更好地管理项目,优化资源配置、提高生产效率,并且实现全流程的数字化管理和控制。

综上所述,未来工程施工行业的发展将更加注重数字化、智能化、绿色化、可持续化和智慧化方向,以满足社会对高质量、高效率、低碳环保的建筑需求。

(三) 生产经营中面临的困难与挑战。

1、项目类型多元化给生产经营带来挑战。EPC项目、土地开发、承接股份公司投资平台项目等项目日益增多,受到各类因素影响,概预算审定、资金到位、施工图纸到位等时间较长,项目投资控制趋向于限额、限价控制,同时合同条款苛刻,建设单位将部分投资控制风险通过费用包干的形式转嫁至施工企业,变更创效空间日趋狭窄。

2、铁路项目困难仍然较多。铁路项目大临费用不足、地材差价、标准化施工等费用增加的问题无法得到扭转和解决,项目清缺成本偏高,盈利能力不强,资金压力较大。施工图招标的铁路项目中存在预备费、降造费较少,变更索赔空间不足。

3、清收工作难度大。受宏观经济形势影响,部分业主面临困境,资金短缺,致使合同内已完工确权严重滞后,合同外变更确权难度更大,导致“两金”存量较大,受业主投资趋紧以及合同限制条件影响合同内应计未计,合同外计价特别是铁路项目变更索赔确权进展缓慢,审批难度大、风险较高。

4、应收账款清理难度大。一是受合同约定限制,合同支付率偏低,资金回收难度大,随着施工规模扩大,挂账金额还在加大。二是有的项目限制过程计量次数,拉长计价周期,设置较高的计价门槛,将中期支付比例压得极低;三是业主通过三方审计等,拖延竣工决算,质量保证金无法按期收清,和发国家保证金清理政策难于落地。

综上所述,集团公司在生产经营中面临诸多挑战与困难,企业需要不断提升自身管理水平、技术水平和市场竞争力,以应对市场变化和风险挑战。

四、企业经济效益分析

(一) 企业盈利能力分析, 企业经济效益增减变动的主要原因分析。

全集团实现营业收入 597.95 亿元, 比上年同期 603.73 亿元降低 5.87 亿元, 降幅 0.96%; 利润总额 6.98 亿元, 净利润 6.43 亿元。五率情况如下: 一是资产负债率, 全集团资产负债率 77.51%, 较年初下降 1.58 个百分点。二是营业现金比率, 全集团营业现金比率 4.68%, 较去年同期增加 0.83 个百分点。三是净资产收益率, 全集团净资产收益率 3.64%, 较去年同期增加 1.82 个百分点。四是全员劳动生产率, 全集团全员劳动生产率 32.61 万元/人, 较上年同期增加 6.24 万元/人。五是研发费用投入强度, 全集团研发费用 235213 万元, 研发经费投入强度 3.93%, 与去年同期持平。

受到国家宏观经济政策影响, 传统的公招项目的减少, 更多的投融资项目的不断年, 以及业主方 (主要为铁路总公司及各级地方政府) 资金趋紧, 致我公司在施工过程中垫资增多, 对外融资增加, 产生的利息等财务费用增加, 另外受国家去库存、去产能及环保限产等宏观政策的影响, 水泥、钢材等部分建筑材料出现了短期供需失衡、资源偏紧的状况, 综合导致市场价格上涨。受环保治理、禁采影响, 黄砂、碎石市场价格上涨, 产高利低的矛盾依然存在。

(二) 成本费用变动的主要因素, 包括原材料费用、能源费用、工资性支出、借款利率调整对效益的影响。

2023 年, 全集团主营业务成本 536.57 亿元, 同比降低 21.47 亿元。集团公司的成本占营业收入比重, 由 2022 年的 92.43% 降至 89.73%, 降低 2.7 个百分点, 虽然有所降低, 但是仍然在高位徘徊, 正在高位的主要原因为: 企业生产经营规模的不断增长, 但大环境的影响, 业主方普遍资金紧张, 尤其是铁路项目, 计价、拨款均不及时, 刚性的资金大部份都是来源于外部融资, 财务费用不断增长, 另外近两年工、料、机价格不断上涨也增加了企业的成本, 综合作用下企业本就不高的利润。

(三) 税赋调整对效益的影响, 包括有关税种和税率调整、享受税收优惠政策退税返还等。

1. 增值税留抵退税政策。2023 年全集团满足增值税留抵退税条件的纳税主体有 4 家, 退税总额 24590 万元, 较去年增加 569 万元, 缓解了部分资金压力。但建筑企业 2019 年 3 月以前形成的存量留抵税额及 2019 年 3 月之后形成留抵税额

的 40% 部分依然存在严重的资金占用。

2. 旅客运输进项。《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年 39 号公告）中明确为纳税人购进国内旅客运输服务，其进项税额允许从销项税额中抵扣。全集团 2023 年 1-12 月所属期旅客运输服务进项抵扣额共计 314 万元。

3. 统借统还免征增值税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）的附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息免增值税。集团公司享受统借统还免征增值税 1336 万元。

4. 研发费用加计扣除和高科技企业税率优惠。集团公司于 2023 年 5 月顺利完成 2022 年度企业所得税汇算清缴工作，全集团共有 13 家单位享受研发费用加计抵税和高科技企业减按 15% 税率征税政策，两项优惠节税共计 9138 万元，其中：研发费用加计扣除政策节税 6897 万元；高新技术企业税率优惠节税 2241 万元，为企业增强科技创新能力增添动力。

5. 出口退税及其他。全集团 2023 年出口退税 278 万元，其中：母公司出口退税 278 万元；物贸公司浙江分公司收到财政扶持资金 63 万元，有效缓解了资金压力。

（四）会计政策、会计估计变更的原因及其对效益的影响。

无。

（五）本年度房地产开发、高风险业务投资及损益情况

2023 年末，全集团共有房地产项目 7 个，房地产存货价值 6.4 亿元，较年初降低 9.54 亿元，去存货效果明显。

2023 年，房地产板块实现销售额 7.56 亿元，同比下降 31.31%，实现营业收入 1.01 亿元，同比下降 69.11%，占集团营业收入比重 0.17%，贡献率同比下降 0.44 个百分点；实现净利润 0.35 亿元，贡献率同比下降 4.42 个百分点。

（六）亏损企业户数、亏损面、亏损额及原因。

2023 年，集团公司亏损企业为 6 户，分别为：中铁十六局集团西藏工程有限公司亏损 1.66 万元，亏损主要原因为西藏公司所属项目都已到达完工待结算的状态，归集成本少，按照完工百分比确认的利润金额不大，本期发生了 2 万元

的管理费和1万元的固定资产报废损失。；中铁十六局集团俄罗斯有限公司亏损606.45万元，亏损主要原因为受俄乌战争影响，卢布汇率贬值较多，2023年当期汇兑损失1583.73万元；中铁十六局集团雄安发展有限公司亏损7.61万元，亏损的主要原因为今年新成立公司，还未承揽到项目，当年发生的开办费用等；中国铁建十六局集团置业江西京诚房地产有限公司亏损40.15万元，亏损的主要原因为2023年商铺包销团队未进入，商铺全年未销售，没有收入；车位包销团队下半年进入，销售收入较少，人员管理费仍在发生导致；河北铁诚房地产开发有限公司亏损4112.11万元，亏损的主要原因为一是目前整体市场低迷，缺少利好政策落地，整体市场到访量与成交量均出现回落现象，二是曹妃甸新城区区域地广人稀，竞品较多，产品同质化严重，价格差异不大，基本是通过“以价换量”的方式刺激房地产市场，周边项目竞相低价入市导致我项目整体收入减少，成本方面受到疫情影响开发过程中材料、人工价格上涨幅度较大，导致建安成本大幅度增加；安徽省京汇房地产开发有限公司亏损123.9万元，亏损的主要原因为该公司为2022年5月注册成立的主分公司，为在建的“青秀学府”住宅小区项目，项目分一期进行建设，于2022年8月开工建设，建设周期27个月，预计2024年7月全盘可实现竣工验收，届时交付后方可确认营业收入及利润。

(七)企业净资产收益率、总资产报酬率等盈利能力相关指标的年度间对比分析。

指标名称	2022年	2023年	增减变动
净资产收益率(含少数股东权益)(%)	1.93	3.94	2.01
总资产报酬率(%)	1.41	1.87	0.46
毛利率(%)	7.67	10.27	2.70
主营业务利润率(%)	7.40	10.06	2.66
净利润率	0.43	0.83	0.43

由上表可知，2023年全集团净资产收益率、总资产报酬率、净利润率同比增长，主要原因是公司各项管理制度及精细化管理得以落实，企业在手任务充足，形成规模产值覆盖所以各项盈利指标不同程度增加。下一步，全集团将持续关注

经营环境的变化，通过加大承揽力度、提质增效、加大项目精细化管理等方式改善经营业绩。

(七) 非经营性损益对公司盈利能力的影响。

2023年，全集团营业外收入0.38亿元，营业外支出0.94亿元，非经营性损益净额-0.56亿元，对企业利润影响较小。

五、现金流量分析

(一) 经营、投资、筹资活动产生的现金流入和流出情况。

2023年，全集团经营性现金流入金额476.36亿元，流出金额448.40亿元，经营性现金流量净额27.96亿元。投资活动现金流入金额3.62亿元，流出金额46.28亿元，投资活动现金流量净额-42.65亿元。筹资活动现金流入金额213.63亿元，流出金额214.93亿元，筹资活动现金流量净额-1.30亿元。

(二) 与上年度现金流量情况进行比较分析，包括现金流规模和结构，流入的主要来源（经营、投资或筹资），流出的主要用途（投资、筹资），分析盈余现金保障倍数、现金流动负债比率、资产现金回收率等指标并与行业对标。

与上年度相比，经营性现金净流量同比增加4.75亿元，主要是2023年项目加大清收清欠力度，争取较多回款；在保证不拖欠中小民营企业欠款的同时，延缓资金支付节点；投资活动净流出增加，主要是收回资本金同比减少，且投资项目投入同比增加导致；筹资活动增加主要是因为企业资金紧张的时候，为了保证项目生产经营正常运转以及保证中小企业欠款得到足额偿付，外部贷款增加导致。

2023年，全集团盈余现金保障倍数4.35，同比降低4.18。现金流动负债比率5.45%，同比增加0.55个百分点。资产现金回收率3.72%，同比增加0.48个百分点。2023年，全集团现金流量情况好转。企业的偿债能力增加，财务风险可控。

六、重大事项分析说明

1. 银行保理及ABS。截至2023年10月末，我公司办理的保理及ABS余额共计100.38亿元，其中保理33.77亿元，ABS66.62亿元。预计年底归还17.38亿元，预计年末余额控制在83亿元左右。

2. 永续债情况。归还情况：(1) 2023年5月份归还工银理财类永续贷款8亿元；(2) 2023年8月份归还云南国际信托（招银理财）类永续贷款3亿元；(3) 2023年10月份支付了工银投资债转股对价款3.5亿元。本年新办理情况：(1) 2023年6月份在铁建资产管理公司办理类永续贷款8亿元；(2) 2023年7月末在渤海信

托（兴业银行）办理类永续贷款16亿元。（3）2023年末在中铁建资产管理公司办理类永续债17亿元。

3.2023年，集团公司对股份公司分红0.99亿元。

七、企业财务管理情况

（一）集团本部财务人才队伍建设情况，包括中高级职称财务人员占比等。

集团本级共有财务人员19人，其中男12人，女7人。

学历分布：本科学历13人，占比68.42%；硕士研究生学历6人，占比31.58%；

职称分布：中级会计师6人，占比31.58%；高级会计师11人，占比57.89%，正高级会计师2人，占比10.53%；

执（职）业资格分布：注册会计师（非执业会员）3人，税务师2人。

（二）集团财务管控情况，包括资金管理模式、资金集中度，全面预算管理执行情况、预算偏差度等。

2023年，两级总部以资金安全为底线，统建司库信息系统，加强银企合作，提前谋划运作，整合信贷资源，为施工生产、投资经营提供融资保障的同时，尽力控制融资过快增长，有效化解了工程公司财务风险。资金管理模式：资金管理采用资金池模式，利用财务公司结算平台，除有资金监管的单位外，全部纳入到集团公司资金池。2023年资金集中度为90.21%，高于股份下达的70%预算指标20.21个百分点。2023年，营业收入完成597.95亿元，比2022年度下降0.96%，完成预算98.98%；利润总额6.98亿，比2022年增加104%，完成预算145.28%。营业收入和利润总额增长的原因主要有一是经营承揽较多，在手任务储备形成规模；二是新上项目及时形成产值；三是在手项目大干形成规模。

（三）集团财务信息化系统投入情况。

集团公司财务信息化系统目前主要由财务共享平台系统、久其报表软件系统和资金集中管理系统三大系统组成，其中财务共享平台系统、久其网络报表软件系统为中国铁建股份公司联合久其软件公司合作开发，统一组建。资金集中管理系统采用了中国铁建与浪潮集团研发的资金管理系统，财务共享平台系统实现了包括企业账务管理、固定资产管理、集中财务管理等功能。久其网络报表软件系统则提供全面的财务统计分析功能，浪潮资金管理系统支持高效率的资金运作管理，提供如基础资金结算管理、资金池集中管理和调剂资金管理等功能。

共享平台的账务管理功能由核算系统、报账系统、FSSC作业系统、支付管理、

业务功能五个模块组成，可以完成记账凭证编制到各种账表的生成工作。

八、风险及内控管理情况

(一) 风险治理和内控管理的组织架构及相关职能部门运转情况。

为提升风险管控效果，有效防范、化解重大风险，集团在党委领导下设立了中铁十六局集团有限公司风险管理委员会，统筹领导风险管理与内部控制工作，通过定期会商、重点会商等工作机制，研究解决重大风险、系统性风险等问题，组织实施跨部门、跨单位重大风险管控。集团公司总部各部门及所属项目建立了联络员制度，定期开展风险信息收集、风险评估、风险管控、内部控制评价及内控体系建设工作，并取得了良好效果。

(二) 风险和内控管理制度及实施情况。

集团公司坚持按照“大风控”体系建设要求推动风险管理与内部控制工作走深走实，制定了《风险管理与内部控制实施办法》，强化底线思维和风险意识，规范风险管控流程，加强风险预警和重大风险管控，积极开展风险评估和风险时间收集工作，从重要制度、流程和工作重点注意事项等方面共识别201条各级风险。坚持重大风险跟踪监测报告制度，修订了重大风险KRI指标，编制重大风险管控方案，每季度对重大风险进行跟踪监测，及时掌握重大风险的管控状况，落实内控评价监督作用，对照缺陷，及时纠偏，使各项管理链条闭环，有针对性的从制度层面固化内控管理体系。

九、财务会计决算工作建议

建议类型	建议对象	具体建议
(一) 调整报表内容	决算报表/月度快报	无
(二) 优化软件系统	某项功能	无
(三) 改进送审流程	某个环节	无
(四) 增加培训指导	具体内容	希望多举办财税相关的专题培训，增加境外板块专业业务培训。
(五) 其他		无



六、企业信用记录

承诺书

东莞市水务集团建设管理有限公司：

中铁十六局集团有限公司、广东华坤建设集团有限公司在“信用中国”网站、“国家企业信用信息公示系统”不存在被列入失信名单的情况。不存在在最近三年内有骗取中标或严重违约或重大工程质量问题或重大工程安全问题的情况。

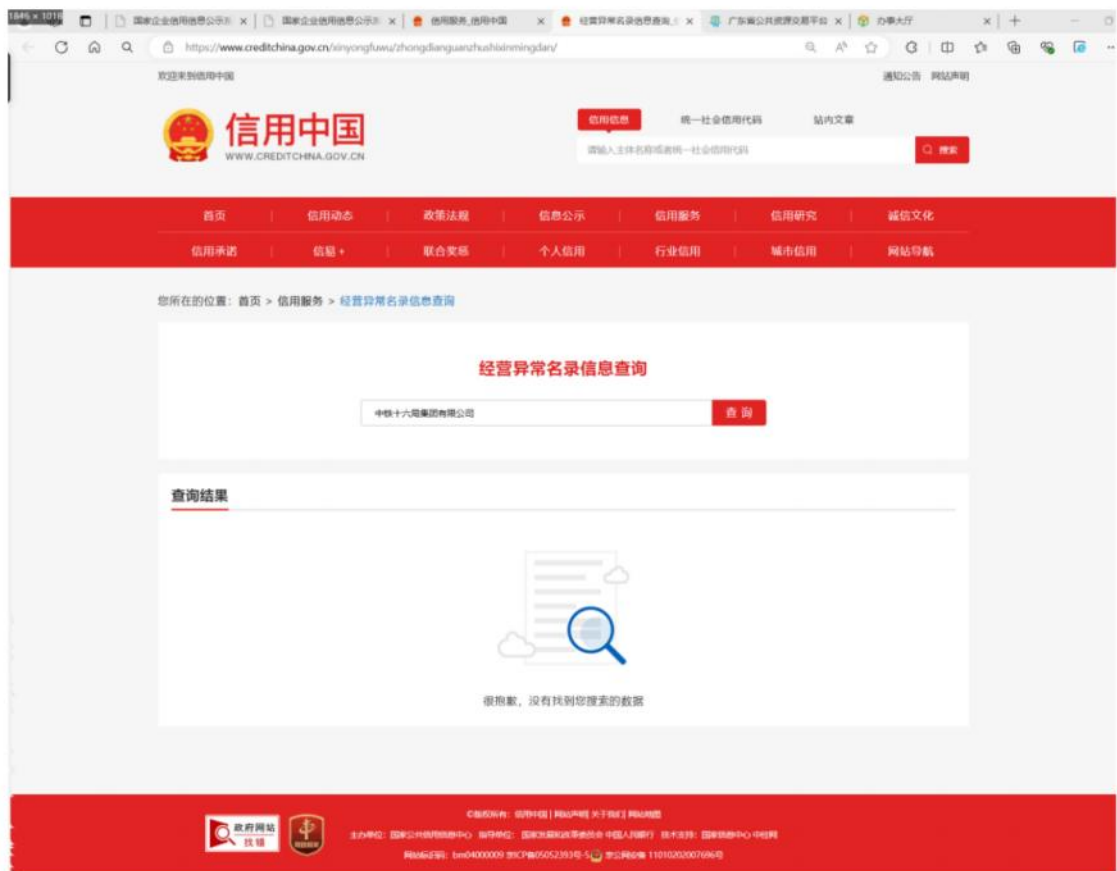
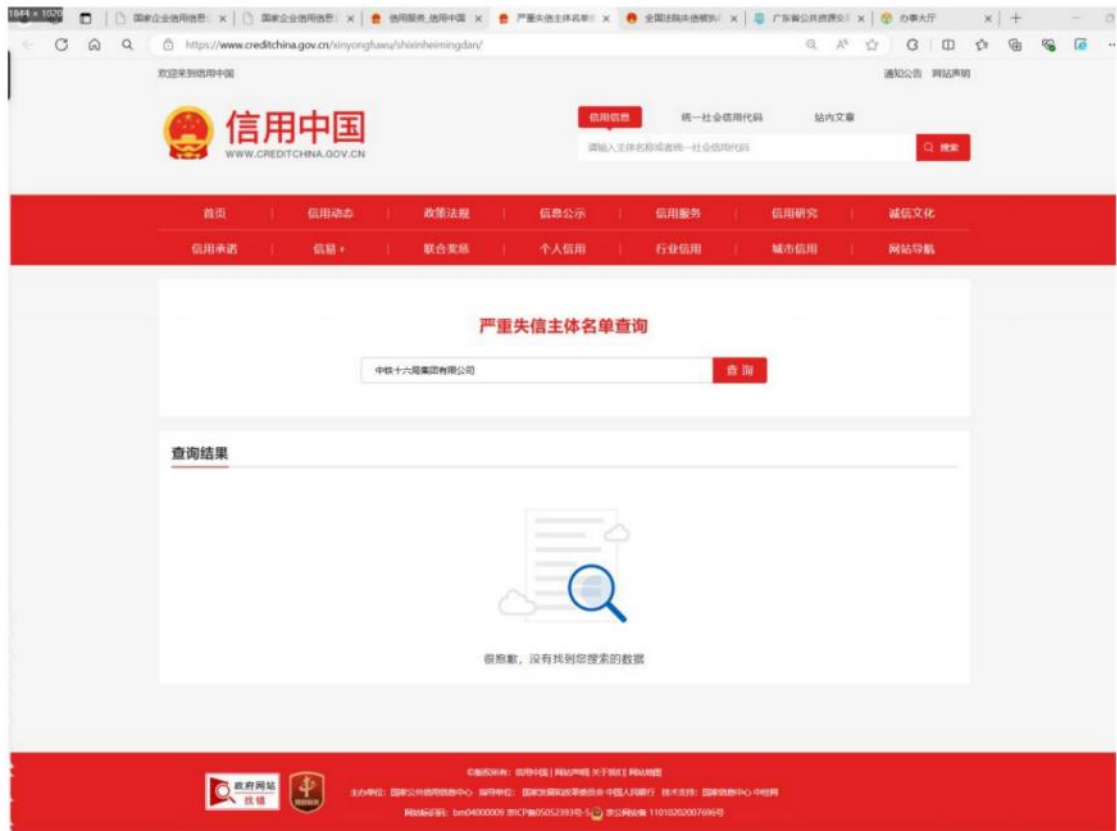
特此承诺！

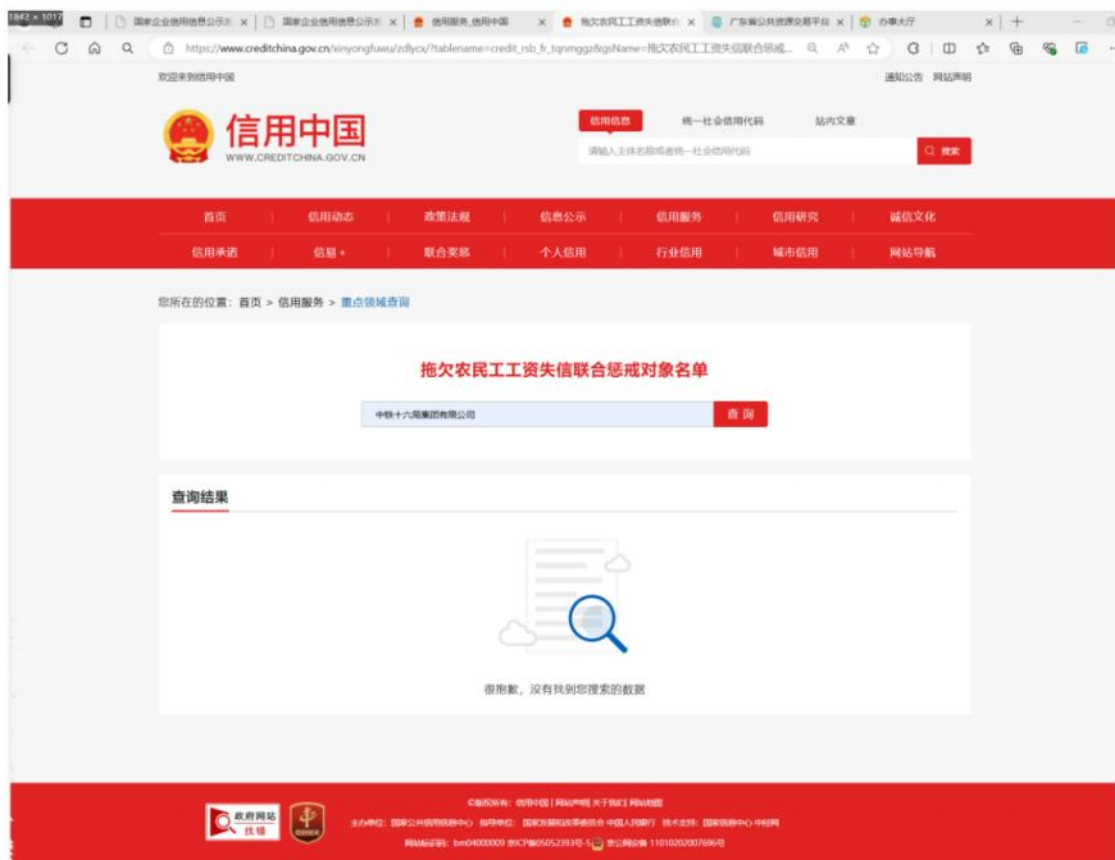
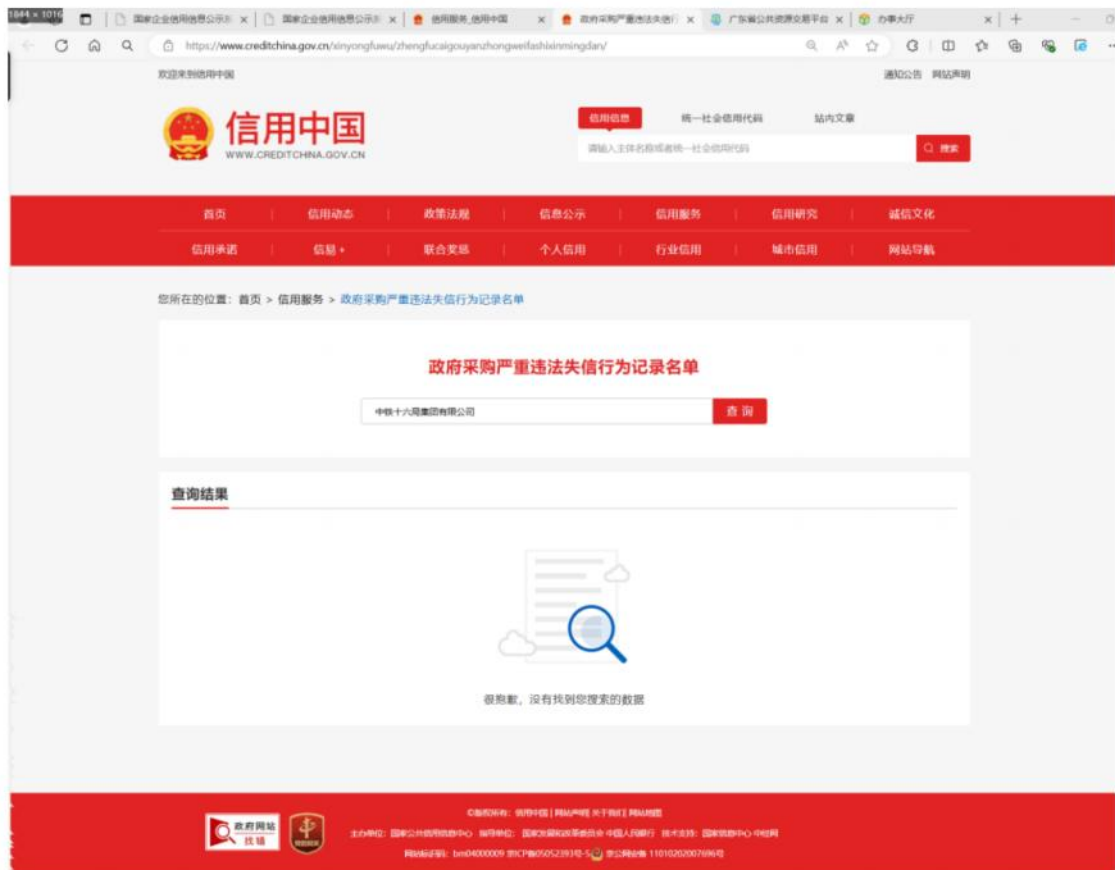
投标人：（主）中铁十六局集团有限公司、（成）广东华坤建设集团有限公司

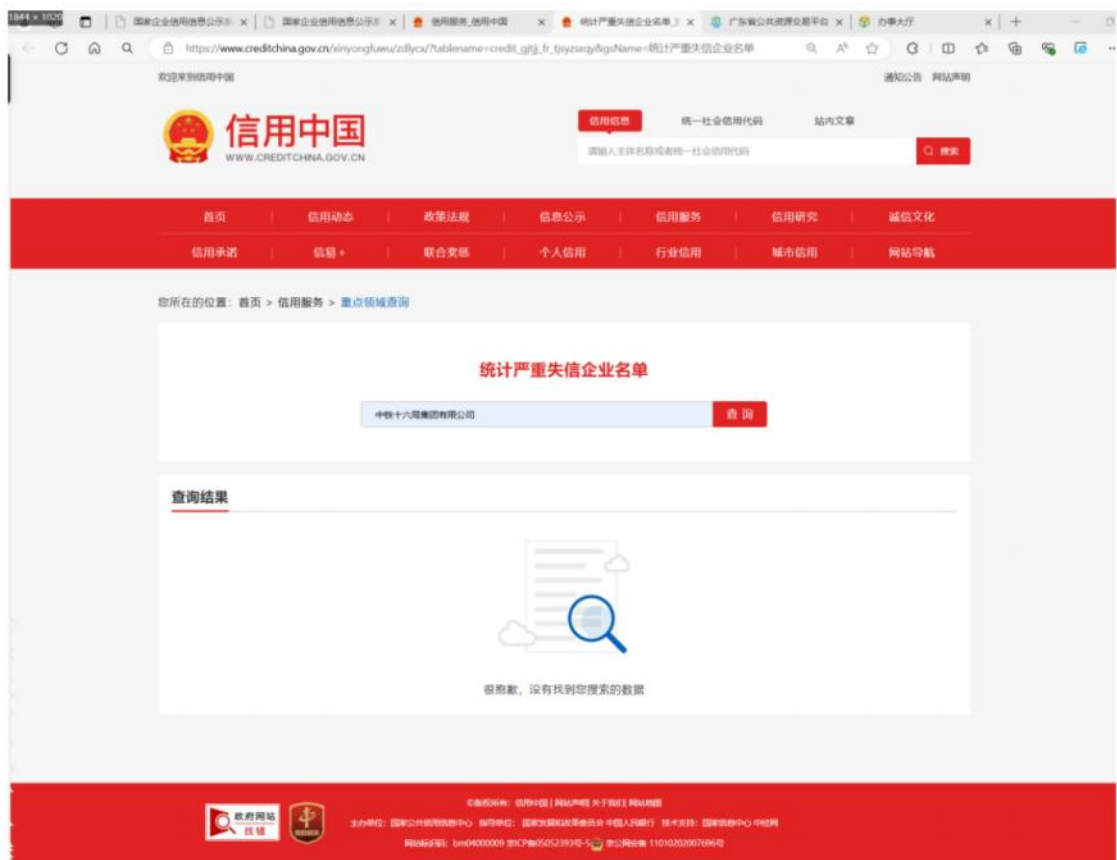
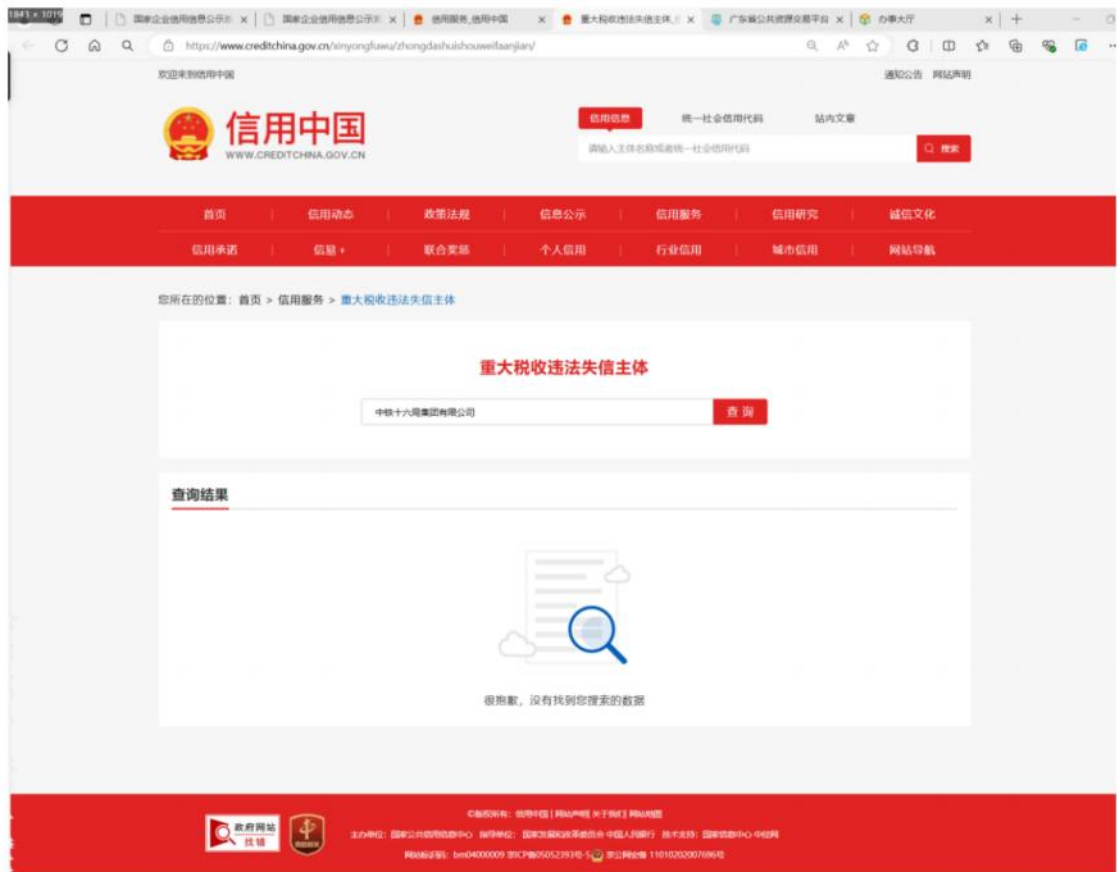
2024 年 8 月 7 日

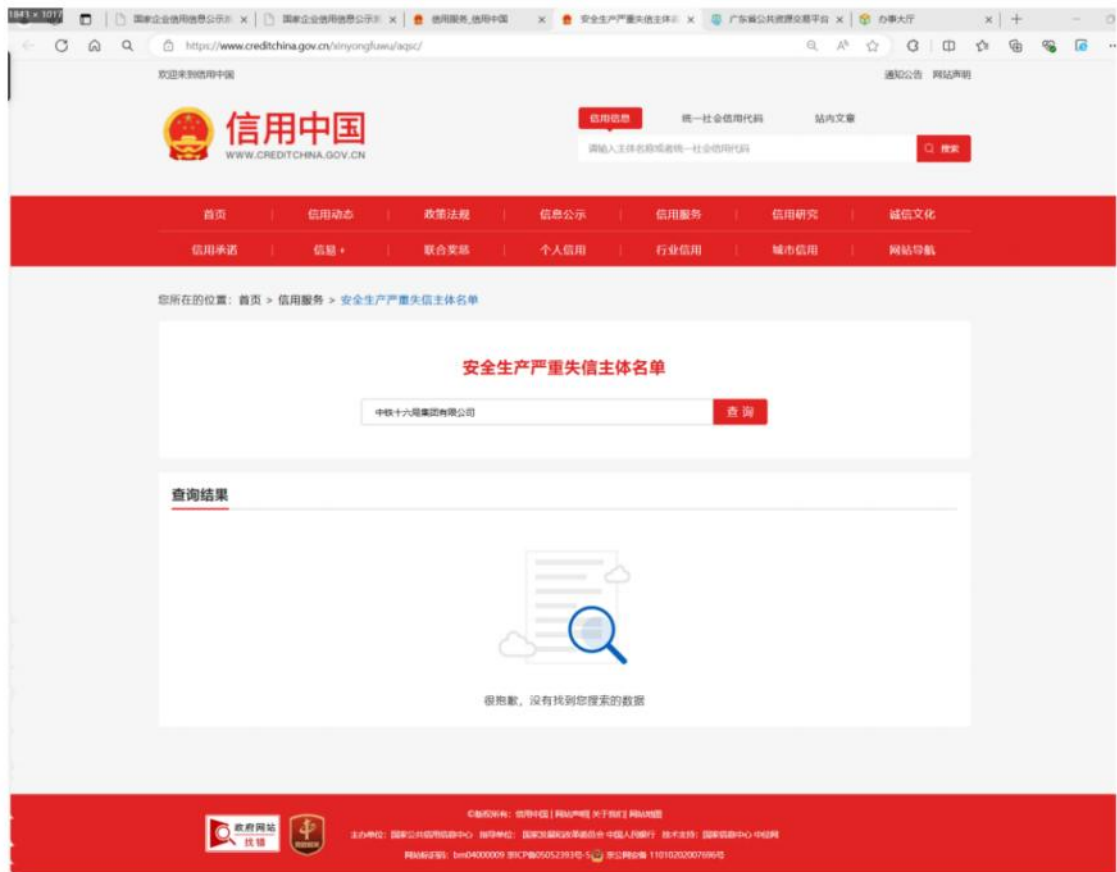
中铁十六局集团有限公司在“信用中国”的截图











中铁十六局集团有限公司在“国家企业信用信息公示系统”的截图

1844 x 1017

国家企业信用信息公示系统

https://shiming.gst.gov.cn/%7B8B31FFD05AD9D9A6B0B2800338D3520B77BEE05565AB1448A09B3ACA073527D4F43A85D9310...

国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息公示 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

中铁十六局集团有限公司

企业名称: 中铁十六局集团有限公司 | 统一社会信用代码: 911100001016367613

注册号: 911100001016367613

法定代表人: 杨国峰

登记机关: 北京市市场监督管理局

成立日期: 1995年08月01日

经营状态: 存续 (在营、开业、在册)

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

■ 营业状态信息

统一社会信用代码: 911100001016367613

注册号: 911100001016367613

企业类型: 有限责任公司(法人独资)

注册资本: 440000.000000万人民币

登记机关: 北京市市场监督管理局

住所: 北京市朝阳区红松路北京2号

经营范围: 对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的人员; 铁路工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程、市政公用工程施工总承包; 建筑安装装饰工程、桥梁工程、隧道工程、公路路面工程、城市轨道交通工程的专业承包; 地质灾害治理工程施工; 测绘与岩土工程、房屋、公路桥梁的国外工程项目; 进出口业务; 房屋修缮、装饰工程施工; 水利制品的生产; 土木工程的技术咨询; 工程施工机械设备的租赁; 承接各类室内装饰工程设计与施工; 铁路运输、铁路运输设备维修服务; 铁路机车车辆与特种、铁路设施的管理和维护; 物业管理; 城市配送服务; 机动车公共停车场服务; 出租商业、办公用房; 技术咨询; 设备维修服务; 物业管理。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

提示: 根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则, 按照《市场监督管理总局办公厅关于调整企业信用信息公示系统业务受理范围的公告》要求, 国家企业信用信息公示系统将企业信用信息公示内容作相应调整, 详见https://www.samr.gov.cn/zhezheng/tiaozhiguan/jqgj/art/2022/art_9c87139a637a46b8955442d135947b2.html

■ 营业期限信息

营业期限自: 1995年08月01日

营业期限至:

■ 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
----	------	------	---------	---------	----

1844 x 1017

国家企业信用信息公示系统

https://shiming.gst.gov.cn/%7B8B3123D086C905A641825C03E4D38ED82F832058ASAGD456095FAC7C738E7D9343745D4F10...

国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息公示 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

中铁十六局集团有限公司

企业名称: 中铁十六局集团有限公司 | 统一社会信用代码: 911100001016367613

注册号: 911100001016367613

法定代表人: 杨国峰

登记机关: 北京市市场监督管理局

成立日期: 1995年08月01日

经营状态: 存续 (在营、开业、在册)

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单 (黑名单) 信息 | 公告信息

■ 行政处罚信息

序号	决定书文号	违法行为类型	行政处罚内容	决定书名称	处罚决定书日期	公示日期	详情
----	-------	--------	--------	-------	---------	------	----

暂无行政处罚信息

共 0 条记录 第 0 页

首页 | 上一页 | 下一页 | 末页

国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息公示 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

中铁十六局集团有限公司 存续(在营、开业、在册) 信用修复承诺书

企业名称: 中铁十六局集团有限公司
统一社会信用代码: 911100001016367613
注册号:
法定代表人: 杨鹤楠
登记机关: 北京市市场监督管理局
成立日期: 1995年08月01日

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单(黑名单)信息 | 公告信息

列入经营异常名录信息

序号	列入经营异常名录原因	列入日期	作出决定机关(列入)	移出经营异常名录原因	移出日期	作出决定机关(移出)
暂无列入经营异常名录信息						

共查询到 0 条记录 共 0 页

首页 | 上一级 | 下一级 | 末页

关注 | 订购 | 异议

国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息公示 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

中铁十六局集团有限公司 存续(在营、开业、在册) 信用修复承诺书

企业名称: 中铁十六局集团有限公司
统一社会信用代码: 911100001016367613
注册号:
法定代表人: 杨鹤楠
登记机关: 北京市市场监督管理局
成立日期: 1995年08月01日

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单(黑名单)信息 | 公告信息

列入严重违法失信名单(黑名单)信息

序号	来源	列入严重违法失信名单(黑名单)原因	列入日期	作出决定机关(列入)	移出严重违法失信名单(黑名单)原因	移出日期	作出决定机关(移出)
暂无列入严重违法失信名单(黑名单)信息							

共查询到 0 条记录 共 0 页

首页 | 上一级 | 下一级 | 末页

关注 | 订购 | 异议

中铁十六局集团有限公司在“广东省水利建设市场信用信息平台”的截图

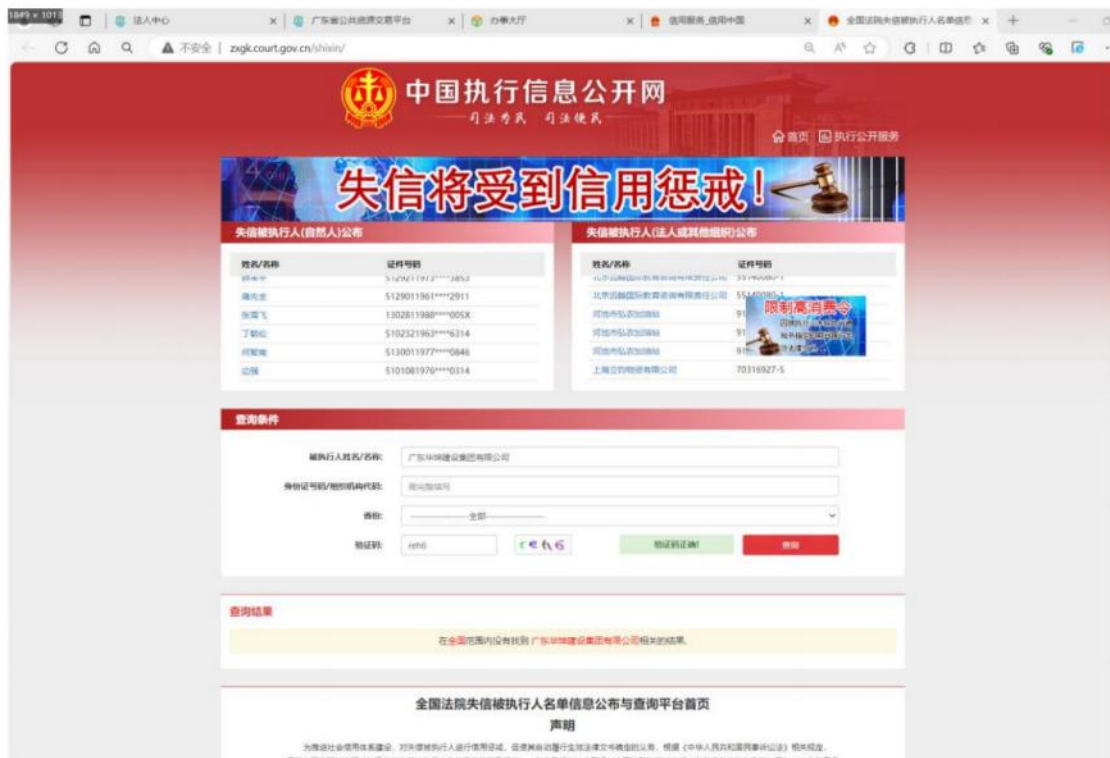
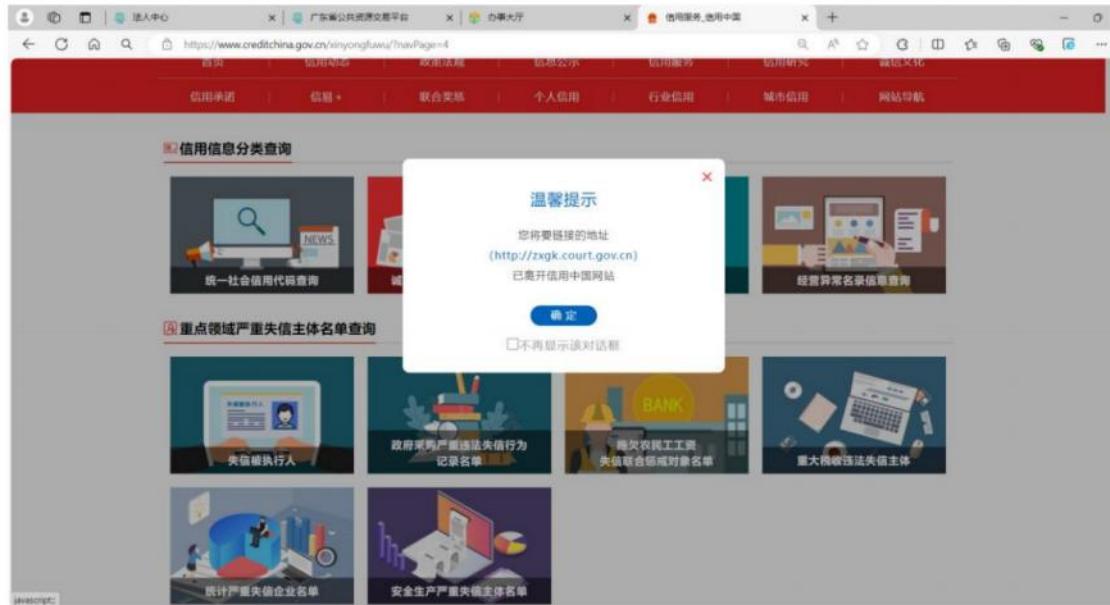


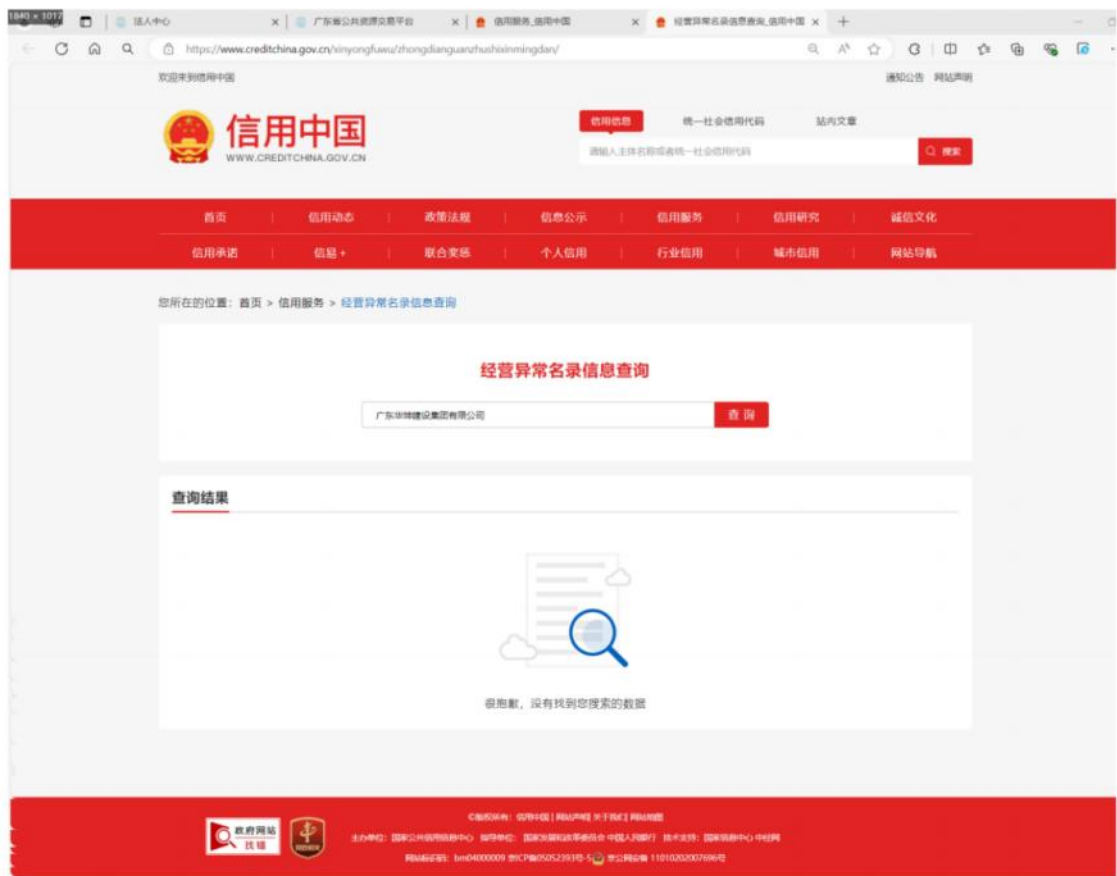
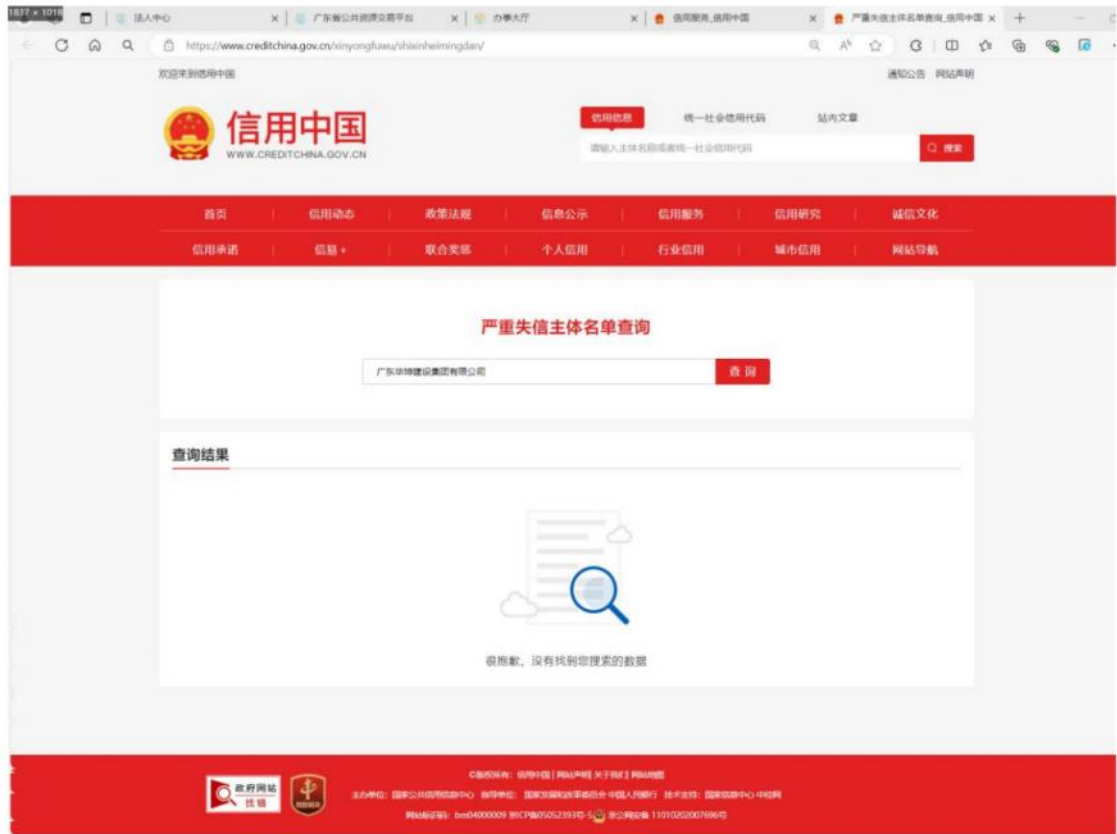
中铁十六局集团有限公司在“东莞市水务局”的截图

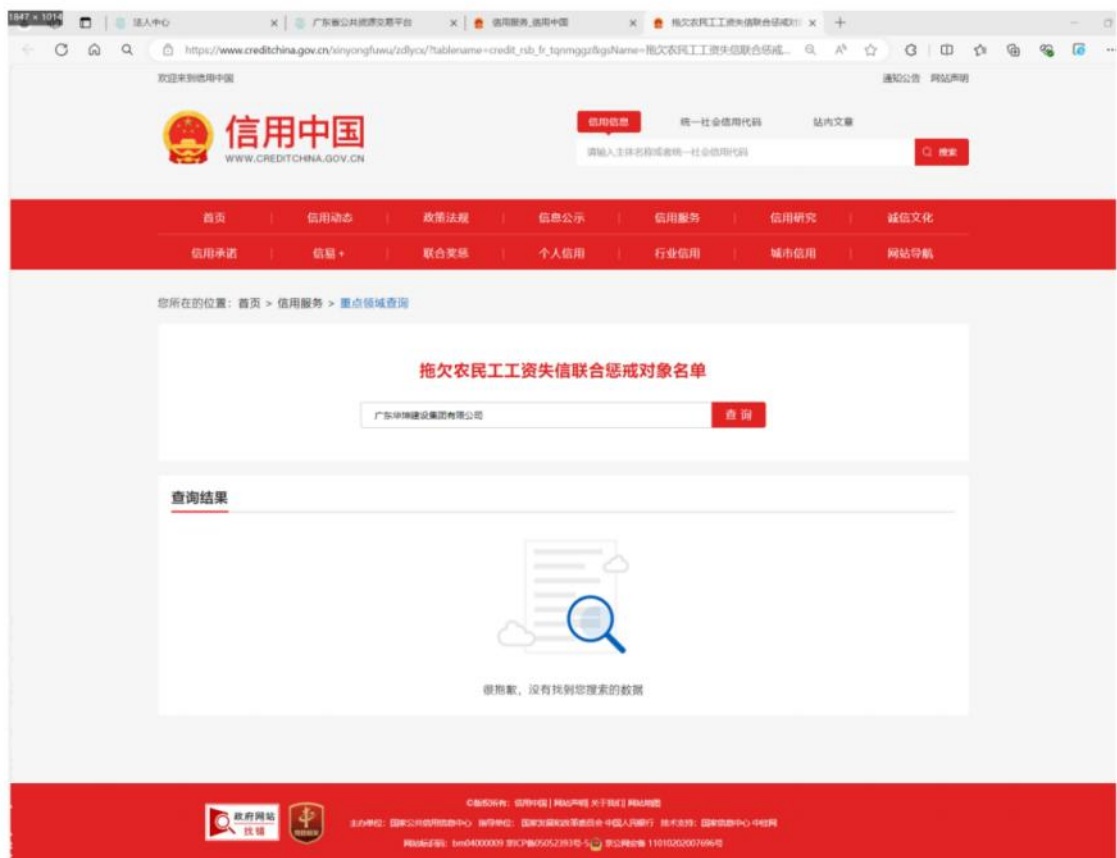
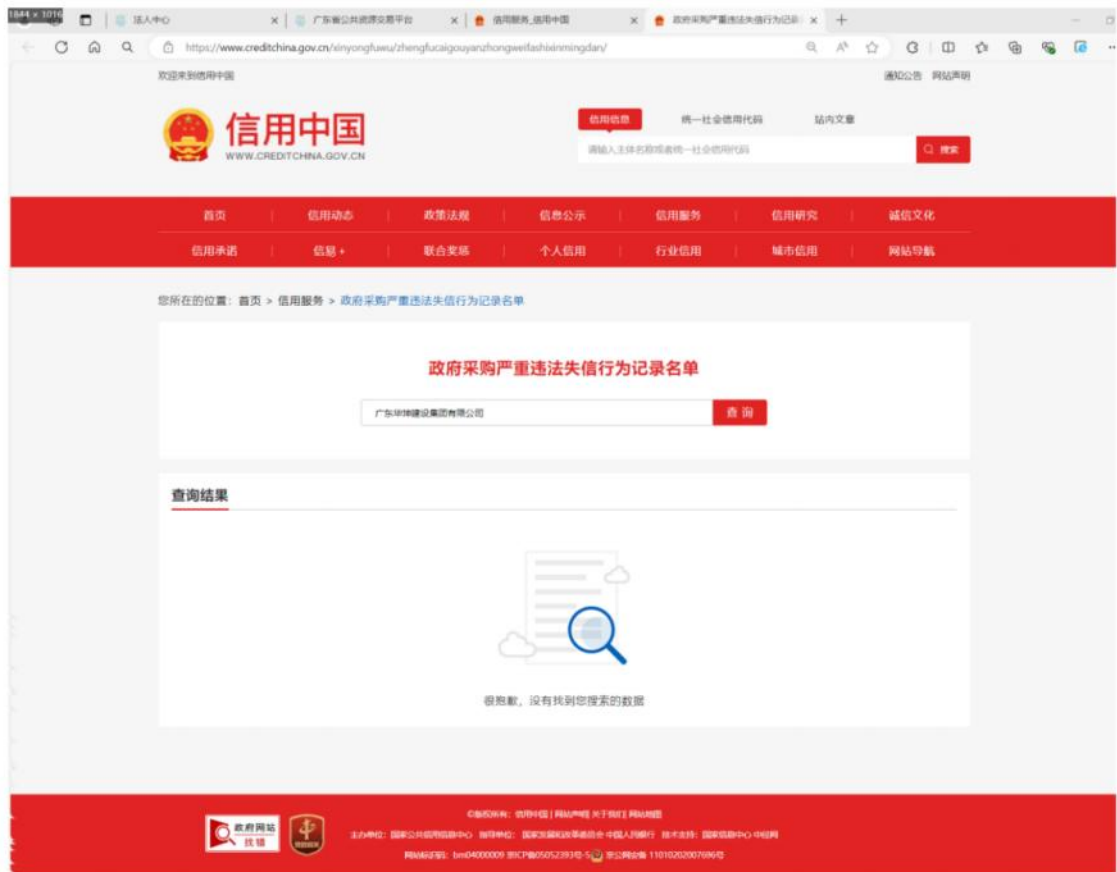


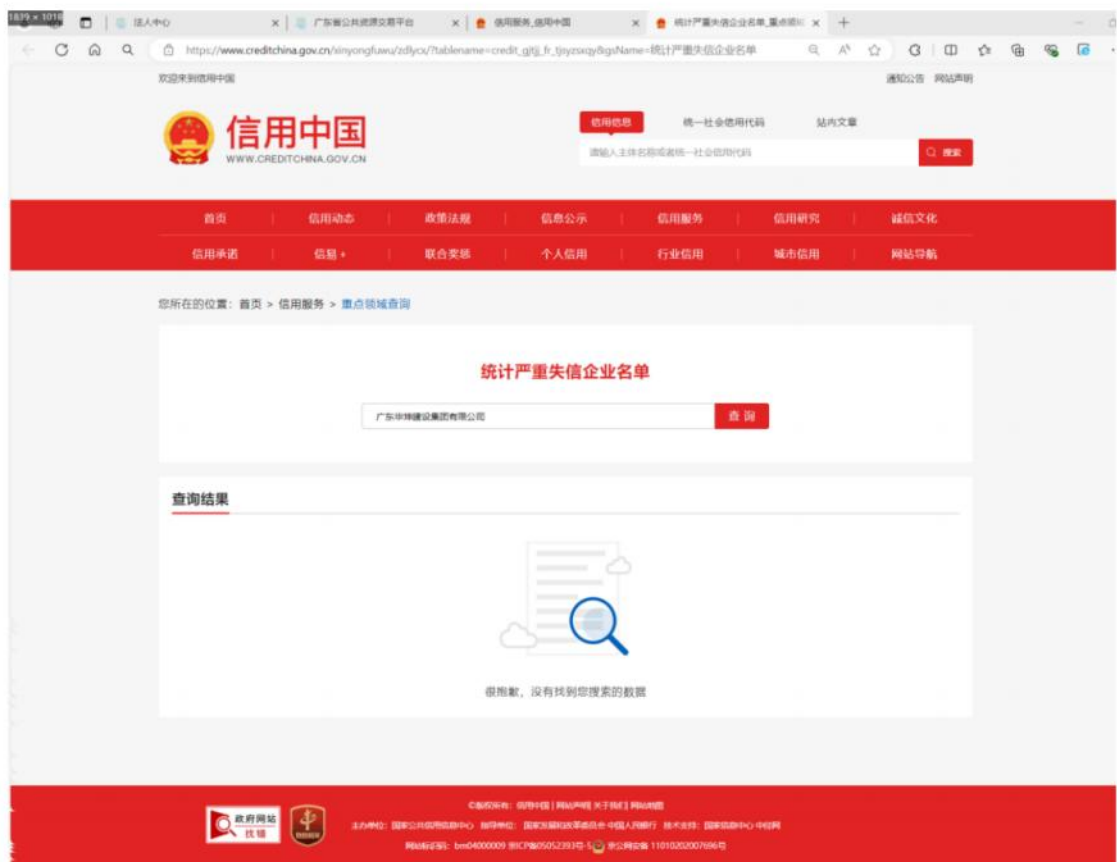
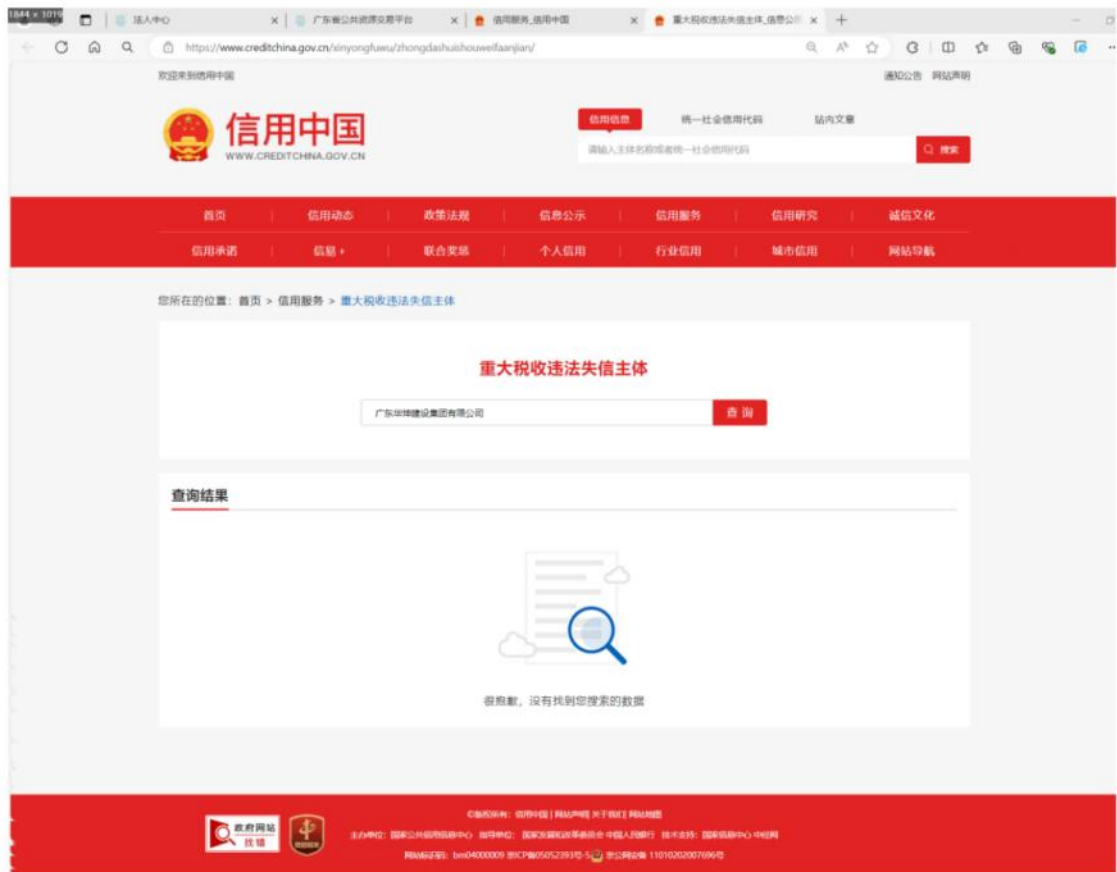


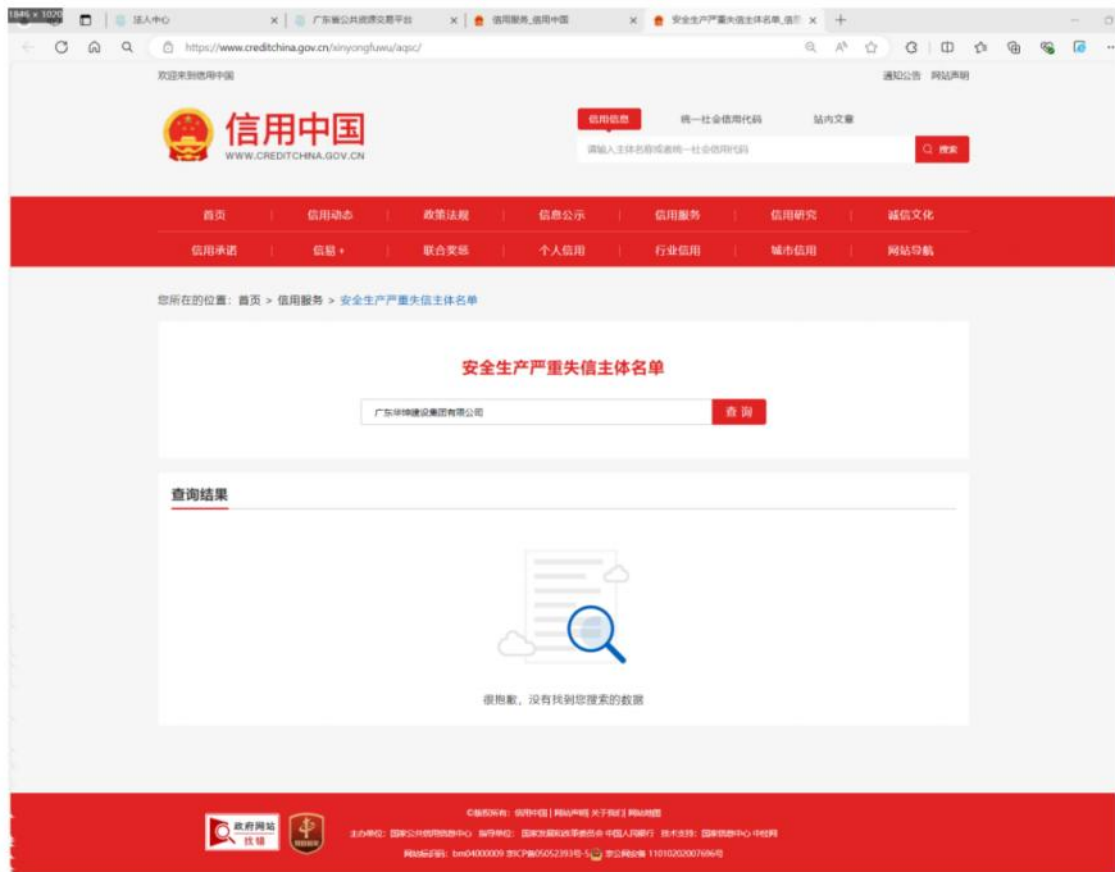
广东华坤建设集团有限公司在“信用中国”的截图











广东华坤建设集团有限公司在“国家企业信用信息公示系统”的截图

1437 * 1017

广东省公共资源交易平台 | 国家企业信用信息公示系统 | 国家企业信用信息公示系统

https://shiming.gsxt.gov.cn/%7B43F8D7197210F16FB57BA8CA101A7A11DF32C61C7E93998DA2C0AB6588BA7AB4678A80948BD9...

首页 | 企业信息填报 | 信息公告 | 重点领域企业 | 导航 | 17344...

国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信息填报 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

广东华坤建设集团有限公司

存续 (在营、开业、在照)

统一社会信用代码: 914418026698106384

注册号:

法定代表人: 邓顺山

登记机关: 东莞市市场监督管理局

成立日期: 2006年03月31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

■ 营业证照信息

统一社会信用代码: 914418026698106384

注册号:

类型: 有限责任公司(自然人投资或控股)

注册资本: 20000.000000万

登记机关: 东莞市市场监督管理局

住所: 广东省东莞市石碣镇崇德中路183号1407室

企业名称: 广东华坤建设集团有限公司

法定代表人: 邓顺山

成立日期: 2006年03月31日

核准日期: 2024年07月29日

登记状态: 存续 (在营、开业、在照)

经营范围: 许可项目: 建设工程施工; 建设工程勘察; 建设工程设计; 建筑劳务分包; 施工专业作业; 住宅室内装饰装修; 电气安装服务; 公路管理与养护; 路基路面养护作业; 城市生活垃圾经营性服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: 工程管理服务; 市政设施管理; 建筑工程机械与设备租赁; 机械租赁; 规划设计管理; 水利相关咨询服务; 住房租赁; 环保咨询服务; 旅游开发项目策划咨询; 水污染治理; 水环境污染防治服务; 生态修复及生态保护服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 工程技术服务 (规划管理、勘察、设计、监理除外); 土石方工程施工; 园林绿化工程施工; 城市绿化管理; 建筑材料销售; 建筑工程机械与设备租赁; 交通设施维修; 住宅水电安装维护服务; 非居住房地产租赁; 劳务服务 (不含劳务派遣)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

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便捷营业证照照面事项的通知》要求,国家企业信用信息公示系统将营业证照照面公示内容作相应调整。详见https://www.samr.gov.cn/zh/zhongke/fdgdgkmi/djzc/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

■ 营业期限信息

营业期限自: 2006年03月31日

营业期限至:

■ 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	廖鹰	自然人股东	非公示项	非公示项	
2	周新临	自然人股东	非公示项	非公示项	
3	熊运思	自然人股东	非公示项	非公示项	

法人中心

广东省公共资源交易平台 | 国家企业信用信息公示系统 | 国家企业信用信息公示系统

https://shiming.gsxt.gov.cn/%7B43F8D7197210F16FB57BA8CA101A7A11DF32C61C7E93998DA2C0AB6588BA7AB4678A80948BD9...

首页 | 企业信息填报 | 信息公告 | 重点领域企业 | 导航 | 17344...

国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信息填报 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

广东华坤建设集团有限公司

存续 (在营、开业、在照)

统一社会信用代码: 914418026698106384

注册号:

法定代表人: 邓顺山

登记机关: 东莞市市场监督管理局

成立日期: 2006年03月31日

发送报告

信息分享

信息打印

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单 (黑名单) 信息 | 公告信息

■ 行政处罚信息

序号	决定书文号	违法行为类型	行政处罚内容	决定机关名称	处罚决定日期	公示日期	详情
暂无行政处罚信息							

共查询到 0 条记录共 0 页

508

法人中心

广东省公共资源交易平台

国家企业信用信息公示系统

国家企业信用信息公示系统

+

https://shiming.gsxt.gov.cn/%7B43F8D7197210F16F857BA8CA101A7A11DF32C61C7E93998DA2C0A86588BA7AB4678A80948BD9...

首页

企业信息填报

信息公告

重点领域企业

导航

17344...



国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信息

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



广东华坤建设集团有限公司

存续 (在筹、开业、在册)

统一社会信用代码: 914418026698106384

注册号:

法定代表人: 邓顺山

登记机关: 东莞市市场监督管理局

成立日期: 2006年03月31日

发送报告

信息分享

信息打印

基础信息

行政许可信息

行政处罚信息

列入经营异常名录信息

列入严重违法失信名单 (黑名单) 信息

公告信息

列入经营异常名录信息

序号	列入经营异常名录原因	列入日期	作出决定机关 (列入)	移出经营异常名录原因	移出日期	作出决定机关 (移出)
暂无列入经营异常名录信息						

共查到 0 条记录 共 0 页

首页

+ 上一页

下一页 -

末页

法人中心

广东省公共资源交易平台

国家企业信用信息公示系统

国家企业信用信息公示系统

+

https://shiming.gsxt.gov.cn/%7B43F8D7197210F16F857BA8CA101A7A11DF32C61C7E93998DA2C0A86588BA7AB4678A80948BD9...

首页

企业信息填报

信息公告

重点领域企业

导航

17344...



国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信息

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



广东华坤建设集团有限公司

存续 (在筹、开业、在册)

统一社会信用代码: 914418026698106384

注册号:

法定代表人: 邓顺山

登记机关: 东莞市市场监督管理局

成立日期: 2006年03月31日

发送报告

信息分享

信息打印

基础信息

行政许可信息

行政处罚信息

列入经营异常名录信息

列入严重违法失信名单 (黑名单) 信息

公告信息

列入严重违法失信名单 (黑名单) 信息

序号	类别	列入严重违法失信名单 (黑名单) 原因	列入日期	作出决定机关 (列入)	移出严重违法失信名单 (黑名单) 原因	移出日期	作出决定机关 (移出)
暂无列入严重违法失信名单 (黑名单) 信息							

共查到 0 条记录 共 0 页

首页

+ 上一页

下一页 -

末页

广东华坤建设集团有限公司在“广东省水利建设市场信用信息平台”
的截图



广东华坤建设集团有限公司在“东莞市水务局”的截图



七、近五年企业荣誉、获奖情况

中铁十六局集团有限公司荣誉、获奖情况





企业信用等级证书

CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE

中铁十六局集团有限公司:

中国施工企业管理协会 对你公司的信用状况进行了评价,
结果为 AAA。
特发此证。

证书编号:
Certificate Number ZSQX-2023-F111-00310

签发日期:
Date of Issue 2023 年 10 月 11 日

有效期至:
Date of Expiry 2026 年 10 月 10 日

查询网址: www.cacem.com.cn
Enquiring Website

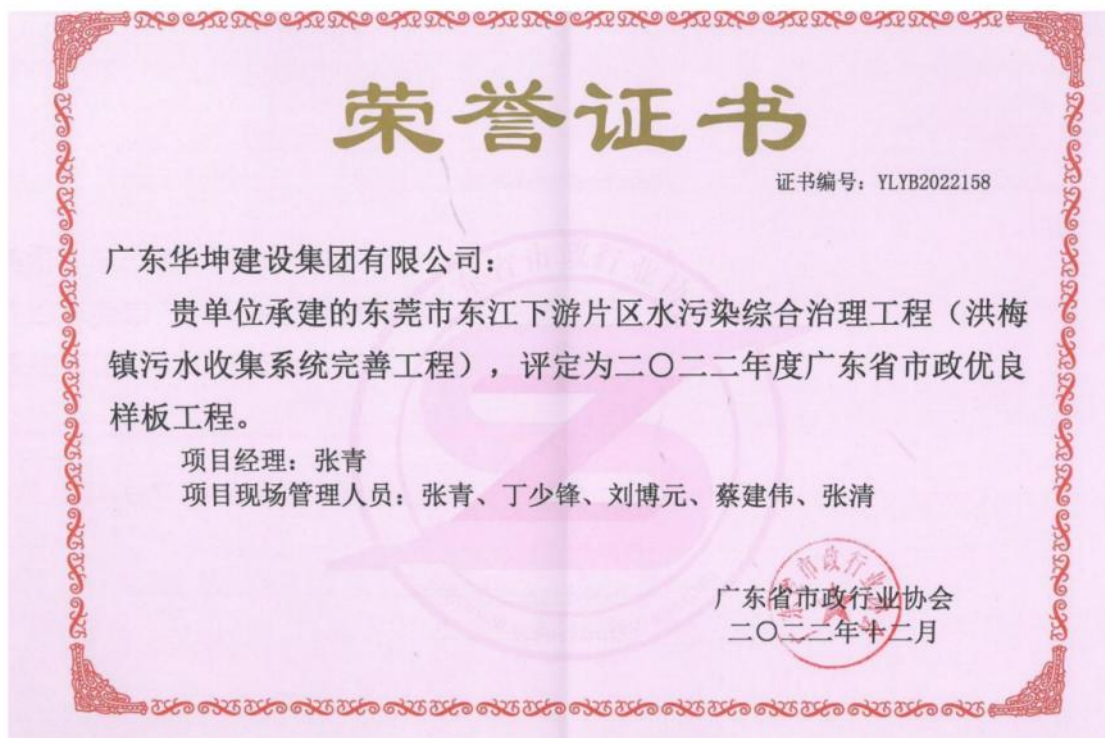
证书说明:

Notes:

1. 企业信用等级自评定之日起有效期为三年。
The enterprise credit grade is valid for 3 years starting from the date of issue.
2. 企业信用等级实行年度审核制度, 审核通过可继续使用; 信用状况发生变化的, 需重新评定信用等级并更换证书。
The credit grade should be annual-examined, and it's available if the credit has been approved. If the credit status has changed, the credit grade should be re-evaluated and the certificate should be changed.
3. 本证书只证明企业在有效期内的信用状况, 不作他用。
The certificate is only used to prove the credit status in the period of validity.
4. 本证书不得涂改、转借。
Modifications or use by any other person is not allowed.



广东华坤建设集团有限公司荣誉、获奖情况



八、企业近五年类似业绩资料

中铁十六局集团有限公司业绩

1、昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目（第二标段）

中标通知书

昆明市建设工程 中标通知书

KMGC2019121441_1

进场交易编号：JKMJK2019110095

中铁十六局集团有限公司（中标单位）：

昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目（第二标段），于 2019 年 11 月 28 日在昆明市公共资源交易中心公开开标后，经评标委员会评定，并按相关规定要求公示，现公示期已满，无异议，现确定你单位为中标单位，中标价：¥95088320.00 元（大写：玖仟伍佰零捌万捌仟叁佰贰拾元整）；质量目标：符合《建筑工程施工质量统一验收标准》（GB50300—2013）及现行相关质量验收标准的要求，确保工程施工一次性验收合格；工期：365 日历天；项目经理：张风；技术负责人：舒苏。

你单位收到中标通知书后，请你单位法定代表人或委托代理人（具有委托书）按相关的法律法规规定要求与招标单位签订合同。

招标人：（盖章）

法人代表：（签字或盖章）

日期：2019 年 12 月 24 日

招标代理机构：（盖章）

法人代表：（签字或盖章）

日期：2019 年 12 月 24 日

合同协议书

第一部分 合同协议书

发包人(全称): 昆明经济技术开发区建设管理有限公司

承包人(全称): 中铁十六局集团有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规规定,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目(第二标段)施工及有关事宜协商一致,共同达成如下协议:

一、工程概况

1. 工程名称: 昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目(第二标段)

2. 工程地点: 经开区黄土坡片区

3. 资金来源: 财政资金

4. 工程内容: 昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目呈南北走向,南起于建成的呈黄路(北段)东辅线。北止于规划 219 道路,红线宽 40 米,全长 2074.74 米,为城市主干道,设计时速 40Km/h。

5. 工程承包范围: 昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目(第二标段) K1+089.868 ~ K2+073.876 道路工程、涵洞工程、给排水工程及电力电信通信等,具体内容及数量以招标人最终提供的施工设计图纸和工程量清单为准。

二、合同工期

计划开工日期: 2019 年 12 月 20 日(具体以监理工程师书面开工令为准)

计划竣工日期: 2020 年 12 月 27 日

总工期: 365 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。

三、质量标准

工程质量符合设计文件要求, 执行现行国家最新颁布的质量标准《建筑工程施工质量验收统一标准》(GB50300-2013)、《建设工程质量管理条例》、《云南省建筑工程施工质量验收统一规程》(DBJ53T-23-2014) 及国家(行业)现行的相关质量标准、质量等级评定标准、国家行发包人管部门指导工程建设的有关文件等。如需通过相关专业、职能部门验收的, 需无条件配合验收。保证一次性验收合格, 并通过备案。

四、签约合同价(含税款)与合同价格形式

1. 含税签约合同价为:

人民币(大写) 玖仟伍佰零捌万捌仟叁佰贰拾元整
(¥95088320.00 元);

其中:

(1) 暂列金额为人民币(大写) 陆佰叁拾捌万元整
(¥6380000.00 元)

(2) 增值税税金为人民币(大写) 柒佰捌拾伍万壹仟叁佰贰拾玖元壹角柒分 (¥7851329.17 元) (税率按国家颁布的有效税费管理规定文件执行)

(3) 增值税发票类型: 增值税普票

工程的最终结算价款(本项目的工程价款含税款, 发包人无须另行支付税款), 以昆明经济技术开发区监察审计局(以下称“监察审计局”或者“经开区监察审计局”)委托的具有资

质的造价咨询单位的审计金额为准。

2. 合同价格形式: 固定单价。

五、项目经理

承包人项目经理: 张风

六、合同文件构成

本协议与下列文件一起构成合同文件:

- (1) 本协议;
- (2) 中标通知书 (如果有);
- (3) 专用合同条款及其附件;
- (4) 招标文件及其相关文件, 投标函及其附录 (如果有);
- (5) 通用合同条款;
- (6) 技术标准和要求;
- (7) 图纸;
- (8) 已标价工程量清单或预算书;
- (9) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改, 属于同一类内容的文件, 应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工,

确保工程质量、安全、进度，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 2019 年 12 月 20 日签订。

十、签订地点

本合同在 昆明经济技术开发区建设管理有限公司办公室 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字盖章，且发包方收到承包方的农民工工资保证金及履约保证金或履约担保后本合同开始生效。

十三、合同份数

本合同一式 10 份，其中正本 2 份，发包人 1 份，承包人 1 份；副本 8 份，发包人 4 份，承包人 4 份均具有同等法律效力。

缺
解
办
金

发包人: 昆明经济技术开发区
建设管理有限公司

地址: 昆明经济技术开发区春漫 地址:
大道 12 号



承包人:



法定代表人:

或

委托代理人:

经办人: 高金平 2019.12.20

电话:



法定代表人:

或

委托代理人:

经办人: 薛旭明 2019.12.20

电话:

程红彬

开户银行:

帐号:

邮政编码:

开户银行:

帐号:

邮政编码:

竣工验收报告

云南省市政基础设施工程

工程完工报告

市政验收-1

昆明经济技术开发区建设管理有限公司：（建设单位）

我单位承建的昆明经济技术开发区256号道路建设项目二标段（K0+089.868~K2+073.876）工程于2024年12月14日完工，经自检所有工程符合相关法律、法规、工程建设强制性标准和验评标准，符合设计文件和合同要求，施工技术资料汇集整理齐全，现报请进行初步验收。

项目经理



施工单位负责人（签字）：

监理单位意见



监理工程师（签字）：

履约评价

业主证明

昆明经济技术开发区256号道路建设项目（第二标段），由中铁十六局集团有限公司承建，本标段位于清水片区，北接经开区219号路，南端接已建呈黄路（北段）东辅线。东侧紧邻渝昆高速，西邻宝能集团用地。道路由南向北，起止里程为K0+0-29.931~K2+073.876，红线宽40米，全长2074.74米，为城市主干道，设计时速40Km/h。二标段起止里程为K0+089.868~K2+073.876；包含道路工程、给排水工程、电力电信工程等（不包括交通、照明及绿化工程）。主要工程量为挖方45.95万立方米，抗滑桩共205根，总长4726米，水泥稳定级配碎石层33782平方米，沥青混凝土面层36710平方米，雨水管道2241米，污水管道1099米，电力管道1027米，通信排管1100米。

项目经理：张风，技术负责人：舒苏，本标段于2019年12月10日开工建设，2021年12月14日竣工。项目履约情况良好。

特此证明。

昆明经济技术开发区建设管理有限公司

2022年03月14日



获奖



2、昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目（第一标段）

中标通知书

昆明市建设工程 中标通知书

KMGC2019101125_1

进场交易编号: JKMJK2019080069

中铁十六局集团有限公司 (中标单位):

昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目（第一标段），于 2019 年 09 月 20 日 在昆明市公共资源交易中心公开开标后，经评标委员会评定，并按相关规定要求公示，现公示期已满，无异议，现确定你单位为中标单位，中标价为：118660744.00 元（大写：壹亿壹仟捌佰陆拾陆万零柒佰肆拾肆元整）；质量目标：符合《建筑工程施工质量统一验收标准》（GB50300—2013）及现行相关质量验收标准的要求，确保工程施工一次性验收合格；工期：365 日历天；项目经理：徐华轩；技术负责人：杨晓辉。

你单位收到中标通知书后，请你单位法定代表人或委托代理人（具有委托书）按相关的法律法规规定要求与招标单位签订合同。

招标人：（盖章）

法人代表：（签字或盖章）

日期：2019 年 09 月 27 日



招标代理机构：（盖章）

法人代表：（签字或盖章）

日期：2019 年 09 月 27 日



合同协议书

第一部分 合同协议书

发包人(全称): 昆明经济技术开发区建设管理有限公司

承包人(全称): 中铁十六局集团有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就 昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目(第一标段) 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: 昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目(第一标段)

2. 工程地点: 昆明经济技术开发区清水片区

3. 资金来源: 财政资金

4. 工程内容: 昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目呈南-北走向,南起于建成的呈黄路(北段)东辅线。北止于规划 219 道路,红线宽 40 米,全长 2074.74 米,为城市主干道,设计时速 40Km/h。项目分为两个标段,其中一标段: K0+000 ~ K1+089.868; 全长 1089.868m。施工内容包括道路、涵洞、给排水工程等(不包括交通、照明、绿化工程)。

5. 工程承包范围: 昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目(第一标段)道路、涵洞、给排水工程等(不包括交通、照明、绿化工程),具体内容及数量以招标人最终提供的施工设计图纸和工程量清单为准。

二、合同工期

计划开工日期: 2019年10月20日(具体以监理工程师书面开工令为准)

计划竣工日期: 2020年10月19日

工期总日历天数: 365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。

三、质量标准

工程质量符合设计文件要求,执行现行国家最新颁布的质量标准《建筑工程施工质量验收统一标准》(GB50300-2013)、《建设工程质量管理条例》、《云南省建筑工程施工质量验收统一规程》(DBJ53T-23-2014)及国家(行业)现行的相关质量标准、质量等级评定标准、国家行发包人管部门指导工程建设的有关文件等。如需通过相关专业、职能部门验收的,需无条件配合验收。保证一次性验收合格,并通过备案。

四、签约合同价(包含税款)与合同价格形式

1. 含税签约合同价为:

人民币(大写) 壹亿壹仟捌佰陆拾陆万零柒佰肆拾肆元整
(¥118660744.00元);

其中:

(1) 暂列金额为人民币(大写) 捌佰肆拾万零玖仟元整
元(¥8409000.00元)

(2) 增值税税金为人民币(大写) 玖佰柒拾玖万柒仟陆佰柒拾陆元壹角壹分 (¥9797676.11元) (税率按国家颁布的有效税费管理规定文件执行)

(3) 增值税发票类型: 增值税普票

工程的最终结算价款(本项目的工程价款包含税款, 发包人无须另行支付税款), 以昆明经济技术开发区监察审计局(以下称“监察审计局”或者“经开区监察审计局”)委托的具有资质的造价咨询单位的审计金额为准。

2. 合同价格形式: 固定单价。

五、项目经理

承包人项目经理: 徐华轩

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件:

- (1) 本协议书;
- (2) 中标通知书(如果有);
- (3) 专用合同条款及其附件;
- (4) 招标文件及其相关文件, 投标函及其附录(如果有);
- (5) 通用合同条款;
- (6) 技术标准和要求;
- (7) 图纸;
- (8) 已标价工程量清单或预算书;
- (9) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改, 属于同一类内容的文件, 应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工, 确保工程质量、安全、进度, 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 2019 年 10 月 20 日签订。

十、签订地点

本合同在 昆明经济技术开发区建设管理有限公司办公室 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜, 合同当事人另行签订补充协议, 补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字盖章, 且发包方收到承包方的农民工工资保证金及履约保证金或履约担保后本合同开始生效。

十三、合同份数

本合同一式 10 份，其中正本 2 份，发包人 1 份，承包人 1 份；副本 8 份，发包人 4 份，承包人 4 份均具有同等法律效力。

发包人：昆明经济技术开发区
建设管理有限公司

承包人：

地址：昆明经济技术开发区春漫
大道 12 号

法定代表人：

程红彬

或

委托代理人：

经办人：薛旭明 2019.10.20

电话：

法定代表人：

或

委托代理人：

经办人：高金凤 2019.10.20

电话：

开户银行：

帐号：

邮政编码：

开户银行：

帐号：

邮政编码：

竣工验收报告

云南省市政基础设施工程

工程完工报告

市政验收-1

昆明经济技术开发区建设管理有限公司：(建设单位)

我单位承建的昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目一标段(K0+000~K1+089.868)工程于 2021 年 12 月 14 日完工,经自检所有工程符合相关法律、法规、工程建设强制性标准和验评标准,符合设计文件和合同要求,施工技术资料汇集整理齐全,现报请进行初步验收。

项目经理(签字):



施工单位负责人(签字):

监理单位意见:



监理工程师(签字):

履约评价

业主证明

昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目（第一标段），由中铁十六局集团有限公司承建，本标段位于清水片区，北接经开区 219 号路，南端接已建呈黄路（北段）东辅线、东侧紧邻渝昆高速，西邻宝能集团用地。道路由南向北，起止里程为 K0+0-29.931~K2+073.876，红线宽 40 米，全长 2074.74 米，为城市主干道，设计时速 40Km/h。一标段起止里程为 K0+000~K1+089.868；包含道路工程、给排水工程、电力电信工程等（不包括交通、照明及绿化工程）。挖方 29.04 万立方米，抗滑桩共 4 根，总长 82 米，沥青混凝土 30500 平方米，雨水管道 1940 米，污水管道 942 米，电力管道 1280 米，通信排管 1330 米。

项目经理：徐华轩，技术负责人：杨晓辉，本标段于 2019 年 09 月 30 日开工建设，2021 年 12 月 14 日竣工。项目履约情况良好。

特此证明。

昆明经济技术开发区建设管理有限公司

2022 年 03 月 14 日



获奖



3、2019 年-2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程（榄核镇、珠江街、龙穴街等）勘察设计施工运维（EPC-O）总承包
中标通知书

中 标 通 知 书

广州公资交(建设)字 [2019] 第 [04325] 号

(主)广州市市政工程设计研究总院有限公司(成)中铁十六局集团有限公司,
中铁建华南建设有限公司,广东省广业环保产业集团有限公司:

经评标委员会推荐, 招标人确定你单位为2019年-2020年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程(榄核镇、珠江街、龙穴街等)勘察设计施工运维(EPC-O)总承包的中标单位, 承包内容为招标文件所规定的发包内容, 中标价为 人民币捌亿叁仟玖佰陆拾壹万捌仟壹佰叁拾壹元伍角伍分 (¥83961.813155万元)。

其中:

项目负责人姓名: 陈贻龙

设计负责人姓名: 彭勃

施工负责人姓名: 毛建林

招标人(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

2019年8月2日

招标代理机构(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

2019年8月2日

广州公共资源交易中心

见证(盖章)

2019年8月2日 交易确认章



广州公共资源交易中心
GUANGZHOU PUBLIC RESOURCE
TRANSACTION CENTER

Tel: 020-28866000 Fax: 020-28866095
Add: 广州市天河区天利路333号 510630
WWW.GZGGZY.CN



合同协议书

第一部分 合同协议书

鉴于：广州市南沙区水务局（以下称发包人）采用勘察-设计-施工-运维（EPC-O）总承包模式建设 2019 年-2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程（榄核镇、珠江街、龙穴街等）勘察-设计-施工-运维（EPC-O）总承包项目（以下简称“本项目”）。（主）广州市市政工程设计研究总院有限公司、（成）中铁十六局集团有限公司、（成）中铁建华南建设有限公司、（成）广东省广业环保产业集团有限公司（以下称承包人）参加本项目投标并中标，为了加强建设实施管理工作，依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就本项目勘察-设计-施工-运维（EPC-O）总承包事宜经协商一致，订立本合同。

1、工程概况

- (1) 工程名称：2019 年-2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程（榄核镇、珠江街、龙穴街等）勘察-设计-施工-运维（EPC-O）总承包。
- (2) 工程地点：广州市南沙区。
- (3) 工程立项批准文号：穗南发改项目[2019]139、穗南发改项目[2019]135、穗南发改项目[2019]140。
- (4) 工程规模：①榄核镇片区包括 2019、2020 年度任务，共计 12 宗；
②珠江街片区包括 2019、2020 年度任务，共计 9 宗；
③龙穴街片区：本项目均为 2019 年度任务，共 1 宗。
- (5) 资金来源：区财政资金

2、工程内容、承包范围和承包方式

2.1 工程内容：

- (1) 榄核镇片区包括 2019、2020 年度任务，共计 12 宗。（其中：2019 年任务村 2 宗，包括牛角村和绿村村，主要建设内容为新建 1 座污水处理站，新建污水主管 4.804km，支管 10.42km，；2020 年任务村 10 宗，包括合沙村、人民村、八沙村、新涌村、张松村、榄核村、万安村、大坳村、平稳村和甘岗村，主要建设内容为新建 10 座污水处理站，新建 14 座污水提升泵井，新建污水主管 84.416km，支管 116.921km）；
- (2) 珠江街片区包括 2019、2020 年度任务，共计 9 宗。（其中：2019 年任务村 5 宗，包括泰安社区、新兴社区、西新社区、福生社区、礼隆社区，主要建设内容为新建 d200-300 污水管 30.27 km、新建 DN150 接驳支管 21.39km、新建 11 座一体化污水处理设施；2020 年任务村 4 宗，包括平安社区、同安泰社区、前锋社区、义隆社区，主要建设内容为新建 d200-300 污水管 23.85 km，新建 DN150 接驳支管 12.55km、新建一体化污水处理设施、1 座污水提升泵井）；
- (3) 龙穴街片区：本项目均为 2019 年度任务，共 1 宗，为龙穴社区，主要建设内容包括：排

水管网接驳工程包括入户检查井 219 座, 入户管 1095m, 埋地 DN200 排水管道修复 1095m, 新建 d300 污水管 586m, 化粪池修复 44 座; 主要污水收集系统: 新建 d300 污水管 775m, d400 污水管 764m, 农地管道修复 dn400HDPE 管 1126m, 检查井 93 座, 截污井 3 座; 配合雨污分流, 新建雨水管渠, D1000 管 118m, D1500 管 61m, 雨水边沟 305m。新建污水提升泵站 1 座 200t/d, 改造现状污水提升泵站 1 座 100t/d, 新建污水处理设施 1 座 700t/d。

2.2 承包范围:

(1) 工程勘察工作: 完成本项目所需的所有勘察工作, 包括但不限于岩土工程勘察、工程测量、工程物探(含管线探测)以及前期现状摸查工作等。

(2) 工程设计工作: 方案设计、初步设计、施工图设计、编制工程概算、编制施工图预算(含工程量清单编制)、现场指导与监督、配合编制竣工图及相关报建等工作。

(3) 工程施工: 按照招标文件及合同约定的范围和招标人批复的施工图进行施工总承包, 包括但不限于包工、包料、包设备、包质量、包安全生产、包文明施工、包临时设施、包工期、包承包范围内工程验收通过、包移交、包结算、包资料整理、包施工总承包管理和现场整体组织、包专业协调及配合、包保修、包编制竣工图编制等。

(4) 运维服务: 承包人负责工程竣工验收合格之日起共计 2 年的运维服务工作。

(5) 其他:

1) 概预算造价文件编制: 包括概算、预算文件编制, 设计方案比选造价分析、设计变更造价分析等。

2) 报批报建: 派出专人负责项目的报批报建工作并承担相关费用, 配合征地拆迁工作。凡工程中涉及到劳动、消防、环保、规划、卫生防疫等有关政府部门验收的项目, 及时做好验收准备工作。验收通过后, 向发包人提交验收报告, 办理竣工备案等。

2.3 承包方式:

工程勘察: 在合同实施期间工程勘察费按实际完成工作量调整, 但投标报价下浮率不变。最终结算价由财政投资评审部门按本合同规定的结算原则审定。

工程设计: 在合同实施期间设计费按建设规模和设计工作量调整, 但投标报价下浮率不变。最终结算价由财政投资评审部门按本合同规定的结算原则审定。

工程施工: 按经发包人批准且通过施工图审查的施工图及合同条款第 1.7.3 条约定编制合同价格清单。最终结算价由财政投资评审部门按本合同规定的结算原则审定。

运维服务: 在合同实施期间运维服务费按建设规模和运维范围调整, 但投标报价下浮率不变。最终结算价由财政投资评审部门按本合同规定的结算原则审定。

2.4 考虑到市政道路、设备、园林及其他等专业设计的专业性及特殊性, 若承包人的专业能力不满足要求或设计成果不能得到相关专业主管部门的认可, 则承包人应经发包人批准后委托专业单位设计, 相应的专业工程设计费包含在本工程设计收费总额中, 并按此原则签订专业设计分包合同, 支付时由承包人转付给专业设计单位, 发包人无需为此补偿任何费用。该部分设计承包人除收取合

理税费外，不得向专业设计分包商收取差价。

2.5 发包人根据工程实施情况，有权对承包人的承包范围及内容进行适当调整，承包人必须无条件服从。

3、合同工期

3.1 本合同工期约定如下：（招标阶段，按以下原则，并结合具体项目予以明确）

2019 年度治理项目：设计工期 30 日历天，施工工期 90 日历天，运维期 2 年；

2020 年度治理项目：设计工期 60 日历天，施工工期 180 日历天，运维期 2 年。

各子项工程工期见下表：

序号	子项	总工期	勘察设计工期	施工工期	运维服务期
1	<u>2019 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程(榄核镇)</u>	2 年 120 日历天	30 日历天	90 日历天	2 年
2	<u>2019 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程(珠江街)</u>	2 年 120 日历天	30 日历天	90 日历天	2 年
3	<u>2019 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程(龙穴街)</u>	2 年 120 日历天	30 日历天	90 日历天	2 年
4	<u>2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程(榄核镇)</u>	2 年 240 日历天	60 日历天	180 日历天	2 年
5	<u>2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程(珠江街)</u>	2 年 240 日历天	60 日历天	180 日历天	2 年

注：为便于管理，“子项”工程原则上以镇街并按年度为单位划分，具体以发包人要求为准。

开工日期具体以总监理工程师签发的开工/进场通知书为准。发包人要求按时完成，不得延期。如经验收不合格，不能交付使用，不能视为竣工，承包人应负责返工直至合格为止。由此产生的一切费用均由承包人承担。（合同总工期已计入晴、阴、雨、风、雾、20 年一遇的洪水、十级以下台风及停电、停水等影响施工的时间。）

关键节点工期要求：

3.1.1 勘察设计节点工期：

(1) 勘察工作进度以满足设计进度要求为准。

(2) 2019 年度治理项目：承包人应在中标通知书发出后 30 天内完成施工图设计。

2020 年度治理项目： 承包人应在中标通知书发出后 60 天内完成施工图设计。

3.1.2 施工节点工期：

开工日期以总监理工程师发出的开工或进场通知为准。

发包人根据工程实际情况，有权对本工程中的关键节点工期进行适当提前调整，承包人必须采取一切有效措施保证关键节点工期的调整，不得延误，并不得要求另行增加费用，相关赶工措施费用应在投标报价中综合考虑。

3.2 本合同工期包括因承包人的设计未能达到发包人及相关政府部门的要求而需要修改或重新设计所涉及的额外工程期限，承包人被视为已对上述审批时间作出考虑和预留。

3.3 发包人根据工程实施情况，有权对合同工程工期（包括关键节点工期和竣工日期）进行适当调整。

4、质量标准：

4.1 设计要求的质量标准：符合建设工程设计的技术规范及本项目设计任务书的要求。

4.2 施工要求的质量标准：合格。争创广州市建设工程优质奖。

4.3 运维服务的质量标准：合格。

5、职业健康安全管理目标和环境管理目标

(1) 职业健康安全管理目标：

1) 杜绝发生一般事故等级及以上的伤亡事故且工伤责任事故死亡人数为零。

2) 确保

☒ 达到广州市安全文明样板工地标准。

☒ 广州市安全文明样板工地，争创广东省安全文明样板工地。

☒ 其他：。

(2) 环境管理目标：

严格执行《广州市建设工程现场文明施工管理办法》（穗建质〔2008〕937 号）、《广州市建设工程文明施工管理规定》（广州市人民政府令第 62 号）、《广州市城乡建设委员会关于印发广州市加强建筑工地环保管理工作方案的通知》（穗建质〔2014〕754 号）、《危险性较大的分部分项工程安全管理规定》（中华人民共和国住房和城乡建设部令第 37 号）、《关于加强建设工程安全生产管理 落实建设各方主体责任的暂行规定》（穗建规字〔2017〕21 号）、《广州市住房和城乡建设委员会关于印发建设工程扬尘防治“6 个 100%”管理标准细化措施的通知》（穗建质〔2018〕1394 号）、《广州市建设工程绿色施工围蔽指导图集（V1.0 试行版）》的通知（穗建质〔2018〕1953 号）和《广州市住房和城乡建设委员会关于实施〈广州市建设工程绿色施工围蔽指导图集（V1.0 试行版）〉的补充通知》（穗建质〔2018〕2281 号）、《广州市水务局关于印发广州市 2018 年水务工程扬尘污染控制行动方案的通知》（穗水质安〔2018〕45 号）执行。

6、合同价款

6.1 本合同以人民币为报价和结算货币，除非发包人、承包人双方另有约定。

6.2 签约合同暂定总价为 839618131.55 元（大写：捌亿叁仟玖佰陆拾壹万捌仟壹佰叁拾壹元伍角伍分），其中：

建安工程费（以下简称“工程费”或“施工费”）暂定为 667069730.29 元，工程费下浮率为下浮 0.28%；

勘察费暂定为 16669448.52 元，勘察费下浮率为下浮 20%；

设计费暂定为 21048088.11 元，设计费下浮率为下浮 5%。

运维服务费暂定为 34830864.63 元，运维服务费下浮率为下浮 5.06%。

6.3 对于 2019 年-2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程其他投标人中标的子项，因解除合同未完成的部分，发包人要求纳入本承包人实施范围的，承包人在此承诺无条件认可负责完成，并且同意按本合同与解除的其他子项承包合同两者中价格较低的进行计价、结算。

6.4 本合同价款仅作为签约合同价（即中标价），实际合同价款按合同条款第 17 条约定确定，待发包人概预算评审后，签订修正合同修订合同价款。最终结算价以财政评审审定的金额为准，如本合同工程纳入审计，则审计机关出具的审计结果作为本合同价款结算依据。

7、组成合同的文件

下列文件应被认为是组成本合同的一部分，并互为补充和解释，如各文件存在冲突之处，以如下排列次序在前者优先适用：

- (1) 合同补充协议；
- (2) 本合同协议书；
- (3) 中标通知书；
- (4) 专用合同条款；
- (5) 通用合同条款；
- (6) 招标文件（含澄清文件）；
- (7) 设计任务书；
- (8) 投标文件；
- (9) 价格清单；
- (10) 发包人各项管理规定；
- (11) 施工管理任务书；
- (12) 工程造价控制方案；
- (13) 其他合同文件。

通过上述顺序解释仍无法明确的事项，由发包人与承包人协商解决；如协商不成，由发包人按照公平合理和有利于本工程建设的原则作出决定，如承包人对此决定不服的，应在接到发包人决定之日起三日内提出书面异议。如期满不提出书面异议的，视为同意发包人的决定。发包人收到承包人的书面异议后应作出进一步的决定。在发包人作出决定之前，承包人必须无条件先行执行发包人的决定。

- 8、合同协议书中有关词语含义与专业条款、通用条款中分别赋予它们的定义相同。
- 9、承包人向发包人承诺按照合同约定进行设计、施工、竣工验收、运维、移交、结算、管理及配合服务，并在质量保修期内承担工程质量保修责任。
- 10、发包人向承包人承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及按合同约定应支付的其它款项。

11、履约保证金

承包人（主办方或联合体各方）应按中标价的 10%向发包人提供履约担保。

（1）在收到中标通知书后的 20 日历天内，承包人（主办方或联合体各方）应按中标价的 10%向发包人递交履约担保；如果承包人（主办方或联合体各方）的履约担保是以银行保函的形式提供，则该银行保函应由在中国注册且营业地点在广东省行政辖区内的银行开具，是不可撤销银行保函，如发现承包人提供虚假银行保函，发包人将取消其中标资格，并追究法律责任。

（2）中标通知书发出之日起 20 日历天后，承包人（主办方或联合体各方）未按上款的规定递交履约担保，发包人有权解除中标通知书，承包人的投标担保不予退还，且依法承担相应法律责任。承包人给发包人造成的损失超过投标担保数额的，还应当对超过部分予以赔偿。承包人有异议的，可以工程所在地向人民法院起诉。

（3）履约保证金的有效期

履约保证金的有效期限从合同签订之日起至运维服务期届满之日止。

12、发包人根据项目服务情况要求约谈承包人法定代表人的，承包人的法定代表人应积极配合。

13、因建设管理需要，发包人委托了建设管理单位，承包人应无条件服从并配合其开展工作。发包人委托管理的权限、内容、范围等将另行签订书面合同予以明确。因造价控制需要，除监理外，发包人有权另行委托造价咨询单位、技术咨询单位负责本项目全过程造价咨询管理及技术管理，承包人应无条件服从并配合其开展工作。

14、本项目采用信息化管理，承包人应按发包人要求建立信息化管理的运行环境，具体功能要求详见合同附件九。配备相关的技术力量，费用含在合同价款中，不另行支付。

15、承包人（联合体投标人施工方）注册地不在广州市南沙区的，可在广州市南沙区成立独立法人全资子公司、子公司独立核算，承包人授权该子公司负责本项目的收付工程款等财务管理，执行税务部门规定税款缴纳，但合同的法律责任仍由承包人（联合体投标人）承担。

16、承包人承诺如 2019 年-2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程其他子项因解除合同，发包人决定未完成的工程纳入本合同实施范围的，承包人在此同意纳入承包人实施范围，按本合同与解除合同的其他子项两者中的低价进行计价、结算。

17、合同生效

合同订立时间：2019 年 月 日。

合同订立地点：广州市南沙区

本合同自发包人、承包人双方法定代表人（或其委托代理人）签字并加盖公章之日起生效。

18、合同份数

本合同正本一式九份，区水务局、技术咨询单位、镇街、建设管理单位、承包人各执一份；副本十八份，区水务局、技术咨询单位、镇街、建设管理单位各执一份，承包人执十二份。合同正、副本具有同等效力，但当合同正本与副本的表述不一致时，以合同正本为准。

(此页以下无正文)

发包人：广州市南沙区水务局

(公章)

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：2019-09-25

传 真：

建设单位：广州市南沙区珠江街道办事处

(公章)

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

传 真：

建设管理（含监理）单位：

广东工程建设监理有限公司（公章）

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

传 真：

建设单位：广州市南沙区榄核镇人民政府

(公章)

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

传 真：

建设单位：广州市南沙区龙穴街道办事处

(公章)

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

传 真：

承包人：（主）广州市市政工程设计研究

总院有限公司（公章）

法定代表人：

(签字)

地 址：广州市越秀区环市东路348号东座

邮政编码：

电 话：020-83767634

传 真：020-83767634

开户银行：

账 号：

承包人：(成) 中铁十六局集团有限公司

(公章)

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

传 真：

开户银行：

账 号：

承包人：(成) 中铁建华南建设有限公司

(公章)

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

传 真：

开户银行：

账 号：

承包人：(成) 广东省广业环保产业集团有限公司

(公章)

法定代表人：

(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

传 真：

开户银行：

账 号：

竣工验收报告

市政基础设施工程

土方工程 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页，共 页

工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
单位工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
施工单位	中铁十六局集团有限公司	分包单位	/		
子分部工程名称	/	验收区段	龙穴街		
项目负责人	毛建林	项目技术负责人	李辉	质检负责人	邵荣华
分包项目负责人	/	分包项目技术负责人	/	分包质检负责人	/
序号	分项工程名称	检验批数	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论	
1	沟槽支护分项工程质量验收记录	18	合格	合格	
2	沟槽开挖与地基处理分项工程质量验收记录	21	合格	合格	
3	换填碎石砂分项工程质量验收记录	21	合格	合格	
4	抛填块石分项工程质量验收记录	3	合格	合格	
5	沟槽回填分项工程质量验收记录	21	合格	合格	
6					
7					
8					
9					
10					
11					
汇总	本分部的分项合计数 5 , 检验批合计数 84		合格	合格	
质量控制资料					
安全和功能检验（检测）报告					
观感质量					
综合验收结论					
参加验收单位	施工单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）		2020年7月23日	
	监理单位（公章）	总监理工程师（签字、加盖执业印章）		2020年7月23日	
	勘察单位（公章）	项目负责人		2020年7月23日	
	设计单位（公章）	项目负责人		2020年7月23日	
	建设单位（公章）	项目负责人		2020年7月23日	

市政基础设施工程

开槽给排水管道工程 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
单位工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
施工单位	中铁十六局集团有限公司	分包单位	/		
子分部工程名称	/	验收区段	龙穴街		
项目负责人	毛建林	项目技术负责人	李辉	质检负责人	邵荣华
分包项目负责人	/	分包项目技术负责人	/	分包质检负责人	/
序号	分项工程名称	检验批数	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论	
1	管道基础分项工程质量验收记录	18	合格	合格	
2	管道接口连接分项工程质量验收记录	21	合格	合格	
3	管道铺设分项工程质量验收记录	21	合格	合格	
4	混凝土包管分项工程质量验收记录	12	合格	合格	
5	管道防腐层分项工程质量验收记录	6	合格	合格	
6	钢管阴极保护分项工程质量验收记录	3	合格	合格	
7					
8					
9					
10					
11					
汇总	本分部的分项合计数 6 , 检验批合计数 81		合格	合格	
质量控制资料			齐全		
安全和功能检验（检测）报告			合格		
观感质量			合格		
综合验收结论			合格		
参加验收单位	施工单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年7月23日		
	监理单位（公章）	总监理工程师（签字、加盖执业印章）	2020年7月23日		
	勘察单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年7月23日		
	设计单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年7月23日		
	建设单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年7月23日		

不开槽给排水管道工程 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
单位工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
施工单位	中铁十六局集团有限公司	分包单位	/		
子分部工程名称	/		验收区段	龙穴街	
项目负责人	毛建林	项目技术负责人	李辉	质检负责人	邵荣华
分包项目负责人	/	分包项目技术负责人	/	分包质检负责人	/
序号	分项工程名称	检验批数	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论	
1	管道接口连接分项工程质量验收记录	1	合格	合格	
2	管道铺设分项工程质量验收记录	1	合格	合格	
3	管道防腐层分项工程质量验收记录	2	合格	合格	
4	钢管阴极保护分项工程质量验收记录	1	合格	合格	
5	定向钻管道分项工程质量验收记录	1	合格	合格	
6					
7					
8					
9					
10					
11					
汇总	本分部的分项合计数 5 , 检验批合计数 6		合格	合格	
质量控制资料			齐全	合格	
安全和功能检验（检测）报告			合格	合格	
观感质量			合格	合格	
综合验收结论					
参加验收单位	施工单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）		2020年8月28日	
	监理单位（公章）	总监理工程师（签字、加盖执业印章）		2020年8月28日	
	勘察单位（公章）	项目负责人（签字）		2020年8月28日	
	设计单位（公章）	项目负责人（签字）		2020年8月28日	
	建设单位（公章）	项目负责人（签字）		2020年8月28日	

附属构筑物工程 分部(子分部)工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
单位工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
施工单位	中铁十六局集团有限公司	分包单位	/		
子分部工程名称	/	验收区段	龙穴街		
项目负责人	毛建林	项目技术负责人	李辉	质检负责人	邵荣华
分包项目负责人	/	分包项目技术负责人	/	分包质检负责人	/
序号	分项工程名称	检验批数	施工单位检查结果	监理(建设)单位验收结论	
1	围堰	3	合格	合格	
2	井室	19	合格	合格	
3	绿化	8	合格	合格	
4	方井	12	合格	合格	
5	排水边沟	140	合格	合格	
6	箱涵修复	12	合格	合格	
7	支管	30	合格	合格	
8	雨水口	2	合格	合格	
9	一体化泵站	9	合格	合格	
10	废水泵井	15	合格	合格	
11	监测设备	10	合格	合格	
汇总	本分部的分项合计数 21 , 检验批合计数 394				
质量控制资料			齐全	合格	
安全和功能检验(检测)报告			合格	合格	
观感质量			合格	好	
综合验收结论			合格		
参加验收单位	施工单位(公章)	项目负责人(签字、加盖执业印章)	2020年8月28日		
	监理单位(公章)	总监理工程师(签字、加盖执业印章)	2020年8月28日		
	勘察单位(公章)	项目负责人(签字)	2020年8月28日		
	设计单位(公章)	项目负责人(签字)	2020年8月28日		
	建设单位(公章)	项目负责人(签字)	2020年8月28日		

市政基础设施工程

附属构筑物工程 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
单位工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
施工单位	中铁十六局集团有限公司	分包单位	/		
子分部工程名称	/		验收区段	龙穴街	
项目负责人	毛建林	项目技术负责人	李辉	质检负责人	邵荣华
分包项目负责人	/	分包项目技术负责人	/	分包质检负责人	/
序号	分项工程名称	检验批数	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论	
12	围墙修复	12	合格	合格	
13	隔油池	12	合格	合格	
14	交通	13	合格	合格	
15	一体化设备	10	合格	合格	
16	格栅井	15	合格	合格	
17	新建化粪池	36	合格	合格	
18	混凝土排水沟	11	合格	合格	
19	砖砌排水沟	6	合格	合格	
20	污水处理设施	7	合格	合格	
21	污水处理站围栏	12	合格	合格	
22					
汇总	本分部的分项合计数 21 , 检验批合计数 394				
质量控制资料			齐全		
安全和功能检验（检测）报告			齐全		
观感质量			合格		
综合验收结论			合格		
参加验收单位	施工单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年8月28日		
	监理单位（公章）	总监理工程师（签字、加盖执业印章）	2020年8月28日		
	勘察单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年8月28日		
	设计单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年8月28日		
	建设单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）	2020年8月28日		

道路修复工程 分部（子分部）工程质量验收记录

市政验·通-18

第 页, 共 页

工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
单位工程名称	南沙区龙穴街农村生活污水治理查漏补缺工程				
施工单位	中铁十六局集团有限公司		分包单位	/	
子分部工程名称	/		验收区段	龙穴街	
项目负责人	毛建林	项目技术负责人	李辉	质检负责人	邵荣华
分包项目负责人	/	分包项目技术负责人	/	分包质检负责人	/
序号	分项工程名称	检验批数	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论	
1	路基分项工程质量验收记录	12	合格	合格	
2	基层分项工程质量验收记录	12	合格	合格	
3	面层分项工程质量验收记录	50	合格	合格	
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
汇总	本分部的分项合计数 3		检验批合计数 74		
质量控制资料			齐全		
安全和功能检验（检测）报告			合格		
观感质量			合格		
综合验收结论			合格		
参加验收单位	施工单位（公章）	项目负责人（签字、加盖执业印章）		2020年8月28日	
	监理单位（公章）	总监理工程师（签字、加盖执业印章）		2020年8月28日	
	勘察单位（公章）	项目负责人		2020年8月28日	
	设计单位（公章）	项目负责人		2020年8月28日	
	建设单位（公章）	项目负责人		2020年8月28日	

履约评价

业绩证明

由中铁十六局集团有限公司承建的 2019 年-2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程（榄核镇、珠江街、龙穴街等）勘察设计施工运维（EPC-O）总承包项目，合同金额：83961.813155 万元，开工日期 2019 年 09 月 30 日，履约状况良好。

本项目施工范围包括：（1）核镇片区：主要建设内容为新建 1 座污水处理站，新建污水主管 4.804km，支管 10.42km，新建 10 座污水处理站，新建 14 座污水提升泵井，新建污水主管 84.416km，支管 116.921km。（2）龙穴街片区：排水管网接驳工程包括入户检查井 219 座，入户管 1095m，埋地 DN200 排水管道修复 1095m，新建 d300 污水管 586m，化粪池修复 44 座；主要污水收集系统：新建 d300 污水管 775m，d400 污水管 764m，农地管道修复 dn400HDPE 管 1126m，检查井 93 座，截污井 3 座；配合雨污分流，新建雨水管渠，D1000 管 118m，D1500 管 61m，雨水边沟 305m。新建污水提升泵站 1 座 200t/d，改造现状污水提升泵站 1 座 100t/d，新建污水处理设施 1 座 700t/d。（3）珠江街：主要建设内容为新建 d200-300 污水管 30.27km、新建 DN150 接驳支管 21.39km、新建 11 座一体化污水处理设施，主要建设内容为新建 d200-300 污水管 23.85 km，新建 DN150 接驳支管 12.55km、新建一体化污水处理设施、1 座污水提升泵井。多次受业主表扬，配合各镇街统筹协调，攻坚克难全面推进，努力保质按期完成治水考核任务。

特此证明。



广东华坤建设集团有限公司业绩

无

九、投标文件资信主要信息统计汇总表

投标单位	企业概况及投标单位资质				近 3 年财务状况			近 5 年投标人类似工程业绩、业绩的获奖情况	企业信用情况、履约评价情况、服务便利度说明	项目负责人（项目经理）、技术负责人情况及业绩		项目管理班子配备情况	备注
	注册资本（万元）	注册地	企业概况自述	资质等级	2021 年	2022 年	2023 年			个人资历	个人业绩（近 5 年）		
中铁十六局集团有限公司、广东华坤建设集团有限公司	440000、20000	北京市朝阳区红松园北里 2 号、广东省东莞市石碣镇崇焕中路 183 号 1407 室	有	市政公用工程施工总承包一级、市政公用工程施工总承包壹级	1、总资产：6549398 万元 2、净资产：1318719 万元 3、年营业额：6153634 万元 4、年净利润：56413 万元	1、总资产：7155167 万元 2、净资产：149666 万元 3、年营业额：6037347 万元 4、年净利润：27201 万元	1、总资产：7858872 万元 2、净资产：1767311 万元 3、年营业额：5979532 万元 4、年净利润：64299 万元	投标人（若以联合体投标，指联合体牵头人）： 提供业绩中，属类似工程业绩共 3 个，合计金额约 10.53 亿元。 其中： 项目 1：昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目（第二标段）。 项目 2：昆明经济技术开发区 256 号道路建设项目（第一标段）。 项目 3：2019 年-2020 年广州市南沙区农村生活污水查漏补缺治理工程（榄核镇、珠江街、龙穴街等）勘察设计施工运维（EPC-0）总承包。 获得的奖项：	企业信用情况良好、履约评价良好，服务便利度情况见服务便利度说明	项目负责人（项目经理）：苏庆国（60 岁，性别男） 1、相应注册执业资格情况：市政公用工程一级注册建造师 2、职称：教授级高级（等级）、土木工程（专业）。 技术负责人：吴杰（53 岁，性别男） 1、一级注册建造师（专业：/、/）； 2、职称：高级（等级）、路桥工程（专业）。	项目负责人（项目经理）：苏庆国（如有）天贵北路（平步大道-永安路）工程施工合同（道路工程及其它专业工程） 技术负责人：吴杰（如有）天贵北路（平步大道-永安路）工程施工合同（道路工程及其它专业工程）	项目管理班子共 9 人。其他详见投标文件商务标的项目管理班子人员情况。	国（央）企、非国（央）企

								共 0 个，其中： 0 个国家级奖项（/ 类）， 0 个省级（/类）奖项。 					
								投标人（若以联合体 投标，指联合体成员 方）： 提供业绩中，属类似 工程业绩共 0 个，合 计金额约 0 亿元。 其中： 项目 1： /。 项目 2： /。 项目 3： /。 获得的奖项： 共/个，其中： /个国家级奖项（/ 类）， /个省级（/类）奖项。					
页码索引	P4、8	P4、8	P11、23	P5、9	P71	P71	P71	P514、548	P493、521530、547、551	P34、p40	P553、565	P30	P4、8

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）

服务便利度说明

中铁十六局集团有限公司

一、企业简介：

中铁十六局集团有限公司自成立以来始终秉承着“品质为基 客户为先”的经营理念，先后参与了 400 多项国家重点工程的建设，已建成的工程有 300 多项荣获国家和省部级优质工程，32 项国家优质工程，22 项鲁班奖，23 项詹天佑奖，获省部级以上科技进步奖 81 项（国家科技进步奖 9 项），获国家级工法 22 项、国家专利 1406 项（发明专利 189 项）、软件著作权 76 项，参编发布标准 77 项（国家标准 9 项）。

二、服务便利度

（一）资金优势

我方坚持依法纳税，按时如实申报缴纳税费，承担社会责任。目前集团下中铁十六局集团南方工程有限公司，中铁十六局集团（阳江市）建设有限公司，江门中铁交建工程有限公司在广东省内实现纳统，广州分公司目前缴纳税额累计已达 1090.89 万元。纳税信用 A 级纳税人，近五年有稳定资金流，项目工程款保证专款专用。

自 2017 年在广州设立分公司以来，我方坚持滚动发展，现已完成累计承揽项目 59 个，总承揽金额 116.63 亿元，其中：在建项目 33 个，完工项目 14 个，完工已结算项目 5 个。年度承揽任务 40 亿元，项目 13 个，完成承揽金额 26.77 亿元，占年度计划的 66.93%。年度计划完成产值 11.74 亿元，已完成产值 10.006 亿元，占年度计划的 85.23%。

（二）沟通便利优势

历经多年风雨，多方经验积累沉淀，为我司在此次投标项目中提供了有力的技术、安全、资金支持，同时在项目管理上也提供了极大的便利。此外，近年公司承接的其它市政、水利项目均受到各方一致好评。

如我司中标，我司承诺在项目实施全过程中，将以更高效的方式进行业务对接、沟通与协商，以确保项目的顺利推进。

三、施工业绩优势

我司近年先后承接过多项大型市政、水利项目，如：北京市通州运河核心区市政配套工程北环环隧工程三标段、成都地铁 6 号线一、二期工程土建施工 02A、黄石北路（G106-白

云区人民医院南门)工程、横琴新区大横琴山隧道工程(一期)勘察设计施工一体化(第二次)、阜阳市合肥大道(颍淮大道-滨湖路)工程、宁波轨道交通3号线一期TJ3110标等。积累了丰富的施工管理经验,若本项目中标,将精选有丰富的类似施工经验的专业技术人员参与建设,委派经验丰富的项目管理团队服务于本项目,为业主提供优质的管理与服务。

我方始终坚持诚信经营,自觉维护企业形象。自觉融入到诚信建设活动中去,争评信用企业,争创全国信用典型;牢固树立契约精神,在经营过程中不说假话、空话、大话,不以次充好,切实做到言必行,行必果,维护好自身形象。始终坚持守法经营,不踩法律红线。从未被列入各方平台失信、违法黑名单,规范经营,严守原则底线。我司承接过的市政项目获得多项国家优质工程奖,几十项省级市政优良样板工程奖,例如:荣获“全国优秀施工企业”“全国施工技术进步先进企业”“全国工程建设质量管理优秀企业”“全国质量·服务诚信示范企业”“全国行业质量示范企业”“全国思想政治工作优秀企业”“中国企业文化建设先进单位”“全国文明单位”“全国‘安康杯’竞赛优胜企业”“AAA信用企业”等荣誉。

项目负责人（项目经理）业绩情况
天贵北路（平步大道-永安路）工程(道路工程及其它专业工程)
中标通知书

附件3 中标通知书

中标通知书

广州公资交(建设)字[2017]第[03848]号

中铁十六局集团有限公司:

经评标委员会推荐,招标人确定你单位为天贵北路(平步大道-永安路)工程的中标单位,承包内容为招标文件所规定的发包内容,中标价为人民币壹亿零陆佰捌拾叁万柒仟伍佰壹拾玖元捌角陆分(¥10683.751986万元)。

其中:

人工费:¥2053.042706万元

安全文明施工措施费:¥399.273382万元

招标人(盖章)

项目负责人(签字)

招标代理机构(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

法定代表人或其委托代理签章:

2017年4月28日

2017年4月27日

广州公共资源交易中心

见证(盖章)

广州公共资源交易中心
GUANGZHOU PUBLIC RESOURCES
TRADING CENTER

Tel: 020-28966000 Fax: 020-28966025
ADD: 广州市天河区龙溪路333号 510630
WWW.GZJGZV.COM



合同协议书



副本

广州市建设工程施工合同

工程名称：天贵北路（平步大道-永安路）工程（给水工程）

工程地点：广州市花都区天贵北路（平步大道-永安路）段

发 包 人(代建人、甲方)：广州市花都区地方公路管理总站(广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心)

承 包 人(乙方)：中铁十六局集团有限公司

业主（丙方）：广州市花都自来水有限公司

甲方合同编号：TG-C-02

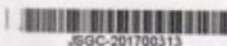
广州市花都区地方税务局
印花税收完专用章(1)
已缴税额:¥ 800.70元
完税凭证字号:04057775
缴税日期:2017年5月14日

广州市城乡建设委员会

制定

广州市工商行政管理局

2017年4月28日



JSGC-201700313

第一部分 协议书

发包人(代建人、甲方): 广州市花都区地方公路管理总站

(广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心)

承包人(乙方): 中铁十六局集团有限公司

业 主(丙方): 广州市花都自来水有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就合同工程施工有关事项达成一致意见,订立本合同。

一、工程概况

工程名称: 天贵北路(平步大道-永安路)工程(给水工程)

工程地点: 广州市花都区天贵北路(平步大道-永安路)段

工程内容: 施工图纸范围内的给水工程等(详见施工图纸及工程量清单)

工程规模: 本项目为市政新建工程,道路等级为城市主干路,道路全长约 1.339 公里,道路标准宽度 40 米,设计速度 60km/h,双向 6 车道,新建给水管道 2270 米,管道规格 DN100~DN600。

结构形式: 市政道路工程

工程立项、规划批准文件号: 花发改基【2014】188 号、穗规花都【2014】239 号

资金来源: 财政资金

二、工程承包范围

承包范围: 天贵北路(平步大道-永安路)工程施工图纸范围内的给水工程等(详见施工图纸及工程量清单)。

三、合同工期

工程合同工期总日历天数: (168) 天。

从 2017 年 5 月 2 日开始施工,至 2017 年 10 月 17 日竣工完成。

四、质量标准

工程质量标准: 合格。

五、合同价款

合同总价(大写): 贰佰陆拾陆万玖仟零叁拾元贰角壹分;

(小写): ¥2669030.21 元。

项目单价: ■ 详见承包人的投标报价书(招标工程);

JSGC-201700313 详见经确认的工程量清单报价单或施工图预算书（非招标工程）。

注：按照区政府会议纪要（57）、花都中轴线征地拆迁指挥部办公室会议纪要（第61号）的会议精神，由广州市花都区交通局作为花都区中轴线供水管道建设的代建单位，并签订《花都区中轴线供水管网代建管理服务委托合同》（合同编号：花交中轴【2014】66-1号），广州市花都区交通局已下达任务通知书给广州市花都区地方公路管理总站（广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心）负责中轴线范围内主次干道的供水管道建设，待项目完工后，按相关规定将自来水管等设施移交广州市花都自来水有限公司（原单位名称：广州市花都区自来水公司）管理。为方便工程的顺利推进，将供水管网纳入天贵北路（平步大道-永安路）工程的施工招标范围内，该项目的施工中标价为 106837519.86 元，其中道路工程及其它专业工程的施工费用为 104168489.65 元，给水工程的施工费用为 2669030.21 元，上述两部分费用需分开签订施工合同、分开送财审结算。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及其优先解释顺序与本合同第三部分《专用条款》第2条赋予的规定一致。

七、词语含义

● 本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》第1条赋予它们的定义相同。

● 本合同业主方（丙方）委托发包人（甲方、代建人）为项目代建单位进行工程建设管理，业主方（丙方）作为付款单位，负责本合同工程费用的支付。承包人直接向业主方开具发票，抬头为广州市花都自来水有限公司。除本合同明确约定由业主方或三方当事人负责的事项外，合同各项义务由发包人和承包人各自承担，合同中的“双方”，指发包人和承包人。

八、承包人承诺

承包人向发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定实施、完成并保修合同工程，履行本合同所约定的全部义务。

九、发包人承诺

发包人向承包人、业主承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定履行本合同所约定的全部义务。

十、业主承诺

业主向发包人、承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定的时限和方法支付工程款及其他应当支付的款项。

十一、合同生效

本合同订立时间：2017 年 4 月 28 日

本合同订立地点：广州市花都区

合同三方当事人约定本合同自三方签字、盖章后生效。

此页为天贵北路（平步大道-永安路）工程（给水工程）施工合同的合同签署页，以下无正文。



发包人（盖章）广州市花都区地方公路

广州市花都区地方公路管理中心

（广州市花都区道路基础设施

建设管理中心）

地址：广州市花都区紫薇路 23 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：020-86885506

传 真：020-36803911

开户银行：\

帐 号：\

邮政编码：510800

电子邮箱：\



业 主：（盖章）广州市花都自来水有限公司

地 址：广州市花都区公路大道 43 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：020-36898789

传 真：020-36898789



承包人：（盖章）

中铁十八局集团有限公司

地址：北京市朝阳区红松园北里 2 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：010-51884390

传 真：010-51884390

开户银行：

帐 号：

邮政编码：100020

电子邮箱：\



2017 年 4 月 28 日
第一部分 协 议 书

发包人（甲方）：广州市花都区地方公路管理总站

（广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心）

承包人（乙方）：中铁十六局集团有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就合同工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）

工程地点：广州市花都区天贵北路（平步大道-永安路）段

工程内容：施工图纸范围内的道路、交通、电力隧道、排水、电力管沟、照明、通信、绿化等（详见施工图纸及工程量清单）。

工程规模：本项目为市政新建工程，道路等级为城市主干路，道路全长约 1.339 公里，道路标准宽度 40 米，设计速度 60km/h，双向 6 车道，采用沥青混凝土路面。新建污水管道 2972 米，管径 d400~d800，新建雨水管道 4045 米，管径 d300~bXh=3000x2000 箱涵，新建电缆隧道全长约 1064 米，电力隧道截面内配置 4 回 220kv 和 6 回 110kv 高压电缆，标准横断面尺寸为 BxH=3.2mx3.9m（净空）。新建 10kv 电缆沟（沉底十六线电缆沟）和 2 回路 110kv 电缆沟（钢筋沉底六线电缆沟）。同时配套交通设施、通信设施、路灯照明和道路绿化。

结构形式：市政道路工程

工程立项、规划批准文件号：花发改基【2014】188 号、穗规花都【2014】239 号

资金来源：财政资金

二、工程承包范围

承包范围：天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）施工图纸范围内的道路、交通、电力隧道、排水、电力管沟、照明、通信、绿化等（详见施工图纸及工程量清单）。

三、合同工期

工程合同工期总日历天数：（168）天。

从 2017 年 5 月 2 日开始施工，至 2017 年 10 月 17 日竣工完成。

四、质量标准

工程质量标准：合格。

五、合同价款

合同总价（大写）：壹亿零肆佰壹拾陆万捌仟肆佰捌拾玖元陆角伍分；

（小写）：¥104168489.65 元。

项目单价：■详见承包人的投标报价书（招标工程）；

□详见经确认的工程量清单报价单或施工图预算书（非招标工程）。

注：按照区府会议纪要（57）、花都中轴线征地拆迁指挥部办公室会议纪要（第 61 号）的会议精神，由广州市花都区交通局作为花都区中轴线供水管道建设的代建单位，并签订《花都区中轴线供水管网代建管理服务委托合同》（合同编号：花交中轴【2014】66-1 号），广州市花都区交通局已下达任务通知书给广州市花都区地方公路管理总站（广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心）负责中轴线范围内主次干道的供水管道建设，待项目完工后，按相关规定将自来水管等设施移交广州市花都区自来水有限公司（原单位名称：广州市花都区自来水公司）管理。为方便工程的顺利推进，将供水管网纳入天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）的施工招标范围内，该项目的施工中标价为 106837519.86 元，其中道路工程及其它专业工程的施工费用为 104168489.65 元，给水工程的施工费用为 2669030.21 元，上述两部分费用需分开签订施工合同、分开送财审结算。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及其优先解释顺序与本合同第二部分《通用条款》第 2.2 款赋予的规定一致。

七、词语含义

- 本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》第 1 条赋予它们的定义相同。

八、承包人承诺

承包人向发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定实施、完成并保修合同工程，履行本合同所约定的全部义务。

九、发包人承诺

发包人向承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定的时限和方法支付工程款及其他应当支付的款项，履行本合同所约定的全部义务。

十、合同生效

本合同订立时间：2017年4月28日

本合同订立地点：广州市花都区

合同双方当事人约定本合同自双方签字、盖章后生效。

此页为天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）施工合同的合同签署以下无正文

发包人（甲方）：

广州市花都区地方公路管理总站

（广州市花都区道路交通基础设施

建设管理中心）

地址：广州市花都区紫薇路23号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电话：020-86885506

传真：020-36803911

开户银行：\

帐号：\

邮政编码：510800

电子邮箱：\

承包人（乙方）：

中铁十六局集团有限公司

地址：北京市朝阳区红松园北里2号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电话：010-51884390

传真：010-51884390

开户银行：

帐号：

邮政编码：100020

电子邮箱：\

竣工验收报告

市政基础设施工程

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

市政验-17
第1页，共1页

工程名称	天贵北路（平步大道-永安路）工程		
单位工程名称	天贵北路（平步大道-永安路）工程		
施工单位	中铁十六局集团有限公司	分包单位	/
结构类型	市政道路	工程造价	10416 万元
开工日期	2017 年 7 月 31 日	竣工日期	年 月 日
项目经理	苏庆国	技术负责人	吴杰
序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 29 分部，经查 29 分部，符合标准及设计要求 29 分部	合格
2	质量控制资料核查	共 114 项，经核定符合规范规定 114 项	齐全、有效
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 5 项，符合要求 5 项，共抽查 5 项，符合要求 5 项	齐全、有效
4	观感质量检验	共抽查 7 项，符合要求 7 项	好
综合验收结论			
建设单位		监理单位	施工单位
（公章） 单位（项目）负责人： 2021 年 2 月 5 日		（公章） 总监理工程师： 2021 年 2 月 5 日	（公章） 项目经理： 2021 年 2 月 5 日
参加验收单位	设计单位	勘察单位	
（公章） 单位（项目）负责人： 2021 年 2 月 5 日	（公章） 单位（项目）负责人： 2021 年 2 月 5 日	（公章） 单位（项目）负责人： 2021 年 2 月 5 日	

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)
姓名：罗为国
注册号：5100723-AY005
有效期至：至 2022 年 12 月

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称: 天贵北路(平步大道-永安路)工程

建设单位(公章): 广州市花都区地方公路管理总站(广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心)

竣工日期: 2021年2月1日

发出日期: 2021年2月2日

市政基础设施工程

工程名称	天贵北路（平步大道-永安路）工程	工程地点	广州市花都区天贵北路
工程规模 (建筑面积、道路桥梁 长度等)	道路等级为城市主干道，道路全长约 1.339 公里，道路标准宽度 40 米，设计速度 60km/h，双向六车道	工程造价（万元）	10416.84897
结构类型	沥青混凝土	开工日期	2017 年 8 月
施工许可证号	/	监督登记号	LA2017-外-55
监督单位	花都区建设工程质量监督站	总承包单位	中铁十六局集团有限公司
建设单位	广州市花都区地方公路管理总站（广州市 花都区道路交通基础设施建设管理中心）	施工单位 (土建)	中铁十六局集团有限公司
勘察单位	中国华西工程设计建设有限公司	施工单位 (设备安装)	中铁十六局集团有限公司
设计单位	中国华西工程设计建设有限公司	监理单位	广东建设工程监理有限公司
工程检测单位	广州市建设工程质量安全检测中心	工程检测单位	/
工程检测单位	/	其它主要参建单位	/
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 量验收记录			合格
规划验收合格证	/	/	/
环保验收认可文件	/	/	/
消防验收意见书	/	/	/
燃气验收合格证	/	/	/
电梯准用证	/	/	/
工程竣工 档案认可书	/	/	/

市政基础设施工程

工程 完成 情况	工程已按设计图纸及合同约定完成
工程 质量 情况	工程质量符合设计及施工验收规范要求，验收合格
工程未达 到使用功 能的部位 (范围)	无
对设计、 勘察、施 工、监理 单位的评 价	设计单位已按建筑物使用要求完成设计任务，设计质量符合要求；勘察单位已对地形、地貌、地质情况按建筑物要求勘察，勘察质量符合要求；施工单位已按设计要求及合同完成施工任务，质量合格；监理单位已按工程监理要求执行监理任务，监理工作符合要求。
建设 单位 意见	工程竣工验收结论： 因标尾养老院涉及用地问题，暂不实施，按分段验收处理。验收里程：K0+037-K1+040，于2021年2月1日通过竣工验收，质量评定等级为：合格。 工程项目负责人：(打印) 茹志均 签名：茹志均 建设单位法定代表人：(打印) 刘德康 签名：刘德康 — 2021 年 2 月 2 日 (公章)

技术负责人业绩情况
天贵北路（平步大道-永安路）工程(道路工程及其它专业工程)
中标通知书

附件3 中标通知书

中 标 通 知 书

广州公资交(建设)字[2017]第[03848]号

中铁十六局集团有限公司:

经评标委员会推荐,招标人确定你单位为天贵北路(平步大道-永安路)工程的中标单位,承包内容为招标文件所规定的发包内容,中标价为人民币壹亿零陆佰捌拾叁万柒仟伍佰壹拾玖元捌角陆分(¥10683.751986万元)。

其中:

人工费: ¥2053.042706万元

安全文明施工措施费: ¥399.273382万元

招标人(盖章)

项目负责人(签字)

招标代理机构(盖章)

法定代表人或其委托代理签章:

法定代表人或其委托代理签章:

2017年4月28日

2017年4月27日

广州公共资源交易中心
GUANGDONG PUBLIC RESOURCES
TRADING CENTER

Tel: 020-28966000 Fax: 020-28966025
ADD: 广州市天河区龙溪路333号 510630
WWW.GZJGZTYZ.COM



合同协议书



副本

广州市建设工程施工合同

工程名称：天贵北路（平步大道-永安路）工程（给水工程）

工程地点：广州市花都区天贵北路（平步大道-永安路）段

发 包 人(代建人、甲方)：广州市花都区地方公路管理总站(广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心)

承 包 人(乙方)：中铁十六局集团有限公司

业主（丙方）：广州市花都自来水有限公司

甲方合同编号：TG-C-02

广州市花都区地方税务局
印花税收完专用章(1)
已缴税额:¥ 800.70元
完税凭证字号:04057775
缴税日期:2017年5月14日

广州市城乡建设委员会

制定

广州市工商行政管理局

2017年4月28日



JSGC-201700313

第一部分 协议书

发包人(代建人、甲方): 广州市花都区地方公路管理总站

(广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心)

承包人(乙方): 中铁十六局集团有限公司

业 主(丙方): 广州市花都自来水有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就合同工程施工有关事项达成一致意见,订立本合同。

一、工程概况

工程名称: 天贵北路(平步大道-永安路)工程(给水工程)

工程地点: 广州市花都区天贵北路(平步大道-永安路)段

工程内容: 施工图纸范围内的给水工程等(详见施工图纸及工程量清单)

工程规模: 本项目为市政新建工程,道路等级为城市主干路,道路全长约 1.339 公里,道路标准宽度 40 米,设计速度 60km/h,双向 6 车道,新建给水管道 2270 米,管道规格 DN100~DN600。

结构形式: 市政道路工程

工程立项、规划批准文件号: 花发改基【2014】188 号、穗规花都【2014】239 号

资金来源: 财政资金

二、工程承包范围

承包范围: 天贵北路(平步大道-永安路)工程施工图纸范围内的给水工程等(详见施工图纸及工程量清单)。

三、合同工期

工程合同工期总日历天数: (168) 天。

从 2017 年 5 月 2 日开始施工,至 2017 年 10 月 17 日竣工完成。

四、质量标准

工程质量标准: 合格。

五、合同价款

合同总价(大写): 贰佰陆拾陆万玖仟零叁拾元贰角壹分;

(小写): ¥2669030.21 元。

项目单价: ■ 详见承包人的投标报价书(招标工程);

JSGC-201700313 详见经确认的工程量清单报价单或施工图预算书（非招标工程）。

注：按照区政府会议纪要（57）、花都中轴线征地拆迁指挥部办公室会议纪要（第61号）的会议精神，由广州市花都区交通局作为花都区中轴线供水管道建设的代建单位，并签订《花都区中轴线供水管网代建管理服务委托合同》（合同编号：花交中轴【2014】66-1号），广州市花都区交通局已下达任务通知书给广州市花都区地方公路管理总站（广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心）负责中轴线范围内主次干道的供水管道建设，待项目完工后，按相关规定将自来水管等设施移交广州市花都自来水有限公司（原单位名称：广州市花都区自来水公司）管理。为方便工程的顺利推进，将供水管网纳入天贵北路（平步大道-永安路）工程的施工招标范围内，该项目的施工中标价为 106837519.86 元，其中道路工程及其它专业工程的施工费用为 104168489.65 元，给水工程的施工费用为 2669030.21 元，上述两部分费用需分开签订施工合同、分开送财审结算。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及其优先解释顺序与本合同第三部分《专用条款》第2条赋予的规定一致。

七、词语含义

● 本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》第1条赋予它们的定义相同。

● 本合同业主方（丙方）委托发包人（甲方、代建人）为项目代建单位进行工程建设管理，业主方（丙方）作为付款单位，负责本合同工程费用的支付。承包人直接向业主方开具发票，抬头为广州市花都自来水有限公司。除本合同明确约定由业主方或三方当事人负责的事项外，合同各项义务由发包人和承包人各自承担，合同中的“双方”，指发包人和承包人。

八、承包人承诺

承包人向发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定实施、完成并保修合同工程，履行本合同所约定的全部义务。

九、发包人承诺

发包人向承包人、业主承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定履行本合同所约定的全部义务。

十、业主承诺

业主向发包人、承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定的时限和方法支付工程款及其他应当支付的款项。

十一、合同生效

本合同订立时间：2017 年 4 月 28 日

本合同订立地点：广州市花都区

合同三方当事人约定本合同自三方签字、盖章后生效。

此页为天贵北路（平步大道-永安路）工程（给水工程）施工合同的合同签署页，以下无正文。



发包人（盖章）广州市花都区地方公路建设管理中心

（广州市花都区地方公路建设管理中心）

建设管理中心）

地址：广州市花都区紫薇路 23 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：020-86885506

传 真：020-36803911

开户银行：\

帐 号：\

邮政编码：510800

电子邮箱：\



业 主：（盖章）广州市花都自来水有限公司

地 址：广州市花都区公路大道 43 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：020-36898789

传 真：020-36898789



承包人：（盖章）

中铁十八局集团有限公司

地址：北京市朝阳区红松园北里 2 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：010-51884390

传 真：010-51884390

开户银行：

帐 号：

邮政编码：100020

电子邮箱：\



2017 年 4 月 28 日
第一部分 协 议 书

发包人（甲方）：广州市花都区地方公路管理总站

（广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心）

承包人（乙方）：中铁十六局集团有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就合同工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）

工程地点：广州市花都区天贵北路（平步大道-永安路）段

工程内容：施工图纸范围内的道路、交通、电力隧道、排水、电力管沟、照明、通信、绿化等（详见施工图纸及工程量清单）。

工程规模：本项目为市政新建工程，道路等级为城市主干路，道路全长约 1.339 公里，道路标准宽度 40 米，设计速度 60km/h，双向 6 车道，采用沥青混凝土路面。新建污水管道 2972 米，管径 d400~d800，新建雨水管道 4045 米，管径 d300~bXh=3000x2000 箱涵，新建电缆隧道全长约 1064 米，电力隧道截面内配置 4 回 220kv 和 6 回 110kv 高压电缆，标准横断面尺寸为 BxH=3.2mx3.9m（净空）。新建 10kv 电缆沟（沉底十六线电缆沟）和 2 回路 110kv 电缆沟（钢筋沉底六线电缆沟）。同时配套交通设施、通信设施、路灯照明和道路绿化。

结构形式：市政道路工程

工程立项、规划批准文件号：花发改基【2014】188 号、穗规花都【2014】239 号

资金来源：财政资金

二、工程承包范围

承包范围：天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）施工图纸范围内的道路、交通、电力隧道、排水、电力管沟、照明、通信、绿化等（详见施工图纸及工程量清单）。

三、合同工期

工程合同工期总日历天数：（168）天。

从 2017 年 5 月 2 日开始施工，至 2017 年 10 月 17 日竣工完成。

四、质量标准

工程质量标准：合格。

五、合同价款

合同总价（大写）：壹亿零肆佰壹拾陆万捌仟肆佰捌拾玖元陆角伍分；

（小写）：¥104168489.65 元。

项目单价：■详见承包人的投标报价书（招标工程）；

□详见经确认的工程量清单报价单或施工图预算书（非招标工程）。

注：按照区府会议纪要（57）、花都中轴线征地拆迁指挥部办公室会议纪要（第 61 号）的会议精神，由广州市花都区交通局作为花都区中轴线供水管道建设的代建单位，并签订《花都区中轴线供水管网代建管理服务委托合同》（合同编号：花交中轴【2014】66-1 号），广州市花都区交通局已下达任务通知书给广州市花都区地方公路管理总站（广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心）负责中轴线范围内主次干道的供水管道建设，待项目完工后，按相关规定将自来水管等设施移交广州市花都区自来水有限公司（原单位名称：广州市花都区自来水公司）管理。为方便工程的顺利推进，将供水管网纳入天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）的施工招标范围内，该项目的施工中标价为 106837519.86 元，其中道路工程及其它专业工程的施工费用为 104168489.65 元，给水工程的施工费用为 2669030.21 元，上述两部分费用需分开签订施工合同、分开送财审结算。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及其优先解释顺序与本合同第二部分《通用条款》第 2.2 款赋予的规定一致。

七、词语含义

- 本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》第 1 条赋予它们的定义相同。

八、承包人承诺

承包人向发包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定实施、完成并保修合同工程，履行本合同所约定的全部义务。

九、发包人承诺

发包人向承包人承诺已阅读、理解并接受本合同所有条款，按照本合同约定的时限和方法支付工程款及其他应当支付的款项，履行本合同所约定的全部义务。

十、合同生效

本合同订立时间：2017 年 4 月 28 日

本合同订立地点：广州市花都区

合同双方当事人约定本合同自双方签字、盖章后生效。

此页为天贵北路（平步大道-永安路）工程（道路工程及其它专业工程）施工合同的合同签署
以下无正文

发包人（甲方）：

广州市花都区地方公路管理总站

（广州市花都区道路交通基础设施

建设管理中心）

地 址：广州市花都区紫薇路 23 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：020-86885506

传 真：020-36803911

开户银行：\

帐 号：\

邮政编码：510800

电子邮箱：\

承包人（乙方）：

中铁十六局集团有限公司

地址：北京市朝阳区红松园北里 2 号

法定代表人（签章）：

或委托代理人（签章）：

电 话：010-51884390

传 真：010-51884390

开户银行：

帐 号：

邮政编码：100020

电子邮箱：\

竣工验收报告

市政基础设施工程

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

市政验-17
第1页，共1页

工程名称	天贵北路（平步大道-永安路）工程		
单位工程名称	天贵北路（平步大道-永安路）工程		
施工单位	中铁十六局集团有限公司	分包单位	/
结构类型	市政道路	工程造价	10416 万元
开工日期	2017 年 7 月 31 日	竣工日期	年 月 日
项目经理	苏庆国	技术负责人	吴杰
序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 29 分部，经查 29 分部，符合标准及设计要求 29 分部	合格
2	质量控制资料核查	共 114 项，经核定符合规范要求 114 项	齐全、有效
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 5 项，符合要求 5 项，共抽查 5 项，符合要求 5 项	齐全、有效
4	观感质量检验	共抽查 7 项，符合要求 7 项	好
综合验收结论			
建设单位		监理单位	施工单位
(公章) 单位（项目）负责人： 2021年2月5日		(公章) 总监理工程师： 2021年2月5日	(公章) 项目经理： 2021年2月5日
参加验收单位	设计单位	勘察单位	
(公章) 单位（项目）负责人： 2021年2月5日	(公章) 单位（项目）负责人： 2021年2月5日	(公章) 单位（项目）负责人： 2021年2月5日	

中华人民共和国注册土木工程师(岩土)

姓名：罗为国

注册号：5100723-AY005

有效期至：至2022年12月

市政基础设施工程

建设工程竣工验收报告

工程名称: 天贵北路(平步大道-永安路)工程

建设单位(公章): 广州市花都区地方公路管理总站(广州市花都区道路交通基础设施建设管理中心)

竣工日期: 2021年2月1日

发出日期: 2021年2月2日

市政基础设施工程

工程名称	天贵北路（平步大道-永安路）工程	工程地点	广州市花都区天贵北路
工程规模 (建筑面积、道路桥梁 长度等)	道路等级为城市主干道，道路全长约 1.339 公里，道路标准宽度 40 米，设计速度 60km/h，双向六车道	工程造价（万元）	10416.84897
结构类型	沥青混凝土	开工日期	2017 年 8 月
施工许可证号	/	监督登记号	LA2017-外-55
监督单位	花都区建设工程质量监督站	总承包单位	中铁十六局集团有限公司
建设单位	广州市花都区地方公路管理总站（广州市 花都区道路交通基础设施建设管理中心）	施工单位 (土建)	中铁十六局集团有限公司
勘察单位	中国华西工程设计建设有限公司	施工单位 (设备安装)	中铁十六局集团有限公司
设计单位	中国华西工程设计建设有限公司	监理单位	广东建设工程监理有限公司
工程检测单位	广州市建设工程质量安全检测中心	工程检测单位	/
工程检测单位	/	其它主要参建单位	/
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 量验收记录			合格
规划验收合格证	/	/	/
环保验收认可文件	/	/	/
消防验收意见书	/	/	/
燃气验收合格证	/	/	/
电梯准用证	/	/	/
工程竣工 档案认可书	/	/	/

市政基础设施工程

工程 完成 情况	工程已按设计图纸及合同约定完成
工程 质量 情况	工程质量符合设计及施工验收规范要求，验收合格
工程未达 到使用功 能的部位 (范围)	无
对设计、 勘察、施 工、监理 单位的评 价	设计单位已按建筑物使用要求完成设计任务，设计质量符合要求；勘察单位已对地形、地貌、地质情况按建筑物要求勘察，勘察质量符合要求；施工单位已按设计要求及合同完成施工任务，质量合格；监理单位已按工程监理要求执行监理任务，监理工作符合要求。
建设 单位 意见	工程竣工验收结论： 因标尾养老院涉及用地问题，暂不实施，按分段验收处理。验收里程：K0+037-K1+040，于2021年2月1日通过竣工验收，质量评定等级为：合格。 工程项目负责人：(打印) 茹志均 签名：茹志均 建设单位法定代表人：(打印) 刘德康 签名：刘德康 — 2021 年 2 月 2 日 (公章)

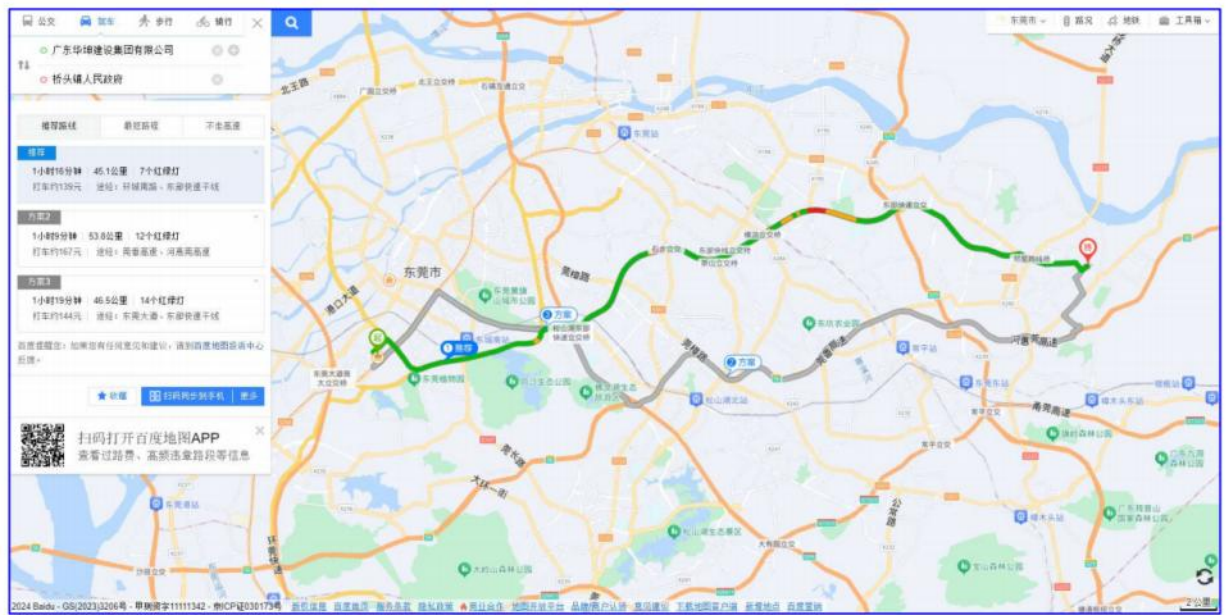
服务便利度说明

我联合体从体单位是广东华坤建设集团有限公司，是注册在东莞市石碣镇的本土企业，企业主要办公地集中在东莞市南城街道和石碣镇。距离招标人 5 公里左右，距离项目所在地不足 50 公里。可以迅速响应招标人需求，同时方便项目班组的管理和主要施工机械的调派。现我公司就服务时效问题，做出如下承诺：

接到招标人指令后，于半小时内到达招标人办公地点，于 2 小时内到达项目所在地。

统一社会信用代码 914418026698106384		营业执照 (副本) (副本号:7-6)		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	广东华坤建设集团有限公司	注册资本	人民币贰亿元	成立日期	2006年03月31日
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	营业期限	长期	住所	广东省东莞市石碣镇崇焕中路183号1407室
法定代表人	邓顺山				
经营范围	建筑工程施工总承包壹级，市政公用工程施工总承包壹级，机电工程施工总承包贰级，建筑装饰装修工程专业承包壹级，水利水电工程施工总承包叁级，公路工程施工总承包叁级；电子与智能化工程专业承包壹级；建筑机电安装工程专业承包壹级；城市及道路照明工程专业承包贰级；地基基础工程专业承包贰级，钢结构工程专业承包贰级，建筑幕墙工程专业承包贰级，消防设施工程专业承包贰级，环保工程专业承包叁级；土石方工程，城市园林绿化；建筑机械租赁；建筑材料销售；工程勘察活动；工程设计活动；规划设计管理；工程管理服务；交通基础设施投资、建设、管理；水务设施投资、建设、管理；生态环保设施投资、建设、管理；文化旅游设施投资、建设、管理。(凭有效资质证书经营)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)				
登记机关		2020年11月5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	





投标保证金

中国人寿财产保险股份有限公司
China Life Property & Casualty Insurance Company Limited

中国人寿 | 财产保险
CHINA LIFE

投标保证保险保险单

保险单号：6618072024441997000870

鉴于投保人已向本保险人投保投标保证保险，并按本保险单约定支付保险费，保险人同意按照承保险种及对应保险条款的约定承担保险责任，特立本保险单为凭。

投保人 (投标人)	法人名称	中铁十六局集团有限公司	法人代表姓名	杨哲峰
	法人代表证件类型	居民身份证	法人代表证件号码	
	法人性质		法人资质	
	法人组织机构代码	911100001016367613	法人税务登记证号	
	电话	15187843158		
	地址	北京市-市辖区-朝阳区	邮编	
被 保 险 人 (招标人)	法人名称	东莞市水务集团建设管理有限公司	法人代表姓名	
	法人代表证件类型		法人代表证件号码	
	法人组织机构代码	91441900MAC1R3DK1H	法人税务登记证号	
	电话			
	地址	广东省东莞市东城街道育华路1号 201室	邮编	
	招标文件编号	SSAWQC12400634		
投标 项目	项目名称	东莞市供水设施更新改造项目	立项文件号	E4419000748008210
	项目预计金额	(人民币)大写：伍拾万元整 小写：CNY500,000.00		
	保险金额	大写：人民币伍拾万元整 小写：CNY500,000.00		
	保险费	大写：人民币柒佰捌拾柒元伍角 小写：CNY787.50		
	绝对免赔额/免赔率	0 %		
	保险期间	12个月，自2024年8月8日09:30起，至2025年8月8日09:30止		
	特别约定	本合同的保险费为787.50元，其中不含税价格为742.92元，增值税额为44.58元。		
	保险合同争议解决方式	诉讼		
	保险人	签单地点：广东省东莞市东城街道东莞大道东城段13号2601室 销售机构：广东省分公司东莞中心支公司银保直属团队一部 保单查询方式：请致电下列客户服务电话或登陆保险人网址查询 客户服务电话：95519或40086-95519 网址：www.chinalife-p.com.cn 保险人盖章：[Red Seal] 签单日期：2024年8月23日 (电子)		

复核：自动审核通过

制单：全国的超级管理员

经办：李萍

中国工商银行

网上银行电子回单

电子回单号码: 0073-6878-6435-1100

打印日期: 2024年8月2日

付款人	户名	中铁十六局集团有限公司	收款人	户名	中国人寿财产保险股份有限公司东莞中心支公司	
	账号	0200003509022189878		账号	2010022629000087208	
	开户银行	北京望京支行营业室		开户银行	东莞阳光支行	
金额		¥787.50元	金额(大写)		人民币柒佰捌拾柒元伍角	
摘要		保险手续费	业务(产品)种类		汇划发报	
用途		保险手续费				
交易流水号		57993954	时间戳		2024-08-02-15.02.33.031956	
		备注: 0119150724 客户附言: 0119150724 用途: 保险手续费 汇出行: 0020000998 汇出行名称: 北京望京支行营业室 汇入行: 0201000220 指令编号: HQP90178 3237463 提交人: 0902218987800001.c.0200 最终授权人: 0902218987800002.c.0200				
		验证码: +pWMNj3j8Mct1rAfNjVmq5Dshu8-				
记账网点		00996	记账柜员	00012	记账日期	2024年08月02日

重要提示:

1. 如果您是收款方, 请到工行网站www.icbc.com.cn电子回单验证处进行回单验证。2. 本回单不作为收款方发货依据, 并请勿重复记账。3. 您可以选择发送邮件, 将此电子回单发送给指定的接收人。

序号:00200 17692 20230 10510 1735
账号/卡号:02000 03509 02218 9878
验证码:88515 BC260 11

基本存款账户信息

账户名称: 中铁十六局集团有限公司

账户号码: 0200003509022189878

开户银行: 中国工商银行股份有限公司北京望京支行

法定代表人:
(单位负责人) 杨哲峰

基本存款账户编号: J1000027942005



2023 年 01 月 05 日