

中电建路桥集团有限公司公司债券年度报告
(2021 年)

2022 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司基本情况.....	6
一、公司基本信息.....	6
二、信息披露事务负责人基本信息.....	6
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况.....	7
四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况.....	7
五、公司独立性情况.....	8
六、公司合规性情况.....	15
七、公司业务及经营情况.....	15
第二节 公司信用类债券基本情况.....	22
一、公司信用类债券基本信息.....	22
二、公司债券募集资金使用情况.....	40
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况.....	43
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况.....	44
五、增信措施情况.....	45
六、中介机构情况.....	45
第三节 报告期内重要事项.....	48
一、审计情况.....	48
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况.....	48
三、合并报表范围变化情况.....	49
四、报告期内亏损情况.....	49
五、资产受限情况.....	49
六、可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	50
七、资金占款情况.....	50
八、有息负债逾期和变动情况.....	50
九、对外担保情况.....	50
十、信息披露事务管理制度变更情况.....	50
第四节 创新债券特别事项.....	51
一、发行人为可交换债券发行人.....	51
二、发行人为绿色公司债券发行人.....	51
三、发行人为永续期公司债券发行人.....	51
四、发行人为扶贫公司债券发行人.....	51
五、发行人为一带一路公司债券发行人.....	51
第五节 向普通投资者披露的信息.....	52
第六节 财务报告.....	53
一、财务报表.....	53
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	71
第八节 备查文件.....	72
附件一、发行人财务报告.....	74

释义

释义项	指	释义内容
发行人/本公司/公司	指	中电建路桥集团有限公司
BT	指	建设-移交 (Build-Transfer), 是社会资金参与政府基础设施项目建设的一种投融资方式, 由 BT 投资人组建的项目公司按照政府部门的要求进行项目投资、建设, 项目竣工验收合格后由政府分期回购
BOT	指	建设-经营-移交 (Build-Operate-Transfer), 是私营企业参与政府基础设施建设, 向社会提供公共服务的一种方式, 由政府部门与项目公司签订特许权协议, 许可项目公司进行项目投资、建设和经营维护, 特许期满, 无偿或有偿移交给政府部门
PPP	指	政府和社会资本合作模式 (Public-Private Partnership, PPP) 是在基础设施及公共服务领域建立的一种长期合作关系通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作, 并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报; 政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管, 以保证公共利益最大化
电建集团	指	中国电力建设集团有限公司
电建股份	指	中国电力建设股份有限公司, 系发行人控股股东

注: 本报告中, 部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异, 并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	中电建路桥集团有限公司
中文简称	电建路桥
外文名称（如有）	POWERCHINA ROAD BRIDGE GROUP CO., LTD
外文名称缩写（如有）	POWERCHINA ROAD BRIDGE GROUP
法定代表人	周孝武
注册资本（万元）	900,000
实缴资本（万元）	900,000
注册地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际 A 座 10 层
办公地址	北京市丰台区新村街道汽车博物馆东路 8 号院金茂广场 6 号楼
邮政编码	100170
公司网址（如有）	http://www.lq.powerchina.cn/
电子信箱	lq@powerchina.cn

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	李家俊
职位	副总经理、总会计师
联系地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际 B 座 17 层
电话	86-10-58368303
传真	86-10-58960009
电子信箱	lqwangr@powerchina.cn

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：中国电力建设股份有限公司

报告期末实际控制人姓名/名称：国务院国有资产监督管理委员会

(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

变更时间	人员姓名	就任/离任	职务
2021年06月04日	陈凡	就任	党委副书记、董事
2021年06月04日	冯志	就任	副总经理
2021年06月04日	欧阳韦	就任	副总经理
2021年06月04日	盛峰	就任	副总经理
2021年06月04日	杨松	就任	副总经理
2021年12月16日	汤明	离任	董事长、董事、法定代表人
2021年12月16日	章立峰	离任	总经理、董事
2021年12月16日	林文进	离任	董事
2021年12月16日	曾继亮	离任	监事
2021年12月16日	付宜彤	离任	监事
2021年12月16日	周孝武	就任	党委书记、董事长、总经理
2021年12月16日	金建国	就任	董事
2021年12月16日	陈姜	就任	董事
2021年12月16日	殷正康	就任	监事

新就任人员情况

适用 不适用

周孝武，男，汉族，1967年2月生，中共党员，研究生学历。曾任陕西省水电工程局第三工程处副处长，中国水电建设集团基础设施事业部副总经理、路桥工程有限公司副总经理、工会主席，中国电建中国水电三局总经理、党委副书记。现任中电建路桥集团有限公司党委书记、董事长、总经理。

陈凡，男，1978年出生，硕士研究生。曾任中国水电建设集团路桥工程有限公司投资部副主任、主任，中电建路桥集团有限公司投资总监，中电建路桥集团有限公司副总经理兼投资开发中心总经理。现任中电建路桥集团有限公司党委副书记、董事。

冯志，男，1979年4月出生，硕士研究生。曾任电建路桥公司市场营销中心区域副总经理，环境工程部副主任、主任，武汉项目公司总经理，电建路桥公司总经理助理兼环境工程总经理、京津冀分公司总经理，电建路桥公司总经理助理兼北方公司董事长、环境公司董事长、总经理、党委副书记。现任中电建路桥集团有限公司副总经理。

欧阳韦，男，1981年12月出生，硕士研究生。曾任电建路桥公司市场营销中心技术组负责人，重庆渝广梁忠高速公路有限公司副总经理，海南项目公司总经理，佛清广项目公司总经理，大江东项目公司总经理，电建路桥公司总经理助理兼大江东项目公司总经理，电建路桥公司总经理助理兼东南公司总经理、临时党委书记、武邵项目公司总经理，电建路桥公司总经理助理兼东南公司总经理、党委副书记、武邵项目公司总经理。现任中电建路桥集团有限公司副总经理。

盛峰，男，1973年10月出生，硕士研究生。曾任山东电力建设第二工程公司副总工程师、山东道通置业投资有限公司总经，电建路桥公司青岛项目公司副总经理，济南项目公司及章丘总承包部总经理，电建路桥公司山东分公司总经理兼青岛项目公司及总承包部总经理、济南项目公司及章丘总承包部总经理，电建路桥公司总经理助理兼山东分公司总经理、党委书记，电建路桥公司总经理助理兼山东分公司总经理、党委副书记。现任中电建路桥集团有限公司副总经理。

杨松，男，1980年12月出生，大学本科。曾任水电集团京沪高铁项目部计划合同部副主任，电建路桥公司投资部副主任，江门项目公司总经理，中开项目公司副总经理兼总经济师，电建路桥公司副总经济师兼红河州项目公司总经理，电建路桥公司总经理助理兼红河州项目公司总经理、党工委书记，电建路桥公司总经理助理兼重庆分公司总经理、临时党委书记、红河州项目公司总经理、党工委书记，电建路桥公司总经理助理，重庆分公司总经理、党委副书记、红河州项目公司总经理、党工委书记。现任中电建路桥集团有限公司副总经理。

金建国，男，汉族，1966年9月生，中共党员，本科学历。曾任水电十一局副总工程师，水电十六局党委委员、副总经理，水电十六局党委副书记、董事、总经理。现任水电十六局党委书记、董事长，中电建路桥集团有限公司董事。

陈姜，男，满族，1973年6月生，中共党员，硕士学历。曾任水电十四局有限公司副总经济师、市场开发部主任，总经理助理，市场营销中心/军民融合管理部党总支副书记、经理/主任。现任水电十四局有限公司总经理助理、市场营销中心/军民融合管理部总经理，中电建路桥集团有限公司董事。

殷正康，男，汉族，1975年4月生，中共党员，本科学历。曾任中国水电七局有限公司财务部副主任，中国水电七局公司海外事业部总会计师、国际工程公司总会计师，中国水利水电第七工程局有限公司资金管理部主任。现任中国水利水电第十六工程局有限公司总会计师，中电建路桥集团有限公司监事。

五、公司独立性情况

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

公司依照有关法律、法规和规章制度的规定，设立了董事会、监事会、经营层等组织机构，内部管理制度完善。发行人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面独立于控股股东和实际控制人，具有独立完整的业务及面向市场自主运营的能力。具体情况如下：

1、资产独立性

公司资产独立完整、权属清楚，拥有独立的运营系统，与股东之间的资产产权界定明确，对各项财产拥有独立处置权，未发生控股股东挪用公司资金问题，也不存在为控股股东担保事项。

2、人员独立性

公司有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度。所有员工均经过规范的人事聘用程序录用并签订劳动合同，严格执行公司工资制度。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司并领取报酬，不在控股股东单位兼任任何职务。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，由董事会、股东大会通过合法程序进行任免，不存在控股股东干预公司人事任免决定的情况。

3、机构独立性

公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作，公司拥有独立的职能部门，与股东和关联企业不存在重叠和上下级关系，办公机构和生产经营场所与股东严格分开，不存在股东干预公司机构设置或代行公司职能的行为。

4、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，与股东的财务核算体系没有业务、人员上的重叠。公司对各业务部、各项目实行严格统一的财务内控制度，公司拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司独立办理税务登记，依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预的情况。

5、业务独立性

公司自主开展业务活动，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司的主营业务均独立于控制人。对于公司与控股股东及其下属企业发生的关联交易，均明确双方的权利义务关系，实行公允、合理、规范的运作，并及时履行信息披露义务。

关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南腾达科技有限责任公司	接受建造施工服务	3,428,354.38	6,868,417.18
陕西秦海检测科技有限公司	接受建造施工服务	2,282,417.49	1,602,823.78

上海电力建设有限责任公司	接受建造施工服务	5,062,578.12	54,236,535.87
西北水利水电工程有限责任公司	接受建造施工服务	114,069,769.55	147,670,627.19
浙江华东工程咨询有限公司	接受建造施工服务	1,282,065,256.27	629,265,771.86
浙江华东建设工程有限公司	接受建造施工服务		23,297,092.23
中电建高速公路运营管理有限公司	接受建造施工服务	40,784,975.40	119,798,489.06
中电建建筑集团有限公司	接受建造施工服务	225,796,742.98	321,847,146.38
中电建十一局工程有限公司	接受建造施工服务	381,797,398.48	740,190,589.25
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	101,268,169.09	61,598,314.60
中国电建集团港航建设有限公司	接受建造施工服务	37,453,992.27	3,584,613.39
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	43,450,508.70	277,636,830.32
中国电建集团河北工程有限公司	接受建造施工服务		205,329.19
中国电建集团核电工程有限公司	接受建造施工服务	16,443,958.32	59,599,397.54
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	560,796,978.52	380,198,769.52
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	189,400,873.91	785,746,412.23
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	接受建造施工服务	163,007,789.49	57,802,478.00
中国电建市政建设集团有限公司	接受建造施工服务	1,181,247,004.92	1,598,708,216.31
中国水电基础局有限公司	接受建造施工服务	179,262,408.44	311,816,828.79
中国水电建设集团十五工程局有限公司	接受建造施工服务	2,255,475,694.99	1,905,720,430.42
中国水利水电第八工程局有限公司	接受建造施工服务	344,979,005.70	913,720,988.74
中国水利水电第九工程局有限公司	接受建造施工服务	272,370,206.17	23,977,613.27
中国水利水电第六工程局有限公司	接受建造施工服务	860,482,548.60	1,483,882,096.16
中国水利水电第七工程局有限公司	接受建造施工服务	1,617,713,156.77	761,720,789.94
中国水利水电第三工程局有限公司	接受建造施工服务	3,113,950,971.13	3,732,940,908.81
中国水利水电第十二工程局有限公司	接受建造施工服务	457,334,786.12	754,865,177.64
中国水利水电第十工程局有限公司	接受建造施工服务	626,288,644.64	1,115,985,604.63
中国水利水电第十六工程局有限公司	接受建造施工服务	752,142,376.82	1,143,336,909.39
中国水利水电第十四工程局有限公司	接受建造施工服务	2,416,454,590.93	2,473,090,440.29
中国水利水电第十一工程局有限公司	接受建造施工服务	777,815,199.93	1,538,601,723.55
中国水利水电第四工程局有限公司	接受建造施工服务	3,543,063,653.96	3,698,729,700.75
中国水利水电第五工程局有限公司	接受建造施工服务	3,663,102,177.44	2,821,586,340.75
中国水利水电第一工程局有限公司	接受建造施工服务	353,557,217.19	464,839,649.41
中水电十三局水电工程有限公司	接受建造施工服务	33,569,662.14	80,795,395.15
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	59,963,489.18	
中国电建集团重庆工程有限公司	接受建造施工服务	306,422,852.24	
华东勘测设计院(福建)有限公司	接受建造施工服务	299,121,210.12	
青岛颂康泰国际旅行社有限公司	接受建造施工服务	89.62	
上海电力建筑工程有限公司	接受建造施工服务	3,504,107.79	

中电建十四局廊坊建设发展有限公司	接受建造施工服务	31,106,799.18	
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	1,183,723.13	
中国电建集团湖北工程有限公司	接受建造施工服务	161,669,375.71	
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	接受建造施工服务	120,683,164.87	
中国电力建设股份有限公司	接受建造施工服务	257,058,932.02	
中国电力建设集团四川工程有限公司	接受建造施工服务	51,418,543.80	
中水电四局南方（珠海）工程有限公司	接受建造施工服务	45,607,783.49	
北京华科软科技有限公司	接受资金支付利息等		1,931,666.68
中电建商业保理有限公司	接受资金支付利息等		5,633,769.13
中国电建集团财务有限责任公司	接受资金支付利息等	112,975,689.09	113,468,003.00
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	接受资金支付利息等	1,814,061.85	1,850,508.40
中国电力建设股份有限公司	接受资金支付利息等	42,425,349.53	267,385,633.65
中国水利水电第七工程局有限公司	接受资金支付利息等	13,730,771.24	4,335,495.28
中国水利水电第十四工程局有限公司	接受资金支付利息等	4,116,827.93	1,132,586.79
中国水利水电第五工程局有限公司	接受资金支付利息等	14,445,971.61	
北京中水北方经贸有限责任公司	接受商品及劳务服务	26,547,993.15	55,949,309.67
河南中电建物贸有限公司	接受商品及劳务服务	2,652,828.79	62,171,046.78
青岛鸿利软件有限公司	接受商品及劳务服务	830,188.68	665,094.36
青岛颂康泰国际旅行社有限公司	接受商品及劳务服务	21,048.26	76,659.39
陕西省水电工程物资有限公司	接受商品及劳务服务	74,085.36	2,336,024.38
深圳市赛能达实业发展有限公司	接受商品及劳务服务	4,433,706.83	75,006,444.55
天津斯泰克国际贸易有限公司	接受商品及劳务服务	520,068.36	19,043,183.84
中电建（湖南）拓海实业有限公司	接受商品及劳务服务		13,242,103.89
中电建高速公路运营管理有限公司	接受商品及劳务服务		44,005,547.86
中电建物业管理有限公司	接受商品及劳务服务	282,697.59	480,940.00
中电建物资有限公司	接受商品及劳务服务	645,048.30	10,723,969.27
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	接受商品及劳务服务		6,068,704.28
中国水利水电第八工程局有限公司	接受商品及劳务服务		11,272,788.43
中国水利水电第六工程局有限公司	接受商品及劳务服务	1,903,000.00	8,444,225.87
中国水利水电第三工程局有限公司	接受商品及劳务服务	215,221.02	40,354,533.65
中国水利水电第十二工程局有限公司	接受商品及劳务服务		5,403,798.90
中国水利水电第十工程局有限公司	接受商品及劳务服务		9,183,518.56
中国水利水电第十四工程局有限公司	接受商品及劳务服务	132,743.36	8,753,184.44
中国水利水电第五工程局有限公司	接受商品及劳务服务	60,665,302.99	7,371,129.51
中水电成都贸易有限公司	接受商品及劳务服务		3,553,612.94
中水电十三局水电工程有限公司	接受商品及劳务服务	16,793,473.43	14,942,994.69
武汉既济电力商城有限公司	接受商品及劳务服务	9,372.70	
中电建（北京）基金管理有限公司	接受商品及劳务服务	3,773,584.92	

中电建成都混凝土制品有限公司	接受商品及劳务服务	1,937,160.16
中国电建集团武汉重工装备有限公司	接受商品及劳务服务	35,359.94
中国电建集团重庆工程有限公司	接受商品及劳务服务	10,331,389.19
中国水电建设集团十五工程局有限公司	接受商品及劳务服务	18,121,859.83
中国水利水电第九工程局有限公司	接受商品及劳务服务	5,567,677.88
中国水利水电第四工程局有限公司	接受商品及劳务服务	800,000.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广德中电建舜泰壹期投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务		100,000.00
广德中电建舜信壹期投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务		100,000.00
广德中电建淳信投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务		100,000.00
广德中电建淳恩投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务	100,000.00	
中国电力建设股份有限公司	提供商品及劳务服务	1,886,792.45	
北京平路源环境治理有限公司	提供建造施工服务		37,454,174.46
中电建建筑集团有限公司	提供建造施工服务	1,776,205.88	1,494,787.62
中电建十一局工程有限公司	提供建造施工服务	1,049,694.74	1,161,167.08
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	提供建造施工服务	423,128,693.87	50,229,376.61
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	提供建造施工服务	92,193,931.83	156,836,221.02
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	提供建造施工服务		92,894,867.35
中国电建市政建设集团有限公司	提供建造施工服务	34,622,176.30	84,683,478.54
中国电力建设股份有限公司	提供建造施工服务	224,414,157.58	351,439,540.08
中国水利水电第三工程局有限公司	提供建造施工服务	719,631.09	2,408,586.85
中国水利水电第十四工程局有限公司	提供建造施工服务	62,021,510.49	60,180,350.57
中国水利水电第五工程局有限公司	提供建造施工服务	4,233,877.68	3,471,142.63
中国水电建设集团十五工程局有限公司	提供建造施工服务		
中国水利水电第十六工程局有限公司	提供建造施工服务		
中国水利水电第十一工程局有限公司	提供建造施工服务	113,207.55	
中国水利水电第一工程局有限公司	提供建造施工服务		
北京平路源环境治理有限公司	提供建造施工服务	24,642,053.17	37,454,174.46
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	提供建造施工服务	1,184,026,772.40	2,291,469,930.43
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	提供建造施工服务	9,964,355.14	103,391,709.89
中电建沈阳智慧路网建设发展有限公司	提供建造施工服务	221,697,454.45	
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	提供建造施工服务	15,347,418.92	
陕西斗门水库建设开发有限公司	提供建造施工服务	520,484,705.79	
西北勘测设计研究院	提供勘测设计服务	15,952,845.48	
浙江华东测绘与工程安全技术有限公司	提供勘测设计服务	1,726,415.09	
中国电建集团财务有限责任公司	提供资金收到利息等	25,065,220.95	26,219,798.31

中国电力建设股份有限公司	提供资金收到利息等	251,719.34	31,499.45
中国电建资产管理（新加坡）有限公司	提供资金收到利息等	177,305.38	

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

无。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	40,000,000.00	2019.12.27	2021.12.26	
中国水利水电第七工程局有限公司	90,000,000.00	2019.12.11	2021.12.10	
中国水利水电第四工程局有限公司	99,000,000.00	2017.11.18	长期	
中电建路桥集团有限公司	363,500,000.00	2018.12.18	2024.11.24	
中国水利水电第七工程局有限公司	215,163,000.00	2018.9.30	2024.11.22	
中国水利水电第十工程局有限公司	143,442,000.00	2018.10.8	2024.11.21	
四川电力咨询有限责任公司	19,000,000.00	2019.12.6	长期	
四川电力咨询有限责任公司	75,000,000.00	2020.8.10	长期	
四川电力建设第三工程公司	5,000,000.00	2019.7.25	长期	
四川电力建设第三工程公司	25,000,000.00	2020.8.14	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	19,000,000.00	2019.12.5	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	75,000,000.00	2020.8.14	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	36,000,000.00	2016.12.20	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	12,500,000.00	2018.7.5	长期	
中国水利水电第五工程局有限公司	6,910,000.00	2019.1.22	长期	
中国水利水电第五工程局有限公司	23,741,469.14	2020.6.2	长期	
中国水利水电第八工程局有限公司	28,350,000.00	2021.7.28	2023.7.27	
中国水利水电第六工程局有限公司	24,605,154.00	2020.6.05	2023.6.10	
中国水利水电第六工程局有限公司	8,408,978.59	2019.12.20	2022.12.20	

中国水电建设集团十五工程局有限公司	30,000,000.00	2020.10.21	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	30,000,000.00	2020.11.19	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	25,580,000.00	2020.12.15	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	18,000,000.00	2021.04.16	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	20,000,000.00	2021.06.11	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	22,000,000.00	2021.10.20	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	30,000,000.00	2021.12.09	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	30,000,000.00	2020.10.21	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	29,000,000.00	2020.12.15	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	27,186,400.00	2021.05.07	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	13,488,600.00	2021.07.20	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	24,296,000.00	2021.10.13	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	2,700,000.00	2022.01.19	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	3,000,000.00	2020.6.9	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	6,000,000.00	2020.9.11	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	40,000,000.00	2020.12.23	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	20,000,000.00	2021.5.8	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	3,000,000.00	2021.5.18	无固定期限
中国水电建设集团十五工程局有限公司	3,000,000.00	2021.7.23	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	16,800,000.00	2020.5.25	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	30,868,500.00	2020.8.26	无固定期限
中国水利水电第三工程局有限公司	37,800,000.00	2021.5.7	无固定期限
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	58,800,000.00	2017.12.21	2026.1.20
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	32,830,000.00	2021.01.09	2026.4.15
中国电建集团财务有限责任公司	199,700,000.00	2018.11.30	2043.11.29
中国电建集团财务有限责任公司	299,840,000.00	2018.11.30	2043.11.29
中国水利水电第十四工程局有限公司	28,000,000.00	2019.6.18	2022.6.18
中国水利水电第十四工程局有限公司	39,870,000.00	2021.9.18	2022.9.18
中国水利水电第十四工程局有限公司	35,883,000.00	2021.12.17	2022.12.17
中国水利水电第四工程局有限公司	14,000,000.00	2019.6.18	2022.6.18
中国水利水电第四工程局有限公司	20,000,000.00	2021.9.18	2022.9.18
中国水利水电第四工程局有限公司	18,000,000.00	2021.12.20	2022.12.20
中国水利水电第十四工程局有限公司	58,250,000.00	2020.12.18	2023.12.17
中国水利水电第十四工程局有限公司	18,140,000.00	2021.3.2	2024.3.1
中国水利水电第十四工程局有限公司	15,000,000.00	2021.6.17	2022.6.16
中国水利水电第十四工程局有限公司	52,800,000.00	2018.5.29	2022.12.31
中国水电建设集团第十五工程局有限公司	35,200,000.00	2018.5.29	2022.12.31
中国水电建设集团第四工程局有限公司	140,000,000.00	2019.9.19	2022.3.24

中国水利水电第十一工程局有限公司	70,000,000.00	2019.9.19	2022.2.28
------------------	---------------	-----------	-----------

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	12,000,000.00	2020-3-16	2023-3-15
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	40,000,000.00	2020-6-15	2023-6-14
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	48,000,000.00	2020-9-17	2023-9-16
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	168,000,000.00	2020-12-14	2023-12-13
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	748,673,856.06	2021-11-12	2023-12-10
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	274,579,800.00	2019-9-10	未约定到期日

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

1. 主营业务概况

发行人主营业务范围：公司主要从事国内、国际高速公路、市政、铁路、地铁、桥梁、隧道、房建、环保、机场、港口与航道、矿业等基础设施项目承包施工及以 BT、BOT、PPP 模式投资建设、施工总承包和运营管理。

2. 公司主营业务基本情况

公司是电建股份集团内专职开拓基础设施建设业务的专业企业，其 90% 以上的收入来自于施工项目承包，剩余收入来自于公司开展的与施工建设相关的勘测设计等服务。公司凭借其较高的施工资质和商

业谈判能力，统一负责集团对基础设施建设工程承包项目的投标事宜，待中标后交由公司下属项目子公司承接或由公司分配给电建股份集团内有相应资质的工程局进行施工。

公司在内部管理中，将工程承包业务划分为投资类施工总承包及竞争类施工总承包两类。投资类施工总承包主要包括 BT、BOT、PPP 及其他一些施工难度大、对施工资质要求高、初期投资数额大、项目利润率相对较高的项目。对于此类投资类项目，公司一般会根据项目资质要求筛选出电建股份集团内施工和管理能力较强的工程局与其合资成立项目子公司进行承包建设，公司相关部门会参与到施工进度考核、物资采购管理、预算决算等管理工作中。而对于竞争类施工总承包，由于多为普通的施工建设项目，公司一般在中标后将项目委托具有相应资质的电建股份集团内工程局实施。

3. 发行人各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务类型	2021 年度				2020 年度				2019 年度			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
工程承包	414.11	375.67	9.28	94.30	375.19	329.29	12.24	94.59	301.34	272.08	9.71	92.85
勘测设计	0.02	0.07	-175.15	0.01	0.11	0.02	86.11	0.03	0.32	0.26	18.81	0.10
其他	25.02	14.92	40.36	5.70	21.34	13.89	34.94	5.38	22.88	10.93	52.25	7.05
合计	439.15	390.66	11.04	100.00	396.65	343.19	13.48	100.00	324.54	283.27	12.72	100.00

4. 发行人各业务板块分析

(1) 投资类施工总承包

近年来，公司充分发挥其在基础设施投资建设领域的引领作用，以投资带动总承包模式，实现投资与施工的联动。该类资本运营项目对建筑企业的资金实力、施工水平和项目管理能力都有更高要求，且竞争相对缓和，项目回款较有保障而项目利润率显著高于单纯的工程承包业务，是公司重要的利润增长点，近三年增速稳定。

经过多年的发展，公司基础设施市场领域已覆盖成渝经济区、海西经济区、环渤海经济区、山东半岛蓝色经济区、中原经济区、关天经济区以及海南、云南等区域的 23 个省、市、自治区。在区域规模方面，成渝、中原、山东半岛、陕西、福建等省份占比较高，目前公司已重点加大了对长三角、珠三角等区域的市场开拓力度。随着国内建筑市场竞争日益激烈，“走出去”已经成为建筑企业业务发展的重要推动力。公司紧跟国家和电建集团的战略规划，加大国际市场的开拓力度，积极考察洽谈美国、澳大利亚、意大利、哥伦比亚、巴基斯坦等海外市场的项目合作，加快进入国际高端市场的步伐，目前已设立澳大利亚、美国公司进行海外建设投资。

公司凭借其较高的施工资质和商业谈判能力，通过公开招投标的方式获取项目，并筛选出施工和管理能力较强的工程局进行参股建设。由于基础设施建设单体项目投资金额较大，初期对项目的筛选及评

审将直接影响到项目后期的综合收益水平，因此公司在项目筛选方面设有严格的审批流程及规范制度，通过严格审查业主信誉及资金实力、项目支付条款、投资收益率等多个方面，并要求风险控制部门介入项目前期进行研究，最后报送电建股份进行审批，以保证在源头上对项目实施风险把控。由于电建股份下属各工程局资质不等，施工能力和对项目的管理水平也不同，为确保工程项目的全面履约，公司亦对各工程局进行严格审核。公司成立投资项目履约评价委员会，按季度对各施工方的进度管理、分包管理、合同管理、质量安全环保管理等多个标准进行评价，按年度将各施工单位分为 A、B、C、D 四个等级，对于 A 等级的施工单位将优先考虑合作，对于 D 等级的施工单位，公司将暂停与之合作。

（2）竞争类施工总承包

公司竞争类施工总承包主要为传统的工程施工项目，由公司通过公开招投标获取，之后综合考虑项目施工资质要求、地理位置等因素，委托给电建股份集团内的工程局进行建设。在建设期内，公司仅对项目履约进度进行监督并作出年度评价，不直接参与项目建设。在投标项目筛选方面，公司亦从业主信誉及资金实力、项目规模、支付条款、保证金支付比例等多个方面对项目进行审核，以保证在源头上对项目实施风险把控。由于传统工程施工项目竞争愈发激烈，低价竞争相当普遍，公司的优势无法完全体现。

收入确认方面，施工单位根据业务性质及会计准则的规定，按照完工百分比法按月或按进度确认收入，并由业主按期支付进度款；但由于公司不直接参与施工，因此其利润主要来源于向各施工单位收取的管理费。随着公司在电建系统内“投资带动施工总承包”地位的逐渐明确，近年来竞争类项目的收入占营业总收入的比重逐渐下降。

总体来看，随着未来战略规划的逐步确立，公司纯粹的竞争类施工项目占比将继续呈下降趋势，而全产业链的规划、勘察设计、投资、施工和运营一体化服务的业务将有所上升，公司的核心竞争力将得到进一步提高。

综上，2019 年、2020 年和 2021 年公司工程承包板块营业收入分别为 301.34 亿元、375.19 亿元和 414.11 亿元，毛利率分别为 92.85%、94.59%和 94.30%，盈利能力较强。

（3）勘测设计板块

为提高综合竞争力，公司在巩固发展工程承包主业的基础上，不断优化产业结构，加快完善上下游产业链，2012 年，公司与苏交科集团股份有限公司（原“江苏省交通科学研究院股份有限公司”）建立了战略合作关系，共同出资成立了中水电南京工程勘察设计有限公司，开始涉足勘察设计业务。2014 年 12 月，公司成功取得公路行业工程设计甲级资质，可以进行公路综合规划、公路交通经济分析与发展对策研究、公路交通组织设计、公路安全评价及规划公路工程前期咨询等工作，设计咨询能力得到进一步提高，形成了集勘察设计、投资、施工以及运营为一体的全产业链。在项目开发过程中即联合设计院提前介入，优化设计，为投资项目决策提供了科学的依据。2019 年度、2020 年和 2021 年度，公司勘测设计板块分别实现收入 0.32 亿元、0.11 亿元和 0.02 亿元。未来公司勘测设计板块盈利能力提升空间较大。

（二）公司业务发展目标

1. 发行人的竞争优势

公司作为电建股份在基础设施业务的重要平台子企业，一直以来都致力于打造综合型、服务型和创新型大型建筑企业。公司通过投融资、设计、总承包等一体化经营，实现差异化竞争，占领高端业务市场，扩大基础设施类业务的市场份额；公司进一步扩展新兴行业，积极拓展环保、水务工程等新兴业务，以“领先的综合环境服务提供商”为战略定位。此外，公司将逐步开展国际高端市场。

（1）资质丰富

公司具有公路工程施工总承包特级资质、市政公用工程施工总承包壹级资质、建筑工程施工总承包壹级资质、铁路工程施工总承包叁级资质、环保工程专业承包壹级资质、隧道工程专业承包壹级资质、公路路基工程专业承包壹级资质、公路路面工程专业承包壹级资质、桥梁工程专业承包壹级资质，同时具有公路行业工程设计甲级资质，为 AAA 级信用企业。

（2）业务领域及业务结构多元

公司拥有整合中国电建全系统优势资质资源的权利，利用中央企业平台、资金优势，可承接公路、市政公用、房屋建筑、铁路、港口与航道、水利水电、环境保护及治理等六个行业的工程总承包、施工总承包和建设管理业务，荣获国家多项荣誉，承建工程获多项国家级奖项。

公司依托自身优秀智库资源及业内一流的投资、勘测、设计、咨询、监理、施工、研发、检测、运营能力，立足模式创新、差异化发展战略，创新和应用 PPP、EPC、BOT、BT 等多种商业模式及经营策略，为多地量身打造和建设了一大批基础设施项目。

（3）技术领先

公司在半个多世纪的发展历程中，积累并掌握了一系列具有国际先进水平的水利水电及相关基础设施建筑领域的施工技术。作为公司发起并控股的现代化公司制企业，路桥公司不仅很好地继承了公司的行业技术优势，并且将之进一步发扬。伴随着建设大批国家重点铁路、高速公路和市政项目，公司不断加大技术创新和研发力度，在高速铁路、高速公路领域取得多项国家实用新型和发明专利、多项国家级和省部级工法，有多项工程获得省部级及以上优质工程及科技进步奖，迅速积累起公司在行业的技术领先优势。

（4）投融资管理能力不断加强

公司是中国建筑业百强企业之一，利用中央企业的资源、资金、平台、品牌优势，先后以独资或参股方式在国内外投资建设了一大批基础设施项目，累计投资金额超 4,300 亿，具备实施大型基础设施项目投资、建设、管理和运营的能力。投资内容覆盖了高速公路、铁路、市政、片区综合开发、环保、房屋建筑、建材、一级土地开发等基础设施业务领域。通过多个投资项目的相继建设，增强了股份公司、公司以及各工程局的基础设施业务能力，并培养了一批从事基础设施业务的专业人才。

2. 发展规划

（1）加快企业结构调整转型升级

紧随国家政策经济走向，抓住新型城镇化、一带一路、京津冀协调发展、长江经济带发展及走出去等历史发展机遇，围绕电建集团的发展战略，调整企业结构，促进转型升级。作为电建集团开展基础设施业务的先锋企业，公司将瞄准综合性与长产业链项目，成功中标了太行山高速公路项目、通州水环

境治理项目、杭州大江东产业集聚区项目等一大批具有显著代表性的重点项目，实现了在京津冀区域和长江经济带的重大突破；各级营销机构扎根区域，深耕市场，依托在建项目推动市场开发，在四川、河南、江苏、云南中标一批新项目，实现持续滚动发展，公司市场版图稳步延伸。

（2）加大对产业链完善型业务投资力度

未来公司将逐步开展多元化业务，从为业主提供单一专项的单环节服务升级为提供一揽子、打包式、整体化的一体化、集成式服务，通过开拓城市综合运营、城镇一体化等项目，形成集勘测设计、融资、工程施工、工程管理、项目运营等优势力量协同发展态势，推动企业产业链向全面高端方向发展形成，经营模式向产业经营和资本经营并重转变。

（3）加大对市场拓展和资源整合类项目投资力度

从追求经营规模转到对既有项目的精雕细琢、提质创效并以质量效益为中心开拓市场，注重从传统开发领域转到新兴产业领域，抢占行业制高点。同时，关注基础设施投资市场资源整合，抓住基础设施建设全产业链中各类相关产业发展机遇，大力拓展环保产业，维修、保养和运营产业，基础设施升级换代改造、以文化服务为导向的基础设施产业等，为公司带来巨大的商机及可观收益。

（4）加大对战略性新兴产业项目投资力度

国际金融危机给世界经济带来了巨大影响，各国都在寻找下一轮经济增长的动力，开始大力关注对国民经济发展和国家安全具有重大影响力的战略性新兴产业的培育。公司将以此为契机，抓住战略性新兴产业发展机遇，通过投资高端介入，创新投融资模式，大力开拓环保业务、综合管廊、海绵城市、有轨电车等新兴市场等。积极完善资质体系，中国电建集团环境工程有限公司已成功获得环保工程专业承包壹级资质，为进一步拓展环保业务市场奠定了坚实的基础。

（5）加大对海外业务的投资力度

发行人以基础设施为主要业务领域，以澳洲公司和美国公司为依托，进一步摸清海外市场环境，市场开发、经营管理体制逐步完善，良性的外部资源储备初步形成，国际业务积极有序推进。

3. 公司未来主要投资规划

（1）经营目标

为进一步增强公司综合竞争力，更好发挥电建集团转型升级引领作用，使公司在基础设施市场以及国际高端市场取得更大发展。

（2）市场目标

1) 国内传统基础设施市场

“十四五”期间，公司将主动服务国家战略，继续聚焦国家重点区域和经济发达地区，尤其是在长三角地区、珠三角地区、京津冀地区、蓝色海湾经济区、中原经济区、长江中游经济区、成渝经济区和关中经济区八大区域的核心城市和都市圈。

在项目选择方面，做到优中选优。优先选择建设期短的投资项目，确保尽快产生投资效益；合理控制投资类项目、融资建设类项目与竞争性项目比例，进一步完善长、中、短期项目的合理搭配，确保产生稳定的现金流支撑有效扩张；聚焦大体量单体项目，优选建筑安装工程费用所占比较高的投资项目。在运作模式方面，固定与灵活相结合。总结固化既有模式，大力推广应用；结合项目特点，调整投资结构；对建安比较大的项目，大力开拓以小股比带动施工总承包模式实施参与项目施工，积累 EPC、施工总承包等业绩；对重运营项目，以控股或参股形式获取项目运营权，通过股权合作等方式与央企、优质地方国企合作，共同开拓市场。预计到 2025 年，在国内公路、市政、轨道交通、片区综合开发等传统基础设施市场投资类项目新签合同额达到 3680.45 亿元。

2) 环保市场

“十四五”期间，公司环保业务将依托生态文明建设、“长江大保护”、“黄河流域生态保护和高质量发展”等国家战略，以水、土、气、固废处理全方位政策法规出台为契机，在巩固现有区域市场的基础上，重点加大对长三角、珠三角、京津冀、成渝经济圈等经济发达地区的市场开发力度，重点在水环境、城镇及农村污水等领域发力，并逐步加大对固废处置、土壤修复等项目的投入，做大做强水生态和环保市场，建立涵盖水环境、水务、环保业务全产业链；同时，以“技术促市场”，实现技术创效，注重积累污水处理、土壤修复、危废处理、河道治理等专业技术能力，打造核心竞争力。预计到 2025 年，环保市场投资类项目新签合同额达 819.85 亿元。

3) 新兴战略市场

“十四五”期间，除保持传统业务领域稳步发展外，公司将不断实现业务领域多元布局，加大新兴业务占比，提高建材、文旅康养、特色小镇及新基建等业务市场规模，进一步推进重大项目落地，加大在产业链完善型业务、市场拓展和资源整合类项目的开拓力度。预计到 2025 年，公司在新兴战略产业领域投资类项目新签合同额达到 296.09 亿元。

4) 国际市场

“十四五”期间，公司将根据电建集团整体的海外战略布局，充分借助集团海外区域总部丰富的经营网络和履约经验，同时结合经济基础、偿债能力、社会弹性、政治风险以及对华关系五大指标，重点选择“一带一路”、互联互通覆盖区域和国家进行市场布局和拓展。

在投资收益保证和风险控制方面，坚持经济效益指标考核为重，优先推动经济指标较好的境外投资项目；在产业领域方面，发挥自身在基础设施领域的优势，同时择机尝试性拓展新兴战略领域，积极开辟培育新兴市场。在商业模式方面，以差异化发展的方式进军国际中高端市场非水电投资领域，并以强化资本运作能力、总承包能力和科技创新能力建设为核心任务，以投资带动、高端切入为主要手段，以金融资本为纽带，整合系统内及当地优势资源，创新融资、商业及合作模式以获取施工和运维业务，形成投资、建设和运营相互结合的运作模式。十四五期间国际业务新签合同额约 30 亿美元，约 204.9 亿元人民币。

表：“十四五”期间投资类项目新签合同额分配情况

单位：亿元

产业项目	传统基建业务	环保业务	新兴战略产业	国际业务	合计
新签合同额	3,680.45	819.85	296.09	204.90	5,001.30

(三) 公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块 /产品 (服务)	收入	收入占比 (%)	变动比例 (%)	成本	成本占比 (%)	变动比例 (%)	毛利占比 (%)	变动比例 (%)	毛利率 (%)
工程承包	414.11	94.3%	9.4%	375.67	96.16%	12.35%	79.27%	-19.43%	9.28%
勘测设计	0.02	0%	-370.25%	0.07	0.02%	76.25%	-0.1%	331.18%	-175.15%
其他	25.02	5.7%	14.7%	14.92	3.82%	6.94%	20.83%	26.16%	40.37%
合计	439.15	100%	-22.67%	390.66	100%	12.15%	100%	-10.24%	11.04%

2. 新增业务情况

报告期内，本公司无新增业务板块。

(四) 报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于工程承包业务板块，占比 94.30%，为本公司主要经营业务。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司信用类债券基本信息

债券简称	19 中电路桥 MTN001
债券代码	101900831. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2019 年度第一期中期票据
发行日	2019 年 06 月 19 日
起息日	2019 年 06 月 21 日
最近回售日	
到期日	2022 年 06 月 21 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.85
还本付息方式	每年付息一次（可递延支付）；在每个票面利率重置日，公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期中期票据
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银行股份有限公司, 北京银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发	不适用

及执行情况	
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 中电路桥 MTN002
债券代码	101901384. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2019 年度第二期中期票据
发行日	2019 年 10 月 16 日
起息日	2019 年 10 月 18 日
最近回售日	
到期日	2022 年 10 月 18 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	4.70
还本付息方式	每年付息一次 (可递延支付); 在每个票面利率重置日, 公司有权按面值加应付利息 (包括所有递延支付的利息及其孳息) 赎回本期中期票据
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银行股份有限公司, 北京银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触	不适用

发及执行情况	
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20DJLQY1
债券代码	149300
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）
发行日	2020 年 11 月 13 日
起息日	2020 年 11 月 16 日
最近回售日	
到期日	2023 年 11 月 16 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	4.50
还本付息方式	若发行人未行使递延支付利息权，本期债券的付息日期为 2021 年至 2023 年每年的 11 月 16 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至气候的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息。若发行人行使递延支付利息权，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准。 若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA

最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	招商证券股份有限公司、平安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	招商证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20DJLQY2
债券代码	149253
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）
发行日	2020 年 11 月 30 日
起息日	2020 年 12 月 01 日
最近回售日	
到期日	2022 年 12 月 01 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.60

还本付息方式	若发行人未行使递延支付利息权，本期债券的付息日期为 2021 年至 2023 年每年的 11 月 16 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息。若发行人行使递延支付利息权，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准。 若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	招商证券股份有限公司、平安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	招商证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 中电路桥 MTN001
债券代码	102002263. IB

债券名称	中电建路桥集团有限公司 2020 年度第一期中期票据
发行日	2020 年 12 月 07 日
起息日	2020 年 12 月 09 日
最近回售日	
到期日	2022 年 12 月 09 日
债券余额 (亿元)	5
票面利率 (%)	5.20
还本付息方式	每年付息一次 (可递延支付); 在每个票面利率重置日, 公司有权按面值加应付利息 (包括所有递延支付的利息及其孳息) 赎回本期中期票据
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	上海浦东发展银行股份有限公司, 平安银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	上海浦东发展银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21DJLQ01
债券代码	149368
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
发行日	2021 年 01 月 25 日
起息日	2021 年 01 月 26 日
最近回售日	2024 年 01 月 26 日
到期日	2026 年 01 月 26 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.79
还本付息方式	本次债券采用单利按年付息，不计复利，每年付息一次；到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司、招商证券股份有限公司、开源证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	华泰联合证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21DJLQ02
债券代码	149572
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）
发行日	2021 年 07 月 23 日
起息日	2021 年 07 月 26 日
最近回售日	
到期日	2024 年 07 月 26 日
债券余额（亿元）	9
票面利率（%）	3.20
还本付息方式	本次债券采用单利按年付息，不计复利，每年付息一次；到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司、招商证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	华泰联合证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21DJLQ03
债券代码	149573
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）
发行日	2021 年 07 月 23 日
起息日	2021 年 07 月 26 日
最近回售日	
到期日	2026 年 07 月 26 日
债券余额（亿元）	6
票面利率（%）	3.57
还本付息方式	本次债券采用单利按年付息，不计复利，每年付息一次；到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司、招商证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	华泰联合证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21DJLQ04
债券代码	149643
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)
发行日	2021 年 09 月 23 日
起息日	2021 年 09 月 24 日
最近回售日	
到期日	2024 年 09 月 24 日
债券余额(亿元)	10
票面利率(%)	3.43
还本付息方式	本次债券采用单利按年付息, 不计复利, 每年付息一次; 到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司, 招商证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 中电路桥 GN001
债券代码	132100166. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据
发行日	2021 年 12 月 14 日
起息日	2021 年 12 月 16 日
最近回售日	
到期日	2024 年 12 月 16 日
债券余额 (亿元)	12
票面利率 (%)	2.80
还本付息方式	本次债券采用单利按年付息, 不计复利, 每年付息一次; 到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国工商银行股份有限公司, 中国银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国工商银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22 中电路桥 SCP001
债券代码	012280070. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2022 年度第一期超短期融资券
发行日	2022 年 01 月 06 日
起息日	2022 年 01 月 07 日
最近回售日	
到期日	2022 年 07 月 29 日
债券余额 (亿元)	15
票面利率 (%)	2.47
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA

最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 中国光大银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 中电路桥 SCP015
债券代码	012105402. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2021 年度第十五期超短期融资券
发行日	2021 年 12 月 14 日
起息日	2021 年 12 月 15 日
最近回售日	
到期日	2022 年 07 月 01 日
债券余额 (亿元)	13

票面利率 (%)	2.53
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 宁波银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	宁波银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22 中电路桥 SCP002
债券代码	012280940. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2022 年度第二期超短期融资券
发行日	2022 年 03 月 09 日
起息日	2022 年 03 月 11 日

最近回售日	
到期日	2022 年 06 月 02 日
债券余额 (亿元)	15
票面利率 (%)	2.18
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	华夏银行股份有限公司, 浙商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	华夏银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 中电路桥 SCP014
债券代码	012105187. IB

债券名称	中电建路桥集团有限公司 2021 年度第十四期超短期融资券
发行日	2021 年 11 月 25 日
起息日	2021 年 11 月 26 日
最近回售日	
到期日	2022 年 06 月 02 日
债券余额 (亿元)	15
票面利率 (%)	2.60
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 平安银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22 中电路桥 SCP003
债券代码	012281458. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2022 年度第三期超短期融资券
发行日	2022 年 04 月 14 日
起息日	2022 年 04 月 15 日
最近回售日	
到期日	2022 年 06 月 10 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	2.17
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	上海银行股份有限公司, 东方证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	上海银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22 中电路桥 SCP004
债券代码	012281665. IB
债券名称	中电建路桥集团有限公司 2022 年度第四期超短期融资券
发行日	2022 年 04 月 26 日
起息日	2022 年 04 月 27 日
最近回售日	
到期日	2022 年 12 月 30 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	2.02
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	宁波银行股份有限公司、南京银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	宁波银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

适用的交易机制	其他
	询价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用情况

债券简称	20DJLQY1
债券代码	149300
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	扣除发行费用后，拟用偿还公司有息债务，以支持公司业务发展，具体为偿还中国农业银行贷款。
已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司与广发银行股份有限公司北京分行签署了《中电建路桥集团、广发银行股份有限公司北京分行和招商证券股份有限公司之募集资金三方监管协议》，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	20DJLQY2
债券代码	149253
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	扣除发行费用后，拟用偿还公司有息债务，以支持公司业务发展，具体为偿还 20 中电路桥 SCP012 到期本金
已使用金额（亿元）	15

未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司与广发银行股份有限公司北京分行签署了《中电建路桥集团、广发银行股份有限公司北京分行和招商证券股份有限公司之募集资金三方监管协议》，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21DJLQ01
债券代码	149368
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	扣除发行费用后，拟用于偿还有息债务，以支持公司业务发展，具体为偿还浦发银行和建行宣武支行的贷款。
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司与广发银行股份有限公司北京分行签署了《中电建路桥集团、广发银行股份有限公司北京分行和华泰联合证券有限责任公司之募集资金三方监管协议》，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21DJLQ02
债券代码	149572
募集资金总额（亿元）	9
募集资金计划用途	扣除发行费用后，拟用于偿还有息债务，以支持公司业务发展，具体为偿还 21 中电路桥 SCP006 到期本金。

已使用金额（亿元）	9
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司与广发银行股份有限公司北京分行签署了《中电建路桥集团、广发银行股份有限公司北京分行和华泰联合证券有限责任公司之募集资金三方监管协议》，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21DJLQ03
债券代码	149573
募集资金总额（亿元）	6
募集资金计划用途	扣除发行费用后，拟用于偿还有息债务，以支持公司业务发展，具体为偿还 21 中电路桥 SCP006 到期本金。
已使用金额（亿元）	6
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司与广发银行股份有限公司北京分行签署了《中电建路桥集团、广发银行股份有限公司北京分行和华泰联合证券有限责任公司之募集资金三方监管协议》，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21DJLQ04
债券代码	149643

募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	扣除发行费用后,拟用于偿还有息债务,以支持公司业务发展,具体为偿还 21 中电路桥 SCP009 到期本金
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司与广发银行股份有限公司北京分行签署了《中电建路桥集团、广发银行股份有限公司北京分行和国泰君安证券股份有限公司之募集资金三方监管协议》,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

债券简称	21DJLQ01
债券代码	149368
变更后募集资金用途	偿还浦发银行 5 亿元贷款与北京银行 5 亿元贷款
变更募集资金用途履行的程序	按照发行人《中电建路桥集团有限公司资金管理办法》及《中电建路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》要求,发行人变更本次募集资金用途已经过管理层逐层审批。
变更募集资金用途履行的程序是否合规	是
变更后用途的合法合规性	符合发行人《中电建路桥集团有限公司资金管理办法》,变更为偿还北京银行 5 亿元的有息债务
信息披露情况	发行人于 2021 年 5 月 21 日披露《中电建路桥集团有限公司关于变更“21DJLQ01”募集资金拟偿还债务明细的公告》,本期债券受托管理人华泰联合证券于 2021 年 5 月 25 日披露《华泰联合证券有限责任公司关于中电建路桥集团有限公司变更 21DJLQ01 募集资金拟偿还债务明细的临时受托管理事务报告》。

债券简称	21DJLQ02
债券代码	149572
变更后募集资金用途	偿还 21 中电路桥 SCP010 到期本金
变更募集资金用途履行的程序	按照发行人《中电建路桥集团有限公司资金管理办法》及《中电建路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》要求，发行人变更本次募集资金用途已经过管理层逐层审批。
变更募集资金用途履行的程序是否合规	是
变更后用途的合法合规性	符合发行人《中电建路桥集团有限公司资金管理办法》，变更为偿还 21 中电路桥 SCP010 到期本金
信息披露情况	发行人于 2021 年 9 月 29 日披露《中电建路桥集团有限公司关于变更“21DJLQ02, 21DJLQ03”募集资金拟偿还债务明细的公告》，本期债券受托管理人华泰联合证券于 2021 年 10 月 8 日披露《华泰联合证券有限责任公司关于中电建路桥集团有限公司变更“21DJLQ02, 21DJLQ03”募集资金拟偿还债务明细的临时受托管理事务报告》。

债券简称	21DJLQ03
债券代码	149573
变更后募集资金用途	偿还 21 中电路桥 SCP010 到期本金
变更募集资金用途履行的程序	按照发行人《中电建路桥集团有限公司资金管理办法》及《中电建路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》要求，发行人变更本次募集资金用途已经过管理层逐层审批。
变更募集资金用途履行的程序是否合规	是
变更后用途的合法合规性	符合发行人《中电建路桥集团有限公司资金管理办法》，变更为偿还 21 中电路桥 SCP010 到期本金
信息披露情况	发行人于 2021 年 9 月 29 日披露《中电建路桥集团有限公司关于变更“21DJLQ02, 21DJLQ03”募集资金拟偿还债务明细的公告》，本期债券受托管理人华泰联合证券于 2021 年 10 月 8 日披露《华泰联合证券有限责任公司关于中电建路桥集团有限公司变更“21DJLQ02, 21DJLQ03”募集资金拟偿还债务明细的临时受托管理事务报告》。

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

(二) 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

□适用 不适用**五、增信措施情况**□适用 不适用**六、中介机构情况****(一) 中介机构基本信息****1. 会计师事务所**

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	张琼、吴显学

2. 主承销商

债券简称	19 中电 路桥 MTNO 01、 19 中电 路桥 MTNO 02	22 中电 路桥 SCP0 03	22 中电 路桥 SCP0 03	19 中电 路桥 MTNO 01、 19 中电 路桥 MTNO 02	20DJ LQY1 、 20DJ LQY2 、 21DJ LQ01 、 21DJ LQ02 、 21DJ LQ03 、 21DJ LQ04	20DJ LQY1	20DJ LQY1	20 中电 路桥 MTNO 01	20 中电 路桥 MTNO 01	21DJ LQ01 、 21DJ LQ02 、 21DJ LQ03 、 21DJ LQ04	21DJ LQ01	21DJ LQ04	21 中电 路桥 GN00 1	21 中电 路桥 GN00 1	21 中电 路桥 SCP0 15、 21 中电 路桥 SCP0 14	22 中电 路桥 SCP0 01	21 中电 路桥 SCP0 15	22 中电 路桥 SCP0 02	22 中电 路桥 SCP0 02	21 中电 路桥 SCP0 14
债券代码	1019 0083 1. IB 、 1019 0138 4. IB	0122 8145 8. IB	0122 8145 8. IB	1019 0083 1. IB 、 1019 0138 4. IB	1493 00、 1492 53、 1493 1495 72、 1496 43	1493 00、 1492 53	1493 00、 1492 53	1020 0226 3. IB	1020 0226 3. IB	1493 68、 1495 72、 1495 73、 1496 43	1493 68	1496 43	1321 0016 6. IB	1321 0016 6. IB	0122 0121 0540 2. IB 、 0121	0122 8007 0. IB	0121 0540 2. IB	0122 8094 0. IB	0122 8094 0. IB	0121 0518 7. IB

					73、149643												05187. IB						
承销名称	中国银行股份有限公司	上海银行股份有限公司	东方证券股份有限公司	北京银行股份有限公司	招商证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	平安证券股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	平安银行股份有限公司	华泰证券股份有限公司	开源证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	中国工商银行股份有限公司	中国银行股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	光大银行股份有限公司	宁波银行股份有限公司	华夏银行股份有限公司	浙商银行股份有限公司	商银股份有限公司	平安银行股份有限公司		
承销地址	北京市西城区复兴门大街1号	上海市浦东新区城南路168号	上海市浦东新区金环路318号东方国际广场2楼25楼	北京市西城区金融大街17号北京银行大厦	北京市西城区月坛南街3号楼16层	北京市朝阳区亮桥路48号信泰大厦22层	北京市西城区金融大街9号金融街北楼16F	上海市浦东新区中山东路12号	北京市西城区复兴门内大街158号五层	北京市西城区丰盛胡同28号太平洋保险大厦A座3层	北京市西城区锦什坊街35号E9大厦201室	上海市静安区新闸路669号博广场33层	北京市西城区复兴门内大街55号	北京市西城区复兴门内大街1号	北京市朝阳区安立路66号4楼	北京市西城区太平桥大街25号	浙江省宁波市鄞州区东裕路345号	北京市东城区建国门内大街22号	北京市东城区朝阳门内大街269号	广东省深圳市罗湖区深南路5047号			
承销联系人	张晓民	严亦佳	张谢杰	张国霞	郭城	王艳、刘日、黄源、康培、刘海、曹林、曹丽	蒋豪、潘林、董晶	张盈	张勇	周婷、姜姍、谢星、刘潇	桂林、苏璐	龙飞、王鹏、王刚	张剑	于小钧	黄亦妙、刘昊、李雨、郭永星	蒋莎莎	吴迪超	李骥	刘启峰	张勇			
承销联系方式	010-66595013	021-68476439	021-63325888	010-66223400	010-57783093	010-60836563	010-56800264	010-57395455	010-66415596	010-57615900	010-58080562	021-38031934	010-81011847	010-66595060	010-85156428	010-63639651	0574-81872457	010-85237547	010-86600129	010-66415596			

3. 受托管理人/债权人

债券简称	19中电路桥MTN001、19中电路桥MTN002	22中电路桥SCP003	20DJLQY1、20DJLQY2	20中电路桥MTN001	21DJLQ01、21DJLQ02、21DJLQ03	21DJLQ04	21中电路桥GN001	22中电路桥SCP001	21中电路桥SCP015、22中电路桥SCP004	22中电路桥SCP002	21中电路桥SCP014
债券代码	101900831. IB、1019013	012281458. IB	149300	102002263. IB	149368、149572	149643	132100166. IB	012280070. IB	012105402. IB、0122816	012280940. IB	012105187. IB

	84. IB				、 149573				65. IB		
受托管理人/债权人代理人名称	中国银行股份有限公司	上海银行股份有限公司	招商证券股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	华泰联合证券有限责任公司	国泰君安证券股份有限公司	中国工商银行股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	宁波银行股份有限公司	华夏银行股份有限公司	平安银行股份有限公司
受托管理人/债权人代理人办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号中国银行大厦	上海市浦东新区银城中路 168 号	北京市西城区月坛南街 1 号院 3 号楼 16 层	上海市中山东一路 12 号	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 33 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	中国浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号	北京市东城区建国门内大街 22 号	广东省深圳市罗湖区深南东路 5047 号
受托管理人/债权人代理人联系人	张国霞	严亦佳	郭城	杨世峰	周婷、姜姍、谢智星、刘潇潇	龙飞	张剑	黄亦妙、刘昊、李雨龙、郭永星	张泮杰	石聪	张勇
受托管理人/债权人代理人联系方式	010-66223400	021-68476439	010-57783093	010-57395551	010-57615900	021-38031934	010-81011847	010-85156428	021-23262680	010-85237774	010-66415596

4. 评级机构

债券简称	20DJLQY1、20DJLQY2、21DJLQ01、21DJLQ02、21DJLQ03、21DJLQ04、19 中电路桥 MTN001、20 中电路桥 MTN001、21 中电路桥 GN001
债券代码	149300、149253、149368、149572、149573、149643、101900831、101901384、102002263、132100166
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级机构办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

(二) 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

第三节 报告期内重要事项

一、审计情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的会计师事务所，已对本公司 2021 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和 2 名注册会计师签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

受影响的报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响金额
预付款项	2,080,267,080.33	2,058,477,206.33	-21,789,874.00
使用权资产		160,507,497.42	160,507,497.42
一年内到期的非流动负债	4,123,145,386.32	4,143,460,582.03	20,315,195.71
租赁负债		118,402,427.71	118,402,427.71

（2）本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 14 号》相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

受影响的报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响金额
合同资产	4,912,885,720.31	4,618,790,304.43	-294,095,415.88
其他流动资产	1,056,330,426.63	1,736,622,532.66	680,292,106.03
递延所得税资产	509,278,701.33	568,482,529.77	59,203,828.44
其他非流动资产	34,112,955,370.22	33,195,785,615.88	-917,169,754.34
其他流动负债	4,309,931,917.72	4,300,182,100.22	-9,749,817.50
递延所得税负债	1,024,368,503.92	1,114,562,520.51	90,194,016.59
其他非流动负债	145,514,983.87	163,154,148.91	17,639,165.04
未分配利润	2,588,912,957.16	2,242,217,322.95	-346,695,634.21

少数股东权益	20,027,949,085.52	19,804,792,119.85	-223,156,965.67
--------	-------------------	-------------------	-----------------

(3) 本公司自公布之日起采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定,解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的,应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更导致影响如下:

受影响的报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响金额
货币资金	3,280,135,862.73	3,269,673,123.77	-10,462,738.96
应收资金集中管理款		10,462,738.96	10,462,738.96

三、合并报表范围变化情况

报告期内,公司合并报表范围发生如下重大变化:合并报表范围新增纳入 合并报表范围新增移出

新增移出合并报表范围的公司情况:

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	移出前公司持股比例 (%)	新增移出原因及影响
中电建(郑州)城建投资管理有限公司	10,000	727,979.91	202,415.73	56,712.29	45%	股权转让,降低资产负债率

四、报告期内亏损情况

报告期内,公司合并报表范围内未发生亏损。

五、资产受限情况

截至报告期末,公司合并报表范围内受限资产账面价值为 5,257,223.06 万元,占报告期末净资产比例 116.01%,具体如下:

受限资产类型	受限金额(万元)	占报告期末净资产百分比 (%)
货币资金	7,709.67	0.17%
无形资产	4,800,134.68	105.93%
长期应收款(BT 项目)	78,066.29	1.72%
固定资产	34,340	0.76%

其他	336,972.43	7.44%
----	------------	-------

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产：

项目	数额（万元）	受限原因	受限安排和对公司可能产生的影响
无形资产	4,800,134.68	项目贷款采用无形资产质押	公司受限资产为开展业务的项目贷款采用无形资产质押形成，是公司正常经营所需，对公司日常经营、偿债能力不构成较大影响

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、资金占款情况

截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 176,682.51 万元，占上年末公司净资产比例为 4.35%，未超过 10%。

八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为 9,599,268.74 万元，同比变动 13.4%，未超过 30%。

九、对外担保情况

截至报告期末，公司不存在对外担保。

十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 创新债券特别事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

发行人发行 20DJLQY1 和 20DJLQY2，具体情况如下：

续期情况：本报告期内，未发生续期情况；

利率跳升情况：本报告期内，未发生利率跳升情况；

利息递延情况：本报告期内，未发生利息递延情况；

强制付息情况：本报告期内，已按时支付利息；

是否仍计入权益及相关会计处理：上述两期债券设置递延支付利息权，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会[2019]2 号），发行人将上述两期债券分类为权益工具。

四、发行人为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

五、发行人为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

第五节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

第六节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2021 年度报告、2020 年 度报告

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,631,273,991.45	3,269,673,123.77
结算备付金	0	0
拆出资金	0	0
交易性金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
应收票据	0	0
应收账款	1,691,302,455.6	1,401,110,586.58
应收款项融资	107,529,856.03	6,500,000
预付款项	4,791,328,325.56	2,080,267,080.33
应收保费	0	0
应收分保账款	0	0
应收分保合同准备金	0	0
应收资金集中管理款	521,604,076.2	10,462,738.96

其他应收款	3,348,068,264.6	7,321,923,911.76
其中：应收利息	21,221,866.69	16,738,450.02
应收股利	0	0
买入返售金融资产	0	0
存货	241,017,861.25	72,861,366.19
合同资产	3,480,906,477.8	4,912,885,720.31
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	1,332,202,131.54	1,726,954,732.56
其他流动资产	1,651,517,206.35	1,056,330,426.63
流动资产合计	18,796,750,646.38	21,858,969,687.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0	0
债权投资	0	0
其他债权投资	0	0
长期应收款	13,260,441,875.22	12,885,883,459.37
长期股权投资	8,466,267,406.78	5,287,383,033.38
其他权益工具投资	1,614,807,966.71	169,364,700
其他非流动金融资产	0	0
投资性房地产	25,221,087.38	8,295,830.79
固定资产	1,041,473,384.1	1,082,551,985.59
在建工程	130,213,831.07	52,139,508.79
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
使用权资产	165,808,928.24	0

无形资产	111,967,612,551.96	95,581,768,636.18
开发支出	0	0
商誉	0	0
长期待摊费用	20,162,877.82	10,215,574.53
递延所得税资产	776,606,168.62	509,278,701.33
其他非流动资产	31,284,373,609.86	34,112,955,370.22
非流动资产合计	168,752,989,687.76	149,699,836,800.18
资产总计	187,549,740,334.14	171,558,806,487.27
流动负债：		
短期借款	1,338,152,861.11	4,404,489,747.77
向中央银行借款	0	0
拆入资金	0	0
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	0	138,154,494.55
应付账款	19,733,574,442.71	17,445,548,368.81
预收款项	5,317,167.76	2,128,730.35
合同负债	6,800,757,204.3	6,534,165,396.78
卖出回购金融资产款	0	0
吸收存款及同业存放	0	0
代理买卖证券款	0	0
代理承销证券款	0	0
应付职工薪酬	38,299,671.71	33,518,566.39
应交税费	280,753,442.25	483,842,780.27

其他应付款	14,364,949,850.03	16,937,203,666.6
其中：应付利息	0	0
应付股利	666,645,160.2	856,525,816.32
应付手续费及佣金	0	0
应付分保账款	0	0
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	2,412,310,059.4	4,123,145,386.32
其他流动负债	5,225,686,885.29	4,309,931,917.72
流动负债合计	50,199,801,584.56	54,412,129,055.56
非流动负债：		
保险合同准备金	0	0
长期借款	82,686,723,465.13	72,731,343,122.65
应付债券	4,700,000,000	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	122,356,291.06	0
长期应付款	584,000,000.6	408,002,000.4
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	2,445,578,050.82	2,200,486,386.3
递延所得税负债	1,322,373,391.6	1,024,368,503.92
其他非流动负债	173,609,770.16	145,514,983.87
非流动负债合计	92,034,640,969.37	76,509,714,997.14
负债合计	142,234,442,553.93	130,921,844,052.7

所有者权益：		
实收资本（或股本）	9,000,000,000	9,000,000,000
其他权益工具	4,488,023,584.9	5,474,523,584.9
其中：优先股	0	0
永续债	4,488,023,584.9	5,474,523,584.9
资本公积	4,259,084,907.61	2,738,413,440.63
减：库存股	0	0
其他综合收益	-13,621,563.52	-8,644,688.55
专项储备	8,236,797.39	4,080,098.51
盈余公积	964,520,187.03	811,727,956.4
一般风险准备	0	0
未分配利润	2,243,941,218.66	2,588,912,957.16
归属于母公司所有者权益合计	20,950,185,132.07	20,609,013,349.05
少数股东权益	24,365,112,648.14	20,027,949,085.52
所有者权益合计	45,315,297,780.21	40,636,962,434.57
负债和所有者权益总计	187,549,740,334.14	171,558,806,487.27

法定代表人：周孝武主管会计工作负责人：李家俊会计机构负责人：张宏伟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,411,350,962.97	2,775,367,910.21
交易性金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0

应收票据	0	0
应收账款	8,464,552,124.41	8,100,232,195.28
应收款项融资	507,988,240.52	4,500,000
预付款项	4,352,231,369.11	1,894,267,418.89
应收资金集中管理款	5,724,801.28	10,462,738.96
其他应收款	13,698,192,186.09	18,926,001,663.33
其中：应收利息	21,221,866.69	16,738,450.02
应收股利	0	0
存货	204,185,571.99	70,727,415.57
合同资产	2,560,585,636.12	2,947,563,631.32
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	418,833,193.09	306,913,326.45
其他流动资产	208,771,918.93	206,758,851.67
流动资产合计	31,832,416,004.51	35,242,795,151.68
非流动资产：		
债权投资	0	0
其他债权投资	0	0
长期应收款	5,598,590,305.25	4,336,364,309.19
长期股权投资	37,783,376,420.48	31,069,416,341.54
其他权益工具投资	1,614,807,966.71	169,364,700
其他非流动金融资产	0	0
投资性房地产	17,253,431.75	0
固定资产	956,040,111.33	964,813,174.69
在建工程	83,612,198.34	51,695,114.63

生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
使用权资产	62,227,036.22	0
无形资产	7,043,611.04	7,425,023.73
开发支出	0	0
商誉	0	0
长期待摊费用	10,518,905.49	5,582,594.41
递延所得税资产	107,866,026.14	166,274,069.66
其他非流动资产	1,568,727,763.63	1,559,287,884.85
非流动资产合计	47,810,063,776.38	38,330,223,212.7
资产总计	79,642,479,780.89	73,573,018,364.38
流动负债：		
短期借款	1,101,100,000	3,903,876,277.77
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	0	11,600,000
应付账款	18,196,397,680.87	15,555,074,340.27
预收款项	3,825,539	0
合同负债	6,498,575,109.74	6,105,895,331.88
应付职工薪酬	20,232,690.23	16,360,226.7
应交税费	162,447,717.71	389,030,058.15
其他应付款	21,429,195,371.28	19,335,396,400.1
其中：应付利息	0	0
应付股利	666,645,160.2	856,525,816.32

持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	577,044,513.07	1,816,705,222.03
其他流动负债	5,121,700,408.94	4,179,192,845.75
流动负债合计	53,110,519,030.84	51,313,130,702.65
非流动负债：		
长期借款	4,183,400,000	4,398,800,000
应付债券	4,700,000,000	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	29,279,156.94	0
长期应付款	0	0
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	0	0
递延所得税负债	0	0
其他非流动负债	8,650,508.43	0
非流动负债合计	8,921,329,665.37	4,398,800,000
负债合计	62,031,848,696.21	55,711,930,702.65
所有者权益：		
实收资本（或股本）	9,000,000,000	9,000,000,000
其他权益工具	4,488,023,584.9	5,474,523,584.9
其中：优先股	0	0
永续债	4,488,023,584.9	5,474,523,584.9
资本公积	6,984,907.61	1,913,440.63

减：库存股	0	0
其他综合收益	-13,621,563.52	-8,644,688.55
专项储备	693,793.16	0
盈余公积	962,192,412.83	796,112,687.4
未分配利润	3,166,357,949.7	2,597,182,637.35
所有者权益合计	17,610,631,084.68	17,861,087,661.73
负债和所有者权益总计	79,642,479,780.89	73,573,018,364.38

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	43,915,463,189.59	39,664,724,491.79
其中：营业收入	43,915,463,189.59	39,664,724,491.79
利息收入	0	0
已赚保费	0	0
手续费及佣金收入	0	0
二、营业总成本	41,629,200,069.2	38,309,003,905.48
其中：营业成本	39,066,093,816.3	34,318,809,944.06
利息支出	0	0
手续费及佣金支出	0	0
退保金	0	0
赔付支出净额	0	0
提取保险责任合同准备金净额	0	0
保单红利支出	0	0
分保费用	0	0

税金及附加	64,006,841.29	64,959,181.4
销售费用	19,740,652.51	9,560,285.57
管理费用	633,323,230.4	521,312,138.48
研发费用	1,352,580,948.16	2,035,045,765.6
财务费用	493,454,580.54	1,359,316,590.37
其中：利息费用	2,470,112,754.43	2,557,801,531.07
利息收入	2,042,362,665.3	1,237,320,450.02
加：其他收益	38,884,568.14	53,471,491.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-801,941,973.8	1,706,027,790.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-116,858,642.34	-485,981,202.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-564,081,027.83	-130,569,800.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	210,472,952.1	-510,816,717.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-816,826.17	-68,318,673.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	154,360.35	84,900.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,733,016,201.01	2,536,169,377.43
加：营业外收入	8,137,600.23	15,837,910.88
减：营业外支出	26,370,063.52	2,156,486.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,714,783,737.72	2,549,850,802.08
减：所得税费用	572,137,592.28	469,899,695.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,142,646,145.44	2,079,951,106.84
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,142,646,145.44	2,079,951,106.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	1,080,058,342.87	2,377,099,365.72
2. 少数股东损益	62,587,802.57	-297,148,258.88
六、其他综合收益的税后净额	-4,976,874.97	126,413.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,976,874.97	126,413.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,976,874.97	126,413.93
1. 重新计量设定受益计划变动额	0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-4,976,874.97	126,413.93
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5. 其他	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2. 其他债权投资公允价值变动	0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额	0	0
4. 其他债权投资信用减值准备	0	0
5. 现金流量套期储备	0	0
6. 外币财务报表折算差额	0	0
7. 其他	0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0	0
七、综合收益总额	1,137,669,270.47	2,080,077,520.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,075,081,467.9	2,377,225,779.65

归属于少数股东的综合收益总额	62,587,802.57	-297,148,258.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周孝武主管会计工作负责人：李家俊会计机构负责人：张宏伟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	35,257,745,216.76	37,682,240,566.53
减：营业成本	31,524,454,599.09	33,184,020,146.11
税金及附加	50,523,833.69	50,705,652.63
销售费用	0	0
管理费用	447,505,960	331,325,693.84
研发费用	1,339,622,766.58	2,022,860,914.71
财务费用	25,157,383.79	351,259,075.34
其中：利息费用	765,648,362.82	1,008,698,367.76
利息收入	720,717,586.62	686,583,057.95
加：其他收益	1,461,890.09	475,542.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-194,233,591.25	464,331,432.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-70,439,150.01	-502,075,504.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-267,098,949.79	-138,504,039.6
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0	0

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	242,033,970.06	-351,088,053.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,765,962.65	-635,802.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-800.56	84,900.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,917,976,179.3	1,855,237,103.21
加：营业外收入	4,305,731.12	4,111,336.13
减：营业外支出	2,215,224.74	254,695.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,920,066,685.68	1,859,093,743.38
减：所得税费用	392,144,379.37	412,679,791.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,527,922,306.31	1,446,413,952.1
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,527,922,306.31	1,446,413,952.1
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0
五、其他综合收益的税后净额	-4,976,874.97	126,413.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,976,874.97	126,413.93
1. 重新计量设定受益计划变动额	0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-4,976,874.97	126,413.93
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5. 其他	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2. 其他债权投资公允价值变动	0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额	0	0
4. 其他债权投资信用减值准备	0	0

5. 现金流量套期储备	0	0
6. 外币财务报表折算差额	0	0
7. 其他	0	0
六、综合收益总额	1,522,945,431.34	1,446,540,366.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	26,661,988,530.33	40,546,296,119.41
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
代理买卖证券收到的现金净额	0	0
收到的税费返还	747,045,035.74	15,760,721.89
收到其他与经营活动有关的现金	5,196,455,410.83	6,006,896,476.1

经营活动现金流入小计	32,605,488,976.9	46,568,953,317.4
购买商品、接受劳务支付的现金	25,561,249,772.62	31,682,606,877.11
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
拆出资金净增加额	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	60,842,155.75	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	648,459,410.16	553,015,677.72
支付的各项税费	901,764,278.4	705,353,868.72
支付其他与经营活动有关的现金	6,118,112,817.21	5,547,846,063.73
经营活动现金流出小计	33,290,428,434.14	38,488,822,487.28
经营活动产生的现金流量净额	-684,939,457.24	8,080,130,830.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,000	109,001,511.35
取得投资收益收到的现金	829,609.5	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,052,816,115.38	8,366,410,874.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,001,087,503.55	3,129,892,172.05
收到其他与投资活动有关的现金	637,040,151.47	59,908,782.17
投资活动现金流入小计	8,691,848,379.9	11,665,213,339.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,773,667,879.95	34,260,535,605.22
投资支付的现金	3,532,872,496	1,678,882,588
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0

支付其他与投资活动有关的现金	306,026,490	273,945,524
投资活动现金流出小计	25,612,566,865.95	36,213,363,717.22
投资活动产生的现金流量净额	-16,920,718,486.05	-24,548,150,377.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,865,162,337.76	8,956,283,981.46
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,865,162,337.76	6,456,283,981.46
取得借款收到的现金	71,130,643,058.83	87,539,084,634.63
收到其他与筹资活动有关的现金	2,116,641,962.59	6,672,856,428.17
筹资活动现金流入小计	81,112,447,359.18	103,168,225,044.26
偿还债务支付的现金	52,725,997,751.85	73,860,977,083.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,710,699,639.96	5,795,588,210.9
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	195,995,284.52
支付其他与筹资活动有关的现金	5,952,836,398.88	6,344,074,649.31
筹资活动现金流出小计	64,389,533,790.69	86,000,639,943.7
筹资活动产生的现金流量净额	16,722,913,568.49	17,167,585,100.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,553,114.21	-3,457,337.05
五、现金及现金等价物净增加额	-912,297,489.01	696,108,216.1
加：期初现金及现金等价物余额	2,988,078,856.88	2,291,970,640.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,075,781,367.87	2,988,078,856.88

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	36,404,408,555.05	38,691,671,542.45

收到的税费返还	517,076.71	161,756.17
收到其他与经营活动有关的现金	8,987,863,268.06	4,640,490,130.13
经营活动现金流入小计	45,392,788,899.82	43,332,323,428.75
购买商品、接受劳务支付的现金	32,302,788,114.75	30,906,741,925.73
支付给职工以及为职工支付的现金	516,515,214.59	438,172,548.11
支付的各项税费	816,415,327.33	572,141,435.66
支付其他与经营活动有关的现金	10,743,618,083.67	10,034,306,432.81
经营活动现金流出小计	44,379,336,740.34	41,951,362,342.31
经营活动产生的现金流量净额	1,013,452,159.48	1,380,961,086.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	157,575,000	181,251,511.35
取得投资收益收到的现金	3,265,891.81	97,750,976.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,047,719,985.17	4,400,021,350
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,320,454,220.94	3,174,786,659.46
收到其他与投资活动有关的现金	4,539,523,092.49	21,508,782,996.94
投资活动现金流入小计	11,068,538,190.41	29,362,593,494.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,660,881.9	1,000,211,610.47
投资支付的现金	7,122,699,299.22	7,134,214,938
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	3,278,777,400	7,304,921,388.28
投资活动现金流出小计	10,474,137,581.12	15,439,347,936.75
投资活动产生的现金流量净额	594,400,609.29	13,923,245,557.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	2,500,000,000

取得借款收到的现金	48,289,800,000	54,371,800,000
收到其他与筹资活动有关的现金	3,250,894,962.59	5,978,480,464.48
筹资活动现金流入小计	51,540,694,962.59	62,850,280,464.48
偿还债务支付的现金	47,125,200,000	69,763,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,721,980,701.95	1,821,456,826.63
支付其他与筹资活动有关的现金	5,642,325,506.07	5,708,357,947.89
筹资活动现金流出小计	54,489,506,208.02	77,292,814,774.52
筹资活动产生的现金流量净额	-2,948,811,245.43	-14,442,534,310.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,760,000	-920,000
五、现金及现金等价物净增加额	-1,355,718,476.66	860,752,333.76
加：期初现金及现金等价物余额	2,696,531,018.07	1,835,778,684.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,340,812,541.41	2,696,531,018.07

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

第八节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	中电建路桥集团有限公司
具体地址	北京市丰台区新村街道汽车博物馆东路 8 号院金茂广场 6 号楼
查阅网站	http://www.szse.cn

(本页无正文，为《中电建路桥集团有限公司公司债券年度报告(2021年)》盖章页)



中电建路桥集团有限公司

2022年 4月 29日

附件一、发行人财务报告

中电建路桥集团有限公司
审计报告
天职业字[2022]27220号

目 录

审计报告	1
2021 年度财务报表	3
2021 年度财务报表附注	15

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:	110101502022779011752
报告名称:	中电建路桥集团有限公司审计报告
报告文号:	天职业字[2022]27220号
被审(验)单位名称:	中电建路桥集团有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(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04月22日
报备日期:	2022年04月20日
签字人员:	张琼(110002400303), 吴显学(110101505148)
	
(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。

中电建路桥集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中电建路桥集团有限公司及其子公司（以下简称“路桥集团”）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，公允反映了路桥集团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，我们独立于路桥集团，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

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，管理层负责评估路桥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路桥集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督路桥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。

审计报告（续）

天职业字[2022]27220 号

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，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，就可能对路桥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路桥集团不能持续经营。

（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）就路桥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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：中电建路桥集团有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月 31日	2020年12月 31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,631,273,991.45	3,269,673,123.77	六、（一）
△结算备付金	-		
△拆出资金	-		
交易性金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	-		
应收账款	1,691,302,455.60	1,401,110,586.58	六、（二）
应收款项融资	107,529,856.03	6,500,000.00	六、（三）
预付款项	4,791,328,325.56	2,080,267,080.33	六、（四）
△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	521,604,076.20	10,462,738.96	六、（五）
其他应收款	3,348,068,264.60	7,321,923,911.76	六、（六）
其中：应收利息	21,221,866.69	16,738,450.02	六、（六）
应收股利	-		
△买入返售金融资产	-		
存货	241,017,861.25	72,861,366.19	六、（七）
合同资产	3,480,906,477.80	4,912,885,720.31	六、（八）
持有待售资产	-		
一年内到期的非流动资产	1,332,202,131.54	1,726,954,732.56	六、（九）
其他流动资产	1,651,517,206.35	1,056,330,426.63	六、（十）
流动资产合计	18,796,750,646.38	21,858,969,687.09	
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-		
债权投资	-		
其他债权投资	-		
长期应收款	13,260,441,875.22	12,885,883,459.37	六、（十一）
长期股权投资	8,466,267,406.78	5,287,383,033.38	六、（十二）
其他权益工具投资	1,614,807,966.71	169,364,700.00	六、（十三）
其他非流动金融资产	-		
投资性房地产	25,221,087.38	8,295,830.79	六、（十四）
固定资产	1,041,473,384.10	1,082,551,985.59	六、（十五）
在建工程	130,213,831.07	52,139,508.79	六、（十六）
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
使用权资产	165,808,928.24	-	六、（十七）
无形资产	111,967,612,551.96	95,581,768,636.18	六、（十八）
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	20,162,877.82	10,215,574.53	六、（十九）
递延所得税资产	776,606,168.62	509,278,701.33	六、（二十）
其他非流动资产	31,284,373,609.86	34,112,955,370.22	六、（二十一）
非流动资产合计	168,752,989,687.76	149,699,836,800.18	
资产总计	187,549,740,334.14	171,558,806,487.27	

法定代表人：周孝武

主管会计工作负责人：李家俊

会计机构负责人：张宏伟

周孝武

李家俊

张宏伟

合并资产负债表（续）

编制单位：中电路桥集团有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月 31日	2020年12月 31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,338,152,861.11	4,404,489,747.77	六、（二十二）
△向中央银行借款	-		
△拆入资金	-		
交易性金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	-	138,154,494.55	六、（二十三）
应付账款	19,733,574,442.71	17,445,548,368.81	六、（二十四）
预收款项	5,317,167.76	2,128,730.35	六、（二十五）
合同负债	6,800,757,204.30	6,534,165,396.78	六、（二十六）
△卖出回购金融资产款	-		
△吸收存款及同业存放	-		
△代理买卖证券款	-		
△代理承销证券款	-		
应付职工薪酬	38,299,671.71	33,518,566.39	六、（二十七）
应交税费	280,753,442.25	483,842,780.27	六、（二十八）
其他应付款	14,364,949,850.03	16,937,203,666.60	六、（二十九）
其中：应付利息	-		
应付股利	666,645,160.20	856,525,816.32	六、（二十九）
△应付手续费及佣金	-		
△应付分保账款	-		
持有待售负债	-		
一年内到期的非流动负债	2,412,310,059.40	4,123,145,386.32	六、（三十）
其他流动负债	5,225,686,885.29	4,309,931,917.72	六、（三十一）
流动负债合计	50,199,801,584.56	54,412,129,055.56	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	82,686,723,465.13	72,731,343,122.65	六、（三十二）
应付债券	4,700,000,000.00	-	六、（三十三）
其中：优先股	-		
永续债	-		
租赁负债	122,356,291.06		六、（三十四）
长期应付款	584,000,000.60	408,002,000.40	六、（三十五）
长期应付职工薪酬	-		
预计负债	-		
递延收益	2,445,578,050.82	2,200,486,386.30	六、（三十六）
递延所得税负债	1,322,373,391.60	1,024,368,503.92	六、（二十）
其他非流动负债	173,609,770.16	145,514,983.87	六、（三十七）
非流动负债合计	92,034,640,969.37	76,509,714,997.14	
负 债 合 计	142,234,442,553.93	130,921,844,052.70	
所有者权益			
实收资本	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00	六、（三十八）
其他权益工具	4,488,023,584.90	5,474,523,584.90	六、（三十九）
其中：优先股	-		
永续债	4,488,023,584.90	5,474,523,584.90	六、（三十九）
资本公积	4,259,084,907.61	2,738,413,440.63	六、（四十）
减：库存股	-		
其他综合收益	-13,621,563.52	-8,644,688.55	六、（四十一）
专项储备	8,236,797.39	4,080,098.51	六、（四十二）
盈余公积	964,520,187.03	811,727,956.40	六、（四十三）
△一般风险准备	-		
未分配利润	2,243,941,218.66	2,588,912,957.16	六、（四十四）
归属于母公司所有者权益合计	20,950,185,132.07	20,609,013,349.05	
少数股东权益	24,365,112,648.14	20,027,949,085.52	
所有者权益合计	45,315,297,780.21	40,636,962,434.57	
负债及所有者权益合计	187,549,740,334.14	171,558,806,487.27	

法定代表人：周孝斌

主管会计工作负责人：李家俊

会计机构负责人：张宏伟

周孝斌



张宏伟

合并利润表

编制单位：中电建路桥集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	43,915,463,189.59	39,664,724,491.79	
其中：营业收入	43,915,463,189.59	39,664,724,491.79	六、（四十五）
△利息收入	-	-	
△已赚保费	-	-	
△手续费及佣金收入	-	-	
二、营业总成本	41,629,200,069.20	38,309,003,905.48	
其中：营业成本	39,066,093,816.30	34,318,809,944.06	六、（四十五）
△利息支出	-	-	
△手续费及佣金支出	-	-	
△退保金	-	-	
△赔付支出净额	-	-	
△提取保险责任准备金净额	-	-	
△保单红利支出	-	-	
△分保费用	-	-	
税金及附加	64,006,841.29	64,959,181.40	六、（四十六）
销售费用	19,740,652.51	9,560,285.57	六、（四十七）
管理费用	633,323,230.40	521,312,138.48	六、（四十八）
研发费用	1,352,580,948.16	2,035,045,765.60	六、（四十九）
财务费用	493,454,580.54	1,359,316,590.37	六、（五十）
其中：利息费用	2,470,112,754.43	2,557,801,531.07	六、（五十）
利息收入	2,042,362,665.30	1,237,320,450.02	六、（五十）
加：其他收益	38,884,568.14	53,471,491.62	六、（五十一）
投资收益（损失以“-”号填列）	-801,941,973.80	1,706,027,790.24	六、（五十二）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-116,858,642.34	-485,981,202.56	六、（五十二）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-564,081,027.83	-130,569,800.32	六、（五十二）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	210,472,952.10	-510,816,717.33	六、（五十三）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-816,826.17	-68,318,673.69	六、（五十四）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	154,360.35	84,900.28	六、（五十五）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,733,016,201.01	2,536,169,377.43	
加：营业外收入	8,137,600.23	15,837,910.88	六、（五十六）
减：营业外支出	26,370,063.52	2,156,486.23	六、（五十七）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,714,783,737.72	2,549,850,802.08	
减：所得税费用	572,137,592.28	469,899,695.24	六、（五十八）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,142,646,145.44	2,079,951,106.84	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,142,646,145.44	2,079,951,106.84	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,080,058,342.87	2,377,099,365.72	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	62,587,802.57	-297,148,258.88	
六、其他综合收益的税后净额	-4,976,874.97	126,413.93	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,976,874.97	126,413.93	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,976,874.97	126,413.93	
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	-4,976,874.97	126,413.93	
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	
5.现金流量套期储备	-	-	
6.外币财务报表折算差额	-	-	
7.其他	-	-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	
七、综合收益总额	1,137,669,270.47	2,080,077,520.77	
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,075,081,467.90	2,377,225,779.65	
归属于少数股东的综合收益总额	62,587,802.57	-297,148,258.88	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	

法定代表人：周孝武

主管会计工作负责人：李家俊

会计机构负责人：张宏伟

周孝武



张宏伟

合并现金流量表

编制单位：中电建路桥集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	26,661,988,530.33	40,546,296,119.41	
△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			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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	747,045,035.74	15,760,721.89	
收到其他与经营活动有关的现金	5,196,455,410.83	6,006,896,476.10	六、（五十九）
经营活动现金流入小计	32,605,488,976.90	46,568,953,317.40	
购买商品、接受劳务支付的现金	25,561,249,772.62	31,682,606,877.11	
△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			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金	60,842,155.75	-	
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	648,459,410.16	553,015,677.72	
支付的各项税费	901,764,278.40	705,353,868.72	
支付其他与经营活动有关的现金	6,118,112,817.21	5,547,846,063.73	六、（五十九）
经营活动现金流出小计	33,290,428,434.14	38,488,822,487.28	
经营活动产生的现金流量净额	-684,939,457.24	8,080,130,830.12	六、（六十）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	75,000.00	109,001,511.35	
取得投资收益收到的现金	829,609.50	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,052,816,115.38	8,366,410,874.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,001,087,503.55	3,129,892,172.05	
收到其他与投资活动有关的现金	637,040,151.47	59,908,782.17	六、（五十九）
投资活动现金流入小计	8,691,848,379.90	11,665,213,339.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,773,667,879.95	34,260,535,605.22	
投资支付的现金	3,532,872,496.00	1,678,882,588.00	
△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	306,026,490.00	273,945,524.00	六、（五十九）
投资活动现金流出小计	25,612,566,865.95	36,213,363,717.22	
投资活动产生的现金流量净额	-16,920,718,486.05	-24,548,150,377.53	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	7,865,162,337.76	8,956,283,981.46	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,865,162,337.76	6,456,283,981.46	
取得借款收到的现金	71,130,643,058.83	87,539,084,634.63	
收到其他与筹资活动有关的现金	2,116,641,962.59	6,672,856,428.17	六、（五十九）
筹资活动现金流入小计	81,112,447,359.18	103,168,225,044.26	
偿还债务支付的现金	52,725,997,751.85	73,860,977,083.49	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,710,699,639.96	5,795,588,210.90	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	195,995,284.52	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,952,836,398.88	6,344,074,649.31	六、（五十九）
筹资活动现金流出小计	64,389,533,790.69	86,000,639,943.70	
筹资活动产生的现金流量净额	16,722,913,568.49	17,167,585,100.56	
四、汇率变动对现金的影响	-29,553,114.21	-3,457,337.05	
五、现金及现金等价物净增加额	-912,297,489.01	696,108,216.10	六、（六十）
加：期初现金及现金等价物的余额	2,988,078,856.88	2,291,970,640.78	六、（六十）
六、期末现金及现金等价物余额	2,075,781,367.87	2,988,078,856.88	六、（六十）

法定代表人：周孝斌

主管会计工作负责人：李家俊

会计机构负责人：张宏伟





合并所有者权益变动表

2021年度

金额单位:元

项目	本期金额													
	母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益								
	优先股	其他权益工具 负债	其他	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,000,000.00	5,474,523,584.90	-	2,738,413,440.63	-	-8,644,688.55	4,080,098.51	811,727,956.10	-	2,588,912,357.16	-	20,609,015,349.05	20,027,949,085.52	40,636,962,434.57
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-346,695,634.21	-	-346,695,634.21	-223,156,965.67	-569,852,599.88
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
向同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	9,000,000.00	5,474,523,584.90	-	2,738,413,440.63	-	-8,644,688.55	4,080,098.51	811,727,956.10	-	2,242,217,322.95	-	20,262,317,714.84	19,804,792,119.85	40,067,109,834.69
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-986,500,000.00	-	1,520,671,466.98	-	-4,976,874.97	4,156,698.88	152,792,230.63	-	1,723,895.71	-	687,867,417.23	4,560,320,528.29	5,248,187,945.52
(一)综合收益总额	-	-986,500,000.00	-	1,520,671,466.98	-	-4,976,874.97	-	-	-	1,080,058,342.87	-	1,075,081,467.90	62,587,802.57	1,137,669,270.47
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	1,520,671,466.98	-	-	-	-	-	-	-	534,171,466.98	4,530,805,826.53	5,065,077,293.51
1.所有者投入的普通股	-	-	-	1,515,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,515,600,000.00	6,191,722,383.53	7,707,322,383.53
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-986,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-986,500,000.00	-	-	-986,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	5,071,466.98	-	-	-	152,792,230.63	-	-1,078,334,447.16	-	5,071,466.98	-1,660,816,557.00	-1,655,745,090.02
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	152,792,230.63	-	-152,792,230.63	-	-	-36,500,206.31	-962,042,422.84
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-913,955,657.16	-	-913,955,657.16	-52,120,239.72	-966,075,896.88
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,586,559.37	-	-11,586,559.37	15,620,033.41	4,033,474.04
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	4,156,698.88	-	-	-	-	4,156,698.88	3,327,105.50	7,483,804.38
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	488,317,868.08	-	-	-	-	488,317,868.08	3,633,404.50	471,951,272.58
2.本年使用	-	-	-	-	-	-484,161,169.20	-	-	-	-	-	-484,161,169.20	-306,299.00	-484,467,468.20
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	9,000,000.00	4,488,023,584.90	-	4,259,084,907.61	-	-13,621,563.52	8,236,797.39	964,520,187.03	-	2,249,941,218.66	-	20,950,185,132.07	24,365,112,648.14	45,315,297,780.21

张宏伟

会计机构负责人:张宏伟

主管会计工作负责人:李家俊

法定代表人:周孝武



周孝武

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2021年度										所有者权益合计
	上期金额										
	归属于母公司所有者权益				所有者权益		少数股东权益		其他		
实收资本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,000,000.00	13,036,082.14		-9,019,968.97	609,516.88	666,865,213.11	1,505,794,592.18		16,651,172,227.79	17,572,022,775.22	31,223,196,005.01
加:会计政策变更						-453,765.27	-4,063,887.41		-4,537,652.68		-4,537,652.68
前期差错更正											
向: 控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	9,000,000.00	13,036,082.14		-9,019,968.97	609,516.88	666,411,447.84	1,501,710,704.77		16,646,634,575.11	17,572,022,775.22	31,218,658,350.33
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,725,377,358.49		-6,624,719.58	3,470,581.63	145,316,508.56	1,087,202,252.39		3,962,378,773.91	2,455,925,310.30	6,418,304,084.21
(一) 综合收益总额				126,413.93			2,377,099,365.72		2,377,225,779.65	-297,148,258.88	2,080,077,520.77
(二) 所有者投入和减少资本		2,725,377,358.49							2,733,014,150.94	2,934,263,981.46	5,667,278,132.40
1. 所有者投入的普通股		2,726,500,000.00							2,736,500,000.00	3,829,783,981.46	6,566,283,981.46
2. 其他权益工具持有者投入资本									7,636,792.45		7,636,792.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他		-11,122,641.51							-11,122,641.51	-895,520,000.00	-906,642,641.51
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积						144,641,395.21	-1,205,973,133.49		-1,151,331,738.28	-184,524,892.67	-1,335,856,630.95
2. 提取一般风险准备						144,641,395.21					
3. 对所有者的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				-6,751,133.51		675,113.35	6,076,020.16				
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备提取和使用					3,470,581.63				3,470,581.63	3,334,480.39	6,805,062.02
1. 本年提取					225,380,742.27				225,380,742.27	3,575,687.16	228,956,429.43
2. 本年使用					-221,910,160.64				-221,910,160.64	-241,206.77	-222,151,367.41
(六) 其他											
四、本年年末余额	9,000,000.00	2,738,113,440.63		-8,644,688.55	4,080,098.51	811,727,956.40	2,588,912,957.16		20,609,018,349.05	20,027,919,085.52	40,636,962,434.57

会计机构负责人: 张宏伟

主管会计工作负责人: 李家俊

张宏伟

李家俊

周李武

资产负债表（续）

编制单位：中电路桥集团有限公司

金额单位：元

项	2021年12月 31日	2020年12月 31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,101,100,000.00	3,903,876,277.77	
△向中央银行借款	-	-	
△拆入资金	-	-	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	11,600,000.00	
应付账款	18,196,397,680.87	15,555,074,340.27	
预收款项	3,825,539.00	-	
合同负债	6,498,575,109.74	6,105,895,331.88	
△卖出回购金融资产款	-	-	
△吸收存款及同业存放	-	-	
△代理买卖证券款	-	-	
△代理承销证券款	-	-	
应付职工薪酬	20,232,690.23	16,360,226.70	
应交税费	162,447,717.71	389,030,058.15	
其他应付款	21,429,195,371.28	19,335,396,400.10	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	666,645,160.20	856,525,816.32	
△应付手续费及佣金	-	-	
△应付分保账款	-	-	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	577,044,513.07	1,816,705,222.03	
其他流动负债	5,121,700,408.94	4,179,192,845.75	
流动负债合计	53,110,519,030.84	51,313,130,702.65	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	4,183,400,000.00	4,398,800,000.00	
应付债券	4,700,000,000.00	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	29,279,156.94	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	-	-	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	8,650,508.43	-	
非流动负债合计	8,921,329,665.37	4,398,800,000.00	
负债合计	62,031,848,696.21	55,711,930,702.65	
所有者权益			
实收资本	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00	
其他权益工具	4,488,023,584.90	5,474,523,584.90	
其中：优先股	-	-	
永续债	4,488,023,584.90	5,474,523,584.90	
资本公积	6,984,907.61	1,913,440.63	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-13,621,563.52	-8,644,688.55	
专项储备	693,793.16	-	
盈余公积	962,192,412.83	796,112,687.40	
△一般风险准备	-	-	
未分配利润	3,166,357,949.70	2,597,182,637.35	
归属于母公司所有者权益合计	17,610,631,084.68	17,861,087,661.73	
所有者权益合计	17,610,631,084.68	17,861,087,661.73	
负债及所有者权益合计	79,642,479,780.89	73,573,018,364.38	

法定代表人：周孝武

主管会计工作负责人：李家俊

会计机构负责人：张宏伟

周孝武



张宏伟

利润表

编制单位：中电建路桥集团有限公司

2021年度

金额单位：元

目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	35,257,745,216.76	37,682,240,566.53	
其中：营业收入	35,257,745,216.76	37,682,240,566.53	十六、（四）
△利息收入	-	-	
△已赚保费	-	-	
△手续费及佣金收入	-	-	
二、营业总成本	33,387,264,543.15	35,940,171,482.63	
其中：营业成本	31,524,454,599.09	33,184,020,146.11	十六、（四）
△利息支出	-	-	
△手续费及佣金支出	-	-	
△退保金	-	-	
△赔付支出净额	-	-	
△提取保险责任准备金净额	-	-	
△保单红利支出	-	-	
△分保费用	-	-	
税金及附加	50,523,833.69	50,705,652.63	
销售费用	-	-	
管理费用	447,505,960.00	331,325,693.84	
研发费用	1,339,622,766.58	2,022,860,914.71	
财务费用	25,157,383.79	351,259,075.34	
其中：利息费用	765,648,362.82	1,008,698,367.76	
利息收入	720,717,586.62	686,583,057.95	
加：其他收益	1,461,890.09	475,542.62	
投资收益（损失以“-”号填列）	-194,233,591.25	464,331,432.72	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-70,439,150.01	-502,075,504.04	十六、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-267,098,949.79	-138,504,039.60	十六、（五）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	242,033,970.06	-351,088,053.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,765,962.65	-635,802.67	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-800.56	84,900.28	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,917,976,179.30	1,855,237,103.21	
加：营业外收入	4,305,731.12	4,111,336.13	
减：营业外支出	2,215,224.74	254,695.96	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,920,066,685.68	1,859,093,743.38	
减：所得税费用	392,144,379.37	412,679,791.28	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,527,922,306.31	1,446,413,952.10	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,527,922,306.31	1,446,413,952.10	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	
六、其他综合收益的税后净额	-4,976,874.97	126,413.93	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,976,874.97	126,413.93	
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	-4,976,874.97	126,413.93	
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	
5.现金流量套期储备	-	-	
6.外币财务报表折算差额	-	-	
7.其他	-	-	
七、综合收益总额	1,522,945,431.34	1,446,540,366.03	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周孝武

主管会计工作负责人：李家俊

会计机构负责人：张宏伟





现金流量表

编制单位：中电建路桥集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	36,404,408,555.05	38,691,671,542.45	
△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			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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	517,076.71	161,756.17	
收到其他与经营活动有关的现金	8,987,863,268.06	4,640,490,130.13	
经营活动现金流入小计	45,392,788,899.82	43,332,323,428.75	
购买商品、接受劳务支付的现金	32,302,788,114.75	30,906,741,925.73	
△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			
△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	516,515,214.59	438,172,548.11	
支付的各项税费	816,415,327.33	572,141,435.66	
支付其他与经营活动有关的现金	10,743,618,083.67	10,034,306,432.81	
经营活动现金流出小计	44,379,336,740.34	41,951,362,342.31	
经营活动产生的现金流量净额	1,013,452,159.48	1,380,961,086.44	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	157,575,000.00	181,251,511.35	
取得投资收益收到的现金	3,265,891.81	97,750,976.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,047,719,985.17	4,400,021,350.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,320,454,220.94	3,174,786,659.46	
收到其他与投资活动有关的现金	4,539,523,092.49	21,508,782,996.94	
投资活动现金流入小计	11,068,538,190.41	29,362,593,494.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,660,881.90	1,000,211,610.47	
投资支付的现金	7,122,699,299.22	7,134,214,938.00	
△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	3,278,777,400.00	7,304,921,388.28	
投资活动现金流出小计	10,474,137,581.12	15,439,347,936.75	
投资活动产生的现金流量净额	594,400,609.29	13,923,245,557.36	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	2,500,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	
取得借款收到的现金	48,289,800,000.00	54,371,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,250,894,962.59	5,978,480,464.48	
筹资活动现金流入小计	51,540,694,962.59	62,850,280,464.48	
偿还债务支付的现金	47,125,200,000.00	69,763,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,721,980,701.95	1,821,456,826.63	
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	5,642,325,506.07	5,708,357,947.89	
筹资活动现金流出小计	54,489,506,208.02	77,292,814,774.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,948,811,245.43	-14,442,534,310.04	
四、汇率变动对现金的影响	-14,760,000.00	-920,000.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,355,718,476.66	860,752,333.76	
加：期初现金及现金等价物的余额	2,696,531,018.07	1,835,778,684.31	
六、期末现金及现金等价物余额	1,340,812,541.41	2,696,531,018.07	

法定代表人：周孝武

主管会计工作负责人：李家俊

会计机构负责人：张宏伟





所有者权益变动表

2021年度

金额单位:元

项目	实收资本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他权益工具	其他								
一、上年年末余额	9,000,000.00	-	5,474,523,584.90	-	1,913,440.63	-	-8,644,688.55	-	796,112,687.40	-	2,597,182,637.35	17,861,087,661.73
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	9,000,000.00	-	5,474,523,584.90	-	1,913,440.63	-	-8,644,688.55	-	796,112,687.40	-	2,597,182,637.35	17,861,087,661.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-986,500,000.00	-	5,071,466.98	-	-4,976,874.97	693,793.16	166,079,725.43	-	569,175,312.35	-250,456,577.05
(一) 综合收益总额							-4,976,874.97				1,527,922,306.31	1,522,945,431.34
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-986,500,000.00	-	5,071,466.98	-	-	-	-	-	-	-981,428,533.02
1. 所有者投入的普通股	-	-										
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-986,500,000.00	-								-986,500,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-										
4. 其他	-	-			5,071,466.98							5,071,466.98
(三) 利润分配	-	-							166,079,725.43		-958,746,993.96	-792,667,268.53
1. 提取盈余公积									152,792,230.63		-152,792,230.63	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配											-913,955,657.16	-913,955,657.16
4. 其他	-	-							13,287,494.80		108,000,893.83	121,288,388.63
(四) 所有者权益内部结转	-	-										
1. 资本公积转增资本	-	-										
2. 盈余公积转增资本	-	-										
3. 盈余公积弥补亏损	-	-										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	-	-										
(五) 专项储备								693,793.16				693,793.16
1. 本年提取								464,292,384.32				464,292,384.32
2. 本年使用								-463,598,591.16				-463,598,591.16
(六) 其他												
四、本年年末余额	9,000,000.00	-	4,488,023,584.90	-	6,984,907.61	-	-13,621,563.52	693,793.16	962,192,412.83	-	3,166,357,949.70	17,610,631,084.68



主管会计工作负责人: 李家俊

会计机构负责人: 张宏伟



周孝武

张宏伟

所有者权益变动表(续)

金额单位:元

2021年度

上期金额

项目	实收资本		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他权益工具	永续债	其他								
一、上年年末余额	9,000,000.00	-	5,466,886.79	2,922.45	-	13,036,082.14	-	-2,019,968.97	-	666,865,213.11	-	2,585,287,107.01	17,730,065,225.74
加:会计政策变更										-453,765.27		-4,083,887.41	-4,537,652.68
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	9,000,000.00	-	5,466,886.79	2,922.45	-	13,036,082.14	-	-2,019,968.97	-	666,411,447.84	-	2,581,203,219.60	17,725,517,573.06
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)						-11,122,641.51	-	-6,624,719.58	-	129,701,239.56	-	15,979,417.75	135,570,088.67
(一) 综合收益总额								126,413.93				1,446,413,952.10	1,446,540,366.03
(二) 所有者投入和减少资本						-11,122,641.51							-3,485,849.06
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						-11,122,641.51							-11,122,641.51
(三) 利润分配													
1.提取盈余公积										129,026,126.21		-1,436,510,554.51	-1,307,484,428.30
2.提取一般风险准备										144,641,395.21		-144,641,395.21	
3.对所有者的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	9,000,000.00	-	5,474,523.58	2,922.45	-	1,913,440.63	-	-8,644,688.55	-	796,112,687.40	-	2,597,182,637.35	17,861,087,661.73

主管会计工作负责人: 李家俊

会计机构负责人: 张宏伟



周孝武

法定代表人: 周孝武

中电建路桥集团有限公司

2021 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

中电建路桥集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由中国电力建设股份有限公司、中国水利水电第四工程局有限公司、中国水利水电第七工程局有限公司、中国电建市政集团有限公司、中国水利水电第十四工程局有限公司、中国水电建设集团十五工程局有限公司和中国水利水电第十六工程局有限公司于 2006 年 4 月共同投资设立的有限责任公司。2018 年 6 月通过股东会决议, 增资 2,077,665,078.20 元。增资后实收资本增至 70 亿元, 其中, 中国电力建设股份有限公司出资 3,200,530,446.53 元占比 45.73%、中国水利水电第四工程局有限公司出资 567,085,007.98 元占比 8.10%、中国水利水电第七工程局有限公司出资 567,085,007.98 元占比 8.10%、中国电建市政建设集团有限公司出资 567,085,007.98 元占比 8.10%、中国水利水电第十四工程局有限公司出资 567,085,007.98 元占比 8.10%、中国水电建设集团十五工程局有限公司出资 850,627,511.97 元占比 12.15%、中国水利水电第十六工程局有限公司出资 680,502,009.58 元占比 9.72%。

2018 年 12 月通过临时股东会决议, 同意工银金融资产投资有限公司出资 549,111,035.47 元, 增资后实收资本增至 7,549,111,035.47 元, 股权比例为中国电力建设股份有限公司 42.40%、中国水利水电第四工程局有限公司 7.51%、中国水利水电第七工程局有限公司 7.51%、中国电建市政建设集团有限公司 7.51%、中国水利水电第十四工程局有限公司 7.51%、中国水电建设集团十五工程局有限公司 11.27%、中国水利水电第十六工程局有限公司 9.01%、工银金融资产投资有限公司 7.28%。

2019 年 9 月通过临时股东会决议, 同意将资本公积转增实收资本 900,678,607.66 元, 转增前, 公司注册资本、实收资本均为 8,099,321,392.34 元, 转增后, 公司注册资本、实收资本同时变更为 9,000,000,000.00 元, 股权比例为中国电力建设股份有限公司 39.52%、中国水利水电第四工程局有限公司 7.00%、中国水利水电第七工程局有限公司 7.00%、中国电建市政建设集团有限公司 7.00%、中国水利水电第十四工程局有限公司 7.00%、中国水电建设集团十五工程局有限公司 10.50%、中国水利水电第十六工程局有限公司 8.40%、工银金融资产投资有限公司 6.78%, 北京工融金投二号投资管理合伙企业(有限合伙) 6.79%。

截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司注册资本人民币 9,000,000,000.00 元; 注册地: 北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座 10 层; 法定代表人: 周孝武。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：施工总承包；专业承包；公路、铁路、桥梁、隧道、市政基础设施项目的投资；开采建筑装饰用石；耐火土石开采；粘土及其他土砂石开采；加工建筑用石；砼结构构件制造；预应力混凝土铁路桥梁简支梁产品生产；购销建筑材料、机械电器设备、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）；基础软件服务；应用软件开发；工程和技术研究与试验发展；计算机系统服务；技术检测；技术推广、技术服务；水污染治理；污水处理及其再生利用；固体废物污染治理；环境监测；城市园林绿化；物业管理；园区管理服务；商业综合体管理服务；自然生态系统保护管理；市政设施管理；绿化管理；体育场馆管理；城市公园管理；名胜风景区管理；其他游览景区管理；艺术表演场馆；休闲观光活动。（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。）

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为中国电力建设股份有限公司；集团总部为中国电力建设集团有限公司。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2021 年 04 月 22 日批准报出。

5. 营业期限

营业期限：2006 年 4 月 30 日至 2036 年 4 月 29 日。

6. 本期合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。报告期合并范围详见本附注八、在其他主体中的权益之（一）在子公司中的权益之 1、本公司的构成，报告期合并范围的变化详见附注七、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在个别财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 购买日的确定

购买日是购买方获得对被购买方控制权的日期，即企业合并交易进行过程中，发生控制权转移的日期。同时满足以下条件时，一般可认为实现了控制权的转移，形成购买日。有关的条件包括：

- ①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；
- ②按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；
- ③参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- ④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；
- ⑤购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

(2) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

(3) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，应当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按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当在购买日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。同时，购买日之前所持被购买方

的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。

如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不编制合并财务报表，该母公司以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，自转变日起对其他子公司不再予以合并，按照视同在购买日处路子公司但保留剩余股权的原则进行会计处理。当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原来纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原来未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价。

2. 合并财务报表编制的方法

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。母公司编制合并财务报表，应当将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

- （1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；
- （2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；
- （3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失；
- （4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在；编制利润表时，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在；编制现金流量表时，应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，应当将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，应当将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，应当将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3. 因处置部分股权投资或其他原因丧失对原有子公司控制权的会计处理

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 个别财务报表的会计处理

对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理。处置后的对于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，应当改按权益法核算，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的，应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，在其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。

(2) 合并财务报表的会计处理

① 一次交易实现处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时应当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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

②分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

A. 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时应当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。

B. 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时应当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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营安排具有下列特征：各参与方均受到该安排的约束；两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

合营安排不要求所有参与方都对该安排实施共同控制。合营安排参与方既包括对合营安排享有共同控制的参与方（即合营方），也包括对合营安排不享有共同控制的参与方。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

本公司为合营企业合营方的，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。本公司为合营企业不享有共同控制的参与方的，根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理；对该合营企业具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

本公司为共同经营合营方的，应当确认其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：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。本公司为共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营合营方的会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中其他综合收益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款以及租赁应收款，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，

本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

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

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、房地产开发成本、其他存货等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时采用加权平均法或先进先出法确定发出存货的成本。应计入存货成本的借款费用，按照借款费用的有关规定处理。

3. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销；钢模板等周转材料按周转次数分次摊销。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

6. 房地产企业存货

(1) 房地产企业存货分类

房地产开发企业的存货主要包括库存材料、房地产开发成本、开发产品、分期收款开发产品、低值易耗品等。其中房地产开发成本按其实际支出主要包括：土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费、建筑安装工程费、配套设施费、开发间接费；其中前五项按所开发相关产品直接归集，开发间接费按照各类开发产品价值的投入为分配标准，将其分配计入各项开发产品成本。

(2) 房地产开发成本计价方法

房地产开发企业未完工的开发产品，在开发过程中发生的各项费用支出通过房地产开发成本核算，在其发生时采用实际成本核算；产品竣工验收入库后，将其开发成本结转至开发产品。销售时按个别计价法结转其成本。

(3) 开发用土地的核算方法

房地产企业取得的土地使用权用于建造对外出售的房屋建筑物，其相关的土地使用权计入房地产开发成本。取得土地使用权过程中发生的各项支出计入“房地产开发成本—土地开发成本”。项目整体开发时，将其全部转入“房地产开发成本—房屋开发成本”；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入“房地产开发成本—房屋开发成本”，期末未开发土地仍保留在“房地产开发成本—土地开发成本”。

(4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：其成本由该公共配套设施服务的商品房承担，按面积比例分配计入该商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于该商品房建设，在该商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为独立成本核算对象，归集所发生的成本。

(5) 房地产企业存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司房地产企业存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。本公司于资产

负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）合同资产与合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。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本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值。

（4）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，其初始投资成本应按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》和《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（2）采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或按公允价值确认为金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

见“附注三、（二十二）、长期资产减值”。

（十五）投资性房地产

1、如果采用成本计量模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。其减值准备依据和方法见“附注三、（二十二）、长期资产减值”。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-55	0-5	1.73-20.00
办公设备	年限平均法	3-8	1-5	11.88-33.00
运输设备	年限平均法	4-8	1-3	12.13-24.75
机械设备	年限平均法	4-25	1-5	3.80-24.75
电气设备	年限平均法	3-12	1-5	7.92-33.00
仪器仪表及试验设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
电力工业专用设备	年限平均法	6-35	0-5	2.71-16.67
探矿、采矿、选矿和造块设备	年限平均法	4-10	1-5	9.50-24.75
其他设备	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

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

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）生物资产

1. 生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，主要包括奶牛、经济林等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

2. 生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

3. 至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

（二十）无形资产

1. 无形资产的初始计量

无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产的后续计量

（1）无形资产使用寿命的估计

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。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。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。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。

(2) 无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

(3) 无形资产的摊销

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

3. 特许权（特许经营资产）的核算

本公司涉及若干服务特许经营安排，据此，本公司按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展建筑工程（如收费高速公路、水电站等），以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或应收特许经营权的授权当局的款项。如本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或本公司提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本公司的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本公司在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本公司会将该等特许经营安排下相关的非流动资产于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营资产。于特许经营安排的相关基建项目落成后，特许经营资产根据无形资产模式在特许经营期内以直线法或工作量法进行摊销。

(二十一) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

(二十二) 长期资产减值

1. 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

2. 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3. 资产可收回金额的计量

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

4. 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5. 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

6. 商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。资产组或资产组组合的可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定。

（二十三）长期待摊费用

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

（二十四）职工薪酬

1. 职工薪酬的内容

职工薪酬，是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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，是本公司预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将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。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工

福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、其他短期薪酬等。

(2) 离职后福利，是本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，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。离职后福利计划按照企业承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划主要包括：基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。设定受益计划，是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利，是公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

(4) 其他长期职工福利，是除短期薪酬、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。

2. 职工薪酬的确认原则与计量方法

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司发生的一般短期薪酬按照受益对象计入当期损益或相关资产成本，其中向职工提供非货币性福利的，应当按照公允价值计量。带薪缺勤应当根据其性质及其职工享有的权利，分为累积带薪缺勤和非累积带薪缺勤两类分别进行会计处理。本公司短期利润分享计划同时满足下列条件的，确认相关的应付职工薪酬，并计入当期损益或相关资产成本：因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。对于设定收益计划，本公司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确定折现率，将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；确定设定受益计划净负债或净资产设定受益计划存在资产的，企业应当将设定受益计划义务的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；报告期末，本公司在损益中确认的设定受益计划产生的职工薪酬成本包括服务成本、设定受益净负债或净资产的利息净额；确定应当计入其他综合收益的金额企业应当将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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利应当在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、公司确认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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

报告期末本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本的组成部分（包括服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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）的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十五) 预计负债

1. 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

2. 预计负债的计量方法

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

(二十六) 股份支付

1. 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值遵循以下原则确定：

- ①存在相同或类似权益工具可观察市场报价的，应当以该报价为基础确定；
- ②不存在相同或类似权益工具可观察市场报价，但其他方将其作为资产持有的，应当在计量日从持有该资产的市场参与者角度，以该资产的公允价值为基础确定；
- ③不存在相同或类似权益工具可观察市场报价，并且其他方未将其作为资产持有的，应当从发行权益工具的市场参与者角度，采用估值技术确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 股份支付条款和条件的修改

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

（1）条款和条件的有利修改

本公司分别以下情况，确认导致股份支付公允价值总额升高以及其他对职工有利的修改的影响：

①如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

②如果修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；

③如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（2）条款和条件的不利修改

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款或条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（3）取消或结算

如果企业在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外）：

①将取消或结算作为加速可行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（二十七）优先股、永续债等其他金融工具

1. 其他金融工具会计处理的基本原则

公司发行的金融工具按照金融工具列报准则和财政部颁布的《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。

对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

公司发行金融工具发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

2. 重分类的会计处理

当发行的金融工具原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化，导致已发行金融工具重分类的，按照以下方法处理：

(1) 原分类为权益工具的金融工具，自不再被分类为权益工具之日起，应当将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益。

(2) 原分类为金融负债的金融工具，自不再被分类为金融负债之日起，应当将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

(二十八) 收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要来源于工程承包业务、勘测设计和咨询业务、房地产开发业务、其他业务等。

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时间段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤ 客户已接受该商品。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十九）合同成本

1. 合同取得成本

本公司为取得合同而发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

2. 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,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。

3. 与合同成本有关的资产的摊销

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,计入当期损益。

4. 与合同成本有关的资产的减值

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,超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- (1) 本公司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。

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十）政府补助

1. 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2. 政府补助会计处理

(1) 与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当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。

(2) 与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

4. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5. 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

2. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

3. 递延所得税资产的确认

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

4. 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

5. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(三十二) 租赁

1. 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2. 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，在租赁开始日可以合理地确定承租人将会行使这种选择权；租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

3. 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(三十三) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定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，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。相关资产或负债在初始确认时的公允价值通常与其交易价格相等，但在下列情况中两者可能不相等：交易发生在关联方之间，但企业有证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的除外；交易是被迫的；交易价格所代表的计量单元与《企业会计准则第39号-公允价值计量》第七条确定的计量单元不同；交易市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，应当将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

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。以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的，本公司在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应纳税增值额（除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、10%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%、1%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、西部大开发税收优惠政策

依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、陕西省西咸新区管委会《西咸新区投资优惠政策》第一条：对设在西咸新区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；本公司子公司中水电西安投资发展有限公司经陕西省发改委、西安市地方税务局确认符合《西部地区鼓励类产业目录》，享受西部大开发 15% 的企业所得税税率税收优惠。

依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、《中华人民共和国国家发展和改革委员会令 第21号》国家发展改革委关于修改《产业结构调整指导目录(2011年本)有关条款的决定》第二十四条：1、西部开发公路干线、国家高速公路网项目建设；6、公路管理服务、应急保障系统开发与建设均适用15%的税率征收企业所得税，本公司中电建路桥集团重庆江习高速公路投资发展有限公司经与重庆市江津区税务局确认符合上述目录，享受西部大开发15%的企业所得税税率税收优惠。

2、“三免三减半”的税收优惠政策

本公司子公司玉溪市晋红高速公路投资发展有限公司于2018年1月经玉溪市红塔区地方税务局确认符合财税[2008]116号文通知中的公共基础设施项目企业所得税优惠目录第五项公路：公路新建项目/由省级以上政府投资主管部门核准的一级以上的公路建设项目。该优惠政策为自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，即自公司开始运营年度2017年执行，享受“三免三减半”的税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号—租赁》(财会〔2018〕35号)相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

受影响的报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响金额
预付款项	2,080,267,080.33	2,058,477,206.33	-21,789,874.00
使用权资产		160,507,497.42	160,507,497.42
一年内到期的非流动负债	4,123,145,386.32	4,143,460,582.03	20,315,195.71
租赁负债		118,402,427.71	118,402,427.71

(2) 本公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则解释第14号》相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

受影响的报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响金额
合同资产	4,912,885,720.31	4,618,790,304.43	-294,095,415.88
其他流动资产	1,056,330,426.63	1,736,622,532.66	680,292,106.03
递延所得税资产	509,278,701.33	568,482,529.77	59,203,828.44
其他非流动资产	34,112,955,370.22	33,195,785,615.88	-917,169,754.34
其他流动负债	4,309,931,917.72	4,300,182,100.22	-9,749,817.50
递延所得税负债	1,024,368,503.92	1,114,562,520.51	90,194,016.59
其他非流动负债	145,514,983.87	163,154,148.91	17,639,165.04
未分配利润	2,588,912,957.16	2,242,217,322.95	-346,695,634.21
少数股东权益	20,027,949,085.52	19,804,792,119.85	-223,156,965.67

(3) 本公司自公布之日起采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定,解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的,应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更导致影响如下:

受影响的报表项目	2020 年 12 月 31 日 (调整前)	2020 年 12 月 31 日 (调整后)	影响金额
货币资金	3,280,135,862.73	3,269,673,123.77	-10,462,738.96
应收资金集中管理款		10,462,738.96	10,462,738.96

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新租赁准则、企业会计准则解释第 14 号、企业会计准则解释第 15 号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位:元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	3,269,673,123.77	3,269,673,123.77	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,401,110,586.58	1,401,110,586.58	
应收款项融资	6,500,000.00	6,500,000.00	
预付款项	2,080,267,080.33	2,058,477,206.33	-21,789,874.00
△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	10,462,738.96	10,462,738.96	
其他应收款	7,321,923,911.76	7,321,923,911.76	
其中: 应收利息	16,738,450.02	16,738,450.02	
应收股利			
△买入返售金融资产			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
存货	72,861,366.19	72,861,366.19	
合同资产	4,912,885,720.31	4,618,790,304.43	-294,095,415.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,726,954,732.56	1,726,954,732.56	
其他流动资产	1,056,330,426.63	1,736,622,532.66	680,292,106.03
流动资产合计	21,858,969,687.09	22,223,376,503.24	364,406,816.15
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	12,885,883,459.37	12,885,883,459.37	
长期股权投资	5,287,383,033.38	5,287,383,033.38	
其他权益工具投资	169,364,700.00	169,364,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,295,830.79	8,295,830.79	
固定资产	1,082,551,985.59	1,082,551,985.59	
在建工程	52,139,508.79	52,139,508.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		160,507,497.42	160,507,497.42
无形资产	95,581,768,636.18	95,581,768,636.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,215,574.53	10,215,574.53	
递延所得税资产	509,278,701.33	568,482,529.77	59,203,828.44
其他非流动资产	34,112,955,370.22	33,195,785,615.88	-917,169,754.34
非流动资产合计	149,699,836,800.18	149,002,378,371.70	-697,458,428.48
资产总计	171,558,806,487.27	171,225,754,874.94	-333,051,612.33
流动负债			
短期借款	4,404,489,747.77	4,404,489,747.77	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	138,154,494.55	138,154,494.55	

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应付账款	17,445,548,368.81	17,445,548,368.81	
预收款项	2,128,730.35	2,128,730.35	
合同负债	6,534,165,396.78	6,534,165,396.78	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	33,518,566.39	33,518,566.39	
应交税费	483,842,780.27	483,842,780.27	
其他应付款	16,937,203,666.60	16,937,203,666.60	
其中：应付利息			
应付股利	856,525,816.32	856,525,816.32	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,123,145,386.32	4,143,460,582.03	20,315,195.71
其他流动负债	4,309,931,917.72	4,300,182,100.22	-9,749,817.50
流动负债合计	54,412,129,055.56	54,422,694,433.77	10,565,378.21
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	72,731,343,122.65	72,731,343,122.65	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		118,402,427.71	118,402,427.71
长期应付款	408,002,000.40	408,002,000.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,200,486,386.30	2,200,486,386.30	
递延所得税负债	1,024,368,503.92	1,114,562,520.51	90,194,016.59
其他非流动负债	145,514,983.87	163,154,148.91	17,639,165.04
非流动负债合计	76,509,714,997.14	76,735,950,606.48	226,235,609.34
负 债 合 计	130,921,844,052.70	131,158,645,040.25	236,800,987.55
所有者权益			
实收资本	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00	

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他权益工具	5,474,523,584.90	5,474,523,584.90	
其中:优先股			
永续债	5,474,523,584.90	5,474,523,584.90	
资本公积	2,738,413,440.63	2,738,413,440.63	
减:库存股			
其他综合收益	-8,644,688.55	-8,644,688.55	
专项储备	4,080,098.51	4,080,098.51	
盈余公积	811,727,956.40	811,727,956.40	
△一般风险准备			
未分配利润	2,588,912,957.16	2,242,217,322.95	-346,695,634.21
归属于母公司所有者权益合计	20,609,013,349.05	20,262,317,714.84	-346,695,634.21
少数股东权益	20,027,949,085.52	19,804,792,119.85	-223,156,965.67
所有者权益合计	40,636,962,434.57	40,067,109,834.69	-569,852,599.88
负债及所有者权益合计	171,558,806,487.27	171,225,754,874.94	-333,051,612.33

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	2,775,367,910.21	2,775,367,910.21	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,100,232,195.28	8,100,232,195.28	
应收款项融资	4,500,000.00	4,500,000.00	
预付款项	1,894,267,418.89	1,872,954,637.89	-21,312,781.00
应收资金集中管理款	10,462,738.96	10,462,738.96	
其他应收款	18,926,001,663.33	18,926,001,663.33	
其中：应收利息	16,738,450.02	16,738,450.02	
应收股利			
存货	70,727,415.57	70,727,415.57	
合同资产	2,947,563,631.32	2,947,563,631.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	306,913,326.45	306,913,326.45	

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他流动资产	206,758,851.67	206,758,851.67	
流动资产合计	35,242,795,151.68	35,221,482,370.68	-21,312,781.00
非流动资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	4,336,364,309.19	4,336,364,309.19	
长期股权投资	31,069,416,341.54	31,069,416,341.54	
其他权益工具投资	169,364,700.00	169,364,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	964,813,174.69	964,813,174.69	
在建工程	51,695,114.63	51,695,114.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		40,580,484.85	40,580,484.85
无形资产	7,425,023.73	7,425,023.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,582,594.41	5,582,594.41	
递延所得税资产	166,274,069.66	166,274,069.66	
其他非流动资产	1,559,287,884.85	1,559,287,884.85	
非流动资产合计	38,330,223,212.70	38,370,803,697.55	40,580,484.85
资产总计	73,573,018,364.38	73,592,286,068.23	19,267,703.85
流动负债			
短期借款	3,903,876,277.77	3,903,876,277.77	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,600,000.00	11,600,000.00	
应付账款	15,555,074,340.27	15,555,074,340.27	
预收款项			
合同负债	6,105,895,331.88	6,105,895,331.88	
应付职工薪酬	16,360,226.70	16,360,226.70	
应交税费	389,030,058.15	389,030,058.15	
其他应付款	19,335,396,400.10	19,335,396,400.10	
其中：应付利息			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应付股利	856,525,816.32	856,525,816.32	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,816,705,222.03	1,823,787,270.45	7,082,048.42
其他流动负债	4,179,192,845.75	4,179,192,845.75	
流动负债合计	51,313,130,702.65	51,320,212,751.07	7,082,048.42
非流动负债			
长期借款	4,398,800,000.00	4,398,800,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		12,185,655.43	12,185,655.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,398,800,000.00	4,410,985,655.43	12,185,655.43
负 债 合 计	55,711,930,702.65	55,731,198,406.50	19,267,703.85
所有者权益			
实收资本	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00	
其他权益工具	5,474,523,584.90	5,474,523,584.90	
其中:优先股			
永续债	5,474,523,584.90	5,474,523,584.90	
资本公积	1,913,440.63	1,913,440.63	
减:库存股			
其他综合收益	-8,644,688.55	-8,644,688.55	
专项储备			
盈余公积	796,112,687.40	796,112,687.40	
未分配利润	2,597,182,637.35	2,597,182,637.35	
所有者权益合计	17,861,087,661.73	17,861,087,661.73	
负债及所有者权益合计	73,573,018,364.38	73,592,286,068.23	19,267,703.85

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	21,048.41	72,539.53
银行存款	1,630,398,161.10	3,268,085,868.53
其他货币资金	854,781.94	1,514,715.71
合计	1,631,273,991.45	3,269,673,123.77
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>	<u>33,482,466.03</u>	<u>36,281,127.97</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 77,096,699.78 元。

3. 期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项 0.00 元。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	1,404,161,218.99
1年以内小计	1,404,161,218.99
1-2年（含2年）	164,054,226.62
2-3年（含3年）	117,456,287.90
3-4年（含4年）	5,400,589.29
4-5年（含5年）	-
5年以上	230,132.80
合计	1,691,302,455.60

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,721,493,648.13	100.00	30,191,192.53	1.75		1,691,302,455.60

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
其中：组合 1：账龄分析法	1,155,952,195.34	67.15	30,191,192.53	2.61	1,125,761,002.81
组合 2：关联方(集团内)	565,541,452.79	32.85			565,541,452.79
<u>合计</u>	<u>1,721,493,648.13</u>	<u>100.00</u>	<u>30,191,192.53</u>	<u>1.75</u>	<u>1,691,302,455.60</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,455,631,983.57	100.00	54,521,396.99	3.75	1,401,110,586.58
其中：组合 1：账龄分析法	1,028,761,237.33	70.67	54,521,396.99	5.30	974,239,840.34
组合 2：关联方(集团内)	426,870,746.24	29.33			426,870,746.24
<u>合计</u>	<u>1,455,631,983.57</u>	<u>100.00</u>	<u>54,521,396.99</u>	<u>3.75</u>	<u>1,401,110,586.58</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	1,076,998,695.41	21,539,973.89	2.00
1 至 2 年	71,324,814.78	7,132,481.48	10.00
2 至 3 年	5,404,455.93	810,668.39	15.00
3 至 4 年	2,142,629.22	642,788.77	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	81,600.00	65,280.00	80.00
<u>合计</u>	<u>1,155,952,195.34</u>	<u>30,191,192.53</u>	<u>2.61</u>

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	54,521,396.99	-24,315,188.76			30,191,192.53
<u>合计</u>	<u>54,521,396.99</u>	<u>-24,315,188.76</u>			<u>30,191,192.53</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
克州交通建设投资有限公司	工程款	88,059,498.82	1年以内	5.12	1,761,189.98
兰考县公路管理局、兰考县交通运输局	工程款	125,981,573.00	注1	7.32	3,849,220.98
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	工程款	215,224,654.60	1年以内	12.50	
中国电力建设股份有限公司	工程款	259,457,511.49	注2	15.07	
淄博市淄川区财金控股有限公司	工程款	118,656,246.67	1年以内	6.89	2,373,124.93
<u>合计</u>		<u>807,379,484.58</u>		<u>46.90</u>	<u>7,983,535.89</u>

注1:1年以内109,361,704.00元,1-2年16,619,869.00元;注2:1年以内64,357,270.73元,1-2年82,237,740.40元,2-3年112,862,500.36元。

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	107,529,856.03	6,500,000.00
<u>合计</u>	<u>107,529,856.03</u>	<u>6,500,000.00</u>

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:本期应收款项融资为银行承兑汇票,公允价值未变动。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,242,786,270.45	88.55	1,660,352,736.98	80.66
1-2 年 (含 2 年)	161,746,058.43	3.38	275,708,022.11	13.39
2-3 年 (含 3 年)	303,549,818.80	6.34	38,905,669.12	1.89
3 年以上	83,246,177.88	1.73	83,510,778.12	4.06
<u>合计</u>	<u>4,791,328,325.56</u>	<u>100.00</u>	<u>2,058,477,206.33</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
中国水利水电第四工程局有限公司	611,196,916.13	12.76
中国水电建设集团十五工程局有限公司	528,187,009.82	11.02
中国水利水电第五工程局有限公司	514,287,557.13	10.73
中国水利水电第七工程局有限公司	410,665,619.17	8.57
中国电建市政建设集团有限公司	341,937,090.32	7.14
<u>合计</u>	<u>2,406,274,192.57</u>	<u>50.22</u>

(五) 应收资金集中管理款

项目	期末余额	期初余额
应收资金集中管理款	521,604,076.20	10,462,738.96
<u>合计</u>	<u>521,604,076.20</u>	<u>10,462,738.96</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	21,221,866.69	16,738,450.02
应收股利		
其他应收款	3,326,846,397.91	7,305,185,461.74
<u>合计</u>	<u>3,348,068,264.60</u>	<u>7,321,923,911.76</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
内部融通	21,221,866.69	16,738,450.02
<u>合计</u>	<u>21,221,866.69</u>	<u>16,738,450.02</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面价值
1年以内(含1年)	1,614,663,917.32
1-2年(含2年)	946,710,231.42
2-3年(含3年)	703,754,438.99
3-4年(含4年)	9,821,823.95
4-5年(含5年)	41,005,579.26
5年以上	10,890,406.97
<u>合计</u>	<u>3,326,846,397.91</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,464,972,599.13	1,861,076,981.06
投标保证金	34,843,302.92	636,563,457.39
履约保证金	107,717,831.80	217,610,144.53
安全保证金	3,969,252.07	5,934,485.09
劳保基金	6,700,000.00	14,704,615.00
其他保证金	76,729,012.00	73,673,129.08
代收代垫款	79,397,936.52	101,228,029.25
押金	7,785,027.83	11,183,622.63
备用金	584,026.77	2,790,914.24
其他	1,771,197,132.11	4,826,343,845.96
<u>合计</u>	<u>3,553,896,121.15</u>	<u>7,751,109,224.23</u>

(3) 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）	
2021 年 1 月 1 日余额	445,923,762.49			445,923,762.49
2021 年 1 月 1 日余额在				
本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-218,874,039.25			-218,874,039.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	227,049,723.24			227,049,723.24

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
其他应收款	445,923,762.49	-218,874,039.25			227,049,723.24
<u>合计</u>	<u>445,923,762.49</u>	<u>-218,874,039.25</u>			<u>227,049,723.24</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	往来款	749,673,856.06	注 1	21.09	65,947,385.61
中国电力建设股份有限公司	往来款	540,901,246.78	注 2	15.22	
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	其他	274,491,182.69	注 3	7.72	41,020,098.58
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	往来款	270,110,827.06	注 4	7.60	27,409,479.29
玉溪交通发展投资有限公司	其他	224,420,286.49	1 年以内	6.32	4,488,405.73
<u>合计</u>		<u>2,059,597,399.08</u>		<u>57.95</u>	<u>138,865,369.21</u>

注 1: 1 年以内 112,750,000.00 元, 1 至 2 年 636,923,856.06 元; 注 2: 1 年以内 511,226,408.99 元, 1 至 2 年 1,481,972.05 元, 2 至 3 年 17,062,583.54 元, 3 至 4 年 48,282.20 元, 4 至 5 年 11,082,000.00 元; 注 3: 1 年以内 1,181,375.55 元, 2 至 3 年 273,309,807.14 元; 注 4: 1-2 年 268,118,844.17 元, 3 至 4 年 1,991,982.89 元。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	账面 余额	期末余额		期初余额	
		存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准 备/合同履 约成本 减值准备
原材料	228,905,205.50		228,905,205.50	61,158,314.50	61,158,314.50
库存商品	5,807,574.61		5,807,574.61	1,222,384.42	1,222,384.42
周转材料	6,158,951.11		6,158,951.11	10,437,798.83	10,437,798.83
其他	146,130.03		146,130.03	42,868.44	42,868.44
合计	241,017,861.25		241,017,861.25	72,861,366.19	72,861,366.19

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额		账面余额	
合同资产	3,480,906,477.80		4,618,790,304.43	
合计	3,480,906,477.80		4,618,790,304.43	

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,332,202,131.54	1,726,954,732.56
合计	1,332,202,131.54	1,726,954,732.56

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待认证进项税	1,331,611,882.69	1,305,368,629.21
其他	319,905,323.66	431,253,903.45
合计	1,651,517,206.35	1,736,622,532.66

(十一) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	42,973,489.95	128,920.47	42,844,569.48
分期收款提供劳务	5,320,474,186.12	16,820,401.46	5,303,653,784.66
BT 合同	835,811,277.94	144,906,900.19	690,904,377.75
PPP 合同	3,941,190,623.16	15,493,057.11	3,925,697,566.05
其他	3,539,976,082.48	242,634,505.20	3,297,341,577.28
合计	13,680,425,659.65	419,983,784.43	13,260,441,875.22

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	182,451,808.65	547,355.43	181,904,453.22
分期收款提供劳务	3,734,071,725.22	12,718,352.25	3,721,353,372.97
BT 合同	1,842,406,174.72	250,128,755.40	1,592,277,419.32
PPP 合同	5,296,848,150.00	21,761,328.72	5,275,086,821.28
其他	2,239,841,007.92	124,579,615.34	2,115,261,392.58
合计	13,295,618,866.51	409,735,407.14	12,885,883,459.37

2. 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)	
2021 年 1 月 1 日余额				409,735,407.14
2021 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	32,712,540.26			32,712,540.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-22,464,162.97			-22,464,162.97
2021 年 12 月 31 日 余额	419,983,784.43			419,983,784.43

(十二) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整	宣告发放 现金红利 或利润	本期计提减 值准备		
一、联营企业									
中电建德州建设发展有限公司	45,000,000.00			103,203,265.54				45,000,000.00	
中电建冀文高速公路投资发展有限公司	2,117,015,388.96	186,050,000.00		604.29				2,406,268,654.50	
北京平路源环境治理有限公司	4,300,078.82			-187,678,178.36				4,300,683.11	
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	881,011,656.42			9,338,998.42				693,333,478.06	
成都交投建设有限公司	54,349,188.15							53,688,186.57	
广德中电建盛源投资合伙企业(有限合伙)	993,329.82	4,370,484.12		-5,363,813.94				3,368,767,185.75	
重庆水资源产业股份有限公司	1,000,496,560.75	2,345,560,000.00		22,710,625.00				65,750,297.45	
陕西斗门水务建设开发有限公司	65,794,893.40			-44,595.95				1,049,140,445.34	
交投川渝(重庆)建设发展有限公司	1,108,106,300.43			-53,965,855.09				29,753,730.81	
中电建沈智慧路西建设发展有限公司		30,000,000.00		-246,269.19				98,781,696.00	
乌鲁木齐齐河渠电建路桥绕城高速公路有限公司		98,781,696.00						570,810,625.00	
中电建(郑州)城建设投资咨询有限公司	10,315,636.63	570,810,625.00		186,576.94		829,609.50		11,276,624.19	
四川二滩建设咨询有限公司		1,604,020.12						59,395,800.00	
唐山全域治水生态建设集团有限公司		59,395,800.00						829,609.50	
合计	5,287,383,033.38	3,296,572,625.24		-116,838,642.34				8,466,267,406.73	

(十三) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,614,807,966.71	169,364,700.00
<u>合计</u>	<u>1,614,807,966.71</u>	<u>169,364,700.00</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	成本	累计公允价值变动	股利收入	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中电建(莱阳)投资发展有限公司	1,340,300.00		31.95			
中国电建澳大利亚发展有限公司	30,504,751.40	-18,196,616.64				
河南城投生态环境治理有限公司	37,500,000.00	-500.00				
重庆渝湘复线高速公路有限公司	199,600,000.00					
上海浦桥企业管理合伙企业(有限合伙)	74,475,000.00	35,000.00				
济郑高速铁路有限公司	316,570,000.00					
山东莱荣高速铁路有限公司	429,960,000.00					
山东潍烟高速铁路有限公司	543,020,000.00					
<u>合计</u>	<u>1,632,970,051.40</u>	<u>-18,162,084.69</u>				

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,944,700.00		9,944,700.00
2. 本期增加金额	23,096,963.55		23,096,963.55
(1) 外购			
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	23,096,963.55		23,096,963.55
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(2) 其他转出			
4. 期末余额	33,041,663.55		33,041,663.55
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,648,869.21		1,648,869.21
2. 本期增加金额	6,171,706.96		6,171,706.96
(1) 计提或摊销	772,791.71		772,791.71
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	5,398,915.25		5,398,915.25
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	7,820,576.17		7,820,576.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	25,221,087.38		25,221,087.38
2. 期初账面价值	8,295,830.79		8,295,830.79

(十五) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,040,822,730.60	1,081,901,332.09
固定资产清理	650,653.50	650,653.50
<u>合计</u>	<u>1,041,473,384.10</u>	<u>1,082,551,985.59</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	机械设备	电气设备	探矿、采矿、选矿和选块设备			其他	合计
						仪器仪表及试验设备				
一、账面原值										
1. 期初余额	1,051,166,159.05	39,874,095.82	103,462,341.51	8,016,997.97	414,485.84	5,070,632.58	3,055,535.64		1,211,060,248.41	
2. 本期增加金额	-311,762.16	16,684,118.85	16,097,740.50	57,000.00	81,327.43	409,494.33	720,230.66		33,771,339.61	
(1) 购置	-311,762.16	16,684,118.85	16,097,740.50	57,000.00	81,327.43	409,494.33	720,230.66		33,771,339.61	
(2) 在建工程转入										
(3) 企业合并增加										
(4) 内部调入或内部购置										
(5) 其他										
3. 本期减少金额	23,096,963.55	2,587,800.94	8,551,641.59	72,452.00		6,000.00	758,585.00		35,073,443.08	
(1) 处置或报废		1,888,154.12	3,731,538.36				643,935.00		6,263,627.48	
(2) 内部调出或内部销售										
(3) 其他	23,096,963.55	699,646.82	4,820,103.23	72,452.00		6,000.00	114,650.00		28,809,815.60	
4. 期末余额	1,027,757,433.34	53,970,413.73	111,008,440.42	8,001,545.97	495,813.27	5,474,126.91	3,017,181.30		1,209,758,144.94	

项目	探矿、采						合计
	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	机械设备	电气设备	仪器仪表及试验设备	
	其他	矿、选矿和 造块设备					
二、累计折旧							
1. 期初余额	27,869,425.70	26,281,539.74	62,610,770.44	6,765,701.80	342,881.67	3,364,686.91	1,923,910.06
2. 本期增加金额	34,863,230.13	6,033,303.76	11,334,481.35	230,401.11	29,934.00	766,043.74	393,316.16
(1) 计提	34,863,230.13	6,033,303.76	11,334,481.35	230,401.11	29,934.00	766,043.74	393,316.16
(2) 企业合并增加							
(3) 内部调入							
(4) 其他							
3. 本期减少金额	5,398,915.25	1,976,244.96	5,749,957.77	8,128.08		5,700.00	737,368.21
(1) 处置或报废		1,449,733.83	3,074,051.87				643,859.00
(2) 内部调出或内部销售							
(3) 其他	5,398,915.25	526,511.13	2,675,905.90	8,128.08		5,700.00	93,509.21
4. 期末余额	57,333,740.58	30,338,598.54	68,195,294.02	6,987,974.83	372,815.67	4,125,030.65	1,579,858.01
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	机械设备	电气设备	仪器仪表及试验设备	探矿、采矿、选矿和选块设备	其他	合计
(1) 计提									
(2) 企业合并增加									
(3) 其他									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	970,423,692.76	23,631,815.19	42,813,146.40	1,013,571.14	122,997.60	1,349,096.26	31,087.96	1,437,323.29	1,040,822,730.60
2. 期初账面价值	1,023,296,733.35	13,592,556.08	40,851,571.07	1,251,296.17	71,604.17	1,705,945.67		1,131,625.58	1,081,901,332.09

3. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	650,653.50	650,653.50
<u>合计</u>	<u>650,653.50</u>	<u>650,653.50</u>

(十六) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	130,213,831.07	52,139,508.79
工程物资		
<u>合计</u>	<u>130,213,831.07</u>	<u>52,139,508.79</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京丰台区金茂世纪中心办公楼装修设计监理	54,691,377.43		54,691,377.43	36,938,199.53		36,938,199.53
办公楼及配套车位产权登记	40,706.73		40,706.73			
北京丰台区金茂世纪中心办公楼配套设备	6,709,264.86		6,709,264.86			
北京丰台区金茂世纪中心办公楼信息化建设	22,170,849.32		22,170,849.32	14,756,915.10		14,756,915.10
杭州大江东产业集聚区智慧谷项目 A5#办公楼	19,177,003.32		19,177,003.32			
砂石料项目营地建设	12,991,650.66		12,991,650.66	444,394.16		444,394.16
南方总部大楼	14,432,978.75		14,432,978.75			
<u>合计</u>	<u>130,213,831.07</u>		<u>130,213,831.07</u>	<u>52,139,508.79</u>		<u>52,139,508.79</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额
北京丰台区金茂世纪中心办公楼装修设计监理	72,714,500.00	36,938,199.53	17,753,177.90			54,691,377.43
办公楼及配套车位产权登记	45,000,000.00		40,706.73			40,706.73
北京丰台区金茂世纪中心办公楼配套设备	12,860,000.00		6,709,264.86			6,709,264.86
北京丰台区金茂世纪中心办公楼信息化建设	26,600,000.00	14,756,915.10	7,413,934.22			22,170,849.32
杭州大江东产业集聚区智慧谷项目 A5#办公楼	198,590,000.00		19,177,003.32			19,177,003.32
砂石料项目营地建设	409,490,000.00	444,394.16	12,547,256.50			12,991,650.66
南方总部大楼	1,800,000,000.00		14,432,978.75			14,432,978.75
合计	2,565,254,500.00	52,139,508.79	78,074,322.28			130,213,831.07

接上表:

工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
75.21	75.21				自有资金
0.09	0.09				自有资金
52.17	52.17				自有资金
83.35	83.35				自有资金
9.66	9.66				自有资金
3.17	3.17				自有资金
0.80	0.80				自有资金
224.45	224.45				

(十七) 使用权资产

项目	土地资产	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	141,541.87	160,365,955.55	160,507,497.42
2. 本期增加金额		52,069,758.70	52,069,758.70
3. 本期减少金额		2,968,312.64	2,968,312.64
4. 期末余额	141,541.87	209,467,401.61	209,608,943.48
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额		43,800,015.24	43,800,015.24
(1) 计提		43,800,015.24	43,800,015.24
3. 本期减少金额			
4. 期末余额		43,800,015.24	43,800,015.24
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	141,541.87	165,667,386.37	165,808,928.24
2. 期初账面价值	141,541.87	160,365,955.55	160,507,497.42

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	特许权	探、采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,665,951.41	79,897,666.50	96,571,590,103.38	250,000,000.00	96,916,153,721.29
2. 本期增加金额	3,465,567.86		22,453,315,313.84	83,860,000.00	22,540,640,881.70
(1) 购置	3,465,567.86		20,070,702,575.93	83,860,000.00	20,158,028,143.79
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			2,382,612,737.91		2,382,612,737.91
(4) 资本化利息支出					
(5) 其他					
3. 本期减少金额			5,299,898,279.23		5,299,898,279.23
(1) 处置			5,299,898,279.23		5,299,898,279.23
(2) 其他					
4. 期末余额	18,131,519.27	79,897,666.50	113,725,007,137.99	333,860,000.00	114,156,896,323.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,240,927.68	932,139.44	1,326,212,017.99		1,334,385,085.11
2. 本期增加金额	3,835,232.77	1,597,953.36	1,075,221,141.95		1,080,654,328.08
(1) 计提	3,835,232.77	1,597,953.36	1,075,221,141.95		1,080,654,328.08
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					

项目	软件	土地使用权	特许权	探、采矿权	合计
3. 本期减少金额			225,755,641.39		225,755,641.39
(1) 处置			225,755,641.39		225,755,641.39
(2) 其他			2,175,677,518.55		2,189,283,771.80
4. 期末余额	11,076,160.45	2,530,092.80			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,055,358.82	77,367,573.70	111,549,329,619.44	333,860,000.00	111,967,612,551.96
2. 期初账面价值	7,425,023.73	78,965,527.06	95,245,378,085.39	250,000,000.00	95,581,768,636.18
(十九) 长期待摊费用					
项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出		3,669,026.33	512,522.46		3,156,503.87
分摊期限在一年以上的其他费用	10,215,574.53	9,995,593.58	3,204,794.16		17,006,373.95
合计	<u>10,215,574.53</u>	<u>13,664,619.91</u>	<u>3,717,316.62</u>		<u>20,162,877.82</u>

(二十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	653,100,453.77	144,118,545.90	931,256,230.40	232,111,581.41
其他权益工具投资公允价值变动	18,162,116.64	4,540,521.17	11,526,251.40	2,881,562.85
可抵扣亏损	2,551,336,429.96	627,947,101.55	1,373,447,653.45	333,489,385.51
合计	3,222,599,000.36	776,606,168.62	2,316,230,135.25	568,482,529.77

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
BT 项目投资收益	5,021,216,884.58	1,244,375,914.69	4,316,384,876.68	1,069,499,286.79
其他	311,989,907.65	77,997,476.91	180,252,934.89	45,063,233.72
合计	5,333,206,792.23	1,322,373,391.60	4,496,637,811.57	1,114,562,520.51

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	73,070,190.27	46,695,858.36
可抵扣亏损	375,211,412.68	450,185,686.59
合计	448,281,602.95	496,881,544.95

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年到期		38,741,294.55	
2022 年到期	44,987,058.90	42,260,190.86	
2023 年到期	64,139,583.86	66,444,264.97	
2024 年到期	78,650,211.24	85,812,133.06	
2025 年到期	97,121,193.72	216,927,803.15	
2026 年到期	90,313,364.96		
合计	375,211,412.68	450,185,686.59	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临时设施				10,487,092.63		10,487,092.63
合同资产	27,641,625,146.42		27,641,625,146.42	30,921,663,863.08		30,921,663,863.08
其他	3,642,748,463.44		3,642,748,463.44	2,263,634,660.17		2,263,634,660.17
合计	31,284,373,609.86		31,284,373,609.86	33,195,785,615.88		33,195,785,615.88

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,337,052,861.11	4,400,000,000.00
其中：应付利息	1,100,000.00	4,489,747.77
合计	1,338,152,861.11	4,404,489,747.77

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		11,600,000.00
银行承兑汇票		126,554,494.55
合计		138,154,494.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(二十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	12,263,859,557.37	13,050,952,657.22
1至2年	5,004,206,517.75	2,252,073,981.25
2至3年	1,370,672,156.47	1,898,785,258.89
3年以上	1,094,836,211.12	243,736,471.45
合计	19,733,574,442.71	17,445,548,368.81

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国水利水电第七工程局有限公司	897,859,727.16	工程款、质量保证金
中国水利水电第十工程局有限公司	642,187,728.22	工程款、质量保证金
中国水利水电第十四工程局有限公司	1,684,339,355.80	工程款、质量保证金
中国水利水电第十一工程局有限公司	1,312,310,081.26	工程款、质量保证金
中国水利水电第四工程局有限公司	1,621,890,137.02	工程款、质量保证金
<u>合计</u>	<u>6,158,587,029.46</u>	

(二十五) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,186,686.40	2,128,730.35
1 至 2 年	130,481.36	
2 至 3 年		
3 年以上		
<u>合计</u>	<u>5,317,167.76</u>	<u>2,128,730.35</u>

(二十六) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同负债	6,800,757,204.30	6,534,165,396.78
<u>合计</u>	<u>6,800,757,204.30</u>	<u>6,534,165,396.78</u>

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,488,571.72	690,501,528.98	685,719,942.15	38,270,158.55
二、离职后福利中-设定提存计划负债	29,994.67	80,698,696.43	80,699,177.94	29,513.16
三、辞退福利		566,299.00	566,299.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利——一年内到期的设定受益计划				
<u>合计</u>	<u>33,518,566.39</u>	<u>771,766,524.41</u>	<u>766,985,419.09</u>	<u>38,299,671.71</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	906,286.00	537,631,877.19	537,631,877.19	906,286.00
二、职工福利费		26,381,222.93	26,381,222.93	
三、社会保险费	17,518.44	44,809,409.69	44,809,409.69	17,518.44
其中：基本医疗保险费	14,204.16	30,500,184.22	30,500,184.22	14,204.16
补充医疗保险费		11,443,353.98	11,443,353.98	
工伤保险费	1,736.04	2,143,490.65	2,143,490.65	1,736.04
生育保险费	1,578.24	722,380.84	722,380.84	1,578.24
四、住房公积金	65,352.00	42,829,393.73	42,829,393.73	65,352.00
五、工会经费和职工教育经费	32,499,415.28	22,901,520.39	18,120,253.56	37,280,682.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣费用		15,122,330.27	15,122,010.27	320.00
九、商业保险		739,374.78	739,374.78	
十、其他		86,400.00	86,400.00	
<u>合 计</u>	33,488,571.72	690,501,528.98	685,719,942.15	38,270,158.55

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	28,866.85	55,455,930.92	55,456,389.45	28,408.32
2. 失业保险费	1,127.82	2,941,579.79	2,941,602.77	1,104.84
3. 企业年金缴费		22,301,185.72	22,301,185.72	
<u>合计</u>	29,994.67	80,698,696.43	80,699,177.94	29,513.16

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	566,299.00	
<u>合计</u>	566,299.00	

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	182,099,221.95	421,950,857.89
增值税	77,327,106.29	47,380,517.48
城市维护建设税	4,141,601.48	2,313,020.45
代扣代缴个人所得税	13,263,093.58	10,460,409.14
教育费附加及地方教育费附加	2,972,739.94	1,654,457.38
其他	949,679.01	83,517.93
<u>合计</u>	<u>280,753,442.25</u>	<u>483,842,780.27</u>

(二十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	666,645,160.20	856,525,816.32
其他应付款	13,698,304,689.83	16,080,677,850.28
<u>合计</u>	<u>14,364,949,850.03</u>	<u>16,937,203,666.60</u>

1. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	666,645,160.20	856,525,816.32
<u>合计</u>	<u>666,645,160.20</u>	<u>856,525,816.32</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴款	232,749,324.59	400,066,935.54
关联企业往来资金	3,528,174,278.7	6,158,887,928.17
押金、保证金	627,782,389.72	785,410,774.88
其他	9,309,598,696.82	8,736,312,211.69
<u>合计</u>	<u>13,698,304,689.83</u>	<u>16,080,677,850.28</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力建设股份有限公司	1,134,464,771.31	资金中心资金融通、保证金、其他
中国水利水电第四工程局有限公司	936,829,785.98	资金中心资金融通、保证金、其他
中国水电建设集团十五工程局有限公司	891,507,413.49	资金中心资金融通、保证金、其他
中国水利水电第三工程局有限公司	664,434,015.72	资金中心资金融通、保证金、其他
中国水利水电第十工程局有限公司	582,970,573.46	资金中心资金融通、保证金、其他
<u>合计</u>	<u>4,210,206,559.96</u>	-

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,119,288,509.58	4,015,147,386.52
1年内到期的应付债券	68,582,467.27	
1年内到期的长期应付款	199,999,999.80	107,997,999.80
1年内到期的租赁负债	24,439,082.75	20,315,195.71
<u>合计</u>	<u>2,412,310,059.40</u>	<u>4,143,460,582.03</u>

(三十一) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	4,313,488,301.36	3,514,818,493.16
其中：超短期融资券	4,313,488,301.36	3,514,818,493.16
一年内到期的待转销项税额	912,198,583.93	785,363,607.06
<u>合计</u>	<u>5,225,686,885.29</u>	<u>4,300,182,100.22</u>

(三十二) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	51,328,324,736.74	49,994,323,650.54	
质押借款	31,358,398,728.39	22,737,019,472.11	
<u>合计</u>	<u>82,686,723,465.13</u>	<u>72,731,343,122.65</u>	

(三十三) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
21 中电路桥 GN001	1,200,000,000.00	
21DJLQ04	1,000,000,000.00	
21DJLQ02	900,000,000.00	
21DJLQ03	600,000,000.00	
21DJLQ01	1,000,000,000.00	
合计	<u>4,700,000,000.00</u>	

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2021年1月1日
中电路桥集团有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据	1,200,000,000.00	2021-12-17	3 年	1,200,000,000.00	
中电路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	1,000,000,000.00	2021-09-24	3 年	1,000,000,000.00	
中电路桥集团有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据	1,200,000,000.00	2021-12-17	3 年	1,200,000,000.00	
中电路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	1,000,000,000.00	2021-09-24	3 年	1,000,000,000.00	
中电路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	900,000,000.00	2021-07-26	3 年	900,000,000.00	
中电路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	600,000,000.00	2021-07-26	5 年	600,000,000.00	
中电路桥集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	2021-01-26	3 年	1,000,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2021年1月1日
中电建路桥集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	900,000,000.00	2021-07-26	3年	900,000,000.00	
中电建路桥集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	600,000,000.00	2021-07-26	5年	600,000,000.00	
中电建路桥集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	2021-01-26	3年	1,000,000,000.00	
合计	9,400,000,000.00			9,400,000,000.00	

接上表:

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	2021年12月31日
1,200,000,000.00	100,800,000.00		1,200,000,000.00	
1,000,000,000.00	102,900,000.00		1,000,000,000.00	
1,200,000,000.00	100,800,000.00			1,200,000,000.00
1,000,000,000.00	102,900,000.00			1,000,000,000.00
900,000,000.00	86,400,000.00			900,000,000.00
600,000,000.00	107,100,000.00			600,000,000.00
1,000,000,000.00	113,700,000.00			1,000,000,000.00
900,000,000.00	86,400,000.00		900,000,000.00	
600,000,000.00	107,100,000.00		600,000,000.00	
1,000,000,000.00	113,700,000.00		1,000,000,000.00	
合计	1,021,800,000.00		4,700,000,000.00	4,700,000,000.00

(三十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	122,356,291.06	118,402,427.71
合计	<u>122,356,291.06</u>	<u>118,402,427.71</u>

(三十五) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	584,000,000.60	408,002,000.40
合计	<u>584,000,000.60</u>	<u>408,002,000.40</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产租赁费	584,000,000.60	408,002,000.40
合计	<u>584,000,000.60</u>	<u>408,002,000.40</u>

(三十六) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,200,486,386.30	246,950,000.00	1,858,335.48	2,445,578,050.82	
其他递延收益					
合计	<u>2,200,486,386.30</u>	<u>246,950,000.00</u>	<u>1,858,335.48</u>	<u>2,445,578,050.82</u>	-

(三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	7,704,869.59	
到期日超过1年的待转销项税额	165,904,900.57	163,154,148.91
合计	<u>173,609,770.16</u>	<u>163,154,148.91</u>

(三十八) 实收资本

投资者 名称	年初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	9,000,000,000.00	100.00			9,000,000,000.00	100.00
中国水利水电第十四工程局有限公司	630,147,246.24	7.00			630,147,246.24	7.00
中国水电建设集团十五工程局有限公司	945,220,869.36	10.50			945,220,869.36	10.50
中国水利水电第十六工程局有限公司	756,176,695.50	8.41			756,176,695.50	8.41
中国电力建设股份有限公司	3,556,442,894.85	39.52			3,556,442,894.85	39.52
中国电建市政建设集团有限公司	630,147,246.24	7.00			630,147,246.24	7.00
中国水利水电第四工程局有限公司	630,147,246.24	7.00			630,147,246.24	7.00
中国水利水电第七工程局有限公司	630,147,246.24	7.00			630,147,246.24	7.00
工银金融资产投资有限公司	610,174,492.38	6.78			610,174,492.38	6.78
北京工融金投二号投资管理合伙企业(有限合伙)	611,396,062.95	6.79			611,396,062.95	6.79

(三十九) 其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格
招商证券永续债	2020-11-27	权益工具	4.58	100元/百元面值
中信证券永续债	2020-11-27	权益工具	4.58	100元/百元面值
平安证券永续债	2020-11-12	权益工具	4.58	100元/百元面值
浦发银行永续债	2020-12-07	权益工具	5.20	100元/百元面值
平安银行永续债	2020-12-07	权益工具	5.20	100元/百元面值
中行永续债	2019-06-19	权益工具	4.85	100元/百元面值
北京银行永续债	2019-10-16	权益工具	4.70	100元/百元面值

接上表：

数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
800.00 万	800,000,000.00	长期存续		
600.00 万	600,000,000.00	长期存续		
600.00 万	600,000,000.00	长期存续		
350.00 万	350,000,000.00	长期存续		
150.00 万	150,000,000.00	长期存续		
1,000.00 万	1,000,000,000.00	长期存续		
1,000.00 万	1,000,000,000.00	长期存续		

2. 期末发行在外的被划分为权益工具的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	数量	期初		本期增加		本期减少		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
永续债			5,474,523,584.90				986,500,000.00		4,488,023,584.90
<u>合计</u>			<u>5,474,523,584.90</u>				<u>986,500,000.00</u>		<u>4,488,023,584.90</u>

注：上述永续债由于本公司可自行决定是否赎回，因此本公司发行的中期票据以及永续期公司债券长期存续。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制，利率跳升条款亦未构成交付现金或其他金融资产的间接义务。本公司认为该等中期票据以及永续期公司债券并不符合金融负债的定义，将其作为其他权益工具核算。

（四十）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	2,738,307,358.49	1,522,600,000.00	1,913,440.63	4,258,993,917.86
其他资本公积	106,082.14		15,092.39	90,989.75
<u>合计</u>	<u>2,738,413,440.63</u>	<u>1,522,600,000.00</u>	<u>1,928,533.02</u>	<u>4,259,084,907.61</u>

(四十一) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	减: 前期计入其他综 合收益当期转入损益	本期发生金额		税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	期末余额
				减: 前期计入其他综 合收益当期转入留 存收益	减: 所得税费用			
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-8,644,688.55	-8,623,454.64		-1,658,958.32	-6,964,496.32			-13,621,563.52
<u>合计</u>	<u>-8,644,688.55</u>	<u>-8,623,454.64</u>		<u>-1,658,958.32</u>	<u>-6,964,496.32</u>			<u>-13,621,563.52</u>

(四十二) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,080,098.51	468,317,868.08	464,161,169.20	8,236,797.39
<u>合计</u>	<u>4,080,098.51</u>	<u>468,317,868.08</u>	<u>464,161,169.20</u>	<u>8,236,797.39</u>

(四十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	811,727,956.40	152,792,230.63		964,520,187.03
任意盈余公积				
<u>合计</u>	<u>811,727,956.40</u>	<u>152,792,230.63</u>		<u>964,520,187.03</u>

(四十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	2,588,912,957.16	1,505,794,592.18
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	-346,695,634.21	-4,083,887.41
调整后期初未分配利润	2,242,217,322.95	1,501,710,704.77
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,080,058,342.87	2,377,099,365.72
减: 提取法定盈余公积	152,792,230.63	144,641,395.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付永续债利息	256,004,575.00	303,500,000.00
应付普通股股利	657,951,082.16	847,831,738.28
转作股本的普通股股利		
其他减少	11,586,559.37	-6,076,020.16
期末未分配利润	2,243,941,218.66	2,588,912,957.16

调整期初未分配利润明细: 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润-346,695,634.21元; 本期其他减少11,586,559.37元是本年永续债赎回时资本公积不足冲减, 冲减了未分配利润。

(四十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,888,532,699.31	39,060,708,622.70	39,613,098,055.27	34,313,378,863.79
其他业务	26,930,490.28	5,385,193.60	51,626,436.52	5,431,080.27
<u>合计</u>	<u>43,915,463,189.59</u>	<u>39,066,093,816.30</u>	<u>39,664,724,491.79</u>	<u>34,318,809,944.06</u>

(四十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,774,411.00	12,839,919.21
教育费附加	11,280,870.65	12,009,600.93
土地增值税		14,322.89
房产税	10,183,514.44	8,688,242.75
土地使用税	206,877.59	120,075.97
车船使用税	192,256.22	160,538.76

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	27,131,498.02	26,774,173.61
其他	1,237,413.37	4,352,307.28
<u>合计</u>	<u>64,006,841.29</u>	<u>64,959,181.40</u>

(四十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅、办公、会议、物业、水电等费用	10,000.00	485,786.64
其他	19,730,652.51	9,074,498.93
<u>合计</u>	<u>19,740,652.51</u>	<u>9,560,285.57</u>

(四十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	348,847,092.09	310,088,037.09
折旧、摊销及租赁费用等	75,647,899.95	53,405,928.14
差旅、办公、会议、物业、水电等费用	47,632,664.76	41,441,609.91
保险、修理费用	3,246,723.63	2,837,529.66
广告宣传、业务及招投标费用	28,997,080.30	25,228,675.70
咨询及中介服务费用	35,042,484.40	35,765,614.50
信息系统维护、外部劳务及董事会费用	24,596,156.66	10,478,067.50
其他	69,313,128.61	42,066,675.98
<u>合计</u>	<u>633,323,230.40</u>	<u>521,312,138.48</u>

(四十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	151,387,598.34	156,261,964.82
原材料	947,429,532.15	1,519,229,799.16
外委支出	16,143,256.22	26,712,200.62
其他	237,620,561.45	332,841,801.00
<u>合计</u>	<u>1,352,580,948.16</u>	<u>2,035,045,765.60</u>

(五十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,470,112,754.43	2,557,801,531.07
利息收入	2,042,362,665.30	1,237,320,450.02
汇兑净损失	33,397,283.03	2,591,724.60
手续费	32,307,208.38	36,243,784.72
<u>合计</u>	<u>493,454,580.54</u>	<u>1,359,316,590.37</u>

(五十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、政府补助	37,147,816.15	52,742,044.45
二、个人所得税手续费返还	1,058,963.85	696,037.97
三、进项税加计扣除及其他		33,409.19
四、其他	677,788.14	
<u>合计</u>	<u>38,884,568.14</u>	<u>53,471,491.62</u>

(五十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-116,858,642.34	-485,981,202.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-121,002,303.63	2,322,578,793.12
其他	-564,081,027.83	-130,569,800.32
<u>合计</u>	<u>-801,941,973.80</u>	<u>1,706,027,790.24</u>

(五十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		10,000.00
应收账款坏账损失	24,315,188.76	-39,050,319.31
其他应收款坏账损失	218,870,303.60	-235,911,719.68
长期应收款坏账损失	-32,712,540.26	-235,864,678.34
<u>合计</u>	<u>210,472,952.10</u>	<u>-510,816,717.33</u>

(五十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
预付账款减值损失	-708.53	
合同资产减值损失	-816,117.64	-68,318,673.69
<u>合计</u>	<u>-816,826.17</u>	<u>-68,318,673.69</u>

(五十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	154,360.35	84,900.28
<u>合计</u>	<u>154,360.35</u>	<u>84,900.28</u>

(五十六) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计：	41,279.02	
其中：固定资产处置利得	41,209.82	
其他资产处置毁损报废	69.20	
政府补助	117,791.00	2,030,000.00
盘盈利得		0.06
违约赔偿收入	3,121,669.03	3,831,534.48
其他	4,856,861.18	9,976,376.34
<u>合计</u>	<u>8,137,600.23</u>	<u>15,837,910.88</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研补助及教育基地建设	117,791.00		收益相关
产业发展基金补助		2,000,000.00	收益相关
其他		30,000.00	收益相关
<u>合计</u>	<u>117,791.00</u>	<u>2,030,000.00</u>	-

(五十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：	6,334.41	22,926.87	6,334.41
其中：固定资产处置损失	6,334.41	22,926.87	6,334.41
对外捐赠	200,000.00	440,466.00	200,000.00
非常损失	21,444,076.90		21,444,076.90
税收滞纳金、罚款支出	4,607,652.21	1,589,980.01	4,607,652.21
赔偿金、违约金	112,000.00	103,113.35	112,000.00
合计	<u>26,370,063.52</u>	<u>2,156,486.23</u>	<u>26,370,063.52</u>

(五十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	368,790,014.22	556,026,917.27
递延所得税费用	203,347,578.06	-86,127,222.03
合计	<u>572,137,592.28</u>	<u>469,899,695.24</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,714,783,737.72	2,549,850,802.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	428,695,934.43	637,462,700.52
子公司适用不同税率的影响	47,268,455.74	18,018,151.89
调整以前期间所得税的影响	-2,719,824.00	-53,117,478.46
非应税收入的影响	109,325,268.66	-214,411,710.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,482,005.91	3,152,136.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-130,195,958.16	-95,727,103.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	196,178,911.35	264,295,374.39
研发支出加计扣除	-78,897,201.65	-89,772,375.25
所得税费用合计	572,137,592.28	469,899,695.24

(五十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项及代收代付资金	4,363,627,094.70	4,328,891,096.70
存款利息收入	62,765,550.70	64,113,636.32
租赁收入	13,231,380.43	22,769,452.76
收到的保证金、押金、退回备用金	469,403,940.09	629,464,298.66
滞纳金、赔偿、罚款收入、捐赠收入、政府补助(不含 税费返还)	274,367,763.15	959,954,549.39
其他	13,059,681.76	1,703,442.27
<u>合计</u>	<u>5,196,455,410.83</u>	<u>6,006,896,476.10</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项及代收代付资金	4,942,227,288.07	4,368,037,040.27
日常费用类支出	497,063,358.05	465,220,327.73
支付的保证金、押金	670,111,927.10	712,855,003.64
滞纳金、赔偿、罚款支出、盘亏资金、捐款支出	3,817,314.67	1,680,593.36
其他	4,892,929.32	53,098.73
<u>合计</u>	<u>6,118,112,817.21</u>	<u>5,547,846,063.73</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回债权性投资款项及利息	634,072,557.00	1,873,800.00
其他	2,967,594.47	58,034,982.17
<u>合计</u>	<u>637,040,151.47</u>	<u>59,908,782.17</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 净额		
支付关联企业债权性投资款及委托贷款	296,750,000.00	269,294,125.00
其他	9,276,490.00	4,651,399.00
<u>合计</u>	<u>306,026,490.00</u>	<u>273,945,524.00</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联企业融资款项	1,326,641,962.59	6,029,910,464.48
收回融资保证金		23,741,469.14
售后租回融资款	490,000,000.00	438,000,000.00
其他融通资金	300,000,000.00	175,854,494.55
其他		5,350,000.00
合计	2,116,641,962.59	6,672,856,428.17

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费及以分期付款方 式构建固定资产、无形资产等各期支付的现金	1,672,001.32	
发行股票、债券、取得借款等直接支付的审计、咨询、 手续费等	9,632,887.12	567,381.20
归还的关联企业融资款项	4,232,494,193.99	1,414,343,820.32
支付融资保证金		
归还其他融通资金	471,499,720.61	1,497,351,479.88
其他	1,237,537,595.84	3,431,811,967.91
合计	5,952,836,398.88	6,344,074,649.31

(六十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,142,646,145.44	2,079,951,106.84
加：资产减值准备及信用减值准备	-209,656,125.93	579,135,391.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧、使用权资产折旧	94,956,312.81	18,396,501.74
无形资产摊销	1,080,654,328.08	469,946,344.13
长期待摊费用摊销	3,452,242.83	610,622.88
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)	-154,360.35	-84,900.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-34,944.61	22,926.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	641,309,655.16	1,397,381,664.95

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	801,941,973.80	-1,706,027,790.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-206,464,680.53	-326,403,955.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	409,812,258.59	240,276,733.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,156,495.06	15,518,577.12
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	3,885,274,579.00	-2,427,649,557.13
合同负债的增加（减少以“-”号填列）	866,565,636.40	3,985,491,311.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,392,756,856.01	-472,760,377.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,634,329,126.86	4,226,326,230.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-684,939,457.24	8,080,130,830.12

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,554,177,291.67	2,977,616,117.92
减：现金的期初余额	2,977,616,117.92	2,280,886,077.56
加：现金等价物的期末余额	521,604,076.20	10,462,738.96
减：现金等价物的期初余额	10,462,738.96	11,084,563.22
现金及现金等价物净增加额	-912,297,489.01	696,108,216.10

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,554,177,291.67	2,977,616,117.92
其中：库存现金	21,048.41	72,539.53
可随时用于支付的银行存款	1,554,134,938.26	2,977,519,772.39
可随时用于支付的其他货币资金	21,305.00	23,806.00
二、现金等价物	521,604,076.20	10,462,738.96
三、期末现金及现金等价物余额	2,075,781,367.87	2,988,078,856.88

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

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,096,699.78	资金冻结
无形资产	48,001,346,750.83	项目贷款采用无形资产质押
长期应收款 (BT 项目)	780,662,860.08	项目贷款应收账款质押
固定资产	343,400,000.00	贷款房产抵押
其他	3,369,724,301.34	项目贷款收款权质押
合计	52,572,230,612.03	

(六十二) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			33,705,742.22
其中：美元	5,286,594.76	6.3757	33,705,742.22
欧元			
港币			
其他			

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
玉溪市江通高速公路有限公司	322,026,526.74	40.00	协议转让	2021-12-31	丧失对其财务与经营的控制	160,357,878.64
中电建(郑州)城建投资管理有限公司	306,930,000.00	16.00	协议转让	2021-12-31	丧失对其财务与经营的控制	-21,890,161.45

丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值与主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
玉溪市江通高速公路有限公司	610,486,542.64	570,810,625.00	-39,675,917.64	股权投资对价	
中电建(郑州)城建投资管理有限公司					

接上表:

(四) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得时点	主要经营地	注册地	成立时间	注册资本	持股比例 (%)	取得或减少方式
中电建路桥集团杭州萧山城市建设发展有限公司	2021年	中国	浙江省杭州市萧山区	2021年	1,062,728,300.00	64.90	投资设立
中电建路桥集团(英属维尔京群岛)有限公司	2021年	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	2021年		100.00	投资设立
中电建鹤壁建设管理有限公司	2021年	中国	河南省鹤壁市浚县	2021年	20,000,000.00	51.00	投资设立
中电建路桥集团廊坊建设发展有限公司	2021年	中国	河北省廊坊广阳区	2021年	100,000,000.00	100.00	投资设立
中电建路桥集团西北基础设施投资有限公司	2021年	中国	陕西省西安市长安区	2021年	100,000,000.00	100.00	投资设立
中电建路桥集团北方建设投资有限公司	2021年	中国	北京市丰台区	2021年	100,000,000.00	100.00	投资设立
中电建路桥集团东部投资有限公司	2021年	中国	山东省济南市历下区	2021年	100,000,000.00	100.00	投资设立
中电建路桥集团中部建设发展有限公司	2021年	中国	河南省郑州市郑东新区	2021年	100,000,000.00	100.00	投资设立
中电建(重庆)城市建设发展有限公司	2021年	中国	重庆市九龙坡区	2021年	100,000,000.00	100.00	投资设立
中电建保定建设发展有限公司	2021年	中国	河北省保定市莲池区	2021年	50,000,000.00	32.70	投资设立
中电建保定城市更新建设有限公司	2021年	中国	河北省保定市莲池区	2021年	50,000,000.00	32.70	投资设立
成都成洛东延线建设项目管理有限公司		中国	四川省成都市龙泉驿区		1,000,000.00	50.00	注销

(五) 其他

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中电建(济南)投资发展有限公司	中国	山东省济南市高新区	项目投资	66.50		66.50	直接投资
衢州中电建交通建设发展有限公司	中国	浙江省衢州市常山县	项目投资	55.00		55.00	直接投资
中电建西安建工建设发展有限公司	中国	陕西省西安市莲湖区	项目投资	58.80		58.80	直接投资
中电建路桥集团西部投资发展有限公司	中国	四川省成都市天府新区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电建郑州生态建设管理有限公司	中国	河南省郑州市金水区	项目投资	51.00		51.00	直接投资
北京中电建腾天源牛水环境治理有限公司	中国	北京市通州区	项目投资	63.00		63.00	直接投资
中电建(鄂城)投资发展有限公司	中国	山东省阳谷市郓城县	项目投资	80.00		80.00	直接投资
中电建红河州石泸高速公路有限公司	中国	云南省红河州蒙自市	项目投资	98.00		98.00	直接投资
中电建红河州建个元高速公路有限公司	中国	云南省红河州蒙自市	项目投资	98.00		98.00	直接投资
中电建路桥集团(杭州)江东大道建设发展有限公司	中国	浙江省杭州大江东产业集聚区	项目投资	40.00	32.00	72.00	直接投资
中电建路桥集团南京步月建设发展有限公司	中国	南京市浦口区	项目投资	90.00		90.00	直接投资
中电建路桥集团江门建设有限公司	中国	江门市蓬江区	项目投资	41.00		41.00	直接投资
重庆尚维工程项目管理有限公司	中国	重庆市渝北区	项目投资	45.90		45.90	直接投资
中电建路桥集团东南发展有限公司	中国	浙江省杭州大江东产业集聚区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电建沧州建设发展有限公司	中国	河北省沧州市	项目投资	63.00		63.00	直接投资

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中电建西安城市建设项目管理有限公司	中国	陕西省西安市雁塔区	项目投资	38.00	14.25	52.25	直接投资
中电建路桥克州新源项目管理有限公司	中国	新疆克孜勒苏柯尔克孜自治州	项目投资	21.25		21.25	直接投资
中电建路桥集团常山沿江公路投资发展有限公司	中国	浙江省衢州市	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电建路桥集团天府绿道成都建设管理有限公司	中国	四川省成都市龙泉驿区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	中国	山东省济宁市邹城市	项目投资	66.50		66.50	直接投资
阜阳中电建博天水环境治理有限公司	中国	安徽省阜阳市颍东区	项目投资	47.50		47.50	直接投资
中电建(淄博)建设发展有限公司	中国	淄博市淄川区	项目投资	95.00		95.00	直接投资
中电建路桥集团(岱山)建设投资有限公司	中国	浙江省舟山市岱山县	项目投资	70.00		70.00	直接投资
中电建路桥集团(义乌)建设发展有限公司	中国	浙江省义乌市	项目投资	90.00		90.00	直接投资
中电建南阳建设管理有限公司	中国	河南省南阳市	项目投资	60.00		60.00	直接投资
中电建(济南)投资有限公司	中国	山东省济南市	项目投资	66.50		66.50	直接投资
兰州正基管廊项目管理有限公司	中国	甘肃省兰州市安宁区	项目投资	42.00		42.00	直接投资
中电建(西安)河道治理工程有限公司	中国	陕西省西咸新区	项目投资	38.00		38.00	直接投资
中电建路桥集团(江门)市政有限公司	中国	江门市蓬江区	项目投资	84.55		84.55	直接投资
中电建贵阳交通发展有限公司	中国	贵州省贵阳市观山湖区	项目投资	50.73		50.73	直接投资
中电建路桥大邑北二环道路建设有限公司	中国	四川省成都市大邑县	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电建路桥集团杭州萧山博凤建设发展有限公司	中国	浙江省杭州市萧山区	项目投资	60.00		60.00	直接投资
中电建(济南)投资管理有限公司	中国	山东省济南市高新区	项目投资	51.00		51.00	直接投资
中电建(东营)投资发展有限公司	中国	山东省	项目投资	49.90	20.00	69.90	直接投资

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中电建路桥成都绕城生态建设有限责任公司	中国	四川省成都市双流区	项目投资	70.00		70.00	直接投资
中电建登封建设管理有限公司	中国	河南省郑州市登封市	项目投资	60.00		60.00	直接投资
中电建路桥集团霞浦建设发展有限公司	中国	福建省宁德市霞浦县	项目投资	85.00		85.00	直接投资
中电建路桥集团西北基础设施建设有限公司	中国	陕西省西安市高新区	项目投资	35.00		35.00	直接投资
中水电(郑州)投资发展有限公司	中国	河南省郑州市高新区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中水电成都红星路南延线项目建设管理有限公司	中国	四川省成都市高新区	项目投资	41.00		41.00	直接投资
中水电成都兴隆隆湖项目建设管理有限公司	中国	四川省成都市高新区	项目投资	40.00		40.00	直接投资
中电建路桥集团南京工程勘察设计院有限公司	中国	江苏省南京市建邺区	项目投资	51.00		51.00	直接投资
中水电(福建)电力投资发展有限公司	中国	福建省福州市晋安区	项目投资	30.00		30.00	直接投资
中水电(古田)投资发展有限公司	中国	福建省宁德市古田县	项目投资	60.00		60.00	直接投资
中水电乐山青衣江项目投资发展有限公司	中国	四川省乐山市市中区	项目投资	50.00		50.00	直接投资
玉溪市晋红高速公路投资发展有限公司	中国	云南省玉溪市	项目投资	40.00		40.00	直接投资
中水电(青岛)投资发展有限公司	中国	山东省青岛市经济开发区	项目投资	93.00		93.00	直接投资
中水电(烟台)投资发展有限公司	中国	山东省烟台市牟平区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电建路桥集团工程设计研究院有限公司	中国	北京市海淀区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中水电泸州投资发展有限公司	中国	四川省泸州市龙马潭区	项目投资	40.00		40.00	直接投资
中水电(海南)投资发展有限公司	中国	海南省海口市高新区	项目投资	40.00		40.00	直接投资
中电建路桥集团重庆江习高速公路投资发展有限公司	中国	重庆市江津区	项目投资	45.00		45.00	直接投资
中电建成都青白江建设管理有限公司	中国	四川省成都市青白江区	项目投资	24.00		24.00	直接投资

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中电建路桥集团平潭投资发展有限公司	中国	福建省平潭县	项目投资	33.00		33.00	直接投资
中电建彭州建设管理有限公司	中国	四川省彭州市	项目投资	80.00		80.00	直接投资
中电建路桥集团江门投资有限公司	中国	广东省江门市蓬江区	项目投资	50.00		50.00	直接投资
中电建路桥集团江门发展有限公司	中国	广东省江门市蓬江区	项目投资	50.00		50.00	直接投资
中电建路桥集团延安建设发展有限公司	中国	陕西省延安市宝塔区	项目投资	35.00		35.00	直接投资
中国电建美国发展有限公司	中国	华盛顿	项目投资	40.00		40.00	直接投资
中电建路桥武汉投资发展有限公司	中国	湖北省武汉市	项目投资	40.00		40.00	直接投资
中电建路桥集团达州建设管理有限公司	中国	四川省达州市市辖区	项目投资	40.00		40.00	直接投资
中电建路桥集团(涪城)发展有限公司	中国	福建省南平市浦城县	项目投资	55.00		55.00	直接投资
中电建(广东)中开高速公路有限公司	中国	广东省江门市蓬江区	项目投资	84.20		84.20	直接投资
中电建路桥集团西藏建设发展有限公司	中国	西藏自治区拉萨市	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电建路桥集团扬州建设发展有限公司	中国	广东省清远市清城区	项目投资	60.00		60.00	直接投资
广东腾清广高速公路发展有限公司	中国	江苏省扬州市邗江区	项目投资	65.00		65.00	资产置换
中电建路桥集团(杭州)大江东投资发展有限公司	中国	浙江省杭州市萧山区	项目投资	45.00		45.00	直接投资
中电建(济南)建设发展有限公司	中国	山东省章丘市	项目投资	50.00		50.00	直接投资
中国电建集团环境工程有限公司	中国	浙江省杭州市	项目投资	70.39		70.39	直接投资
中电建(兰考)投资管理有限公司	中国	河南省开封市兰考县	项目投资	95.00		95.00	直接投资
中电建路桥集团汉中建设发展有限公司	中国	陕西省汉中市汉台区	项目投资	35.00		35.00	直接投资
中电建路桥集团巴中建设管理有限公司	中国	四川省巴中市经济开发区	项目投资	55.00		55.00	直接投资

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中电路桥集团盐亭建设管理有限公司	中国	四川省绵阳市盐亭县	项目投资	55.00		55.00	直接投资
四川渝蓉石化能源有限公司	中国	四川省成都市天府新区	项目投资	51.00		51.00	直接投资
中电建巩义生态水系建设有限公司	中国	河南省郑州市巩义市	项目投资	65.00		65.00	直接投资
福建武邵高速公路发展有限公司	中国	福建省南平市市辖区	项目投资	68.00		68.00	直接投资
中电路桥集团巴中体育发展有限公司	中国	四川省巴中市	项目投资	51.00		51.00	直接投资
中电建鲁西投资发展有限公司	中国	山东省菏泽市郓城县	项目投资	76.50		76.50	直接投资
中电路桥集团(温岭)建设发展有限公司	中国	浙江省台州市温岭市	项目投资	32.00		32.00	直接投资
江门市路航环保科技有限公司	中国	广东省江门市台山市	项目投资	65.00		65.00	直接投资
中电路桥集团洛南石磊新材料有限公司	中国	陕西省商洛市洛南县	项目投资	70.00		70.00	直接投资
中电建(云浮)矿业开发有限公司	中国	广东省云浮市云安区	项目投资	99.00		99.00	直接投资
中电路桥集团霞浦环境发展有限公司	中国	福建省宁德市霞浦县	项目投资	50.00	30.00	80.00	直接投资
中电路桥集团杭州萧山城市建设发展有限公司	中国	浙江省杭州市萧山区	项目投资	64.90		64.90	直接投资
中电路桥集团(英属维尔京群岛)有限公司	中国	英属维尔京群岛	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电建鹤壁建设管理有限公司	中国	河南省鹤壁市浚县	项目投资	51.00		51.00	直接投资
中电路桥集团滕坊建设发展有限公司	中国	合井省廊坊广阳区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电路桥集团西北基础设施投资有限公司	中国	陕西省西安市长安区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电路桥集团北方建设投资有限公司	中国	北京市丰台区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电路桥集团东部投资有限公司	中国	山东省济南市历下区	项目投资	100.00		100.00	直接投资
中电路桥集团中部建设发展有限公司	中国	河南省郑州市郑东新区	项目投资	100.00		100.00	直接投资

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中电建(重庆)城市建设发展有限公司	中国	重庆市九龙坡区	项目投资	39.40	39.40	直接投资
中电建路桥集团(广东)建设投资有限公司	中国	广东省中山市翠亨新区	项目投资	100.00	100.00	直接投资

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中水电(郑州)投资发展有限公司	70	70	-1,648,348.47		1,570,707,353.90
中电建红河州建个元高速公路有限公司	2	2	-212.23		2,593,960,605.18

2. 重要非全资子公司

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	玉溪市晋红高速公路投资发展有限公司	中水电(郑州)投资发展有限公司	中电建红河州建个元高速公路有限公司
流动资产	50,137,237.42	791,995,044.01	988,768,708.28
非流动资产	8,872,406,475.92	2,190,349,802.35	22,201,430,218.49
资产合计	8,922,543,713.34	2,982,344,846.36	23,190,198,926.77
流动负债	700,557,818.41	692,221,799.56	944,757,392.77
非流动负债	5,578,100,000.60	45,683,855.52	15,089,411,275.00
负债合计	6,278,657,819.01	737,905,655.08	16,034,168,667.77
营业收入	970,456,235.30		2,641,722,956.05
净利润(净亏损)	158,880,523.89	-2,354,726.39	-10,611.71
综合收益总额	158,880,523.89	-2,354,726.39	-10,611.71
经营活动现金流量	49,069,361.49	-4,885,341.80	12,000.00

接上表:

项目	期初余额或上期发生额		
	玉溪市晋红高速公路投资发展有限公司	中水电(郑州)投资发展有限公司	中电建红河州建个元高速公路有限公司
流动资产	62,010,689.60	374,032,568.34	448,609,795.64
非流动资产	8,414,659,497.81	2,693,463,221.65	18,655,125,624.17
资产合计	8,476,670,187.41	3,067,495,789.99	19,103,735,419.81
流动负债	439,882,816.57	674,509,244.44	1,648,694,549.10
非流动负债	5,551,782,000.40	146,192,627.88	10,899,000,000.00
负债合计	5,991,664,816.97	820,701,872.32	12,547,694,549.10
营业收入	67,431,888.42		
净利润(净亏损)	-361,918,644.26	-5,526,155.97	-352,418.23
综合收益总额	-361,918,644.26	-5,526,155.97	-352,418.23
经营活动现金流量	52,301,983.22	-4,077,068.67	

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
中电建宿州建设发展有限公司	中国	安徽省宿州市埇桥区	其他建筑安装	45.00		权益法
中电建冀文高速公路投资发展有限公司	中国	河北省石家庄市	其他建筑安装	26.01		权益法
广德中电建盛园投资合伙企业(有限合伙企业)	中国	安徽省	投资与资产管理	50.98		权益法
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	中国	重庆市渝北区	其他建筑安装	40.00		权益法
成都交投建设有限公司	中国	四川省成都市武侯区	其他建筑安装	49.00		权益法
重庆水资源产业股份有限公司	中国	重庆市九龙坡区	污水处理及其再生利用	43.75		权益法

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西斗门水库建设开发有限公司	中国	陕西省西安市新城区	其他水的处理、利用与分配	32.90		权益法
交投川渝(重庆)建设发展有限公司	中国	重庆市渝北区	其他建筑安装	15.00		权益法
北京平路源环境治理有限公司	中国	北京市平谷区	其他污染治理	25.00		权益法
四川二滩建设咨询有限公司	中国	四川省	其他未列明服务业		33.33	权益法
唐山全域治水生态建设集团有限公司	中国	河北省唐山市	其他土木工程建筑施工		7.86	权益法
中电沈阳智慧路网建设发展有限公司	中国	辽宁省沈阳市	其他建筑安装	30.00		权益法
乌鲁木齐葛洲坝电建路桥绕城高速公路有限公司	中国	新疆乌鲁木齐市	其他建筑安装	10.20		权益法
中电建(郑州)城建投资管理咨询有限公司	中国	河南省郑州市郑东新区	其他建筑安装	29.00		权益法

注：中电建冀交高速公路投资发展有限公司分为太行山高速段和非太行山高速段，根据投资协议约定持有太行山高速段比例为 51.00%，持有非太行山高速段比例为 26.01%。

2. 重要合营企业的主要财务信息

无。

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	
流动资产	5,164,229,807.58	4,072,155,144.69
非流动资产	41,730,486,805.43	42,428,366,705.60
资产合计	46,894,716,613.01	46,500,521,850.29
流动负债	6,057,593,249.86	8,152,143,791.51
非流动负债	30,808,027,510.57	28,869,657,218.40
负债合计	36,865,620,760.43	37,021,801,009.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,029,095,852.58	9,478,720,840.38
按持股比例计算的净资产份额	2,608,567,831.26	2,465,415,290.58
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	-202,299,176.76	-348,399,901.62
对联营企业权益投资的账面价值	2,406,268,654.50	2,117,015,388.96
存在公开报价的联营权益投资的公允价值		
营业收入	879,081,966.36	368,939,419.74
净利润	185,585,012.20	-352,236,255.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	185,585,012.20	-352,236,255.97
本年度收到的来自联营企业的股利		

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

(七) 其他

无。

九、与金融工具相关的风险

无。

十、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其它利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、发行新股及其他权益工具或出售资产以减低债务。本公司利用资产负债比率监控其资本。于2020年12月31日及2019年12月31日，本公司的资产负债率如下：

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
资产总额	187,549,740,334.14	171,558,806,487.27
负债总额	142,234,442,553.93	130,921,844,052.70
资产负债率	75.84%	76.31%

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国电力建设股份有限公司	其他股份有限公司	北京市海淀区	晏志勇	建筑业	15,299,035,024.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
39.52	39.52	中国电力建设集团有限公司	91110000717825966F

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、（一）在子公司中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、（四）在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	联营企业

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京华科软科技有限公司	同一最终控制
北京中水北方经贸有限责任公司	同一最终控制
甘肃中电建池航船舶工程有限公司	同一最终控制
广德中电建舜信壹期投资合伙企业（有限合伙）	同一最终控制
河南中电建物贸有限公司	同一最终控制
湖北省电力装备有限公司	同一最终控制
湖南腾达科技有限责任公司	同一最终控制
华东勘测设计院（福建）有限公司	同一最终控制
青岛颂康泰国际旅行社有限公司	同一最终控制
山东电力建设第三工程有限公司	同一最终控制
上海电力建设有限责任公司	同一最终控制
深圳市赛能达实业发展有限公司	同一最终控制
四川电力建设第三工程有限公司	同一最终控制
四川电力设计咨询有限责任公司	同一最终控制
天津斯泰克国际贸易有限公司	同一最终控制
西北水利水电工程有限责任公司	同一最终控制
浙江华东工程安全技术有限公司	同一最终控制
浙江华东工程咨询有限公司	同一最终控制
浙江华东建设工程有限公司	同一最终控制
中电建（湖南）拓海实业有限公司	同一最终控制
中电建（莱阳）投资发展有限公司	同一最终控制
中电建成都混凝土制品有限公司	同一最终控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中电建成都铁塔有限公司	同一最终控制
中电建高速公路运营管理有限公司	同一最终控制
中电建建筑集团有限公司	同一最终控制
中电建商业保理有限公司	同一最终控制
中电建十一局工程有限公司	同一最终控制
中电建物资有限公司	同一最终控制
中国电建澳大利亚发展有限公司	同一最终控制
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	同一最终控制
中国电建集团财务有限责任公司	同一最终控制
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	同一最终控制
中国电建集团港航建设有限公司	同一最终控制
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	同一最终控制
中国电建集团河北工程有限公司	同一最终控制
中国电建集团核电工程有限公司	同一最终控制
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	同一最终控制
中国电建集团江西装备有限公司	同一最终控制
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	同一最终控制
中国电建集团青海工程有限公司	同一最终控制
中国电建集团山东电力管道工程有限公司	同一最终控制
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	同一最终控制
中国电建集团武汉重工装备有限公司	同一最终控制
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	同一最终控制
中国电建集团郑州泵业有限公司	同一最终控制
中国电建集团重庆工程有限公司	同一最终控制
中国电建集团租赁有限公司	同一最终控制
中国电建市政建设集团有限公司	同一最终控制
中国电力建设股份有限公司	同一最终控制
中国电力建设集团四川工程有限公司	同一最终控制
中国水电基础局有限公司	同一最终控制
中国水电建设集团国际工程有限公司	同一最终控制
中国水电建设集团十五工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第八工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第九工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第六工程局有限公司	同一最终控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国水利水电第七工程局成都水电建设工程有限公司	同一最终控制
中国水利水电第七工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第三工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第十二工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第十工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第十六工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第十四工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第十一工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第四工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第五工程局有限公司	同一最终控制
中国水利水电第一工程局有限公司	同一最终控制
中水电成都贸易有限公司	同一最终控制
中水电十三局水电工程有限公司	同一最终控制
中水电四局南方（珠海）工程有限公司	同一最终控制

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南腾达科技有限责任公司	接受建造施工服务	3,428,354.38	6,868,417.18
陕西秦海检测科技有限公司	接受建造施工服务	2,282,417.49	1,602,823.78
上海电力建设有限责任公司	接受建造施工服务	5,062,578.12	54,236,535.87
西北水利水电工程有限责任公司	接受建造施工服务	114,069,769.55	147,670,627.19
浙江华东工程咨询有限公司	接受建造施工服务	1,282,065,256.27	629,265,771.86
浙江华东建设工程有限公司	接受建造施工服务		23,297,092.23
中电建高速公路运营管理有限公司	接受建造施工服务	40,784,975.40	119,798,489.06
中电建建筑集团有限公司	接受建造施工服务	225,796,742.98	321,847,146.38
中电建十一局工程有限公司	接受建造施工服务	381,797,398.48	740,190,589.25
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	101,268,169.09	61,598,314.60
中国电建集团港航建设有限公司	接受建造施工服务	37,453,992.27	3,584,613.39
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	43,450,508.70	277,636,830.32

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电建集团河北工程有限公司	接受建造施工服务		205,329.19
中国电建集团核电工程有限公司	接受建造施工服务	16,443,958.32	59,599,397.54
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	560,796,978.52	380,198,769.52
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	189,400,873.91	785,746,412.23
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	接受建造施工服务	163,007,789.49	57,802,478.00
中国电建市政建设集团有限公司	接受建造施工服务	1,181,247,004.92	1,598,708,216.31
中国水电基础局有限公司	接受建造施工服务	179,262,408.44	311,816,828.79
中国水电建设集团十五工程局有限公司	接受建造施工服务	2,255,475,694.99	1,905,720,430.42
中国水利水电第八工程局有限公司	接受建造施工服务	344,979,005.70	913,720,988.74
中国水利水电第九工程局有限公司	接受建造施工服务	272,370,206.17	23,977,613.27
中国水利水电第六工程局有限公司	接受建造施工服务	860,482,548.60	1,483,882,096.16
中国水利水电第七工程局有限公司	接受建造施工服务	1,617,713,156.77	761,720,789.94
中国水利水电第三工程局有限公司	接受建造施工服务	3,113,950,971.13	3,732,940,908.81
中国水利水电第十二工程局有限公司	接受建造施工服务	457,334,786.12	754,865,177.64
中国水利水电第十工程局有限公司	接受建造施工服务	626,288,644.64	1,115,985,604.63
中国水利水电第十六工程局有限公司	接受建造施工服务	752,142,376.82	1,143,336,909.39
中国水利水电第十四工程局有限公司	接受建造施工服务	2,416,454,590.93	2,473,090,440.29
中国水利水电第十一工程局有限公司	接受建造施工服务	777,815,199.93	1,538,601,723.55
中国水利水电第四工程局有限公司	接受建造施工服务	3,543,063,653.96	3,698,729,700.75
中国水利水电第五工程局有限公司	接受建造施工服务	3,663,102,177.44	2,821,586,340.75
中国水利水电第一工程局有限公司	接受建造施工服务	353,557,217.19	464,839,649.41
中水电十三局水电工程有限公司	接受建造施工服务	33,569,662.14	80,795,395.15
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	59,963,489.18	
中国电建集团重庆工程有限公司	接受建造施工服务	306,422,852.24	
华东勘测设计院(福建)有限公司	接受建造施工服务	299,121,210.12	
青岛颂康泰国际旅行社有限公司	接受建造施工服务	89.62	
上海电力建筑工程有限公司	接受建造施工服务	3,504,107.79	
中电建十四局廊坊建设发展有限公司	接受建造施工服务	31,106,799.18	
中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	接受建造施工服务	1,183,723.13	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电建集团湖北工程有限公司	接受建造施工服务	161,669,375.71	
中国电建集团江西省水电工程局有限公司	接受建造施工服务	120,683,164.87	
中国电力建设股份有限公司	接受建造施工服务	257,058,932.02	
中国电力建设集团四川工程有限公司	接受建造施工服务	51,418,543.80	
中水电四局南方(珠海)工程有限公司	接受建造施工服务	45,607,783.49	
北京华科软科技有限公司	接受资金支付利息等		1,931,666.68
中电建商业保理有限公司	接受资金支付利息等		5,633,769.13
中国电建集团财务有限责任公司	接受资金支付利息等	112,975,689.09	113,468,003.00
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	接受资金支付利息等	1,814,061.85	1,850,508.40
中国电力建设股份有限公司	接受资金支付利息等	42,425,349.53	267,385,633.65
中国水利水电第七工程局有限公司	接受资金支付利息等	13,730,771.24	4,335,495.28
中国水利水电第十四工程局有限公司	接受资金支付利息等	4,116,827.93	1,132,586.79
中国水利水电第五工程局有限公司	接受资金支付利息等	14,445,971.61	
北京中水北方经贸有限责任公司	接受商品及劳务服务	26,547,993.15	55,949,309.67
河南中电建物贸有限公司	接受商品及劳务服务	2,652,828.79	62,171,046.78
青岛鸿利软件有限公司	接受商品及劳务服务	830,188.68	665,094.36
青岛颂康泰国际旅行社有限公司	接受商品及劳务服务	21,048.26	76,659.39
陕西省水电工程物资有限公司	接受商品及劳务服务	74,085.36	2,336,024.38
深圳市赛能达实业发展有限公司	接受商品及劳务服务	4,433,706.83	75,006,444.55
天津斯泰克国际贸易有限公司	接受商品及劳务服务	520,068.36	19,043,183.84
中电建(湖南)拓海实业有限公司	接受商品及劳务服务		13,242,103.89
中电建高速公路运营管理有限公司	接受商品及劳务服务		44,005,547.86
中电建物业管理有限公司	接受商品及劳务服务	282,697.59	480,940.00
中电建物资有限公司	接受商品及劳务服务	645,048.30	10,723,969.27
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	接受商品及劳务服务		6,068,704.28
中国水利水电第八工程局有限公司	接受商品及劳务服务		11,272,788.43
中国水利水电第六工程局有限公司	接受商品及劳务服务	1,903,000.00	8,444,225.87
中国水利水电第三工程局有限公司	接受商品及劳务服务	215,221.02	40,354,533.65
中国水利水电第十二工程局有限公司	接受商品及劳务服务		5,403,798.90
中国水利水电第十工程局有限公司	接受商品及劳务服务		9,183,518.56
中国水利水电第十四工程局有限公司	接受商品及劳务服务	132,743.36	8,753,184.44

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国水利水电第五工程局有限公司	接受商品及劳务服务	60,665,302.99	7,371,129.51
中水电成都贸易有限公司	接受商品及劳务服务		3,553,612.94
中水电十三局水电工程有限公司	接受商品及劳务服务	16,793,473.43	14,942,994.69
武汉既济电力商城有限公司	接受商品及劳务服务	9,372.70	
中电建（北京）基金管理有限公司	接受商品及劳务服务	3,773,584.92	
中电建成都混凝土制品有限公司	接受商品及劳务服务	1,937,160.16	
中国电建集团武汉重工装备有限公司	接受商品及劳务服务	35,359.94	
中国电建集团重庆工程有限公司	接受商品及劳务服务	10,331,389.19	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	接受商品及劳务服务	18,121,859.83	
中国水利水电第九工程局有限公司	接受商品及劳务服务	5,567,677.88	
中国水利水电第四工程局有限公司	接受商品及劳务服务	800,000.00	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广德中电建舜泰壹期投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务		100,000.00
广德中电建舜信壹期投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务		100,000.00
广德中电建淳信投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务		100,000.00
广德中电建淳恩投资合伙企业（有限合伙）	提供商品及劳务服务	100,000.00	
中国电力建设股份有限公司	提供商品及劳务服务	1,886,792.45	
北京平路源环境治理有限公司	提供建造施工服务		37,454,174.46
中电建建筑集团有限公司	提供建造施工服务	1,776,205.88	1,494,787.62
中电建十一局工程有限公司	提供建造施工服务	1,049,694.74	1,161,167.08
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	提供建造施工服务	423,128,693.87	50,229,376.61
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	提供建造施工服务	92,193,931.83	156,836,221.02
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	提供建造施工服务		92,894,867.35
中国电建市政建设集团有限公司	提供建造施工服务	34,622,176.30	84,683,478.54
中国电力建设股份有限公司	提供建造施工服务	224,414,157.58	351,439,540.08
中国水利水电第三工程局有限公司	提供建造施工服务	719,631.09	2,408,586.85
中国水利水电第十四工程局有限公司	提供建造施工服务	62,021,510.49	60,180,350.57
中国水利水电第五工程局有限公司	提供建造施工服务	4,233,877.68	3,471,142.63
中国水电建设集团十五工程局有限公司	提供建造施工服务		
中国水利水电第十六工程局有限公司	提供建造施工服务		

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国水利水电第十一工程局有限公司	提供建造施工服务	113,207.55	
中国水利水电第一工程局有限公司	提供建造施工服务		
北京平路源环境治理有限公司	提供建造施工服务	24,642,053.17	37,454,174.46
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	提供建造施工服务	1,184,026,772.40	2,291,469,930.43
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	提供建造施工服务	9,964,355.14	103,391,709.89
中电建沈阳智慧路网建设发展有限公司	提供建造施工服务	221,697,454.45	
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	提供建造施工服务	15,347,418.92	
陕西斗门水库建设开发有限公司	提供建造施工服务	520,484,705.79	
西北勘测设计研究院	提供勘测设计服务	15,952,845.48	
浙江华东测绘与工程安全技术有限公司	提供勘测设计服务	1,726,415.09	
中国电建集团财务有限责任公司	提供资金收到利息等	25,065,220.95	26,219,798.31
中国电力建设股份有限公司	提供资金收到利息等	251,719.34	31,499.45
中国电建资产管理（新加坡）有限公司	提供资金收到利息等	177,305.38	

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

无。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	40,000,000.00	2019.12.27	2021.12.26	
中国水利水电第七工程局有限公司	90,000,000.00	2019.12.11	2021.12.10	
中国水利水电第四工程局有限公司	99,000,000.00	2017.11.18	长期	
中电建路桥集团有限公司	363,500,000.00	2018.12.18	2024.11.24	
中国水利水电第七工程局有限公司	215,163,000.00	2018.9.30	2024.11.22	
中国水利水电第十工程局有限公司	143,442,000.00	2018.10.8	2024.11.21	
四川电力咨询有限责任公司	19,000,000.00	2019.12.6	长期	
四川电力咨询有限责任公司	75,000,000.00	2020.8.10	长期	
四川电力建设第三工程公司	5,000,000.00	2019.7.25	长期	

关联方	拆借金额(元)	起始日	到期日	说明
四川电力建设第三工程公司	25,000,000.00	2020.8.14	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	19,000,000.00	2019.12.5	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	75,000,000.00	2020.8.14	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	36,000,000.00	2016.12.20	长期	
中国水利水电五局工程局有限公司	12,500,000.00	2018.7.5	长期	
中国水利水电第五工程局有限公司	6,910,000.00	2019.1.22	长期	
中国水利水电第五工程局有限公司	23,741,469.14	2020.6.2	长期	
中国水利水电第八工程局有限公司	28,350,000.00	2021.7.28	2023.7.27	
中国水利水电第六工程局有限公司	24,605,154.00	2020.6.05	2023.6.10	
中国水利水电第六工程局有限公司	8,408,978.59	2019.12.20	2022.12.20	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	30,000,000.00	2020.10.21	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	30,000,000.00	2020.11.19	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	25,580,000.00	2020.12.15	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	18,000,000.00	2021.04.16	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	20,000,000.00	2021.06.11	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	22,000,000.00	2021.10.20	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	30,000,000.00	2021.12.09	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	30,000,000.00	2020.10.21	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	29,000,000.00	2020.12.15	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	27,186,400.00	2021.05.07	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	13,488,600.00	2021.07.20	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	24,296,000.00	2021.10.13	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	2,700,000.00	2022.01.19	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	3,000,000.00	2020.6.9	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	6,000,000.00	2020.9.11	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	40,000,000.00	2020.12.23	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	20,000,000.00	2021.5.8	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	3,000,000.00	2021.5.18	无固定期限	
中国水电建设集团十五工程局有限公司	3,000,000.00	2021.7.23	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	16,800,000.00	2020.5.25	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	30,868,500.00	2020.8.26	无固定期限	
中国水利水电第三工程局有限公司	37,800,000.00	2021.5.7	无固定期限	
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	58,800,000.00	2017.12.21	2026.1.20	
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	32,830,000.00	2021.01.09	2026.4.15	

关联方	拆借金额(元)	起始日	到期日	说明
中国电建集团财务有限责任公司	199,700,000.00	2018.11.30	2043.11.29	
中国电建集团财务有限责任公司	299,840,000.00	2018.11.30	2043.11.29	
中国水利水电第十四工程局有限公司	28,000,000.00	2019.6.18	2022.6.18	
中国水利水电第十四工程局有限公司	39,870,000.00	2021.9.18	2022.9.18	
中国水利水电第十四工程局有限公司	35,883,000.00	2021.12.17	2022.12.17	
中国水利水电第四工程局有限公司	14,000,000.00	2019.6.18	2022.6.18	
中国水利水电第四工程局有限公司	20,000,000.00	2021.9.18	2022.9.18	
中国水利水电第四工程局有限公司	18,000,000.00	2021.12.20	2022.12.20	
中国水利水电第十四工程局有限公司	58,250,000.00	2020.12.18	2023.12.17	
中国水利水电第十四工程局有限公司	18,140,000.00	2021.3.2	2024.3.1	
中国水利水电第十四工程局有限公司	15,000,000.00	2021.6.17	2022.6.16	
中国水利水电第十四工程局有限公司	52,800,000.00	2018.5.29	2022.12.31	
中国水电建设集团第十五工程局有限公司	35,200,000.00	2018.5.29	2022.12.31	
中国水电建设集团第四工程局有限公司	140,000,000.00	2019.9.19	2022.3.24	
中国水利水电第十一工程局有限公司	70,000,000.00	2019.9.19	2022.2.28	

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	12,000,000.00	2020-3-16	2023-3-15
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	40,000,000.00	2020-6-15	2023-6-14
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	48,000,000.00	2020-9-17	2023-9-16
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	168,000,000.00	2020-12-14	2023-12-13
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	748,673,856.06	2021-11-12	2023-12-10
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	274,579,800.00	2019-9-10	未约定到期日

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	中国水利水电第十四工程局有限公司	11,969,166.69		9,931,250.02	
应收利息	中国水利水电第五工程局有限公司	9,252,700.00		6,807,200.00	
应收账款	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	4,691,440.94	93,828.82		
应收账款	中电建沈阳智慧路网建设发展有限公司	58,863,182.79	1,177,263.66		
应收账款	中电建建筑集团有限公司	2,394,531.64		858,822.85	
应收账款	中电建十一局工程有限公司	1,866,889.50		1,784,529.98	
应收账款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	215,224,654.60		40,001,808.54	
应收账款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	0.00		37,931,050.42	
应收账款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	6,660,007.26		14,871,978.33	
应收账款	中国电建市政建设集团有限公司	281,572.50		281,572.50	
应收账款	中国电力建设股份有限公司	259,457,511.49		282,556,869.09	
应收账款	中国水电建设集团十五工程局有限公司	4,868,297.44		4,437,041.73	
应收账款	中国水利水电第七工程局有限公司	50,856.81		50,856.81	
应收账款	中国水利水电第三工程局有限公司	1,505,074.98		1,361,062.11	
应收账款	中国水利水电第十四工程局有限公司	71,914,915.09		38,262,336.41	
应收账款	中国水利水电第十一工程局有限公司	120,000.00			
应收账款	中国水利水电第五工程局有限公司	1,197,141.48		4,472,817.47	
应收账款	北京平路源环境治理有限公司	1,012,925.97	20,258.52	69,262,099.79	4,734,052.81

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京华科软科技有限公司	5,730,987.18		4,664,858.34	
预付账款	华泰勘测设计院(福建)有限公司	14,544,481.00		12,281,497.00	
预付账款	浙江华东工程咨询有限公司	152,090,568.83			
预付账款	中电建商业保理有限公司			552,000.00	
预付账款	中电建集团成都勘测设计研究院有限公司	28,305,951.93			
预付账款	中电建集团华东勘测设计研究院有限公司	784,000.00			
预付账款	中电建集团山东电力建设第一工程有限公司			86,377,656.01	
预付账款	中电建集团重庆工程有限公司	30,940,894.06		52,237,111.42	
预付账款	中电建市政建设集团有限公司	341,937,090.32		144,002,904.23	
预付账款	中水电基础局有限公司	5,929,695.98		2,855,468.19	
预付账款	中国水电建设集团十五工程局有限公司	528,187,009.82		17,346,090.13	
预付账款	中国水利水电第八工程局有限公司	55,832,582.86		54,208,564.33	
预付账款	中国水利水电第九工程局有限公司	96,120,614.71		5,000,000.00	
预付账款	中国水利水电第六工程局有限公司	107,345,666.87		29,725,793.03	
预付账款	中国水利水电第七工程局有限公司	410,665,619.17		114,174,342.21	
预付账款	中国水利水电第三工程局有限公司	309,294,473.85		144,177,314.07	
预付账款	中国水利水电第十二工程局有限公司			11,125,177.00	
预付账款	中国水利水电第十工程局有限公司	148,594,692.60		50,682,866.40	
预付账款	中国水利水电第十六工程局有限公司	184,466,569.89		136,011,043.00	
预付账款	中国水利水电第十四工程局有限公司	264,681,239.95		136,993,580.00	
预付账款	中国水利水电第十一工程局有限公司	100,506,296.73		71,702,475.39	

项目名称	关联方		期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	611,196,916.13		212,084,158.52			
中国水利水电第四工程有限公司						
中国水利水电第五工程有限公司	514,287,557.13		100,879,157.70			
中国水利水电第一工程有限公司	13,054,685.67		5,735,899.00			
山东颐杰鸿丰能源装备有限公司	2,398,500.00					
陕西秦海检测科技有限公司	2,000,000.00					
陕西省水利机械装备制造安装有限公司	2,400,000.00					
上海电力建设有限责任公司	11,026,524.05					
浙江华东工程安全技术有限公司	298,756.80					
中电建建筑集团有限公司	12,099,492.00					
中电建十四局廊坊建设发展有限公司	50,000,000.00					
中电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	73,923,235.56					
中电建集团河北工程有限公司	541,471.44					
中电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	17,999,999.89					
广德中电建舜信壹期投资合伙企业(有限合伙)	105,000.00		105,000.00			
中电建投集团有限公司	109,815.37		62,745.92			
中电建十一局工程有限公司	274,549.13		244,232.24			
中国电建澳大利亚发展有限公司	49,183,993.26		53,022,267.18			
中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	71,311,200.00		5,893,536.98			
中国电建市政建设股份有限公司	540,901,246.78		3,516,702.87			
中国电力建设股份有限公司	1,093,034.32		371,141,894.17			
中国水电建设集团十五工程局有限公司			1,718,617.79			

项目名称	关联方		期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	5,387,675.30		5,268,769.30			
其他应收款	833,515.87		856,171.37			
其他应收款	1,666,725.99		3,838,300.36			
其他应收款	4,212.51		2,547,090.00			
其他应收款	172,252,258.74		168,066,914.74			
其他应收款	13,303,004.70		13,206,613.26			
其他应收款	4,966,634.84		140,177,397.97			
其他应收款	204,476,627.85		204,637,553.43			
其他应收款	13,237.09		13,237.09			
其他应收款	100,000.00					
其他应收款	352,234.17					
其他应收款	555,562.51					
其他应收款	353,400.50					
其他应收款	274,491,182.69	41,020,098.58	275,866,081.54	27,483,705.64		
其他应收款			587,321,475.00	58,732,147.50		
其他应收款	1,431,953.85	28,639.08	450,000.00	9,000.00		
其他应收款	749,673,856.06	65,947,385.61	790,923,856.06	16,138,477.12		
其他应收款	270,110,827.06	27,409,479.29	270,326,075.93	5,665,479.29		
合同资产	20,943.24		20,943.24			
合同资产	33,000,000.00		28,128,896.90			
合同资产	41,585,683.00		41,585,683.00			

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	31,678,428.21		31,620,326.29	
合同资产	中国电建市政建设集团有限公司	24,255.00		24,255.00	
合同资产	中国电力建设股份有限公司	89,400,293.02		50,228,662.35	
合同资产	中国水电建设集团十五工程局有限公司	3,803,468.85		3,803,468.85	
合同资产	中国水利水电第三工程局有限公司	67,859.98		67,859.98	
合同资产	中国水利水电第十四工程局有限公司	77,857,951.35		62,046,351.05	
合同资产	中电建沈阳智慧路网建设发展有限公司			325,916.95	977.75
合同资产	中国水利水电第十一工程局有限公司	15,256.85			
合同资产	中国水利水电第五工程局有限公司	48,000.00			
合同资产	陕西斗门水库建设开发有限公司	7,446,176.47	22,338.53		
长期应收款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	104,134,339.33		84,036,062.21	
发放贷款及垫款	中国电建集团财务有限责任公司	388,667,686.48		1,330,056,567.83	
发放贷款及垫款	中国电力建设股份有限公司			10,462,738.96	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付票据	中国水电建设集团十五工程局有限公司		11,600,000.00
应付账款	北京中水北方经贸有限责任公司	1,056,366.96	4,390,288.87
应付账款	河南中电建物资有限公司	70,670,847.26	28,978,933.65
应付账款	湖南腾达科技有限责任公司	4,619,438.29	2,644,147.57
应付账款	山东电力建设第三工程有限公司	51,375,153.71	66,375,153.71
应付账款	上海电力建设有限责任公司	38,839,900.02	42,722,074.10
应付账款	深圳市赛能达实业发展有限公司	71,944,624.00	11,517,567.53
应付账款	四川电力建设第三工程有限公司	147,327,724.88	200,241,142.81
应付账款	天津斯泰克国际贸易有限公司	10,828,130.52	1,570,683.15
应付账款	西北水利水电工程有限公司	135,315,750.61	133,377,400.68
应付账款	浙江华东工程安全技术有限公司	85,485.84	85,485.84
应付账款	浙江华东工程咨询有限公司	623,751,142.50	486,103,081.16
应付账款	浙江华东建设工程有限公司	31,252,894.54	33,595,839.54
应付账款	中电建(湖南)拓海实业有限公司		381,714.45
应付账款	中电建高速公路运营管理有限公司	7,796,119.34	4,878,912.00
应付账款	中电建建筑集团有限公司	152,806,204.65	219,454,553.48
应付账款	中电建十一局工程有限公司	693,959,707.11	554,320,200.55
应付账款	中电建物资有限公司	4,464,594.68	319,434.44

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中国电建集团财务有限责任公司		288,106,012.82
应付账款	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	355,182,719.97	368,610,499.36
应付账款	中国电建集团港航建设有限公司	87,859,591.56	117,776,838.51
应付账款	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	30,181,997.43	28,671,996.00
应付账款	中国电建集团河北工程有限公司	22,400.00	22,400.00
应付账款	中国电建集团核电工程有限公司	28,942,857.96	94,299,011.25
应付账款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	690,737,079.33	580,283,436.44
应付账款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	179,836,687.36	166,756,822.92
应付账款	中国电建集团青海工程有限公司	52,637,569.78	52,637,569.78
应付账款	中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	69,041,464.69	27,529,557.03
应付账款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	119,789,054.17	121,151,787.66
应付账款	中国电建集团重庆工程有限公司	70,476,068.26	19,447,982.00
应付账款	中国电建市政建设集团有限公司	364,520,489.53	262,808,259.46
应付账款	中国电力建设股份有限公司	417,322,255.00	445,048,547.11
应付账款	中国水电基础局有限公司	201,533,292.84	229,064,301.34
应付账款	中国水电建设集团十五工程局有限公司	1,093,420,280.53	719,199,811.22
应付账款	中国水利水电第八工程局有限公司	421,134,935.53	400,879,368.21
应付账款	中国水利水电第九工程局有限公司	76,046,559.77	15,381,072.83
应付账款	中国水利水电第六工程局有限公司	448,146,900.81	398,963,685.51

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中国水利水电第七工程局有限公司	897,859,727.16	751,647,976.84
应付账款	中国水利水电第三工程局有限公司	1,930,111,750.21	2,011,876,115.13
应付账款	中国水利水电第十二工程局有限公司	369,896,553.12	307,792,155.31
应付账款	中国水利水电第十工程局有限公司	642,187,728.22	587,124,717.09
应付账款	中国水利水电第十六工程局有限公司	281,612,616.40	248,435,332.29
应付账款	中国水利水电第十四工程局有限公司	1,684,339,355.80	1,769,391,068.57
应付账款	中国水利水电第十一工程局有限公司	1,312,310,081.26	1,217,301,415.12
应付账款	中国水利水电第四工程局有限公司	1,621,890,137.02	1,039,158,406.92
应付账款	中国水利水电第五工程局有限公司	1,551,227,135.35	1,008,264,119.70
应付账款	中国水利水电第一工程局有限公司	256,311,292.38	192,585,785.58
应付账款	中水电成都贸易有限公司	1,064,146.09	3,038,764.99
应付账款	中水电十三局水电工程有限公司	50,955,955.00	9,730,004.00
应付账款	中水电四局南方(珠海)工程有限公司	27,194,208.51	2,469,133.40
应付账款	华东勘测设计院(福建)有限公司	84,415,484.14	
应付账款	陕西秦海检测科技有限公司	107,574.00	
应付账款	陕西省水电工程物资有限公司	221,181.39	
应付账款	上海电力建筑工程有限公司	603,199.49	
应付账款	水电六局华浙开原管业有限公司	21,967.60	
应付账款	武汉既济电力商城有限公司	13,300.00	

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中电建十四局廊坊建设发展有限公司	34,670,242.00	
应付账款	中国电建集团湖北工程有限公司	86,356,860.61	
应付账款	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	92,044,649.71	
应付账款	中国电建集团武汉重工装备有限公司	2,592,727.69	
应付账款	中国电力建设集团四川工程有限公司	23,539,501.16	
应付股利	中国水电建设集团十五工程局有限公司	60,084,046.16	79,089,159.02
应付股利	中国水利水电第十六工程局有限公司	48,046,540.02	63,233,054.90
应付股利	中国水利水电第十四工程局有限公司	40,038,783.35	52,694,212.40
应付股利	中国电建市政建设集团有限公司	40,038,783.35	52,694,212.40
应付股利	中国水利水电第四工程局有限公司	40,038,783.35	52,694,212.40
应付股利	中国水利水电第七工程局有限公司	40,038,783.35	52,694,212.40
应付股利	中国电力建设股份有限公司	268,359,440.62	373,426,752.80
其他应付款	北京中水北方经贸有限责任公司	22,199,618.40	8,310,986.98
其他应付款	甘肃中电建港航船舶工程有限公司		335,066.90
其他应付款	华东勘测设计院(福建)有限公司	16,128,976.79	
其他应付款	江西中电建工程造价咨询有限公司	321,098.00	
其他应付款	中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	256,303.16	
其他应付款	中电建(莱阳)投资发展有限公司	34,710,851.27	
其他应付款	中国电建集团装备研究院有限公司	339,552.42	

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	深圳市赛能达实业发展有限公司	21,558,110.03	3,135,472.68
其他应付款	四川电力建设第三工程有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应付款	四川电力设计咨询有限公司	101,704,865.00	96,798,065.00
其他应付款	天津斯泰克国际贸易有限公司	1,600,000.00	2,683,349.99
其他应付款	浙江华东工程咨询有限公司		20,000,000.00
其他应付款	中电建(湖南)拓海实业有限公司	2,000,000.00	7,424,000.00
其他应付款	中电建成都混凝土制品有限公司		10,000,000.00
其他应付款	中电建成都铁塔有限公司		500,000.00
其他应付款	中电建高速公路运营管理有限公司		350,000.00
其他应付款	中电建建筑集团有限公司	105,804,121.29	25,604,121.29
其他应付款	中电建商业保理有限公司		303,776,105.64
其他应付款	中电建物资有限公司	500,000.00	3,641,929.71
其他应付款	中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	40,000,000.00	40,058,055.56
其他应付款	中国电建集团港航建设有限公司	2,471,529.75	138,529.75
其他应付款	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	785,353.00	22,075,170.36
其他应付款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	103,611,206.26	72,200,435.40
其他应付款	中国电建集团江西装备有限公司		164,933.10
其他应付款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	492,541,799.42	428,476,675.00
其他应付款	中国电建集团青海工程有限公司		23,746,772.57

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	中国电建集团山东电力管道工程有限公司		4,454,100.00
其他应付款	中国电建集团武汉重工装备有限公司		7,823,263.10
其他应付款	中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	70,018,663.50	45,161,646.12
其他应付款	中国电建集团郑州泵业有限公司		182,252.19
其他应付款	中国电建集团重庆工程有限公司		283,761.00
其他应付款	中国电建市政建设集团有限公司	18,275,552.53	115,295,038.10
其他应付款	中国电力建设股份有限公司	1,134,464,771.31	5,057,953,971.31
其他应付款	中国电力建设集团四川工程有限公司	48,700,000.00	22,000,000.00
其他应付款	中国水电基础局有限公司	18,535,781.91	22,042,609.69
其他应付款	中国水电建设集团国际工程有限公司	9,274,903.76	9,277,176.41
其他应付款	中国水电建设集团十五工程局有限公司	891,397,413.49	574,281,070.27
其他应付款	中国水利水电第八工程局有限公司	94,633,565.25	127,424,176.83
其他应付款	中国水利水电第九工程局有限公司	100,000.00	1,300,000.00
其他应付款	中国水利水电第六工程局有限公司	129,522,519.85	73,796,446.95
其他应付款	中国水利水电第七工程局成都水电建设工程有限公司		45,291,092.71
其他应付款	中国水利水电第七工程局有限公司	527,168,257.61	406,508,033.13
其他应付款	中国水利水电第三工程局有限公司	664,434,015.72	736,432,753.87
其他应付款	中国水利水电第十二工程局有限公司	3,105,708.92	3,201,393.89
其他应付款	中国水利水电第十工程局有限公司	582,970,573.46	433,343,844.94

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	中国水利水电第十六工程局有限公司	82,314,540.00	115,796,711.73
其他应付款	中国水利水电第十四工程局有限公司	343,900,065.24	556,376,307.19
其他应付款	中国水利水电第十一工程局有限公司	140,113,405.96	220,683,632.40
其他应付款	中国水利水电第四工程局有限公司	936,829,765.98	624,120,370.29
其他应付款	中国水利水电第五工程局有限公司	435,005,654.04	508,444,121.51
其他应付款	中国水利水电第一工程局有限公司	27,490,000.00	
其他应付款	中水电十三局水电工程有限公司	5,224,968.13	2,186,561.46
合同负债	中电建(莱阳)投资发展有限公司		100,000,000.00
合同负债	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司		9,371,478.54
合同负债	河北雄安京德高速公路有限公司		6,262,984.34
合同负债	陕西省斗门水库开发建设有限公司	88,738,859.01	88,470,404.64
合同负债	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	673,161,499.38	1,089,854,364.35
合同负债	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	13,702,316.89	23,531,724.75
合同负债	重庆渝海复线高速公路有限公司	168,947,681.25	62,340,130.54
合同负债	中电建沈阳智慧路网建设发展有限公司	12,037,229.53	
吸收存款及同业存放	中国电建集团财务有限责任公司	700,000,000.00	1,200,000,000.00
吸收存款及同业存放	北京华科软科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
吸收存款及同业存放	中国电建集团财务有限责任公司	1,168,930,933.33	2,014,220,000.00

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

(1) 公司参与的中山至开平高速公路及小榄支线 BOT+EPC 项目, 计划总投资为 4,520,000.00 万元, 其中项目资本金 662,925.00 万元, 政府补贴 550,000.00 万元, 水田补贴款 38,949.86 万元, 债务融资 3,268,125.14 万元; 截至 2021 年末已完成投资 2,705,082.87 万元。2022 年计划投资 610,000.00 万元。

(2) 公司参与云南省红河州建水(个旧)至元阳高速公路项目, 计划总投资为 2,276,952.70 万元, 其中项目资本金 569,238.18 万元, 债务融资 1,707,714.52 万元; 截至 2021 年末已完成投资 2,219,892.72 万元。2022 年计划投资 90,746.00 万元。

(3) 公司参与的杭州大江东产业集聚区基础设施 PPP+EPC 项目, 计划总投资为 1,655,200 万元, 其中项目资本金 364,549.66 万元, 债务融资 1,290,650.34 万元; 截至 2021 年末已完成投资 577,707.19 万元。2022 年计划投资 200,572.09 万元。

(4) 公司参与的佛(山)清(远)从(化)高速公路项目, 计划总投资为 1,111,400.00 万元, 其中项目资本金 277,850.00 万元, 债务融资 833,550.00 万元; 截至 2021 年末已完成投资 696,252.95 万元。2022 年计划投资 244,578.45 万元。

(5) 公司参与的甬台温高速至沿海高速温岭联络线 PPP 项目, 计划总投资为 973,298.4 万元, 其中项目资本金 389,319.36 万元, 债务融资 583,979.04 万元; 截至 2021 年末已完成投资 309,042.81 万元。2022 年计划投资 306,006.09 万元。

(6) 公司参与的东营市北二路沿线及金湖银河片区综合开发 PPP 项目, 计划总投资为 916,100.00 万元, 其中项目资本金 187,100.00 万元, 债务融资 729,000.00 万元; 截至 2021 年末已完成投资 316,962.10 万元。2022 年计划投资 72,500.00 万元。

(7) 公司参与的南阳月季园及周边城市配套基础设施 PPP 项目, 计划总投资为 553,762.45 万元, 其中项目资本金 126,752.49 万元, 债务融资 427,009.96 万元; 截至 2021 年末已完成投资 308,651.48 万元。2022 年计划投资 35,066.80 万元。

(8) 公司参与的西部(重庆)科学城科学会堂 PPP 项目,计划总投资为 496,690 万元(暂定),其中项目资本金 100,000 万元,债务融资 396,690 万元;截至 2021 年末已完成投资 186.19 万元。2022 年计划投资 105,594 万元。

(9) 公司参与的杭州大江东产业集聚区江东大道提升改造及地下综合管廊 PPP 项目,计划总投资为 460,833.83 万元,其中项目资本金 92,647.70 万元,债务融资 368,186.13 万元;截至 2021 年末已完成投资 366,829.66 万元。2022 年计划投资 19,869.78 万元。

(10) 公司参与的 526 国道岱山段改建工程 PPP 项目,计划总投资为 446,630 万元,其中项目资本金 89,326.00 万元,债务融资 357,304.00 万元;截至 2021 年末已完成投资 322,198.50 万元。2022 年计划投资 33,893.00 万元。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年)	5,093,693,512.16
1 年以内小计	5,093,693,512.16
1-2 年(含 2 年)	1,666,786,282.49
2-3 年(含 3 年)	1,020,511,513.05
3-4 年(含 4 年)	255,788,743.63
4-5 年(含 5 年)	386,758,082.28
5 年以上	41,013,990.80
合计	<u>8,464,552,124.41</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,490,783,812.64	100.00	26,231,688.23	0.31	8,464,552,124.41
其中：组合1：账龄分析法	982,222,596.12	11.57	26,231,688.23	2.67	955,990,907.89
组合2：关联方(集团内)	7,508,561,216.52	88.43			7,508,561,216.52
合计	8,490,783,812.64	100.00	26,231,688.23	0.31	8,464,552,124.41

接上表：

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,151,255,956.74	100.00	51,023,761.46	0.63	8,100,232,195.28
其中：组合1：账龄分析法	858,192,050.78	10.53	51,023,761.46	5.95	807,168,289.32
组合2：关联方(集团内)	7,293,063,905.96	89.47			7,293,063,905.96
合计	8,151,255,956.74	100.00	51,023,761.46	0.63	8,100,232,195.28

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	908,477,135.57	18,169,542.73	2.00
1至2年	66,406,371.40	6,640,637.14	10.00
2至3年	5,201,455.93	780,218.39	15.00
3至4年	2,137,633.22	641,289.97	30.00
4至5年			
5年以上			
合计	982,222,596.12	26,231,688.23	2.67

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	51,023,761.46	-24,792,073.23			26,231,688.23
<u>合计</u>	<u>51,023,761.46</u>	<u>-24,792,073.23</u>			<u>26,231,688.23</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
中电建(东营)投资发展有限公司	工程款	364,558,944.69	注1	4.29	
中电建(广东)中开高速公路有限公司	工程款	1,001,375,815.98	1年以内	11.79	
中电建(济南)投资有限公司	工程款	325,009,091.36	注2	3.83	
中电建路桥集团(杭州)江东大道 建设发展有限公司	工程款	386,621,978.60	注3	4.55	
中电建南阳建设管理有限公司	工程款	380,693,152.49	注4	4.48	
<u>合计</u>		<u>2,458,258,983.12</u>		<u>28.94</u>	

注1: 1年以内41,417,271.78、1-2年323,141,672.91; 注2: 1年以内59,363,823.46、1-2年41,325,933.16、2-3年224,319,334.74; 注3: 1年以内186,703,116.65、1-2年65,328,929.70、2-3年96,924,967.86、3-4年37,664,964.39; 注4: 1年以内44,373,227.65、1-2年70,895,010.84、2-3年168,259,448.00、3-4年97,165,466.00

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	21,221,866.69	16,738,450.02
应收股利		
其他应收款	13,676,970,319.40	18,909,263,213.31
<u>合计</u>	<u>13,698,192,186.09</u>	<u>18,926,001,663.33</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
内部融通	21,221,866.69	16,738,450.02
<u>合计</u>	<u>21,221,866.69</u>	<u>16,738,450.02</u>

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面价值
1年以内(含1年)	4,589,965,347.13
1-2年(含2年)	3,803,367,566.30
2-3年(含3年)	5,219,818,796.74
3-4年(含4年)	9,554,976.51
4-5年(含5年)	42,558,426.95
5年以上	11,705,205.77
<u>合计</u>	<u>13,676,970,319.40</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
开户单位资金融通	11,309,644,989.44	12,721,901,657.90
投标保证金	22,101,352.72	453,603,035.63
履约保证金	64,960,457.03	178,613,741.01
安全保证金	3,841,252.07	5,341,411.92
劳保基金	1,495,000.00	9,374,522.70
其他保证金	57,700,498.47	56,025,721.07
收代垫款	75,579,630.08	181,092,048.51
押金	8,624,058.24	10,436,593.62
备用金		1,044,860.65
其他	2,133,023,081.35	5,291,829,620.30
<u>合计</u>	<u>13,676,970,319.40</u>	<u>18,909,263,213.31</u>

(3) 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）	
2021 年 1 月 1 日余额	438,223,914.50			438,223,914.50
2021 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-221,331,307.84			-221,331,307.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	216,892,606.66			216,892,606.66

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或 核销	其他变动	
其他应收款	438,223,914.50	-221,331,307.84				216,892,606.66
<u>合计</u>	<u>438,223,914.50</u>	<u>-221,331,307.84</u>				<u>216,892,606.66</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备 期末余额
广东佛清广高速公路发展有限公司	往来款	2,826,018,306.00	注 1	20.34	
中电建（广东）中开高速公路有限公司	往来款	2,131,516,799.61	注 2	15.34	
福建武邵高速公路发展有限公司	往来款	1,099,900,000.00	注 3	7.92	
中电建（兰考）投资管理有限公司	往来款	801,107,892.25	注 4	5.77	
中电建四川渝蓉高速公路有限公司	往来款	749,673,856.06	注 5	5.40	65,947,385.61
<u>合计</u>		<u>7,608,216,853.92</u>		<u>54.76</u>	<u>65,947,385.61</u>

注 1: 1 年以内 1,163,436,328.24 元, 2 年至 3 年 1,662,581,977.76 元; 注 2: 1 年以内 972,494.06 元, 1 年至 2 年 2,130,544,305.55 元; 注 3: 1 年以内 156,840,000.00 元, 2 年至 3 年 943,060,000.00 元; 注 4: 1 年以内 303,571,833.40 元, 2 年至 3 年 497,536,058.85 元; 注 5: 1 年以内 112,750,000.00 元, 1 年至 2 年 636,923,856.06 元。

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 红利或利润		
一、子公司									
中电建路桥集团沿南石墨烯新材料有限公司	70,000,000.00								70,000,000.00
中电建路桥集团(温岭)建设发展有限公司	256,000,000.00	576,000,000.00							832,000,000.00
江门路航环保科技有限公司	65,000,000.00	51,534,951.00							116,534,951.00
中电建(云浮)矿业开发有限公司	19,800,000.00	178,200,000.00							198,000,000.00
中电建路桥集团霞浦环境发展有限公司		50,000,000.00							50,000,000.00
中电建路桥建设管理有限公司		40,800,000.00							40,800,000.00
中电建路桥集团杭州萧山城市建设发展有限公司		206,913,200.01							206,913,200.01
中电建路桥集团廊坊建设发展有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00
中电建路桥集团西北基础设施投资有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00
中电建路桥集团东部投资有限公司		100,000,000.00							100,000,000.00
中电建路桥集团中部建设发展有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00

被投资单位名称	本期增减变动		本期增减变动				减值准备 期末余额	
	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的				其他
				投资收益	其他综合 收益调整	其他权 益变动		
中电路桥集团北方建设投资投资有限公司		100,000,000.00					100,000,000.00	
中电建(鄂城)投资发展有限公司	163,120,000.00						163,120,000.00	
中电建(重庆)城市建设发展有限公司		39,400,000.00					39,400,000.00	
中电路桥集团沅浦建设发展有限公司	85,000,000.00						85,000,000.00	
中电建(广东)中开高速公路有限公司	2,694,400,000.00	621,000,000.00					3,315,400,000.00	
中电路桥集团西藏建设发展有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
中电路桥集团扬州建设发展有限公司	180,000,000.00						180,000,000.00	
广东佛清广高速公路发展有限公司	1,264,217,500.00	541,807,500.00					1,806,025,000.00	
中电建(济南)投资发展有限公司	114,665,950.00						114,665,950.00	
衢州中电建交通建设发展有限公司	343,750,000.00						343,750,000.00	
中电建西安建工建设发展有限公司	282,475,200.00						282,475,200.00	
中电路桥集团西部投资发展有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
中电建湖州生态建设管理有限公司	91,316,800.00						91,316,800.00	
北京中电建博天瀚牛水环境治理有限公司	137,690,000.00						137,690,000.00	
中电路桥集团(杭州)江苏大道建设发展有限公司	240,000,000.00	71,600,000.00					311,600,000.00	
中电建红河州石泸高速公路有限公司	842,000,000.00						842,000,000.00	

被投资单位名称	本期增减变动			本期增减变动				减值准备 期末余额	
	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 红利或利润		本期计提 减值准备
		追加投资	减少投资						
中电建红河州建个元高速公路有限公司	4,064,000,000.00	500,000,000.00						4,564,000,000.00	
中电建路桥集团南京步月建设发展有限公司	185,883,825.00							185,883,825.00	
中电建路桥集团江门建设有限公司	232,552,000.00							232,552,000.00	
重庆路桥工程项目管理有限公司	42,934,100.00							42,934,100.00	
中电建路桥集团东南发展有限公司	300,000,000.00							300,000,000.00	
中电建沧州建设发展有限公司	511,700,000.00	122,395,000.00						634,095,000.00	
中电建西安城市建设项目管理有限公司	75,012,000.00							75,012,000.00	
中电建路桥克州旅游项目管理有限公司	63,750,000.00		59,500,000.00					4,250,000.00	
中电建路桥集团常山沿江公路投资发展有限公司	146,178,900.00							146,178,900.00	
中电建路桥集团天府绿道成都建设管理有限公司	300,000,000.00							300,000,000.00	
郫城中电建城天圣城环境治理有限公司	52,858,003.84	30,450,852.21						83,408,856.05	
舟阳中电建城天圣城环境治理有限公司	95,000,000.00	166,250,000.00						261,250,000.00	
中电建(淄博)建设发展有限公司	572,530,800.00							572,530,800.00	
中电建路桥集团(岱山)建设发展有限公司	312,641,000.00	140,000,000.00						452,641,000.00	
中电建路桥集团(义乌)建设发展有限公司	558,000,000.00							558,000,000.00	
中电建邵阳建设管理有限公司	356,000,000.00							356,000,000.00	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		本期增加变动		本期减少变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整		
中电建(济南)投资有限公司	199,500,000.00	66,500,000.00				266,000,000.00	
兰州正基管理项目管理有限公司	110,756,700.00					110,756,700.00	
中电建(西安)河道治理工程有限公司	152,000,000.00					152,000,000.00	
中电建路桥集团(江门)市政有限公司	60,876,000.00					60,876,000.00	
中电建贵阳交通发展有限公司	245,802,100.00					245,802,100.00	
中电建路桥大邑北二环道路建设有限公司	119,999,999.00	45,000,000.00				164,999,999.00	
中电建路桥集团杭州萧山跨风建设发展有限公司	300,000,000.00	120,000,000.00				420,000,000.00	
中电建(济南)投资管理有限公司	40,800,000.00					40,800,000.00	
中电建(东营)投资发展有限公司	499,000,000.00	249,500,000.00				748,500,000.00	
中电建路桥成德绕城生态建设有限责任公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
中电建登封建设管理有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00				120,000,000.00	
中电建路桥集团西北基础设施建设有限公司	280,000,000.00					280,000,000.00	
中水电(郑州)投资发展有限公司	638,141,600.00					638,141,600.00	
中水电成都红崖路南延线项目建设管理有限公司	82,000,000.00					82,000,000.00	
中水电成都彭县隆盛项目投资管理有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
中电建路桥集团南京工程勘察设计院有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 红利或利润		
中水电（福建）电力投资发展有限公司	39,000,000.00							39,000,000.00	
中水电（古田）投资发展有限公司	30,000,000.00							30,000,000.00	
中水电乐山青衣江项目投资发展有限公司	255,000,000.00							255,000,000.00	
玉溪市晋江高速公路投资发展有限公司	1,140,915,100.00							1,140,915,100.00	
中水电（青岛）投资发展有限公司	279,000,000.00							279,000,000.00	
中水电（烟台）投资发展有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
中电路桥集团工程设计研究院有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
中水电泸州投资发展有限公司	185,600,000.00							185,600,000.00	
中水电（海南）投资发展有限公司	200,000,000.00							200,000,000.00	
中电路桥集团重庆江习高速公路投资发展有限公司	976,500,000.00							976,500,000.00	
中电建成都青白江建设管理有限公司	147,000,000.00							147,000,000.00	
中电路桥集团遂宁投资发展有限公司	29,700,000.00							29,700,000.00	
中电建红河建设管理有限公司	160,000,000.00						120,000,000.00		
中电路桥集团江门投资有限公司	200,000,000.00	80,000,000.00						280,000,000.00	
中电路桥集团江门发展有限公司	125,000,000.00							125,000,000.00	
中电路桥集团延安建设发展有限公司	3,500,000.00							3,500,000.00	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 红利或利润			本期计提 减值准备	其他
中国电建美国发展有限公司	25,049,200.00								25,049,200.00		
中电建路桥武汉投资发展有限公司	120,000,000.00								120,000,000.00		
中电建路桥集团达州建设管理有限公司	160,000,000.00								160,000,000.00		
中电建路桥集团海城发展有限公司	33,000,000.00								33,000,000.00		
中电建路桥集团(杭州)大江东投资发展有限公司	549,000,000.00	90,000,000.00							639,000,000.00		
玉溪市江通高速公路有限公司	271,195,410.00		271,195,410.00								
中电建(郑州)城建投资管理有限公司	675,000,000.00		675,000,000.00								
中电建(济南)建设发展有限公司	150,000,000.00								150,000,000.00		
中国电建集团环境工程有限公司	150,000,000.00	299,984,907.61							449,984,907.61		
中电建(兰考)投资管理有限公司	390,640,000.00								390,640,000.00		
中电建路桥集团汉中建设发展有限公司	143,150,000.00								143,150,000.00		
中电建路桥集团巴中建设管理有限公司	55,000,000.00								55,000,000.00		
中电建路桥集团遂宁建设管理有限公司	55,000,000.00								55,000,000.00		
四川渝蓉石化能源有限公司	15,300,000.00								15,300,000.00		
中电建武汉义生态水生态建设有限公司	160,648,085.00								160,648,085.00		
福建武夷高速公路发展有限公司	1,157,209,749.70								1,157,209,749.70		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合 收益调整	其他			
						其他权益 变动	宣告发放现金 红利或利润		
中电路桥集团巴中体育发展有限公司	81,600,000.00	51,000,000.00						132,600,000.00	
中电建台西投资发展有限公司	48,594,800.00	49,121,100.00						97,715,900.00	
二、联营企业									
中电建宿州建投发展有限公司	45,000,000.00							45,000,000.00	
中电建冀文高速公路投资发展有限公司	2,117,015,388.96	186,050,000.00		103,203,265.54				2,406,268,654.50	
北京平路源环境治理有限公司	4,300,078.82			604.29				4,300,683.11	
重庆渝广聚忠高速公路有限公司	881,011,656.42			-187,678,178.36				693,333,478.06	
成都交投建设有限公司	54,349,188.15			9,338,998.42				63,688,186.57	
广德中电建盛园投资合伙企业(有限合伙)	993,329.82	4,370,484.12		-5,363,813.94				3,368,767,185.75	
重庆水资源产业股份有限公司	1,000,496,560.75	2,345,560,000.00		22,710,625.00				65,750,297.45	
陕西斗门水库建设开发有限公司	65,794,893.40			-41,695.95				701,229,042.22	
交投川渝(重庆)建设发展有限公司	756,200,422.68			-54,971,380.46				29,753,730.81	
中电建沈阳智慧路网建设发展有限公司		30,000,000.00		-246,269.19				98,781,696.00	
乌鲁木齐源兴电建路桥绕城高速公路有限公司		98,781,696.00						610,486,542.64	
中电建(郑州)建投投资管理咨询有限公司		435,000,000.00		175,486,542.64				37,783,376,420.48	
合计	31,069,416,341.54	7,777,219,690.95	1,125,695,410.00	82,435,797.99					

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,247,399,967.13	31,520,180,788.34	37,674,600,948.03	33,180,754,557.17
其他业务	10,345,249.63	4,273,810.75	7,639,618.50	3,265,588.94
<u>合计</u>	<u>35,257,745,216.76</u>	<u>31,524,454,599.09</u>	<u>37,682,240,566.53</u>	<u>33,184,020,146.11</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-70,439,150.01	-502,075,504.04
处置长期股权投资产生的投资收益	117,761,116.74	1,007,160,000.00
子公司长期股权投资收益	25,543,391.81	97,750,976.36
其他	-267,098,949.79	-138,504,039.60
<u>合计</u>	<u>-194,233,591.25</u>	<u>464,331,432.72</u>

证书序号: 0000175

说明

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



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





姓名: 张博
 性别: 女
 出生日期: 1981-07-28
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 130927198107280021

年度注册登记
Annual Renewal Registration

本证书注册合格有效，注册费请一并交回。
This certificate is valid for another year after its renewal.



证书编号: 130927000003
 注册机构名称: 北京注册会计师协会
 注册日期: 2020-01-01

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

姓名: 张博
 性别: 女
 出生日期: 1981-07-28
 原工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 现工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 变更日期: 2020年11月1日

注意事项

- 注册会计师执业证书，由本所统一印制。
- 注册会计师执业证书，不得涂改、伪造。
- 注册会计师执业证书，不得出借、转让。
- 注册会计师执业证书，不得用于其他任何用途。
- 注册会计师执业证书，遗失、损毁、被盗、灭失，应及时向本所报告，并申请挂失。

NOTES

- 注册会计师执业证书，由本所统一印制。
- 注册会计师执业证书，不得涂改、伪造。
- 注册会计师执业证书，不得出借、转让。
- 注册会计师执业证书，不得用于其他任何用途。
- 注册会计师执业证书，遗失、损毁、被盗、灭失，应及时向本所报告，并申请挂失。

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

姓名: 张博
 性别: 女
 出生日期: 1981-07-28
 原工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 现工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 变更日期: 2020年11月1日

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

姓名: 张博
 性别: 女
 出生日期: 1981-07-28
 原工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 现工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 变更日期: 2020年11月1日

年度注册登记
Annual Renewal Registration

本证书注册合格有效，注册费请一并交回。
This certificate is valid for another year after its renewal.



年度注册登记
Annual Renewal Registration

本证书注册合格有效，注册费请一并交回。
This certificate is valid for another year after its renewal.



年度注册登记
Annual Renewal Registration

本证书注册合格有效，注册费请一并交回。
This certificate is valid for another year after its renewal.



年度注册登记
Annual Renewal Registration

本证书注册合格有效，注册费请一并交回。
This certificate is valid for another year after its renewal.



姓名: 张博
 身份证号: 130927000003





姓名: 吴照学
 Full name: 吴照学
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1990-07-03
 Date of birth: 1990-07-03
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 1900201990070309754
 Identity card No.: 1900201990070309754

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2017年3月13日

证书编号: 110101505140
 No. of Certificate: 110101505140

发证机构: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs in Beijing Association

发证日期: 2018年3月13日
 Date of Issuance: 2018年3月13日

年度检验
 Annual Renewal I

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



姓名: 吴照学
 证书编号: 110101505140

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101505140
 No. of Certificate: 110101505140

发证机构: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs in Beijing Association

发证日期: 2018年3月13日
 Date of Issuance: 2018年3月13日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

2018年3月13日