
中国建筑第二工程局有限公司

公司债券年度报告

(2021 年)

二〇二二年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告

。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑可能对公司债券的偿付、债券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 2021 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中相关章节相比没有重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	9
六、 公司治理情况.....	13
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	19
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	20
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	20
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	20
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	20
七、 中介机构情况.....	20
第三节 报告期内重要事项.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 合并报表范围调整.....	27
四、 资产情况.....	28
五、 负债情况.....	29
六、 利润及其他损益来源情况.....	31
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	31
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	31
九、 对外担保情况.....	32
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	32
十一、 向普通投资者披露的信息.....	32
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	32
一、 发行人为可交换债券发行人.....	32
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	32
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	32
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	32
五、 其他特定品种债券事项.....	33
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	33
第六节 备查文件目录.....	34
财务报表.....	36
附件一： 发行人财务报表.....	36

释义

发行人、公司、中建二局	指	中国建筑第二工程局有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
债券受托管理人、中信证券	指	中信证券股份有限公司
报告期、本期	指	2021年1-12月
上年同期、上期	指	2020年1-12月
报告期末	指	2021年12月31日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	中国建筑第二工程局有限公司
中文简称	中建二局
外文名称（如有）	CHINA CONSTRUCTION SECOND ENGINEERING BUREAU CO.,LTD.
外文缩写（如有）	CSCEC2B
法定代表人	石雨
注册资本（万元）	1,000,000
实缴资本（万元）	1,000,000
注册地址	北京市 通州区梨园镇北杨洼 251 号
办公地址	北京市 丰台区汽车博物馆东路 6 号院 E 座中建二局大厦 15 层
办公地址的邮政编码	101160
公司网址（如有）	http://www.cscec2b.com.cn/
电子信箱	info@cscec2b.com.cn

二、信息披露事务负责人

姓名	周湘
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	财务总监、党委常委
联系地址	北京市丰台区汽车博物馆东路 6 号院 E 座
电话	010-51816735
传真	010-51816700
电子信箱	su.jh@foxmail.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

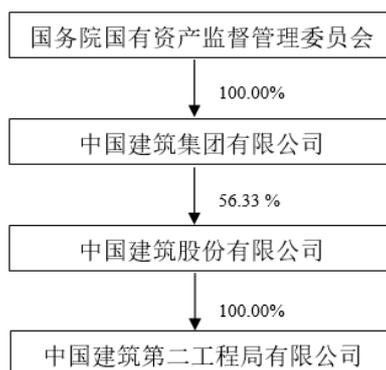
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：中国建筑股份有限公司

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

适用 不适用

控股股东、实际控制人的资信情况

控股股东中国建筑股份有限公司最新主体评级为 AAA，评级展望为稳定，资质良好

控股股东、实际控制人所持有的除发行人股权外的其他主要资产及其受限情况

单位：亿元

资产类别	合并报表账面价值	资产受限金额
货币资金	3,274.61	172.44
应收票据	177.46	0.14
应收账款	1,807.00	34.47
存货	7,034.46	206.44
合同资产	2,156.97	440.34
投资性房地产	1,226.97	228.16
固定资产	434.56	3.76
在建工程	37.07	1.54
无形资产	206.53	77.90
长期应收款	1,033.10	697.67
合计	17,388.73	1,862.88

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

√发生变更 □未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
董事	张明铁	董事	2021年12月新任	-
董事	张晶波	董事	2021年12月新任	-
董事	金江平	董事	2021年12月新任	-
董事	盛祥荣	董事	2021年12月新任	-
董事	程同普	董事	2021年12月新任	-
董事	许远峰	董事	2021年12月离任	-
董事	张志明	董事	2021年12月离任	-
董事	周湘	董事	2021年12月离任	-
董事	孙占军	董事	2021年12月离任	-
董事	黄克斯	董事长	2021年4月离任	-
董事	石雨	董事长	2021年4月新任	-
高级管理人员	石雨	总经理	2021年4月离任	-
董事	刘建民	总经理、董事	2021年4月新任	-
董事	郭建军	董事、副总经理	2021年3月离任	-
董事	刘冬	董事	2021年2月离任	-
高级管理人员	丁威	副总经理、总法律顾问	2021年3月新任	-
高级管理人员	徐昌波	副总经理，地产公司董事长、党委书记	2021年3月新任	-

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：8人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 47.06%。

（三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：
发行人董事长：石雨

发行人的其他董事：魏德胜、张明铁、张晶波、金江平、盛祥荣、程同普

发行人的监事：陈维清

发行人的总经理：魏德胜

发行人的财务负责人：周湘

发行人的其他高级管理人员：苏振华、李林鹏、丁威、徐昌波、张志明、张薇、孙占军、张绪海、陈广玉

五、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

经营范围：土木工程建设；核电站工程建筑；装饰工程的设计、施工、科研、咨询；线路、管道、设备的安装；混凝土预制构件及成品的制作；钢结构、网架工程的制作与安装；地基与基础工程施工；建设项目中预应力专项工程的施工；公路施工；各类工业、能源、交通、民用等工程建设项目的设计及施工总承包；建筑机械、钢模板机具的设计、加工、销售、租赁；工业筑炉；建筑材料的销售；自有房屋租赁；信息咨询服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；城市园林绿化工程。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

1、房屋建设业务板块

（1）建筑业务资质

本公司具有以下建筑业务资质：

建筑工程施工总承包特级（可承接建筑各等级工程施工总承包、工程总承包和项目管理业务）；市政公用工程施工总承包特级（可承接市政公用各等级工程施工总承包、工程总承包和项目管理业务）；机电工程施工总承包一级；钢结构工程专业承包一级；电力工程施工专业承包一级；桥梁工程专业承包一级；公路路基工程施工总承包一级。

（2）盈利模式

房屋建设业务收入是本公司的核心业务，是营业收入最主要的来源。本公司通过公司本部、各分公司、直属子公司承揽工业与民用建筑等房屋建设业务，以及公共建筑工程的装饰设计与施工等相关业务。

本公司承揽的房建项目以住宅和商业综合楼为主，通过强化集团型的战略合作，住宅建设业务规模不断增加，客户质量和单个项目规模均明显提高。近年来随着合同规模的不断增加，本公司建筑施工能力和规模也逐步提高。

2、基础设施业务板块

（1）盈利模式

基础设施板块主要包括城市轨道交通、地下综合管廊、高速公路、海绵城市、核电工程、矿山剥离与爆破、市政工程、铁路、文化旅游建设等业务，是公司特色板块之一。近年来，本公司先后完成了唐山滨海大道项目、福建海联创业园区市政道路及滨海大桥工程、长白山国际旅游度假区南区市政道路、沈阳至丹东客运专线 SDTJ-3 标段、沪杭高铁 HHZQ-2 标段、太原至中卫线站前工程、廊坊新型产业区示范项目、新疆宝明矿业有限公司油页岩开发工程和京沪高速、京沈高速部分路段等基础设施建设项目。

电力建设是本公司基础设施业务的重要组成部分，也是本公司的收入增长点。中建二局是全国四家核系统外拥有“民用核安全机械设备安装许可证”资质的建筑企业之一。本公司以核电建设业务为核心发展方向，带动常规电力建设业务发展。本公司与中国广东核电建设集团签订了战略合作协议，使其成为本公司最主要的合作客户，并凭借优质的施工质量深化了双方合作关系。本公司以自身核电实力为基础，与中建股份共同组建了中建电力有限公司，对未来公司核电事业的发展起到推波助澜的作用。公司较早进入电力建设领域，先后完成了广东大亚湾核电站、深圳

岭澳核电站（一期）等项目建设。另外，广东台山核电站、深圳岭澳核电站（二期）、大连红沿河核电站、广东阳江核电站、田湾核电站等一批重点工程陆续建成。经过大量项目积累，公司成功实现了从核电常规岛到核岛的突破，并具备了同时建设五座核电站的施工能力。

3、房地产开发经营业务

本公司房地产开发业务依托“中建地产”品牌，经营区域集中在北京、廊坊、唐山等京津冀地区。在产品类型方面，本公司以开发中高端住宅为主，并积极参与保障性住房项目开发。公司充分发挥房屋建筑完整产业链优势，房地产项目成本控制、工程质量管理 and 时间进度管理效率较高。

随着现有项目建设稳步推进以及不断拓展新项目，房地产业务为公司贡献的现金流和利润将逐步增加，并将提升整体盈利水平。未来本公司将利用其在建筑施工和房地产开发方面的既有优势和管理经验，实现从建筑承建商、房地产开发商向城市综合体开发运营商的角色转变。

4、海外业务板块

海外业务在本公司建筑主业中占比较小，主要市场位于东南亚地区（越南、柬埔寨、马来西亚等）、非洲南部地区（赞比亚、博茨瓦纳等）和大洋洲地区（斐济等）。公司海外业务大多采用美元结算，由于整体规模较小，汇兑损益风险整体可控。公司是中国建筑系统内较早开展海外业务的建筑公司之一，在海外承揽的项目以房建和电力建设为主，承揽的阿尔及利亚国防部 1,200 座体育场和博茨瓦纳哈博罗内污水处理厂等项目在当地均有较大影响力。未来公司仍将遵循稳步发展的策略，在巩固南部非洲和东南亚区域的基础上，紧跟“一带一路”发展战略，开拓东非、南亚等地区，实现海外业务长期稳定发展。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

（1）建筑业基本情况

近年来，随着国有企业产权制度改革的不断深入，经济全球化和我国城镇化的推动，建筑业保持快速发展态势。预计到 2040 年，我国城镇化率将提高到 75%以上，城市对整个国民经济的贡献率将达到 90%以上。都市圈、城市群、城市带和中心城市的发展预示了中国城镇化进程的持续快速发展，也预示了建筑业未来更广阔的市场。

（2）建筑业竞争状况

建筑业市场规模庞大，企业数量众多，市场化程度较高。中国建筑业的企业规模分布呈现“金字塔”状，即极少量大型企业、少量中型企业和众多小型微型企业并存。

近几年来，中国建筑业的竞争呈现以下三个特点：

第一，完全竞争性行业。中国建筑业市场准入门槛不高，建筑企业数量众多，经营业务单一，加之行业集中度低，市场竞争激烈，行业整体利润水平偏低。对于小型项目和普通住宅来讲，市场的供给能力超过了需求，竞争更为激烈。对于大中型项目、技术含量高的项目则竞争程度相对较低，利润水平相对较高。

第二，专业化分工不足，竞争同质化明显。中国建筑企业同质竞争严重，经营领域过度集中于相同的综合承包目标市场。与此同时，专业化建筑企业比例远低于发达国家水平，与建筑业多层次专业化分工承包生产的需求不相适应。

第三，大型建筑企业的竞争优势较为明显。从总体上来看，占据较大市场份额的是具备技术、管理、装备优势和拥有特级资质的大型建筑企业。发达地区建筑强省的大中型建筑企业也占有一定的市场份额，他们主要承揽地区性大中型工程。其他中小企业则主要承担劳务分包、部分专业分包业务及小型工程。

（3）公司行业地位及竞争优势

公司拥有房屋建筑工程施工总承包特级资质，地基与基础工程专业承包壹级资质、建筑装饰装修工程专业承包壹级资质及钢结构工程专业承包壹级资质，能承接各类大型、超大型房屋工程

施工项目，在房屋建筑市场中极具市场竞争力。

公司拥有优秀的管理团队，具备雄厚的科技实力和成熟完善的管理经验，以“高、大、精、尖、新”工程著称于世。公司根据房屋建筑工程项目技术含量与规模大小，将该业务板块细分为高端、中端和低端三大市场，业务发展实施“突破高端、兼顾中端、放弃低端”的经营战略。房屋建设业务高端市场以超高层、大跨度为代表，技术壁垒高，合同金额大，利润率也相对较高，公司在房屋建筑高端市场具有技术、人才、资金综合优势，并不断扩大高端市场的占有率；中端市场以中型规模项目为代表，具有市场规模大，市场竞争较为激烈，但利润率仍有进一步提升空间等特点，公司在中端市场具有集约管理、精益施工和工业化建造等优势，将进一步做精做强中端市场，稳固整体板块的收入。

凭借先进的技术实力和优秀的项目管理水平，公司建设了一大批重点和地标工程。公司先后建成了招商银行总部大厦、深圳腾讯大厦、上海环球金融中心、东海商务中心二期、大连万达公馆、空中华西村、长沙奥克斯广场、太原万达广场、工商银行总行办公楼、国家开发银行总行办公楼、武汉市人民检察院、奥运媒体村、太原万国城 MOMA 项目、北京大学第三医院、北京第二外国语学院、北京林业大学和华为科研中心等标志性项目，体现出了公司行业顶尖的业务水平。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

不适用。

（二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

是 否

（三） 主营业务情况

1. 主营业务分板块、分产品情况

(1)各业务板块基本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
房屋建设业务	1,456.47	1,364.59	6.31	76.99	1,185.86	1,139.55	4.21	74.44
基础设施业务	373.99	350.95	6.16	19.77	345.33	323.9	6.21	21.67
其他	61.37	46.11	24.86	3.24	61.79	46.18	25.26	3.89
合计	1,891.82	1,761.65	6.88	100.00	1,592.98	1,509.63	5.23	100.00

(2)各业务板块分产品（或服务）情况

适用 不适用

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

公司房屋建设业务 2021 年度毛利率为 6.31%，较上年增加 49.88%，主要原因为业务盈利能力提升、毛利水平上涨。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

公司愿景为致力于打造一个国内领先、国际知名、受人尊敬的投资建造运营一体化的工程总承包服务商。

国内领先：巩固并提升规模、质量、效益、能力等方面在国内同级次建筑企业中的领先优势；

国际知名：提升国际化水平和品牌影响力，跨入国际一流工程承包商的行列；

受人尊敬：通过业务拓展和持续创新，实现由建造商向工程服务商的转变，具备向客户提供集投资建造运营一体化的工程总承包服务能力，成为一家受到客户、合作伙伴、行业、政府尊敬和员工热爱的企业集团。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）建筑行业市场竞争激烈的风险

我国的建筑业从业企业数量众多，行业集中度低，市场竞争激烈，整体利润水平偏低，属于完全竞争性行业。此外，国外大型建筑公司陆续进入我国建筑市场，参与国内建筑市场竞争，其凭借资本、技术、信息、装备等方面的优势，抢占市场份额。

尽管国内建筑企业并购活动日益频繁，提高了行业集中度，且公司隶属于央企中建股份，在行业内具有显著的规模优势与品牌优势，但公司主营业务未来一段时期内依然将面临激烈的市场竞争及中建股份内部各工程局的竞争，可能造成公司所占市场份额下滑，从而对公司经营业绩造成一定的不利影响

应对措施：公司在房屋建筑高端市场具有技术、人才、资金综合优势。公司需强化高端市场的竞争优势，扩大高端市场的占有率，巩固现有的优势地位。同时进一步做精做强中端市场，稳固整体板块的收入。未来，公司需更加重视品牌建设，努力打造企业信誉，增强企业品牌影响力。通过良好的口碑去争取更大的经营空间。

（2）房屋建筑业受宏观调控政策影响的风险

建筑业对于宏观经济形势以及国家宏观调控政策具有较高的敏感性。新冠肺炎疫情爆发以来，社会经济形势疲软，为提振宏观经济，我国政府提出将“六稳”、“六保”作为工作重点，稳住经济基本盘，以保促稳、稳中求进，这为房屋建筑业的发展创造了总体良好的外部环境。当前，房屋建筑业政策环境较为宽松，逆周期调控加强，基建投资快速回升。但政策可能根据经济具体情况进行调整，在执行中也可能无法贯彻政策意图。如果公司不能根据宏观调控政策及其对建筑业的影响适时调整公司发展战略与经营策略，可能对公司的建筑工程承包业务带来一定的负面影响。

应对措施：针对未来政策调整的风险，公司持续保持对国家宏观调控政策的关注，加强对相关政策的分析预测，积极与国家各有关部门，尤其是行业主管部门进行沟通，密切关注市场需求变化，积极开展行业课题研究。及时有效的作出相应的业务策略调整。

（3）工程质量管理风险

公司承担的项目有较多的基础设施工程，施工环节多、施工技术复杂、原材料品质要求高、项目组织系统性强，因此管理、资金、人文环境、自然条件或其他条件变化都会影响工程质量。若公司在项目管理方面存在问题，未能确保原材料以及施工技术符合业主及国家标准的要求，公司承建的工程可能出现质量问题，使公司面临修复及索赔的风险，不仅影响公司收益，还将损害公司的声誉，不利于公司市场开拓。同时，公司开展的施工总承包业务一般约定合同总金额的一定比例作为工程质量保证金。如果公司管理不到位、技术运用不合理或技术操作不规范造成工程质量事故或工程隐患，公司可能面临索赔或无法收回质量保证金的风险。

应对措施：公司全面提高公司施工单位的质量管理水平，实现质量管理的制度化、标准化、

规范化、精细化、信息化，推进公司精品名牌战略。

公司成立质量管理委员会作为企业质量管理决策机构。质量管理委员会负责研究制定企业质量方针、质量发展战略、中长期质量发展规划、年度质量工作目标及计划，评审企业质量管理体系运行情况，确定质量管理改进方向、目标，组织落实各单位质量管理责任以及定期召开质量管理委员会工作会议。各单位成立以班子成员及各部门负责人组成的质量管理委员会，并且在各单位总部设立专职质量总监，全面把握公司施工项目的工程质量情况，并及时作出相应调整，有效提高公司工程质量管理效率和整体水平。

未来公司将持续完善工程管理制度，加强工程质量管理力度，充分有效保障公司的工程质量。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

（二） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

公司要求各单位严格执行关联交易的相关制度，明确关联方，按公允价格进行交易，并进行内部关联交易的统计和抵消。要求各单位关联交易进行明确界定并规范披露。要求各单位建立关联交易逐级授权审批制度，并且规范披露关联方关系及交易，合理保证关联交易会计记录和价格执行机制的准确性和适当性。

（三） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
工程承包	106.21
工程发包	6.04
自关联方购买商品和接受劳务	19.69
关联方租赁-作为出租人	0.06
关联方租赁-作为承租人	0.54

2. 其他关联交易

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
提供关联方担保	0.13
资金拆入	41.35

3. 担保情况

适用 不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 0.13 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的

适用 不适用

（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

是 否

（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

（六） 发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 207.78 亿元，其中公司信用类债券余额 142.13 亿元，占有息债务余额的 68.40%；银行贷款余额 45.15 亿元，占有息债务余额的 21.73%；非银行金融机构贷款 20.50 亿元，占有息债务余额的 9.87%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
短期借款		62.65	3			65.65
一年内到期的应付债券			0.35			0.35
应付债券				10		10.00
其他权益工具-永续债		30.94	5.84	60	15	111.78
其他流动负债-短期融资券		20.00				20.00
合计		113.59	9.19	70	15	207.78

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 15 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 125 亿元，且共有 55 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

（二） 债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司 2019 年度第一期中期票据
2、债券简称	19 中建二局 MTN001
3、债券代码	101900767
4、发行日	2019 年 6 月 4 日
5、起息日	2019 年 6 月 6 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	-
8、债券余额	30
9、截止报告期末的利率(%)	4.75
10、还本付息方式	每年付息一次，附利息递延选择权，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国国际金融股份有限公司, 北京农村商业银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司 2022 年度第一期超短期融资券
2、债券简称	22 中建二局 SCP001
3、债券代码	012280914
4、发行日	2022 年 3 月 9 日
5、起息日	2022 年 3 月 10 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 6 月 24 日
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	2
10、还本付息方式	到期一次性还本付息
11、交易场所	银行间
12、主承销商	江苏银行股份有限公司、杭州银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的合格机构投资人
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司 2020 年度第四期中期票据(品种一)
2、债券简称	20 中建二局 MTN004A
3、债券代码	102002184
4、发行日	2020 年 11 月 25 日
5、起息日	2020 年 11 月 27 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	-
8、债券余额	5
9、截止报告期末的利率(%)	4.5
10、还本付息方式	每年付息一次，附利息递延选择权，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国国际金融股份有限公司, 华夏银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司 2018 年度第一期中期票据
2、债券简称	18 中建二局 MTN001
3、债券代码	101800436
4、发行日	2018 年 4 月 17 日
5、起息日	2018 年 4 月 18 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2023 年 4 月 18 日
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	5.03
10、还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国民生银行股份有限公司, 招商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)
--------	--

2、债券简称	20 建二 Y1
3、债券代码	163696
4、发行日	2020 年 6 月 24 日
5、起息日	2020 年 6 月 30 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2023 年 6 月 30 日
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	3.74
10、还本付息方式	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。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 个工作日）
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	专业投资者
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司 2020 年度第一期中期票据
2、债券简称	20 中建二局 MTN001
3、债券代码	102001874
4、发行日	2020 年 9 月 29 日
5、起息日	2020 年 9 月 30 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	-
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	4.8
10、还本付息方式	每年付息一次，附利息递延选择权，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期
11、交易场所	银行间
12、主承销商	华泰证券股份有限公司, 招商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司 2020 年度第二期中期票据
2、债券简称	20 中建二局 MTN002

3、债券代码	102002010
4、发行日	2020年10月26日
5、起息日	2020年10月28日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	-
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	4.78
10、还本付息方式	每年付息一次，附利息递延选择权，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国国际金融股份有限公司, 华夏银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司2020年度第三期中期票据
2、债券简称	20中建二局MTN003
3、债券代码	102002106
4、发行日	2020年11月4日
5、起息日	2020年11月6日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	-
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	4.6
10、还本付息方式	每年付息一次，附利息递延选择权，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期
11、交易场所	银行间
12、主承销商	华泰证券股份有限公司, 招商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司2020年度第四期中期票据(品种二)
2、债券简称	20中建二局MTN004B
3、债券代码	102002185
4、发行日	2020年11月25日

5、起息日	2020年11月27日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	-
8、债券余额	10
9、截止报告期末的利率(%)	4.89
10、还本付息方式	每年付息一次，附利息递延选择权，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国国际金融股份有限公司, 华夏银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	中国建筑第二工程局有限公司2021年度第一期中期票据
2、债券简称	21中建二局MTN001
3、债券代码	102101761
4、发行日	2021年8月30日
5、起息日	2021年9月1日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	-
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	3.56
10、还本付息方式	每年付息一次，附利息递延选择权，于公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在公司依据发行条款的约定赎回时到期
11、交易场所	银行间
12、主承销商	华泰证券股份有限公司, 招商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	按全国银行间债券市场相关规定进行
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款 本公司的债券有选择权条款

债券代码：163696.SH

债券简称：20建二Y1

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

报告期内，未执行递延支付利息权、发行人赎回选择权、续期选择权

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 □ 本公司的债券有投资者保护条款

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

√ 本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金
□ 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

□ 适用 √ 不适用

六、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□ 适用 √ 不适用

（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√ 适用 □ 不适用

债券代码：163696

债券简称	20 建二 Y1
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本公司发行的公司债券利息和本金的支付通过债券登记机构和有关机构办理，具体事项将按照国家有关规定，由公司在付息公告等信息披露文件中予以说明。为保证债券本息按约定偿付，公司建立了一系列工作机制，包括设立募集资金专户和偿债保障金专户、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、配合债券受托管理人履行职责等。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不涉及
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书约定执行

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

√ 适用 □ 不适用

名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼15层
签字会计师姓名	周颖、李冬冬

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	163696
债券简称	20 建二 Y1
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦

联系人	王艳艳、朱军、张大明
联系电话	010-60837839

（三） 资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	163696
债券简称	20 建二 Y1
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

（四） 报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

新租赁准则

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益：

（1）对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（2）对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

本集团按照附注三、19 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

（1）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

（2）存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

（3）作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据附注三、22 评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

（4）首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。对于重分类为融资租赁的，本集团将其作为一项新的融资租赁进行处理。除此之外，本集团未对作为转租出租人的租赁进行调整。

对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按 2021 年 1 月 1 日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低付款额	138,255,069.12
减：采用简化处理的租赁付款额	2,853,341.26
其中：短期租赁	470,384.00
剩余租赁期少于12个月的租赁	2,287,636.86
剩余租赁期超过12个月的低价值租赁	<u>95,320.40</u>
	<u>135,401,727.86</u>
加权平均增量借款利率	4.75%
2021年1月1日经营租赁付款额现值	125,181,043.98
加：2020年12月31日应付融资租赁款	—
2021年1月1日租赁负债	<u>125,181,043.98</u>

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
预付款项	1,244,018,179.09	1,245,807,619.09	(1,789,440.00)
使用权资产	214,349,109.84	—	214,349,109.84
其他流动资产	6,703,374,885.63	6,703,227,133.70	147,751.93
长期待摊费用	42,600,600.84	130,126,978.63	(87,526,377.79)
递延所得税资产	1,016,341,276.09	1,012,362,647.34	3,978,628.75
一年内到期的非流动负债	670,841,668.02	630,246,946.40	40,594,721.62
租赁负债	84,586,322.36	—	84,586,322.36
递延所得税负债	241,947,921.08	237,723,039.12	4,224,881.96
未分配利润	9,384,593,495.63	9,384,839,748.84	(246,253.21)

	报表数	假设按原准则	影响
预付款项	1,242,333,665.26	1,244,123,105.26	(1,789,440.00)
使用权资产	39,727,637.32	-	39,727,637.32
其他流动资产	2,917,616,276.11	2,917,468,524.18	147,751.93
递延所得税资产	126,809,465.84	127,055,719.05	(246,253.21)
租赁负债	35,309,942.58	-	35,309,942.58
一年内到期的非流动负债	453,815,671.24	451,039,664.57	2,776,006.67
未分配利润	6,931,423,592.82	6,931,669,846.03	(246,253.21)

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
预付款项	835,516,994.81	853,992,080.12	(18,475,085.31)
存货	28,800,484,081.18	28,799,399,288.91	1,084,792.27
使用权资产	345,254,914.13	-	345,254,914.13
长期待摊费用	80,531,716.32	166,151,056.86	(85,619,340.54)
其他流动资产	5,347,323,073.88	5,347,175,321.95	147,751.93
递延所得税资产	1,256,770,177.90	1,210,034,759.87	46,735,418.03
一年内到期的非流动负债	1,084,671,966.49	991,770,647.18	92,901,319.31
租赁负债	166,129,276.31	-	166,129,276.31
递延所得税负债	200,889,949.33	154,928,175.78	45,961,773.55
未分配利润	5,194,438,663.23	5,210,302,581.89	(15,863,918.66)

合并利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	176,165,090,018.74	176,161,273,065.41	3,816,953.33
管理费用	3,567,807,266.88	3,560,598,961.63	7,208,305.25
财务费用	838,417,455.75	832,805,151.19	5,612,304.56
所得税费用	618,026,708.82	619,046,606.51	(1,019,897.69)
公司资产负债表			
	报表数	假设按原准则	影响
预付款项	1,982,020,544.30	1,983,942,740.11	(1,922,195.81)
使用权资产	81,714,982.41	-	81,714,982.41
其他流动资产	4,797,160,664.64	4,797,012,912.71	147,751.93

递延所得税资产	214,585,719.91	212,925,536.61	1,660,183.30
一年内到期的非流动负债	519,276,469.03	474,042,012.77	45,234,456.26
租赁负债	47,548,414.81	-	47,548,414.81
未分配利润	2,756,655,433.52	2,767,837,582.76	(11,182,149.24)

公司利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	103,880,853,273.63	103,875,497,075.73	5,356,197.90
管理费用	1,624,967,875.49	1,620,660,221.50	4,307,653.99
财务费用	478,442,332.20	475,263,851.55	3,178,480.65
所得税费用	416,532,705.22	418,439,141.73	(1,906,436.51)

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

执行新租赁准则对 2021 年财务报表的影响如下：

合并现金流量表

	报表数	假设按原准则	影响
经营活动使用的现金流量净额	(5,615,682,033.72)	(5,666,998,718.93)	51,316,685.21
筹资活动产生的现金流量净额	8,120,070,648.47	8,171,387,333.68	(51,316,685.21)

公司现金流量表

	报表数	假设按原准则	影响
经营活动产生的现金流量净额	3,441,930,405.21	3,427,031,085.29	14,899,319.92
筹资活动使用的现金流量净额	7,503,417,185.71	7,518,316,505.63	(14,899,319.92)

财务报表列表方式变更

根据《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2021 年年报工作的通知》，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额在资产负债表列示。净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示，其中预计自资产负债表日起一年内变现的，应当在“合同资产”项目列示，不应在“一年内到期的非流动资产”项目列示。本集团将资产负债表中原计入“一年内到期的非流动资产”的合同资产重分类至“合同资产”。该会计政策变更影响对合并及公司净利润和股东权益无影响。

社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同会计处理的变更

PPP 项目合同，是指本集团与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同应当同时符合下列特征（以下简称“双特征”）：

- （1） 本集团在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务；
- （2） 本集团在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。

同时符合下列条件（以下简称“双控制”）：

- （1） 政府方控制或管制本集团使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；
- （2） PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

根据《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称“解释 14 号”），社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。社会资本方根据 PPP 项目合同约定，提供多项

服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

在 PPP 项目资产的建造过程中发生的借款费用，社会资本方应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定进行会计处理。对于下述情形中确认为无形资产的部分，社会资本方在相关借款费用满足资本化条件时，应当将其予以资本化，并在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，结转至无形资产。除上述情形以外的其他借款费用，社会资本方均应予以费用化。

社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，应当在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。社会资本方应当在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照上述规定进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行上述规定与现行准则的累计影响数，调整解释 14 号施行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行解释 14 号对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下： 合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
合同资产	19,857,553,326.30	19,462,288,368.06	395,264,958.24
长期应收款	719,262,811.49	3,776,372,875.25	(3,057,110,063.76)
其他非流动资产	12,495,116,509.12	10,021,114,192.97	2,474,002,316.15
未分配利润	9,196,996,959.47	9,384,839,748.84	(187,842,789.37)

上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

执行解释 14 号对 2021 年财务报表的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
合同资产	25,040,729,955.93	24,230,711,942.87	810,018,013.06
长期应收款	1,391,208,569.87	4,448,318,633.63	(3,057,110,063.76)
其他非流动资产	12,298,872,590.46	9,824,870,274.31	2,474,002,316.15
未分配利润	5,194,438,663.23	4,967,528,397.78	226,910,265.45

合并利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业收入	189,182,410,959.11	188,743,970,700.75	438,440,258.36
营业成本	176,165,090,018.74	176,141,402,815.20	23,687,203.54
资产减值损失	(266,513,248.85)	(267,079,937.12)	566,688.27
信用减值损失	(858,718,950.65)	(858,152,262.38)	(566,688.27)

上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

基准利率改革导致合同或租赁变更的会计处理

根据《企业会计准则解释第 14 号》，仅因基准利率改革直接导致采用实际利率法核算的金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团按照变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。对于金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团先按照上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再评估其他变更是否导致终止确认该金融资产或金融负债。仅因基准利率改革直接导致租赁变更，以致未来租赁付款额的确定基础发生变更且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团作为承租人按照租赁付款额的确定基础因基准利率改革发生的变更调整折现率，以经调整的折现率对变更后的租赁付款额折现，并相应调整租赁负债和使用权资产的账面价值。上述会计政策变更对本集团及本公司财务报表无重大影响。本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照上述规定进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行上述规定与现行准则的差异计入本年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

适用 不适用

四、资产情况

（一）资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
交易性金融资产	1,000.00	0.00	-	-
预付款项	835,516,994.81	0.59	1,245,807,619.09	-32.93
其他应收款	11,656,937,336.39	8.20	8,671,213,619.95	34.43
存货	28,800,484,081.18	20.27	20,056,552,995.32	43.60
债权投资	839,889,117.97	0.59	1,510,357,949.33	-44.39
长期应收款	1,391,208,569.87	0.98	3,776,372,875.25	-63.16
长期股权投资	4,326,817,435.63	3.04	2,671,157,912.58	61.98
在建工程	260,781,659.68	0.18	515,399,427.96	-49.40
长期待摊费用	80,531,716.32	0.06	130,126,978.63	-38.11

发生变动的原因：

- 1、交易性金融资产增加的主要原因为收购中建二局（广东）建设有限公司，子公司账期末存在交易性金融资产余额。
- 2、预付款项减少的主要原因为预付款达到时间节点，根据合同条款将符合确认的部分进行冲回。
- 3、其他应收款增加的主要原因为投标保证金、农民工保证金等增长。
- 4、存货增加的主要原因为地产公司增加的房地产存货，包括土地购置和新增房地产开发产品。
- 5、债券投资减少的主要原因为拆借资金到期收回。
- 6、长期应收款减少的主要原因为会计政策变更，项目公司确认的长期应收款，调整到其他非流动资产。
- 7、长期股权投资增加的主要原因为新增投资北京辰星国际会展有限公司、上海澄港置业有限公司、乌鲁木齐临空中建基础设施有限公司。增加武汉中建武地开发建设有限公司、郑州中建智城综合管廊建设管理有限公司注册资本。
- 8、在建工程减少的主要原因为建设完工转入固定资产。
- 9、长期待摊费用减少的主要原因为租赁准则导致长期待摊费用转入使用权资产。

（二）资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例 (%)
货币资金	18,970,460,685.11	2,257,631,564.15		11.90
应收款项融资	454,114,349.48	61,802,586.22		13.61

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
存货	28,800,484,081.18	3,642,042,045.94		12.65
投资性房地产	2,832,043,349.48	693,730,890.75		24.50
固定资产	4,066,208,341.15	48,877,817.58		1.20
无形资产	387,803,830.10	62,314,028.82		16.07
长期应收款	1,391,208,569.87	2,842,570,000.00		204.32
合计	56,902,323,206.37	9,608,968,933.46	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
存货	28,800,484,081.18	—	3,642,042,045.94	银行贷款抵质押担保	对公司的偿债能力无重大不利影响

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

适用 不适用

五、负债情况

（一） 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
短期借款	8,753,172,327.76	8.14	3,171,876,397.14	175.96
预收款项	15,840,334.39	0.01	5,510,115.51	187.48
应付职工薪酬	951,652,831.99	0.89	536,286,151.83	77.45
应交税费	1,014,036,393.93	0.94	631,060,990.66	60.69
一年内到期的非流动负债	1,084,671,966.49	1.01	630,246,946.40	72.10
长期应付款	1,968,141,062.35	1.83	632,511,926.73	211.16

发生变动的原因：

- 1、短期借款增加的主要原因为公司根据整体运营情况提取短期借款。
- 2、预收款项增加的主要原因为商管公司经营规模扩大，预收租金等增加。
- 3、应付职工薪酬增加的主要原因为公司单位人员、机构大幅增长。
- 4、应交税费增加的主要原因为利润增长导致企业所得税计提总额增大。
- 5、一年内到期的非流动负债增加的主要原因为上海昇澄因长期应付款到期转入。
- 6、长期应付款增加的主要原因为地产公司增加股东借款。

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

适用 不适用

（三） 合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

适用 不适用

（四） 有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：213.60 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 287.92 亿元，有息债务同比变动 34.80%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：144.46 亿元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额 142.13 亿元，占有息债务余额的 49.36%；银行贷款余额 104.24 亿元，占有息债务余额的 36.20%；非银行金融机构贷款 41.55 亿元，占有息债务余额的 14.43%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
短期借款		72.57	14.96			87.53
一年内到期的长期借款		1.21				1.21
一年内到期的应付债券			0.35			0.35
长期借款					57.05	57.05
应付债券				10.00		10.00
其他权益工具-永续债		30.94	5.84	60	15	111.78
其他流动负债-短期融资券		20.00				20.00
合计		124.72	21.15	70	72.05	287.92

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

适用 不适用

六、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：36.02 亿元

报告期非经常性损益总额：1.45 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

（二）投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 10%以上

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	业务性质	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
中建二局第三建筑工程有限公司	是	100%	建筑施工	188.34	64.84	393.11	8.90

（三）净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

适用 不适用

七、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

八、非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

无

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比

例：0%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

（三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：41.50 亿元

报告期末对外担保的余额：46.00 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：4.50 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

十、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

十一、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	163696
债券简称	20 建二 Y1
债券余额	15
续期情况	不适用
利率跳升情况	不适用

利息递延情况	不适用
强制付息情况	不适用
是否仍计入权益及相关会计处理	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，20 建二 Y1 募集资金计入“其他权益工具——优先股、永续债等”科目

五、其他特定品种债券事项

不适用

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

不适用

第六节 备查文件目录

一、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；

二、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（如有）；

三、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；

四、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。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，投资者可以至发行人、主承销商处查阅上述备查文件。

（以下无正文）

(以下无正文，为中国建筑第二工程局有限公司 2021 年公司债券年报盖章页)



中国建筑第二工程局有限公司
2022年4月29日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：中国建筑第二工程局有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	18,970,460,685.11	18,327,998,494.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,866,707,656.04	4,619,415,503.71
应收账款	16,705,338,202.07	16,371,952,626.12
应收款项融资	454,114,349.48	593,143,536.08
预付款项	835,516,994.81	1,245,807,619.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,656,937,336.39	8,671,213,619.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	28,800,484,081.18	20,056,552,995.32
合同资产	25,040,729,955.93	19,462,288,368.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	387,558,638.61	445,134,281.62
其他流动资产	5,347,323,073.88	6,703,227,133.70
流动资产合计	113,065,171,973.50	96,496,734,177.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	839,889,117.97	1,510,357,949.33
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,391,208,569.87	3,776,372,875.25
长期股权投资	4,326,817,435.63	2,671,157,912.58
其他权益工具投资	846,796,425.16	791,532,135.68

其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,832,043,349.48	2,839,621,138.50
固定资产	4,066,208,341.15	3,592,657,534.28
在建工程	260,781,659.68	515,399,427.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	345,254,914.13	-
无形资产	387,803,830.10	398,791,483.81
开发支出		
商誉	97,749,530.71	97,749,530.71
长期待摊费用	80,531,716.32	130,126,978.63
递延所得税资产	1,256,770,177.90	1,012,362,647.34
其他非流动资产	12,298,872,590.46	10,021,114,192.97
非流动资产合计	29,030,727,658.56	27,357,243,807.04
资产总计	142,095,899,632.06	123,853,977,984.89
流动负债：		
短期借款	8,753,172,327.76	3,171,876,397.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	995,200,507.47	851,323,735.92
应付账款	44,046,245,769.83	38,811,220,658.15
预收款项	15,840,334.39	5,510,115.51
合同负债	18,406,655,628.51	17,543,356,045.79
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	951,652,831.99	536,286,151.83
应交税费	1,014,036,393.93	631,060,990.66
其他应付款	12,402,868,961.01	13,206,901,006.52
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,084,671,966.49	630,246,946.40
其他流动负债	10,178,944,402.78	8,581,270,492.22
流动负债合计	97,849,289,124.16	83,969,052,540.14

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,705,239,554.01	5,329,238,379.85
应付债券	1,000,000,000.00	998,799,866.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	166,129,276.31	-
长期应付款	1,968,141,062.35	632,511,926.73
长期应付职工薪酬	188,010,000.00	197,710,000.00
预计负债	214,408,527.24	212,652,067.85
递延收益	233,547,079.74	235,925,502.07
递延所得税负债	200,889,949.33	237,723,039.12
其他非流动负债	-	47,977,818.00
非流动负债合计	9,676,365,448.98	7,892,538,599.95
负债合计	107,525,654,573.14	91,861,591,140.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具	11,178,319,722.24	11,708,887,866.89
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,559,639.06	188,559,639.06
减：库存股		
其他综合收益	379,876,190.88	368,668,108.30
专项储备	-	-
盈余公积	2,094,339,487.40	1,828,481,218.68
一般风险准备		
未分配利润	5,194,438,663.23	9,384,839,748.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	29,035,533,702.81	28,479,436,581.77
少数股东权益	5,534,711,356.11	3,512,950,263.03
所有者权益（或股东权益）合计	34,570,245,058.92	31,992,386,844.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	142,095,899,632.06	123,853,977,984.89

公司负责人：石雨 主管会计工作负责人：周湘 会计机构负责人：杨鹤

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：中国建筑第二工程局有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,125,830,380.64	8,754,040,941.96

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,671,000,061.21	1,946,398,958.30
应收账款	10,333,139,081.84	9,967,926,368.64
应收款项融资	200,784,928.87	388,753,455.37
预付款项	1,982,020,544.30	1,244,123,105.26
其他应收款	7,567,127,660.90	7,320,814,168.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,060,766,407.84	1,224,182,667.63
合同资产	13,942,908,793.75	10,822,803,840.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,493,843,417.42	3,753,939,883.96
其他流动资产	4,797,160,664.64	2,917,468,524.18
流动资产合计	66,174,581,941.41	48,340,451,914.38
非流动资产：		
债权投资	8,843,011,789.73	14,344,716,819.48
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	171,478,540.51	232,808,068.10
长期股权投资	13,353,158,477.48	10,124,915,914.46
其他权益工具投资	846,796,425.16	758,098,235.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,997,780,074.31	2,011,072,214.42
固定资产	1,552,357,600.28	1,425,519,801.11
在建工程	76,994,669.97	139,237,080.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	81,714,982.41	-
无形资产	37,019,041.90	37,780,739.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,138,250.09	8,211,727.50
递延所得税资产	214,585,719.91	127,055,719.05
其他非流动资产	4,957,086,436.51	4,481,020,189.34
非流动资产合计	32,144,122,008.26	33,690,436,509.29
资产总计	98,318,703,949.67	82,030,888,423.67
流动负债：		
短期借款	6,564,500,000.00	400,000,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	669,099,203.20	472,656,480.83
应付账款	33,687,003,303.93	26,799,121,858.52
预收款项	15,611,165.92	5,409,735.07
合同负债	7,523,885,671.54	6,310,258,087.42
应付职工薪酬	298,355,386.34	158,360,036.24
应交税费	255,607,053.94	178,448,200.37
其他应付款	12,072,539,500.64	14,446,308,018.03
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	519,276,469.03	451,039,664.57
其他流动负债	6,316,001,377.22	4,817,300,649.98
流动负债合计	67,921,879,131.76	54,038,902,731.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,000,000,000.00	998,799,866.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,548,414.81	-
长期应付款	2,516,706,752.29	707,276,474.13
长期应付职工薪酬	18,640,000.00	19,400,000.00
预计负债	180,821,012.43	212,652,067.85
递延收益	9,627,468.39	9,627,468.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,773,343,647.92	1,947,755,876.70
负债合计	71,695,222,779.68	55,986,658,607.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具	11,178,319,722.24	11,708,887,866.89
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,567,868.29	204,567,868.29
减：库存股		
其他综合收益	389,598,658.54	370,623,016.05
专项储备	-	-
盈余公积	2,094,339,487.40	1,828,481,218.68
未分配利润	2,756,655,433.52	6,931,669,846.03

所有者权益（或股东权益）合计	26,623,481,169.99	26,044,229,815.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	98,318,703,949.67	82,030,888,423.67

公司负责人：石雨 主管会计工作负责人：周湘 会计机构负责人：杨鹤

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、营业总收入	189,182,410,959.11	159,297,635,657.21
其中：营业收入		
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,658,283,752.56	155,868,256,361.36
其中：营业成本	176,165,090,018.74	150,963,024,321.25
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	714,944,464.05	745,277,171.98
销售费用	215,159,186.27	114,694,410.64
管理费用	3,567,807,266.88	2,740,990,798.95
研发费用	3,156,865,360.87	893,976,878.81
财务费用	838,417,455.75	410,292,779.73
其中：利息费用	672,384,081.50	362,559,981.37
利息收入	104,774,263.01	218,396,394.80
加：其他收益	29,864,384.00	16,262,420.88
投资收益（损失以“-”号填列）	84,032,022.81	-209,273,701.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,642,829.17	-28,253,453.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-58,380,592.88	-224,046,714.78
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)	-858,718,950.65	-158,257,261.16
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-266,513,248.85	-31,659,660.58
资产处置收益（损失以“-”号填列)	39,391,269.71	19,126,627.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	3,552,182,683.57	3,065,577,721.35
加：营业外收入	66,653,809.94	110,461,327.09
减：营业外支出	16,689,517.62	196,934,855.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	3,602,146,975.89	2,979,104,193.40
减：所得税费用	618,026,708.82	700,246,762.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	2,984,120,267.07	2,278,857,431.01
（一）按经营持续性分类	2,984,120,267.07	2,278,857,431.01
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
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)	2,831,038,803.47	2,200,898,280.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)	153,081,463.60	77,959,150.64
六、其他综合收益的税后净额	15,607,638.22	86,196,612.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,208,082.58	90,319,845.18
1.不能重分类进损益的其他综合收益	11,017,539.85	103,230,830.06
(1)重新计量设定受益计划变动额	-11,420,000.00	1,410,000.00
(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	22,437,539.85	101,820,830.06
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	190,542.73	-12,910,984.88
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	902,693.88	-
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)可供出售金融资产公允价值变		

动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额	-712,151.15	-12,910,984.88
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,399,555.64	-4,123,232.91
七、综合收益总额	2,999,727,905.29	2,365,054,043.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	2,842,246,886.05	2,291,218,125.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	157,481,019.24	73,835,917.73
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

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。

公司负责人：石雨 主管会计工作负责人：周湘 会计机构负责人：杨鹤

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	109,352,867,732.22	85,603,435,916.08
减：营业成本	103,880,853,273.63	82,357,386,115.00
税金及附加	183,939,146.61	217,525,152.15
销售费用		
管理费用	1,624,967,875.49	1,218,176,230.11
研发费用	1,300,075,023.84	204,054,606.53
财务费用	478,442,332.20	291,180,959.68
其中：利息费用	593,761,859.37	287,104,828.44
利息收入	186,913,209.45	164,390,898.11
加：其他收益	1,772,501.71	2,383,115.71
投资收益（损失以“－”号填列）	1,765,752,383.00	1,785,782,252.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,842,021.85	14,927,802.34

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-44,305,855.16	-211,443,064.22
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）	-420,791,733.92	29,066,722.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-181,525,199.18	10,066,562.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	91,144.17	7,069,074.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,049,889,176.23	3,149,480,579.86
加：营业外收入	14,492,526.84	17,345,713.94
减：营业外支出	-10,733,689.35	70,877,228.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,075,115,392.42	3,095,949,064.87
减：所得税费用	416,532,705.22	379,428,890.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,658,582,687.20	2,716,520,174.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,658,582,687.20	2,716,520,174.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	18,975,642.49	95,124,523.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23,476,354.85	100,843,790.06
1.重新计量设定受益计划变动额	-1,880,000.00	-210,000.00
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	25,356,354.85	101,053,790.06
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	-4,500,712.36	-5,719,266.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益	902,693.88	-
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额	-5,403,406.24	-5,719,266.31
9.其他		
六、综合收益总额	2,677,558,329.69	2,811,644,698.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：石雨 主管会计工作负责人：周湘 会计机构负责人：杨鹄

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	192,908,186,373.89	173,209,252,197.70
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	3,668,813.13	2,173,343.80
收到其他与经营活动有关的现金	1,709,463,407.72	1,850,792,773.88
经营活动现金流入小计	194,621,318,594.74	175,062,218,315.38
购买商品、接受劳务支付的现金	185,449,995,341.11	156,725,857,695.76
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		
支付给职工及为职工支付的现金	8,065,702,528.05	6,311,681,532.20
支付的各项税费	3,152,979,198.72	4,189,561,835.16
支付其他与经营活动有关的现金	3,568,323,560.58	5,733,691,009.88

经营活动现金流出小计	200,237,000,628.46	172,960,792,073.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,615,682,033.72	2,101,426,242.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	743,238,877.68	168,926,463.29
取得投资收益收到的现金	133,409,786.52	136,936,116.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,802,973.46	52,777,803.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	13,858,182.58	164,616,161.13
投资活动现金流入小计	932,309,820.24	523,256,545.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,165,168,261.14	1,728,928,931.11
投资支付的现金	1,711,761,948.90	210,551,795.00
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	160,754,228.48	1,411,343,318.25
投资活动现金流出小计	3,037,684,438.52	3,350,824,044.36
投资活动产生的现金流量净额	-2,105,374,618.28	-2,827,567,499.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,512,027,100.00	8,562,089,869.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,991,647,900.00	2,065,439,869.65
取得借款收到的现金	16,082,304,174.07	6,245,019,135.19
发行债券收到的现金	10,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	83,909,505.43	11,500,197.80
筹资活动现金流入小计	35,178,240,779.50	14,818,609,202.64
偿还债务支付的现金	17,378,440,506.93	7,217,316,826.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,631,243,127.57	2,939,850,538.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,048,486,496.53	2,001,846,630.84
筹资活动现金流出小计	27,058,170,131.03	12,159,013,995.68
筹资活动产生的现金流量净额	8,120,070,648.47	2,659,595,206.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	50,702,582.79	-2,831,572.82
五、现金及现金等价物净增加额	449,716,579.26	1,930,622,377.36
加：期初现金及现金等价物余额	16,263,112,541.70	14,332,490,164.34

六、期末现金及现金等价物余额	16,712,829,120.96	16,263,112,541.70
----------------	-------------------	-------------------

公司负责人：石雨 主管会计工作负责人：周湘 会计机构负责人：杨鹤

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	109,255,915,941.87	91,745,021,097.99
收到的税费返还	1,765,702.33	1,942,973.64
收到其他与经营活动有关的现金	1,721,846,938.46	2,070,832,100.59
经营活动现金流入小计	110,979,528,582.66	93,817,796,172.22
购买商品、接受劳务支付的现金	98,040,164,381.06	85,818,242,747.77
支付给职工及为职工支付的现金	3,668,152,814.53	2,849,774,810.48
支付的各项税费	1,284,068,784.41	1,892,665,172.71
支付其他与经营活动有关的现金	4,545,212,197.45	364,391,157.30
经营活动现金流出小计	107,537,598,177.45	90,925,073,888.26
经营活动产生的现金流量净额	3,441,930,405.21	2,892,722,283.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,962,800.00	98,106,300.00
取得投资收益收到的现金	1,792,889,735.82	1,915,972,736.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,684,826.92	11,830,367.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,752,105,798.16	7,324,942,402.03
投资活动现金流入小计	5,675,643,160.90	9,350,851,806.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	392,359,774.67	894,436,265.32
投资支付的现金	3,414,467,596.19	1,647,507,167.51
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	12,309,100,962.64	10,143,302,163.36
投资活动现金流出小计	16,115,928,333.50	12,685,245,596.19
投资活动产生的现金流量净额	-10,440,285,172.60	-3,334,393,789.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,506,050,000.00	6,496,650,000.00
取得借款收到的现金	12,864,500,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金	10,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	29,870,550,000.00	6,996,650,000.00

偿还债务支付的现金	13,200,000,000.00	376,962,297.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,155,063,683.05	2,430,505,033.27
支付其他与筹资活动有关的现金	2,012,069,131.24	2,090,965,609.32
筹资活动现金流出小计	22,367,132,814.29	4,898,432,939.88
筹资活动产生的现金流量净额	7,503,417,185.71	2,098,217,060.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,554.62	215,513.95
五、现金及现金等价物净增加额	505,113,972.94	1,656,761,068.37
加：期初现金及现金等价物余额	7,653,376,001.91	5,996,614,933.54
六、期末现金及现金等价物余额	8,158,489,974.85	7,653,376,001.91

公司负责人：石雨 主管会计工作负责人：周湘 会计机构负责人：杨鹄

