

中国交通建设集团有限公司

审计报告

众环审字(2023)0204439号

目 录

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



审计报告

众环审字(2023)0204439 号

中国交通建设集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团公司”)财务报表,包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表,2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表,2022年12月31日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估中交集团公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中交集团公司、终止运营

或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就中交集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对

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

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



中国注册会计师：  
夏宏林

中国注册会计师：  
李松林

中国·武汉

2023年4月28日



合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	205,961,950,310.63	202,983,078,195.07
交易性金融资产	八（二）	2,295,332,767.77	2,539,920,707.27
衍生金融资产	八（三）	15,082,483.00	614,933,289.00
应收票据	八（四）	2,849,924,702.51	3,076,277,397.33
应收账款	八（五）	121,639,930,681.96	116,229,194,863.80
应收款项融资	八（六）	2,202,910,278.43	1,495,948,776.81
预付款项	八（七）	34,804,779,959.41	27,678,401,432.67
其他应收款	八（八）	132,480,947,515.00	130,245,049,602.67
存货	八（九）	517,505,908,349.33	513,804,927,028.55
其中：原材料	八（九）	16,813,389,218.40	18,276,603,937.91
库存商品（产成品）	八（九）	56,738,868,590.57	53,053,681,301.93
合同资产	八（十）	161,822,980,454.57	140,427,126,879.39
持有待售资产			7,551,291,507.41
一年内到期的非流动资产	八（十一）	74,271,485,685.13	68,563,322,533.07
其他流动资产	八（十二）	43,696,892,547.92	43,702,973,335.38
流动资产合计		1,299,548,125,735.66	1,258,912,445,548.42
非流动资产：			
债权投资	八（十三）	823,960,069.43	510,151,392.00
其他债权投资			
长期应收款	八（十四）	181,615,579,303.79	164,860,163,264.45
长期股权投资	八（十五）	141,141,463,389.04	120,813,301,396.38
其他权益工具投资	八（十六）	33,264,267,954.72	38,523,695,582.87
其他非流动金融资产	八（十七）	22,148,261,367.53	14,226,957,863.53
投资性房地产	八（十八）	21,915,229,170.09	15,456,589,167.55
固定资产	八（十九）	82,461,563,820.11	80,595,912,965.33
在建工程	八（二十）	18,052,313,787.57	19,417,006,749.28
使用权资产	八（二十一）	3,797,253,913.57	4,082,385,975.17
无形资产	八（二十二）	257,737,803,832.86	265,590,704,005.15
开发支出	八（二十三）	490,106,701.38	626,089,309.69
商誉	八（二十四）	10,405,073,755.15	10,177,125,564.21
长期待摊费用	八（二十五）	1,531,142,074.94	1,497,701,487.15
递延所得税资产	八（二十六）	16,538,691,604.47	14,651,639,802.93
其他非流动资产	八（二十七）	283,712,808,783.93	233,444,194,208.57
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		1,075,635,519,528.58	984,473,618,734.26
资产总计		2,375,183,645,264.24	2,243,386,064,282.68

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 中国交通建设集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八(二十八)	68,882,196,905.14	59,319,340,003.55
交易性金融负债			
衍生金融负债	八(二十九)	7,050,532.00	501,933.00
应付票据	八(三十)	54,865,157,496.86	51,137,515,170.82
应付账款	八(三十一)	387,615,029,555.79	349,736,075,753.21
预收款项			25,006,312.34
合同负债	八(三十二)	267,719,323,818.30	288,184,611,849.32
应付职工薪酬	八(三十三)	4,800,561,940.28	4,517,862,562.85
其中: 应付工资	八(三十三)	2,789,507,698.58	2,481,810,184.83
应付福利费	八(三十三)	6,990,523.91	26,656,478.77
应交税费	八(三十四)	28,943,316,735.87	27,866,734,228.89
其中: 应交税金	八(三十四)	28,227,336,583.42	27,083,972,966.89
其他应付款	八(三十五)	133,286,129,265.56	119,791,705,561.75
持有待售负债			5,953,862,563.68
一年内到期的非流动负债	八(三十六)	122,619,423,045.45	125,051,943,044.41
其他流动负债	八(三十七)	57,962,010,098.27	44,001,001,264.36
流动负债合计		1,126,700,199,393.52	1,075,586,160,248.18
非流动负债:			
长期借款	八(三十八)	503,049,384,513.73	471,518,749,581.68
应付债券	八(三十九)	74,431,559,938.25	62,451,992,693.32
租赁负债	八(四十一)	2,305,450,408.78	2,481,054,273.23
长期应付款	八(四十二)	48,887,794,751.76	41,475,432,177.65
长期应付职工薪酬	八(四十三)	1,209,781,394.96	1,186,266,122.05
预计负债	八(四十四)	3,849,290,900.97	4,279,771,654.32
递延收益	八(四十五)	2,326,090,021.48	2,516,845,550.95
递延所得税负债	八(二十六)	11,469,111,592.05	14,247,567,650.73
其他非流动负债	八(四十六)	2,260,540,037.62	6,256,715,838.44
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		649,789,003,559.60	606,414,395,542.37
负 债 合 计		1,776,489,202,953.12	1,682,000,555,790.55
所有者权益:			
实收资本	八(四十七)	8,140,213,829.70	7,920,213,829.70
其他权益工具	八(四十八)	13,790,705,188.68	7,990,290,094.35
资本公积	八(四十九)	28,173,161,140.12	23,110,456,289.67
其他综合收益		8,318,589,433.78	8,033,686,531.77
其中: 外币报表折算差额		-51,285,696.80	-1,610,295,026.29
专项储备	八(五十)	2,438,634,647.22	1,818,627,162.45
盈余公积	八(五十一)	4,611,749,767.78	4,611,749,767.78
其中: 法定公积金	八(五十一)	3,661,698,284.20	3,661,698,284.20
任意公积金	八(五十一)	950,051,483.58	950,051,483.58
一般风险准备		500,694,800.71	409,717,569.97
未分配利润	八(五十二)	106,202,657,627.03	99,202,438,922.30
归属于母公司所有者权益合计		172,176,406,435.02	153,097,180,167.99
*少数股东权益		426,518,035,876.10	408,288,328,324.14
所有者权益合计		598,694,442,311.12	561,385,508,492.13
负债和所有者权益总计		2,375,183,645,264.24	2,243,386,064,282.68

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2022年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

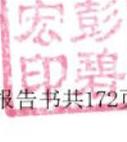
金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		930,112,391,638.34	842,826,488,053.10
其中：营业收入	八（五十三）	930,112,391,638.34	842,826,488,053.10
二、营业总成本		878,121,646,967.34	798,723,854,303.92
其中：营业成本	八（五十三）	809,444,178,119.03	726,733,440,080.82
税金及附加		5,634,174,889.04	6,661,435,664.15
销售费用	八（五十四）	6,524,113,803.33	5,567,972,846.33
管理费用	八（五十四）	27,214,684,762.00	27,486,717,726.70
研发费用	八（五十四）	25,587,258,045.55	24,361,917,459.65
财务费用	八（五十四）	3,717,237,348.39	7,912,370,526.27
其中：利息费用	八（五十四）	27,231,517,775.46	24,341,765,481.49
利息收入	八（五十四）	25,890,877,872.41	18,508,088,159.20
汇兑净损失（净收益以“-”填列）	八（五十四）	336,086,807.88	433,295,991.29
其他			
加：其他收益	八（五十五）	1,212,945,940.00	922,559,316.02
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十六）	1,816,300,590.48	2,284,212,534.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八（五十六）	591,441,058.62	1,113,898,791.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	八（五十六）	-3,886,542,963.00	-2,222,507,084.68
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十七）	-235,124,255.16	-68,491,070.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十八）	-9,653,020,282.21	-6,586,825,866.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十九）	-3,257,644,006.36	-2,478,673,402.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（六十）	1,456,379,418.76	920,892,106.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,330,582,076.51	39,096,307,367.14
加：营业外收入	八（六十一）	974,144,904.81	1,121,052,198.70
其中：政府补助		60,890,988.80	90,013,753.63
减：营业外支出	八（六十二）	790,691,261.02	997,938,187.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,514,035,720.30	39,219,421,377.96
减：所得税费用	八（六十三）	10,754,968,134.21	8,715,243,816.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,759,067,586.09	30,504,177,561.60
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		8,441,413,577.56	9,013,144,823.53
*少数股东损益		24,317,654,008.53	21,491,032,738.07
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		32,759,067,586.09	30,504,177,561.60
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-292,835,946.12	-1,021,502,697.29
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（六十四）	325,641,497.79	45,139,488.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,382,879,839.73	867,351,320.73
1、重新计量设定受益计划变动额		8,761,250.92	-16,069,237.09
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		989,732.31	-2,387,980.14
3、其他权益工具投资公允价值变动		-1,392,630,822.96	885,808,537.96
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,708,521,337.52	-822,211,832.61
1、权益法下可转损益的其他综合收益		155,707,523.56	13,473,529.12
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部		-6,195,515.53	668,259.26
6、外币财务报表折算差额		1,559,009,329.49	-836,353,620.99
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-618,477,443.91	-1,066,642,185.41
七、综合收益总额		32,466,231,639.97	29,482,674,864.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,767,055,075.35	9,058,284,311.65
*归属于少数股东的综合收益总额		23,699,176,564.62	20,424,390,552.66

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2022年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		874,745,392,523.65	861,151,050,351.73
收到的税费返还		13,737,196,430.09	4,886,741,930.64
收到其他与经营活动有关的现金		34,258,797,153.83	35,083,583,248.92
经营活动现金流入小计		922,741,386,107.57	901,121,375,531.29
购买商品、接受劳务支付的现金		756,902,902,074.48	768,787,714,487.30
支付给职工及为职工支付的现金		62,506,492,268.48	59,068,429,356.50
支付的各项税费		41,100,117,093.07	41,729,883,550.57
支付其他与经营活动有关的现金		40,861,032,449.49	49,287,373,772.87
经营活动现金流出小计		901,370,543,885.52	918,873,401,167.24
经营活动产生的现金流量净额	八（六十九）	21,370,842,222.05	-17,752,025,635.95
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		32,836,227,972.17	14,235,318,649.22
取得投资收益收到的现金		5,108,543,244.71	5,971,371,225.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,437,453,564.07	1,626,034,873.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,574,635,812.37	3,408,664,550.09
收到其他与投资活动有关的现金		40,129,415,467.32	39,715,504,804.23
投资活动现金流入小计		90,086,276,060.64	64,956,894,103.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,972,512,777.44	41,043,452,609.23
投资支付的现金		57,669,738,552.68	48,326,583,752.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,314,156,739.87	2,425,884,099.32
支付其他与投资活动有关的现金		65,916,286,729.27	61,684,329,689.27
投资活动现金流出小计		166,872,694,799.26	153,480,250,149.93
投资活动产生的现金流量净额		-76,786,418,738.62	-88,523,356,046.84
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		34,075,585,554.50	47,782,388,918.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,855,585,554.50	47,562,388,918.79
发行其他权益工具收到的现金		51,802,630,754.00	27,889,623,988.74
取得借款收到的现金		497,404,600,300.68	467,488,845,662.69
收到其他与筹资活动有关的现金		27,907,287,340.06	30,169,326,487.39
筹资活动现金流入小计		611,190,103,949.24	573,330,185,057.61
偿还债务支付的现金		417,733,667,714.42	388,409,727,781.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,936,114,777.77	48,979,737,207.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,613,705,360.30	10,793,180,803.06
赎回其他权益工具支付的现金		49,976,586,157.37	30,620,923,102.02
支付其他与筹资活动有关的现金		36,713,849,188.90	15,331,317,469.60
筹资活动现金流出小计		555,360,217,838.46	483,341,705,560.61
筹资活动产生的现金流量净额		55,829,886,110.78	89,988,479,497.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		662,935,652.24	-724,060,504.96
五、现金及现金等价物净增加额	八（六十九）	1,077,245,246.45	-17,010,962,690.75
加：期初现金及现金等价物余额	八（六十九）	187,597,579,689.25	204,608,542,380.00
六、期末现金及现金等价物余额	八（六十九）	188,674,824,935.70	187,597,579,689.25

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

项目	本年金额										
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,920,213,829.70	7,990,290,094.35	23,110,456,289.67	8,033,686,531.77	1,818,627,162.45	4,611,749,767.78	409,717,569.97	99,202,438,922.30	153,097,180,167.99	408,288,328,324.14	561,385,508,492.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	7,920,213,829.70	7,990,290,094.35	23,110,456,289.67	8,033,686,531.77	1,818,627,162.45	4,611,749,767.78	409,717,569.97	99,202,438,922.30	153,097,180,167.99	408,288,328,324.14	561,385,508,492.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	220,000,000.00	5,800,415,094.33	5,062,704,850.45	284,902,902.01	620,007,484.77		90,977,230.74	7,000,218,704.73	19,079,226,267.03	18,229,707,551.96	37,308,933,818.99
（一）综合收益总额				325,641,497.79				8,441,413,577.56	8,767,055,075.35	23,699,176,564.62	32,466,231,639.97
（二）所有者投入和减少资本	220,000,000.00	5,800,415,094.33	5,062,704,850.45	140,666,612.60	42,561,098.28		7,155,191.20	-5,824,190.57	11,267,678,656.29	9,969,679,897.74	21,237,358,554.03
1、所有者投入的普通股	220,000,000.00		2,585,199,810.11						2,805,199,810.11	22,997,346,727.68	25,802,546,537.79
2、其他权益工具持有者投入资本			-13,277,798.09						5,787,137,296.24	-3,580,222,773.46	2,206,914,522.78
3、股份支付计入所有者权益的金额										46,506,986.00	46,506,986.00
4、其他			2,490,782,838.43	140,666,612.60	42,561,098.28		7,155,191.20	-5,824,190.57	2,675,341,549.94	-9,493,951,042.48	-6,818,609,492.54
（三）专项储备提取和使用											
1、提取专项储备					577,446,386.49				577,446,386.49	430,412,278.77	1,007,858,665.26
2、使用专项储备					6,610,060,775.46				6,610,060,775.46	4,666,764,830.35	11,276,825,605.81
（四）利润分配					-6,032,614,388.97				-6,032,614,388.97	-4,236,352,551.58	-10,268,966,940.55
1、提取盈余公积											
其中：法定公积金											
任意公积金											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（五）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
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											
四、本年年末余额	8,140,213,829.70	13,790,705,188.68	28,173,161,140.12	8,318,589,433.78	2,438,634,647.22	4,611,749,767.78	500,694,800.71	106,202,657,627.03	172,176,406,435.02	426,518,035,876.10	598,694,442,311.12

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表 (续)

2022年度

金额单位：人民币元

目	上年金额											
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益					所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	7,700,213,829.70	7,990,056,603.78	20,312,595,606.34	8,486,147,092.84	1,603,428,611.06	4,611,749,767.78	449,499,520.86	90,450,860,117.99	141,604,551,150.35	358,904,423,924.40	500,508,975,074.75	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	7,700,213,829.70	7,990,056,603.78	20,312,595,606.34	8,486,147,092.84	1,603,428,611.06	4,611,749,767.78	449,499,520.86	90,465,157,802.99	141,618,848,835.35	359,027,970,420.16	500,646,819,255.51	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	220,000,000.00	233,490.57	2,797,860,683.33	-452,460,561.07	215,198,551.39	-39,781,950.89	8,737,281,119.31	8,737,281,119.31	11,478,331,332.64	49,260,357,903.98	60,738,689,236.62	
(一) 综合收益总额				45,139,488.12			9,013,144,823.53	9,013,144,823.53	9,058,284,311.65	20,424,390,552.66	29,482,674,864.31	
(二) 所有者投入和减少资本	220,000,000.00	233,490.57	2,797,860,683.33	44,554,611.88	9,409,324.66	2,116,733.19	392,061,245.45	392,061,245.45	3,466,236,089.08	41,402,838,761.87	44,869,074,850.95	
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	220,000,000.00	233,490.57	1,865,115,660.87	-14,539,844.92	-5,602,039,909.00	-41,898,684.08	-1,210,079,610.74	-1,210,079,610.74	-5,602,039,909.00	-4,071,413,250.98	-9,673,453,159.98	
4、其他			947,284,867.38	44,554,611.88	9,409,324.66	2,116,733.19	392,061,245.45	392,061,245.45	1,395,426,782.56	-1,320,651,837.72	74,774,944.84	
(三) 专项储备提取和使用					205,789,226.73				205,789,226.73	155,784,993.25	361,574,219.98	
1、提取专项储备					5,807,829,135.73				5,807,829,135.73	4,227,198,244.23	10,035,027,379.96	
2、使用专项储备					-5,602,039,909.00				-5,602,039,909.00	-4,071,413,250.98	-9,673,453,159.98	
(四) 利润分配												
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
☆2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
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												
四、本年年末余额	7,920,213,829.70	7,990,290,094.35	23,110,456,289.67	8,033,686,531.77	1,818,627,162.45	4,611,749,767.78	409,717,569.97	99,702,438,922.30	153,097,180,167.99	408,288,328,324.14	561,385,508,492.13	

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

单位负责人：

李金

彭宏

王

合并资产减值准备情况表

2022年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额				本年增加额				本年减少额				年末账面余额	项 目	金 额
	本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计						
一、坏账准备	37,715,833,544.24	9,635,729,600.11	2,250,693.00	10,308,641,012.08		132,552,088.53	107,560,126.56	356,101,753.96	596,213,969.05	47,428,260,587.27	补充资料：				
其中：应收账款坏账准备	21,436,339,343.88	5,385,288,086.31	560,871,936.93	5,946,160,023.24		37,708,769.60	74,327,191.52	92,728,013.98	204,763,975.10	27,177,735,392.02	一、政策性挂账				
二、存货跌价准备	4,283,600,565.31	2,387,441,468.83	6,087,006.00	2,387,441,468.83			22,941,801.01	1,126,463,463.84	1,149,405,266.85	5,521,636,767.29	二、当年处理以前年度损失和挂账				
三、合同资产减值准备	3,506,182,910.24	525,396,373.18		531,483,439.18				154,530,379.00	154,530,379.00	3,883,135,970.42	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账				
四、合同取得成本减值准备															
五、合同履约成本减值准备															
六、持有待售资产减值准备	84,531,609.31							84,531,609.31	84,531,609.31	308,540,707.36					
七、债权投资减值准备	313,835,202.80	1,074,574.00		1,074,574.00				5,294,495.44	5,294,495.44	635,979,563.14					
八、长期股权投资减值准备	634,904,989.14	1,074,574.00		1,074,574.00						219,552,006.65					
九、投资性房地产减值准备	212,309,209.06	32,839,765.48		32,839,765.48				25,596,967.89	25,596,967.89	406,408,518.58					
十、固定资产减值准备	402,941,894.93	112,004,925.21	1,866,748.00	113,871,673.21		1,123.95	100,491,717.56	9,912,208.05	110,405,049.56	319,092,048.54					
十一、在建工程减值准备	340,564,307.16	58,437,777.32		58,437,777.32			32,846,353.87	47,063,682.07	79,910,035.94						
十二、生产性生物资产减值准备															
十三、油气资产减值准备															
十四、使用权资产减值准备															
十五、无形资产减值准备	299,000,000.00	35,077,985.28		35,077,985.28						334,077,985.28					
十六、商誉减值准备	70,735,719.02	105,371,137.06		105,371,137.06						176,106,856.08					
十七、其他减值准备	66,175,208.79									66,175,208.79					
合 计	47,930,615,160.00	12,893,373,606.47	2,250,693.00	13,574,238,832.44		132,553,212.48	263,839,999.00	1,809,494,561.56	2,205,887,773.04	59,298,966,219.40					

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表

2022年12月31日

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		—	—
货币资金		401,473,370.34	1,107,933,938.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	413,031,771.66	607,034,858.95
应收款项融资			
预付款项		247,485,588.39	4,169,153.21
其他应收款	十二（二）	10,314,783,722.86	8,421,434,864.94
存货			1,175,716.50
合同资产		451,071,769.04	682,779,715.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		99,752,703.51	81,085,675.54
流动资产合计		11,927,598,925.80	10,905,613,922.50
非流动资产：		—	—
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	47,216,798,403.42	42,279,066,768.03
其他权益工具投资		7,735,850,972.33	6,691,437,855.89
其他非流动金融资产		309,716,223.41	321,190,000.00
投资性房地产		557,507,130.26	592,758,420.37
固定资产		93,291,634.71	108,898,091.52
在建工程		3,157,729.75	3,745,520.60
使用权资产		2,806,476.14	4,734,240.04
无形资产		153,811,584.17	132,541,723.55
开发支出		38,667,036.35	41,987,198.32
商誉			
长期待摊费用		959,019.45	1,468,538.87
递延所得税资产		35,299,186.72	403,305,621.48
其他非流动资产		1,767,408,555.13	1,402,936,673.13
非流动资产合计		57,915,273,951.84	51,984,070,651.80
资产总计		69,842,872,877.64	62,889,684,574.30

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：		—	—
短期借款		14,800,000,000.00	9,506,566,388.88
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		694,479,425.78	903,736,802.10
预收款项			
合同负债			359,515,115.00
应付职工薪酬		3,673,018.50	684,206.02
应交税费		44,936,572.66	109,211,478.92
其他应付款		573,803,934.87	247,290,528.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,040,736,438.35	6,759,071,430.51
其他流动负债		90,015,778.18	164,919,978.25
流动负债合计		22,247,645,168.34	18,050,995,928.48
非流动负债：		—	—
长期借款		345,170,000.00	6,061,170,000.00
应付债券		1,999,915,769.81	1,999,778,951.48
租赁负债		3,006,900.49	4,908,595.76
长期应付款		1,796,027,830.13	1,366,092,518.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		554,529.66	399,299.66
递延所得税负债		252,474,565.46	165,864,413.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,397,149,595.55	9,598,213,779.29
负 债 合 计		26,644,794,763.89	27,649,209,707.77
所有者权益：		—	—
实收资本		8,140,213,829.70	7,920,213,829.70
其他权益工具		13,790,705,188.68	7,990,290,094.35
资本公积		12,142,473,415.82	12,155,751,213.91
其他综合收益		667,325,904.65	-701,076,854.12
专项储备			
盈余公积		4,611,749,767.78	4,611,749,767.78
未分配利润		3,845,610,007.12	3,263,546,814.91
归属于母公司所有者权益合计		43,198,078,113.75	35,240,474,866.53
*少数股东权益			
所有者权益合计		43,198,078,113.75	35,240,474,866.53
负债和所有者权益总计		69,842,872,877.64	62,889,684,574.30

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

2022年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入		2,645,301,116.67	2,429,042,416.59
其中：营业收入	十二（四）	2,645,301,116.67	2,429,042,416.59
二、营业总成本		3,208,889,960.26	2,981,406,512.60
其中：营业成本	十二（四）	2,371,373,888.92	2,141,599,276.65
税金及附加		24,311,052.68	28,759,637.89
销售费用			
管理费用		141,827,869.38	124,846,946.33
研发费用		31,003,637.99	22,255,652.42
财务费用		640,373,511.29	663,944,999.31
其中：利息费用		914,156,763.41	899,144,461.69
利息收入		259,390,165.87	235,838,600.85
其他			
加：其他收益		127,786.75	1,488,961.24
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	2,638,645,067.54	2,105,300,643.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,162,575.81	-19,369,195.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-11,473,776.59	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,195,150.58	-311,682,431.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-882,063.59	-6,446,404.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,279,395.70	51,807,177.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,070,302,716.80	1,288,103,849.99
加：营业外收入		436,122.34	35,533.55
减：营业外支出		20,000,081.85	372,297,247.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,050,738,757.29	915,842,135.56
减：所得税费用		19,831,829.72	-488,048.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,030,906,927.57	916,330,183.83
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		2,030,906,927.57	916,330,183.83
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		2,030,906,927.57	916,330,183.83
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		1,483,832,697.65	985,657,745.65
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,483,832,697.65	985,657,745.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,489,539,076.22	984,460,366.67
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动		1,489,539,076.22	984,460,366.67
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-5,706,378.57	1,197,378.98
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-5,706,378.57	1,197,378.98
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,514,739,625.22	1,901,987,929.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,514,739,625.22	1,901,987,929.48
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2022年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,283,939,021.20	2,166,778,022.00
收到的税费返还		131,858,177.93	82,687,372.36
收到其他与经营活动有关的现金		230,204,006.60	175,555,339.52
经营活动现金流入小计		2,646,001,205.73	2,425,020,733.88
购买商品、接受劳务支付的现金		2,373,649,394.39	2,101,275,863.70
支付给职工及为职工支付的现金		58,536,113.28	39,930,069.85
支付的各项税费		177,168,165.87	43,245,308.52
支付其他与经营活动有关的现金		419,423,842.10	587,414,857.26
经营活动现金流出小计		3,028,777,515.64	2,771,866,099.33
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	-382,776,309.91	-346,845,365.45
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		2,911,319,781.27	3,120,247,481.57
取得投资收益收到的现金		2,479,655,067.12	1,968,559,193.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,832,709,998.53	1,690,738,467.45
投资活动现金流入小计		18,223,684,846.92	6,779,545,142.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,958,508.31	76,970,486.95
投资支付的现金		6,701,585,143.66	1,961,164,528.22
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		19,519,708,515.17	4,072,562,239.00
投资活动现金流出小计		26,244,252,167.14	6,110,697,254.17
投资活动产生的现金流量净额		-8,020,567,320.22	668,847,888.26
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		8,220,000,000.00	220,000,000.00
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		16,600,000,000.00	12,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,820,000,000.00	12,720,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,663,940,788.78	11,516,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,249,971,969.81	2,178,261,246.82
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		2,209,204,179.14	4,458,620.00
筹资活动现金流出小计		17,123,116,937.73	13,698,769,866.82
筹资活动产生的现金流量净额		7,696,883,062.27	-978,769,866.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二（六）	-706,460,567.86	-656,767,344.01
加：期初现金及现金等价物余额	十二（六）	1,107,933,938.20	1,764,701,282.21
六、期末现金及现金等价物余额	十二（六）	401,473,370.34	1,107,933,938.20

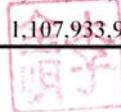
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

编制单位：中国交通建设集团有限公司

项 目	本年金额						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	7,920,213,829.70	7,990,290,094.35	12,155,751,213.91	-701,076,854.12		4,611,749,767.78	35,240,474,866.53
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	7,920,213,829.70	7,990,290,094.35	12,155,751,213.91	-701,076,854.12		4,611,749,767.78	35,240,474,866.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	220,000,000.00	5,800,415,094.33	-13,277,798.09	1,368,402,758.77			7,957,603,247.22
（一）综合收益总额				1,483,832,697.65			3,514,739,625.22
（二）所有者投入和减少资本	220,000,000.00	5,800,415,094.33	-13,277,798.09				6,007,137,296.24
1、所有者投入的普通股	220,000,000.00	5,800,415,094.33	-13,277,798.09				220,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本							5,787,137,296.24
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
（三）专项储备提取和使用							
1、提取专项储备					429,710.74		429,710.74
2、使用专项储备					-429,710.74		-429,710.74
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
其中：法定公积金							
任意公积金							
△2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
四、本年年末余额	8,140,213,829.70	13,790,705,188.68	12,142,473,415.82	667,325,904.65		4,611,749,767.78	43,198,078,113.75

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表 (续)

2022年度

编制单位: 中国交通建设集团有限公司 上年金额 金额单位: 人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	7,700,213,829.70	7,990,056,603.78	12,155,751,213.91	-1,146,395,901.18		4,611,749,767.78	3,255,849,830.36	34,567,225,344.35	34,567,225,344.35
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	7,700,213,829.70	7,990,056,603.78	12,155,751,213.91	-1,146,395,901.18		4,611,749,767.78	3,255,849,830.36	34,567,225,344.35	34,567,225,344.35
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	220,000,000.00	233,490.57		445,319,047.06			7,696,984.55	673,249,522.18	673,249,522.18
(一) 综合收益总额				985,657,745.65			916,330,183.83	1,901,987,929.48	1,901,987,929.48
(二) 所有者投入和减少资本	220,000,000.00	233,490.57					-133,878,200.00	86,355,290.57	86,355,290.57
1、所有者投入的普通股	220,000,000.00							220,000,000.00	220,000,000.00
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								233,490.57	233,490.57
(三) 专项储备提取和使用									
1、提取专项储备					434,635.59			434,635.59	434,635.59
2、使用专项储备					-434,635.59			-434,635.59	-434,635.59
(四) 利润分配									
1、提取盈余公积									
其中: 法定公积金									
任意公积金									
2、提取一般风险准备									
3、对所有者 (或股东) 的分配									
4、其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本 (或股本)									
2、盈余公积转增资本 (或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
四、本年年末余额	7,920,213,829.70	7,990,290,094.35	12,155,751,213.91	-701,076,854.12		4,611,749,767.78	3,263,546,814.91	35,240,474,866.53	35,240,474,866.53

单位负责人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产减值准备情况表

2022年12月31日

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额				年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额			
一、坏账准备	697,752,874.37	-1,195,150.58			-1,195,150.58					696,557,723.79	补充资料：	
其中：应收账款坏账准备	4,033,048.19	-2,400,014.11			-2,400,014.11					1,633,034.08	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备											二、当年处理以前年度 损失和挂账	
三、合同资产减值准备	13,857,185.59	882,063.59			882,063.59					14,739,249.18	其中：在当年损益中 处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备												
五、合同履约成本减值准备												
六、持有待售资产减值准备												
七、债权投资减值准备												
八、长期股权投资减值准备												
九、投资性房地产减值准备												
十、固定资产减值准备	2,677,905.63									2,677,905.63		
十一、在建工程减值准备												
十二、生产性生物资产减值准备												
十三、油气资产减值准备												
十四、使用权资产减值准备												
十五、无形资产减值准备												
十六、商誉减值准备												
十七、其他减值准备												
合 计	714,287,965.59	-313,086.99			-313,086.99					713,974,878.60		

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中国交通建设集团有限公司

2022年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

中国交通建设集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据 2005 年 7 月 12 日国务院国有资产监督管理委员会国资改革【2005】703 号《关于中国港湾建设(集团)总公司与中国路桥(集团)总公司重组的通知》,由中国港湾建设(集团)总公司与中国路桥(集团)总公司以新设合并方式重组设立。公司于 2005 年 12 月 8 日成立,企业法人营业执照(证号:91110000710933809D);注册资本:727,402.38 万元;法定代表人:王彤宙;注册地址:北京市西城区德胜门外大街 85 号。

根据国资委于 2006 年 8 月 16 日《关于中国交通建设集团公司整体重组并境内外上市的批复》(国资改革【2006】1063 号)批准,本公司于 2006 年 10 月 8 日独家发起设立中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)。根据中国证券监督管理委员会《关于同意中国交通建设股份有限公司发行境外上市外资股的批复》(证监国合字【2006】25 号),中国交建于 2006 年 12 月完成了境外上市外资股 H 股股票的工作,共计发行 H 股股票 402,500 万股。中国交建在香港 H 股上市,本公司无偿划给社保基金 40,250 万股,划转后本公司持有中国交建 1,039,750 万股。根据 2012 年 1 月 30 日中国证券监督管理委员会证监许可【2012】125 号文《关于核准中国交通建设股份有限公司吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司的批复》,中国交建于 2012 年 3 月 9 日完成了在境内首次公开发行人民币普通股 A 股股票上市并换股吸收合并中国交建之子公司原路桥集团国际建设股份有限公司,共计发行人民币普通股 A 股股票 134,974 万股,中国交建 2012 年在上海证券交易所 A 股上市。截至 2022 年末,本公司共持有中国交建股份 964,003.26 万股,持股比例 59.63%。

根据 2010 年 8 月国务院国有资产监督管理委员会《关于中国交通建设集团有限公司和中国房地产开发集团公司重组的通知》(国资改革【2010】824 号),中国房地产开发集团公司整体并入本公司,本公司设立全资子公司中交房地产集团有限公司(以下简称“中交房集团”),统筹开展房地产业务。

本公司及下属公司(以下合称“本集团”)主要经营范围包括:承包境外工程和境内国际招标工程;各种专业船舶总承包建造;专业船舶、施工机械的租赁及维修;海上拖带、海洋工程有关专业服务;船舶及港口配套设备的技术咨询服务;承担国内外港口、航道、公路、桥梁建设项目的总承包(包括工程技术经济咨询、可行性研究、勘察、设计、施工、监理以及相关成套设备、材料的采购和供应、设备安装);承担工业与民用建筑、铁路、冶金、石化、隧道、电力、矿山、水利、市政建设工程的总承包;进出口业务;房地产开发及物业管理;运输业、酒店业、旅游业的投资与管理。

本公司实行董事会领导下的总经理负责制,公司所属 2 级子公司 15 家。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

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

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值

与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从

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

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八） 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

其变动计入当期损益的金融资产。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有

关外，公允价值变动计入当期损益。

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

（2）其他金融负债

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

3、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未

来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5、 金融负债的终止确认

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

负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、权益工具

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

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

（九） 应收票据

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

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

（十） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

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

3、坏账准备的转回

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

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

4、坏账损失的确认标准

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

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、生产成本、开发成本、合同履行成本等。

2、 存货取得和发出的计价方法

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

房地产开发存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

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

（十三） 长期股权投资

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

为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、“金融工具”所述。

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

1、 投资成本的确定

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

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

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

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

（1） 成本法核算的长期股权投资

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

投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长

期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

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

（十四） 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30 年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30 年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40 年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20 年	0	5%

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
机械设备	施工机械	10 年	0	10%
	生产设备	10 年	0	10%
	运输设备	5 年	0	20%
	大型起重设备	20 年	0	5%
	试验及仪器设备	5 年	0	20%
	其他机器设备	5 年	0	20%
船舶	远洋运输船	25 年	10%	3.6%
	工程船	25 年	5%	3.8%
	拖轮及驳船	20 年	5%	4.75%
	其他船舶	10 年	5%	9.5%
运输工具		5 年	0	20%
办公及电子设备		3-5 年	0	33.33%-20%

注：境外的施工机械等根据使用环境不同可以缩短预计使用年限。

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

4、 其他说明

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

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

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

（十六） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可

直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公

允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认

与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

（二十三） 应付债券

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

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

（二十四） 预计负债

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

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

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

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收

到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

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

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

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

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

1、提供建造服务收入

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

2、提供设计服务收入

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

3、商品销售收入

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

- （1）本集团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）本集团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）本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；
- （5）客户已接受该商品。

4、房地产开发产品销售收入

本集团与客户之间的销售房屋合同通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。本集团的房地产开发产品销售合同仅包含一个单项履约义务，在满足以下条件时确认收入：（1）与客户签订了销售合同；（2）房地产开发产品已经建造完成并取得了竣工验收备案表；（3）取得了买方的付款证明；（4）买方接到书面交房通知书、办理了交房手续，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

5、PPP 项目的核算

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

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权

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

（二十七） 政府补助

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

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

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

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

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

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

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十九） 租赁

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

1、本集团作为承租人

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

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

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

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

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、本集团作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

3、新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

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

（三十） 持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

（三十一） 公允价值计量

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

1、 公允价值计量的资产和负债

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

2、 估值技术

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

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

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

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

3、 会计处理方法

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

（三十二） 资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本集团 2022 年度无应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本集团境内公司凡被认定为增值税一般纳税人，按照应税收入 6%、9% 或 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；其他境内公司视同为增值税小规模纳税人的，按 3% 的征收率计缴增值税。 房地产开发企业中的一般纳税人销售自行开发的 2016 年 4 月 30 日之前的房地产老项目，可以选择简易征收办法，按照 5% 的征收率计税；在 2016 年 4 月 30 日前开工的基建施工项目，可以选择简易征收办法，按 3% 的征收率缴纳增值税。
房产税	从价计征房产以房产原值的 70%、80% 或 90% 为纳税基准，税率为 1.2%；从租计征房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 或 1% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴。
土地增值税	按增值额的超率累进税率计缴。

注：本集团各境外（包括中华人民共和国香港特别行政区以及澳门特别行政区）子公司按照当地税法要求适用之税种及税率计算并缴纳税款。

（二） 主要税收优惠及批文

1、根据《关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32 号规定“认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠”，本集团高新技术企业享受企业所得税适用 15% 税率；

2、根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》

（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，如果满足“设在西部地区，以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业”的条件，并经所在地税务机关批准的企业，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按 15% 的税率征收企业所得税。2021 年 1 月 18 日，《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》（国家发展和改革委员会令 2021 年第 40 号）颁布，本集团主营业务在《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》中所规定的鼓励类产业范围之内的企业，享受西部大开发税收优惠政策。

本集团主要享有上述税收优惠政策的公司情况如下：

单位名称	税收优惠政策
中国港湾工程有限责任公司（以下简称“中国港湾”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中国路桥工程有限责任公司（以下简称“中国路桥”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交第一航务工程局有限公司（以下简称“一航局”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交第二航务工程局有限公司（以下简称“二航局”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交第三航务工程局有限公司（以下简称“三航局”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交第四航务工程局有限公司（以下简称“四航局”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交一公局集团有限公司（以下简称“一公局”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交第二公路工程局有限公司（以下简称“二公局”）	享受西部大开发税收优惠政策
中交第三公路工程局有限公司（以下简称“三公局”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交路桥建设有限公司（以下简称“中交路建”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中国公路工程咨询集团有限公司（以下简称“中咨集团”）	享受高新技术企业税收优惠政策
中交建筑集团有限公司	享受高新技术企业税收优惠政策
中交疏浚（集团）股份有限公司（以下简称“中交疏浚”）	下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠
中交房地产集团有限公司	下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策
中国城乡控股集团有限公司（以下简称“中国城乡”）	下属部分分公司享受西部大开发税收优惠，下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠
上海振华重工（集团）股份有限公司（以下简称“振华重工”）	该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠
中国交通信息科技集团有限公司	该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠
中国民航机场建设集团有限公司（以下简称“民航集团”）	该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠，部分分公司享受西部大开发税收优惠

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

单位：人民币/其他币种万元

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
1	中国交通建设股份有限公司	2	北京	北京	基建建设、 基建设计、 疏浚	1,616,571.14	59.63	59.63	注 4
1.1	中国港湾工程有限责任公司	3	北京	北京	基建建设	600,000.00	100.00	100.00	注 1
1.2	中国路桥工程有限责任公司	3	北京	北京	基建建设	600,000.00	100.00	100.00	注 1
1.3	中交第一航务工程局有限公司	3	天津	天津	基建建设	729,483.82	86.06	86.06	注 1
1.4	中交第二航务工程局有限公司	3	武汉	武汉	基建建设	532,854.83	76.66	76.66	注 1
1.5	中交第三航务工程局有限公司	3	上海	上海	基建建设	602,095.10	89.31	89.31	注 1
1.6	中交第四航务工程局有限公司	3	广州	广州	基建建设	496,568.09	86.23	86.23	注 1
1.7	中交一公局集团有限公司	3	北京	北京	基建建设	679,623.91	74.81	74.81	注 1
1.8	中交第二公路工程局有限公司	3	西安	西安	基建建设	394,220.47	65.16	65.16	注 1
1.9	中交路桥建设有限公司	3	北京	北京	基建建设	397,393.05	74.28	74.28	注 4
1.10	中交第三公路工程局有限公司	3	北京	北京	基建建设	215,618.72	70.00	70.00	注 1
1.11	中交水运规划设计院有限公司	3	北京	北京	基建设计	81,805.43	100.00	100.00	注 1
1.12	中交公路规划设计院有限公司	3	北京	北京	基建设计	72,962.99	100.00	100.00	注 1
1.13	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	3	天津	天津	基建设计	72,279.88	100.00	100.00	注 1
1.14	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	3	武汉	武汉	基建设计	42,836.16	100.00	100.00	注 1
1.15	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	3	上海	上海	基建设计	73,050.44	100.00	100.00	注 1
1.16	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	3	广州	广州	基建设计	63,037.01	100.00	100.00	注 1
1.17	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	3	西安	西安	基建设计	85,565.33	100.00	100.00	注 1
1.18	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	3	武汉	武汉	基建设计	87,158.33	100.00	100.00	注 1
1.19	中国公路工程咨询集团有限公司	3	北京	北京	基建设计	74,976.47	100.00	100.00	注 1
1.20	中交基础设施养护集团有限公司	3	北京	北京	基建设计	107,357.26	100.00	100.00	注 1
1.21	中交西安筑路机械有限公司	3	西安	西安	机械制造	43,311.70	100.00	100.00	注 1
1.22	中交上海装备工程有限公司	3	上海	上海	机械设计制造	1,000.00	55.00	55.00	注 1
1.23	中国公路车辆机械有限公司	3	北京	北京	汽车设备销	16,839.34	100.00	100.00	注 1

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
					售				
1.24	中和物产株式会社	3	中国	日本	贸易销售	日元 10,000.00	99.94	99.94	注1
1.25	中交国际（香港）控股有限公司	3	香港	香港	投资控股	港元 237,202.00	100.00	100.00	注1
1.26	中交投资有限公司	3	北京	北京	投资控股	1,250,000.00	100.00	100.00	注4
1.27	中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	3	北京	北京	研发设计及咨询	13,000.00	95.00	95.00	注4
1.28	中国交通建设（美国）有限公司	3	美国	美国	投资控股	美元 4,574.00	100.00	100.00	注4
1.29	中国交通物资有限公司	3	北京	北京	贸易销售	173,443.17	100.00	100.00	注1
1.30	中交财务有限公司	3	北京	北京	金融服务	700,000.00	100.00	100.00	注4
1.31	中交机电工程局有限公司	3	北京	北京	基建建设	83,333.20	100.00	100.00	注4
1.32	中交泰兴投资发展有限公司	3	泰兴	泰兴	基建建设	40,000.00	89.90	89.90	注4
1.33	中交海西投资有限公司	3	厦门	厦门	投资控股	100,000.00	100.00	100.00	注4
1.34	中交华东投资有限公司	3	上海	上海	投资控股	30,000.00	100.00	100.00	注4
1.35	中交资本控股有限公司	3	北京	北京	金融服务	1,000,000.00	100.00	100.00	注4
1.36	中交云南高速公路发展有限公司	3	昆明	昆明	基建建设	100,000.00	83.00	83.00	注4
1.37	中交海峡建设投资发展有限公司	3	福州	福州	投资控股	100,000.00	100.00	100.00	注4
1.38	中交华中投资有限公司	3	武汉	武汉	投资控股	30,000.00	100.00	100.00	注4
1.39	中国交建基础设施开发有限公司	3	香港	香港	基建建设	美元 1,446.00	100.00	100.00	注4
1.40	中交疏浚（集团）股份有限公司	3	上海	上海	疏浚工程	1,177,544.80	100.00	100.00	注4
1.41	北京中交建壹期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3	北京	北京	投资控股	942,253.15	60.00	60.00	注4
1.42	中交资产管理有限公司	3	北京	北京	投资控股	2,073,260.92	100.00	100.00	注4
1.43	中交城市投资控股有限公司	3	广州	广州	投资控股	409,975.14	90.49	90.49	注4
1.44	中国交通建设印度尼西亚有限公司	3	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	美元 695.00	100.00	100.00	注4
1.45	中交铁道设计研究总院有限公司	3	北京	北京	基建设计	32,051.28	100.00	100.00	注4
1.46	中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司	3	昆明	昆明	基建建设	10,000.00	83.00	83.00	注4
1.47	中交泉州高速公路有限责任公司	3	泉州	泉州	基建建设	5,000.00	78.00	78.00	注4

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
1.48	中交海洋投资控股有限公司	3	三亚	三亚	基建建设	357,000.00	100.00	100.00	注 4
1.49	中国交建南部拉美区域公司	3	巴西	卢森堡大公国	投资控股	美元 19,358.00	100.00	100.00	注 4
1.50	中交建设（马来西亚）有限公司	3	马来西亚	马来西亚	基建建设	林吉特 100.00	100.00	100.00	注 4
1.51	中交泰州投资建设有限公司	3	泰州	泰州	基建建设	50,000.00	90.00	90.00	注 4
1.52	中交（深圳）工程局有限公司	3	深圳	深圳	基建建设	30,000.00	100.00	100.00	注 4
1.53	中交（天津）轨道交通投资建设有限公司	3	天津	天津	基建建设	345,547.86	100.00	100.00	注 4
1.54	珠海中交建设投资有限公司	3	珠海	珠海	基建建设	20,000.00	100.00	100.00	注 4
1.55	北京中交建股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3	北京	北京	投资控股	100.00	100.00	100.00	注 4
1.56	中交天和机械设备制造有限公司	3	江苏	江苏	机械制造	119,130.24	100.00	100.00	注 4
1.57	中交湾区（广东）投资发展有限公司	3	广州	广州	基建建设	30,000.00	100.00	100.00	注 4
1.58	中交（成都）市政建设有限公司	3	成都	成都	基建建设	1,500.00	100.00	100.00	注 4
1.59	中交（天津）轨道交通投资发展有限公司	3	天津	天津	基建建设	34,278.00	100.00	100.00	注 4
1.60	中交黑龙江建设发展有限公司	3	哈尔滨	哈尔滨	基建建设	5,000.00	100.00	100.00	注 4
1.61	荷兰新时代资本投资公司	3	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 4,710.00	100.00	100.00	注 4
1.62	中国交建阿曼有限公司	3	马斯喀特	马斯喀特	基建建设	阿曼里亚尔 25.00	100.00	100.00	注 4
1.63	中交西部投资有限公司	3	成都	成都	投资控股	295,000.00	100.00	100.00	注 4
1.64	中交华南投资有限公司	3	深圳	深圳	投资控股	15,000.00	100.00	100.00	注 4
1.65	贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	3	铜仁	铜仁	基建建设	177,550.00	100.00	100.00	注 4
1.66	重庆永江高速公路投资建设有限公司	3	重庆	重庆	基建建设	151,793.00	100.00	100.00	注 4
1.67	中交建筑集团有限公司	3	北京	北京	基建建设	217,686.03	71.20	71.20	注 1
1.68	中交财资管理（香港）有限公司	3	香港	香港	投资控股	美元 10,000.00	100.00	100.00	注 4
1.69	中交几内亚股份有限公司	3	几内亚	几内亚	建筑		100.00	100.00	注 4

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
1.70	中国交建尼日利亚股份有限公司	3	尼日利亚	尼日利亚	建筑		100.00	100.00	注 4
1.71	Forseaholdings PTE.LTD	3	新加坡	新加坡	工程建筑		100.00	100.00	注 4
2	《公路》杂志社有限公司	2	北京	北京	期刊行业	43.00	100.00	100.00	注 4
3	《交通建设报》有限公司	2	上海	上海	出版行业	50.00	100.00	100.00	注 4
4	中交房地产集团有限公司	2	北京	北京	房地产	500,000.00	100.00	100.00	注 4
4.1	中国房地产开发集团有限公司	3	北京	北京	房地产开发	65,981.53	100.00	100.00	注 2
4.2	CCCCG Holding (HK) Limited	3	维尔京群岛	香港	房地产开发	美元 0.1282	100.00	100.00	注 4
4.3	Greentown China Holdings LTD	3	维尔京群岛	杭州	房地产开发	24,247.46	28.00	28.00	注 3
4.4	CCCCG Real Estate Holding Limited	3	维尔京群岛	香港	房地产开发	美元 0.0001	100.00	100.00	注 4
4.5	CCCCG Overseas Real Estate Company Limited	3	新加坡	新加坡	房地产开发	64,759.73	100.00	100.00	注 4
4.6	中交鼎信股权投资管理有限公司	3	北京	北京	基金管理	10,000.00	80.00	80.00	注 3
4.7	中交地产股份有限公司	3	北京	北京	房地产开发	69,543.37	53.32	53.32	注 2
4.8	信纭(上海)企业管理合伙企业(有限合伙)	3	上海	上海	投资管理	93,415.00	25.04	25.04	注 4
4.9	北京思源兴业房地产服务集团股份有限公司	3	北京	北京	地产经纪	20,528.99	60.00	60.00	注 3
4.10	北京泽腾匠寓房地产开发有限公司	3	北京	北京	房地产开发	10,000.00	51.00	51.00	注 4
4.11	北京泽腾致远房地产开发有限公司	3	北京	北京	房地产开发	10,000.00	51.00	51.00	注 4
4.12	中交物业服务集团有限公司	3	北京	北京	物业服务	17,855.96	100.00	100.00	注 4
5	中交产业投资控股有限公司	2	广州	广州	投资控股	180,000.00	100.00	100.00	注 4
5.1	中交产投巴基斯坦电力有限公司	3	卡拉奇	卡拉奇	火力发电	9,240.09	75.50	75.50	注 4
5.2	新富发展有限公司	3	香港	香港	贸易销售	0.89	100.00	100.00	注 4
5.3	中交资源投资有限公司	3	毛里求斯	毛里求斯	投资公司	14,229.21	100.00	100.00	注 4

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
5.4	中交资源有限公司	3	浙江	浙江	贸易销售	10,000.00	100.00	100.00	注 4
5.5	中交金谷建筑产业有限公司	3	香港	香港	建筑	170.28	60.00	60.00	注 4
5.6	中交产业投资控股(香港)有限公司	3	香港	香港	投资销售	1,040.32	100.00	100.00	注 4
5.7	毛里求斯中交建材有限公司	3	毛里求斯	毛里求斯	建筑		100.00	100.00	注 4
5.8	中交冷链发展有限公司	3	河北	河北	物流服务	22,957.00	100.00	100.00	注 4
5.9	中交光伏科技有限公司	3	上海	上海	电力能源	10,076.61	100.00	100.00	注 4
6	中交巴基斯坦投资有限公司	2	奎达	奎达	投资控股	22,702.54	100.00	100.00	注 4
7	中交集团(香港)控股有限公司	2	香港	香港	投资控股	港币 0.10	100.00	100.00	注 4
8	上海振华重工(集团)股份有限公司	2	上海	上海	装备制造	526,835.35	46.23	46.23	注 4
8.1	上海振华港机重工有限公司	3	上海	上海	机械制造	1,050.00	94.76	94.76	注 4
8.2	上海振华港口机械(香港)有限公司	3	香港	香港	船舶运输	港币 5,000.00	100.00	100.00	注 4
8.3	上海振华船运有限公司	3	上海	上海	船舶运输	12,000.00	100.00	100.00	注 4
8.4	南通振华重型装备制造有限公司	3	江苏	江苏	机械制造	250,000.00	100.00	100.00	注 4
8.5	上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	3	江苏	江苏	机械制造	73,887.83	50.75	50.75	注 4
8.6	上海振华重工电气有限公司	3	上海	上海	电气设备研发	5,000.00	100.00	100.00	注 4
8.7	上海振华海洋工程服务有限公司	3	上海	上海	船舶运输	10,000.00	100.00	100.00	注 4
8.8	上海振华重工集团机械设备服务有限公司	3	上海	上海	技术咨询	700.00	100.00	100.00	注 4
8.9	ZPMC Netherlands Coöperatie U.A.	3	荷兰	荷兰	贸易销售	2,666.26	100.00	100.00	注 4
8.10	ZPMC GmbH Hamburg	3	德国	德国	贸易销售	20.79	100.00	100.00	注 4
8.11	ZPMC Lanka Company (Private) Limited	3	斯里兰卡	斯里兰卡	贸易销售	883.43	70.00	70.00	注 4
8.12	ZPMC North America Inc.	3	美国	美国	贸易销售	1,856.45	100.00	100.00	注 4
8.13	ZPMC Korea Co., Ltd.	3	韩国	韩国	贸易销售	410.89	100.00	100.00	注 4
8.14	ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd.	3	南非	南非	贸易销售	308.40	100.00	100.00	注 4
8.15	ZPMC Engineering (India) Private Limited	3	印度	印度	贸易销售	295.32	100.00	100.00	注 4

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
8.16	ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.	3	新加坡	新加坡	贸易销售	863.72	100.00	100.00	注 4
8.17	ZPMC Australia Company (Pty) Ltd.	3	澳大利亚	澳大利亚	贸易销售	270.85	100.00	100.00	注 4
8.18	上海振华重工港机通用装备有限公司	3	上海	上海	机械制造	218,473.00	100.00	100.00	注 4
8.19	上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	3	江苏	江苏	机械制造	1,500.00	90.00	90.00	注 4
8.20	南京宁高新通道建设有限公司	3	江苏	江苏	工程施工	10,000.00	100.00	100.00	注 4
8.21	上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	3	江苏	江苏	机械制造	30,300.00	67.00	67.00	注 3
8.22	ZPMC Brazil Serviço Portuários LTDA	3	巴西	巴西	贸易销售	298.53	80.00	80.00	注 4
8.23	ZPMC Limited Liability Company	3	俄罗斯	俄罗斯	贸易销售	1,094.11	85.00	85.00	注 4
8.24	中交投资开发启东有限公司	3	江苏	江苏	基建建设	49,000.00	98.98	98.98	注 4
8.25	中交溧阳城市投资建设有限公司	3	江苏	江苏	基建建设	10,000.00	80.00	80.00	注 4
8.26	ZPMC UK LD	3	英国	英国	贸易销售	279.79	100.00	100.00	注 4
8.27	ZPMC Middle East Fze	3	阿联酋	阿联酋	贸易销售	527.11	100.00	100.00	注 4
8.28	中交镇江投资建设管理发展有限公司	3	江苏	江苏	工程施工	53,776.94	100.00	100.00	注 4
8.29	中交永嘉投资建设有限公司	3	浙江	浙江	工程施工		100.00	100.00	注 4
8.30	中交振华绿建科技有限公司	3	浙江	浙江	工程施工	1,000.00	100.00	100.00	注 4
8.31	ZPMC Latin America Holding Corporation	3	巴拿马	巴拿马	贸易销售	330.79	100.00	100.00	注 4
8.32	雄安振华有限公司	3	河北	河北	智能服务	1,500.00	100.00	100.00	注 4
8.33	振华重工海上福州建设有限公司	3	福建	福建	海工建设	1,000.00	100.00	100.00	注 4
8.34	中交(东明)投资建设有限公司	3	山东	山东	工程施工	7,000.00	100.00	100.00	注 4
8.35	中交如东建设发展有限公司	3	江苏	江苏	工程施工	45,582.02	95.00	95.00	注 4
8.36	Terminexus Co.,Ltd.	3	香港	香港	技术咨询		100.00	100.00	注 4
8.37	中交(淮安)建设发展有限公司	3	江苏	江苏	工程施工	34,025.75	89.73	89.73	注 4
8.38	中交振华智慧停车(衡阳)有限公司	3	湖南	湖南	工程施工	6,000.00	80.00	80.00	注 4
9	中交雄安投资有限公司	2	河北	河北	投资控股	200,000.00	100.00	100.00	注 4

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
9.1	中交雄安城市建设发展有限公司	3	河北	河北	商务服务	5,000.00	100.00	100.00	注 4
10	中国城乡控股集团有限公司	2	武汉	武汉	基建、设计、能源	744,326.50	100.00	100.00	注 2
10.1	中交城乡开发建设有限公司	3	北京	北京	城市综合开发	80,000.00	100.00	100.00	注 4
10.2	大连海岸东方发展有限公司	3	大连	大连	房地产开发	1,000.00	51.00	51.00	注 3
10.3	河北中航盈科房地产置业有限公司	3	廊坊	廊坊	房地产开发	5,000.00	51.00	51.00	注 3
10.4	中国市政工程西南设计研究总院有限公司	3	成都	成都	勘察设计行业	20,000.00	100.00	100.00	注 2
10.5	中国市政工程东北设计研究总院有限公司	3	长春	长春	勘察设计行业	10,000.00	100.00	100.00	注 2
10.6	中交城市能源研究设计院有限公司	3	沈阳	沈阳	勘察设计行业	9,393.81	100.00	100.00	注 2
10.7	中交城乡能源有限责任公司	3	北京	北京	能源行业	100,000.00	100.00	100.00	注 4
10.8	北京林大林业科技股份有限公司	3	北京	北京	生态环保	7,346.94	51.00	51.00	注 3
10.9	中城乡(泉州)水务投资有限公司	3	惠安	惠安	水污染治理	14,610.83	84.25	84.25	注 4
10.10	中交城乡河北建设发展有限公司	3	廊坊	廊坊	房地产开发		55.00	55.00	注 4
10.11	北京碧水源科技股份有限公司	3	北京	北京	污水处理及其再生利用	362,420.94	33.45	33.45	注 3
10.12	中交(洪湖)投资建设发展有限公司	3	洪湖	洪湖	环保水处理	3,378.63	90.00	90.00	注 4
10.13	中城乡(射洪)投资发展有限公司	3	遂宁	遂宁	建筑行业	10,000.00	85.00	85.00	注 4
10.14	中城乡(霸州)水务环保有限公司	3	廊坊	廊坊	水污染治理	12,033.67	100.00	100.00	注 4
10.15	中城乡(霸州)水环境综合治理有限公司	3	廊坊	廊坊	水污染治理	8,481.18	100.00	100.00	注 4
10.16	中城乡生态环保工程有限公司	3	武汉	武汉	水污染治理	11,950.00	100.00	100.00	注 3
10.17	中城乡(大同)水务有限公司	3	大同	大同	污水处理	5,825.00	95.39	95.39	注 4
10.18	中城乡一航(监利)生态环境投资有限公司	3	荆州	荆州	水污染治理	5,700.00	90.00	90.00	注 4
11	中国交通信息科技集团有限公司	2	北京	北京	计算机服务	43,906.76	100.00	100.00	注 4
11.1	中交(厦门)电子商务有限公司	3	厦门	厦门	计算机服务	3,500.00	100.00	100.00	注 4
11.2	北京中交紫光科技有限公司	3	北京	北京	信息系统集成	3,300.00	94.20	94.20	注 4
11.3	中交星宇科技有限公司	3	北京	北京	科技推广服务	36,257.51	100.00	100.00	注 4

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	取得方式
11.4	上海中交海德交通科技股份有限公司	3	上海	上海	软件开发	4,775.00	90.63	90.63	注 4
12	中国民航机场建设集团有限公司	2	北京	北京	基建设计	32,749.25	49.00	49.00	注 3
12.1	民航机场建设集团北京国际工程有限公司	3	北京	北京	机场建设	11,000.00	100.00	100.00	注 3
12.2	北京中企建发监理咨询有限公司	3	北京	北京	工程监理	1,000.00	100.00	100.00	注 3
12.3	北京中企建华国际工程项目管理有限责任公司	3	北京	北京	工程项目管理	6,200.00	100.00	100.00	注 3
12.4	北京中企卓创科技发展有限公司	3	北京	北京	技术咨询服务	8,000.00	100.00	100.00	注 3
12.5	北京华翔商务服务有限公司	3	北京	北京	物业服务	150.00	100.00	100.00	注 3
12.6	上海民航新时代机场设计研究院有限公司	3	上海	上海	勘察设计	28,000.00	100.00	100.00	注 3
12.7	上海华东民航机场建设监理有限公司	3	上海	上海	工程监理	350.00	100.00	100.00	注 3
12.8	上海民航华东建设工程咨询有限公司	3	上海	上海	工程咨询	100.00	100.00	100.00	注 3
12.9	民航中南机场设计研究院（广州）有限公司	3	广州	广州	勘察设计	2,000.00	100.00	100.00	注 3
12.10	民航机场成都电子工程设计有限责任公司	3	成都	成都	工程设计	11,600.00	100.00	100.00	注 3
12.11	中交航空港有限公司	3	重庆	重庆	投资运营	60,875.52	51.00	51.00	注 4
12.12	中交机场勘察设计院有限公司	3	广州	广州	勘察设计	8,500.00	100.00	100.00	注 4
12.13	民航机场建设工程有限公司	3	天津	天津	工程建设	30,000.00	100.00	100.00	注 4
12.14	民航机场规划设计研究总院有限公司	3	北京	北京	勘察设计	30,000.00	100.00	100.00	注 4
12.15	中国民航工程咨询有限公司	3	北京	北京	工程设计	6,101.51	100.00	100.00	注 3
12.16	民航机场建设集团西南设计研究院有限公司	3	成都	成都	工程设计	8,000.00	100.00	100.00	注 4
12.17	民航机场建设集团西北设计研究院有限公司	3	西安	西安	工程设计	8,000.00	100.00	100.00	注 4
12.18	民航机场建设集团华北有限公司	3	北京	北京	工程设计	10,000.00	100.00	100.00	注 4
13	北京中交科技创新创业基金合伙企业（有限合伙）	2	北京	北京	投资	600.00	100.00	100.00	注 4
14	中交滨江（上海）建设管理有限公司	2	上海	上海	房地产	50,000.00	90.00	90.00	注 4
15	北京中交鼎致投资中心（有限合伙）	2	北京	北京	投资		25.37	25.37	注 4

注：1、上述公司系中国交建成立时，本公司将所属主要子公司投入到中国交建，构成中国交建同一控制下企业合并。

2、上述公司系根据国资委的规定，将中交房集团（含下属子公司）无偿划入本公司，同时中交房集团原下属子公司也因划转纳入合并。

3、上述公司取得方式系非同一控制下企业合并。

4、除上述之外的其他公司均系本集团投资设立。

5、上述公司的企业类型，除中交财务有限公司为境内金融子企业外，其他单位均为境内外非金融子公司。

（二）本集团拥有被投资单位表决权不足半数的重要公司但能对被投资单位形成控制原因

单位：人民币/其他币种万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次
1	Greentown China Holdings LTD (以下简称“绿城中国”)	28.00	28.00	港币 100,000.00	642,985.69	3
2	上海振华重工(集团)股份有限公司	46.23	46.23	526,835.35	1,032,830.55	2
3	中国民航机场建设集团有限公司	49.00	49.00	32,749.25	506,079.55	2
4	北京碧水源科技股份有限公司	33.45	33.45	362,420.94	912,070.33	3

注：上述公司纳入合并范围原因系本集团为上述公司享有的表决权的第一大股东，能够对上述公司实施控制。

（三）本集团拥有被投资单位半数以上表决权的重要公司但未能对其形成控制的原因

单位：人民币/其他币种万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次
1	贵州中交剑榕高速公路有限公司	59.90	59.90	437,700.00	262,182.30	4
2	重庆长合高速公路有限公司	51.00	51.00	125,962.50	146,470.94	4
3	贵州中交荔榕高速公路有限公司	60.00	60.00	261,990.00	171,719.65	4
4	贵州中交铜怀高速公路有限公司	56.32	56.32	128,220.00	72,220.00	4
5	乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	51.00	51.00	649,963.00	10,200.00	3
6	中交盐城建设发展有限公司	65.00	65.00	167,120.00	108,628.00	3
7	杭州致佑置业有限公司	59.00	59.00	83,500.00	48,970.00	4
8	长春中交投资建设有限公司	57.00	57.00	134,186.00	75,000.00	4
9	唐山全域治水生态建设集团有限公司	68.21	68.21	236,156.40	77,068.36	4
10	扬州中交光线投资开发有限公司	60.00	60.00	143,670.20	30,100.00	4

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次
11	中交路建（昆明）城市投资发展有限公司	51.00	51.00	20,000.00	10,200.00	4
12	南京市淳港建设有限责任公司	55.56	55.56	45,000.00	25,000.00	4
13	北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	51.00	51.00	33,614.00	9,933.56	3

注：上述公司未纳入合并范围的原因主要系本集团所持该等公司的股东会或董事会的表决权比例，未达到章程约定控制的比例，不能控制该等公司。

（四）重要非全资子公司情况

1、少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中国交通建设股份有限公司	40.37	1,444,883.26	843,643.95	27,593,655.40
2	Greentown China Holdings LTD	72.00	715,401.46	630,899.36	9,917,743.96
3	中交地产股份有限公司（以下简称“中交地产”）	46.68	86,313.87	45,728.85	960,304.73
4	北京碧水源科技股份有限公司	66.55	21,479.35	7,334.43	1,945,592.18
5	上海振华重工（集团）股份有限公司	53.77	37,637.73	22,480.56	993,977.19

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项目	本年数				
	中国交建	绿城中国	中交地产	碧水源	振华重工
流动资产	61,626,332.73	46,237,124.96	12,854,795.44	2,361,866.05	3,884,669.90
非流动资产	89,508,674.68	7,094,983.97	875,925.88	5,205,725.05	3,936,646.98
资产合计	151,135,007.42	53,332,108.93	13,730,721.32	7,567,591.10	7,821,316.88
流动负债	66,135,291.35	30,475,448.63	7,313,289.45	2,349,949.51	3,635,052.69
非流动负债	42,382,108.03	11,871,397.37	4,513,307.33	2,040,344.87	2,374,029.70
负债合计	108,517,399.38	42,346,846.00	11,826,596.78	4,390,294.38	6,009,082.39
营业收入	72,027,453.91	12,867,918.30	3,846,704.88	868,976.41	3,019,179.30
净利润	2,474,530.46	872,734.18	102,232.83	44,031.24	59,756.23

项目	本年数				
	中国交建	绿城中国	中交地产	碧水源	振华重工
综合收益总额	2,331,334.93	849,735.96	102,015.29	46,424.13	71,972.89
经营活动现金流量	44,229.16	1,459,308.22	293,483.99	26,722.59	256,856.40

(续)

项目	上年数				
	中国交建	绿城中国	中交地产	碧水源	振华重工
流动资产	56,734,481.11	45,825,445.15	13,142,523.56	2,397,130.55	4,038,079.89
非流动资产	82,349,228.06	6,122,581.80	1,053,723.62	4,685,988.86	3,795,128.23
资产合计	139,083,709.17	51,948,026.95	14,196,247.18	7,083,119.41	7,833,208.12
流动负债	59,915,606.34	31,238,972.48	7,726,828.20	2,121,875.62	3,262,793.55
非流动负债	40,032,689.13	10,083,735.99	4,674,822.31	2,148,462.23	2,805,409.27
负债合计	99,948,295.47	41,322,708.47	12,401,650.51	4,270,337.85	6,068,202.82
营业收入	68,563,899.98	10,141,591.74	1,454,246.90	954,878.14	2,597,797.70
净利润	2,349,630.53	741,496.89	73,921.67	66,338.22	52,834.56
综合收益总额	2,198,290.45	700,864.19	73,539.95	54,580.30	51,741.08
经营活动现金流量	-1,617,083.08	586,109.25	-445,199.57	-162,797.69	211,963.95

(五) 本年重要二至三级公司及其他重要不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
湖北中交嘉通高速公路发展有限公司	咸宁	基建建设	60.00	60.00	注
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	铜仁	基建建设	100.00	100.00	注
中交哈密交通建设有限公司	哈密	基建建设	90.00	90.00	注
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	重庆	基建建设	100.00	100.00	注
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	哈密	基建建设	99.00	99.00	注
重庆忠万高速公路有限公司	重庆	基建建设	30.60	60.00	注
中交二公局第六工程有限公司	西安	基建建设	100.00	100.00	注

注：本年处置股权或引入外部投资者等导致丧失控制权，不再纳入合并范围。

2、 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	处置日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额
湖北中交嘉通高速公路发展有限公司	2022 年 4 月 14 日	843,109.11	713,842.29	129,266.82
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	2022 年 12 月 31 日	1,222,411.07	942,945.22	279,465.85
中交哈密交通建设有限公司	2022 年 12 月	383,121.42	296,384.89	86,736.53
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	2022 年 12 月	359,573.07	263,306.95	96,266.12
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	2022 年 12 月	237,200.85	175,014.32	62,186.53
重庆忠万高速公路有限公司	2022 年 12 月 31 日	779,722.57	755,198.81	24,523.76
中交二公局第六工程有限公司	2022 年 10 月 31 日	312,241.50	265,055.12	47,186.38

(续)

原子公司名称	2021 年 12 月 31 日		
	资产总额	负债总额	所有者权益总额
湖北中交嘉通高速公路发展有限公司	835,364.73	703,915.92	131,448.81
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	1,208,072.53	911,658.23	296,414.30
中交哈密交通建设有限公司	366,041.47	279,663.58	86,377.89
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	260,465.95	185,231.90	75,234.05
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	210,095.52	155,563.81	54,531.71
重庆忠万高速公路有限公司	779,722.57	755,198.81	24,523.76
中交二公局第六工程有限公司	334,108.35	237,434.60	96,673.75

3、原子公司本年年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
湖北中交嘉通高速公路发展有限公司	2022 年 4 月 14 日	12,160.43	14,361.44	-2,181.98
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	2022 年 12 月 31 日	20,303.84	35,641.64	-16,948.45
中交哈密交通建设有限公司	2022 年 12 月	23,261.49	8,978.37	358.64
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	2022 年 12 月	141.66	4,381.38	-4,246.93
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	2022 年 12 月	35.06	-382.76	-3,952.12

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
重庆忠万高速公路有限公司	2022 年 12 月 31 日	9,867.92	52,345.46	-42,477.53
中交二公局第六工程有限公司	2022 年 10 月 31 日	206,592.38	5,498.24	3,932.23

(六) 本年重要二至三级新设公司及其他重要非同一控制等新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	中交（天津）轨道交通工程建设有限公司	24,778.81	693.54	一般子公司
2	中交光伏科技有限公司	10,494.07	17.50	一般子公司
3	中城乡一航（监利）生态环境投资有限公司	5,780.95	80.95	一般子公司
4	长沙金拾通达房地产开发有限公司	14,417.54	-582.46	一般子公司
5	武汉锦绣雅和置业有限公司	9,260.53	-739.47	一般子公司
6	成都卓璞置业有限公司	92,578.95	-633.35	一般子公司

(七) 本年发生重要的非同一控制下企业合并情况

单位：人民币万元

公司名称	购买日	购买日确定依据	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
				金额	确定方法
中交（天津）轨道交通工程建设有限公司	2022 年 1 月 1 日	实际取得控制权	23,745.41	29,099.23	评估价
中交石油天然气管道工程有限公司	2022 年 12 月 31 日	实际取得控制权	6,161.76	6,190.73	评估价
中交花创（绍兴）置业有限公司	2022 年 6 月 30 日	实际取得控制权	77,406.73	128,041.79	评估价
绿城熵里建设管理有限公司	2022 年 1 月 27 日	实际取得控制权	7,240.24	35,762.11	评估价
杭州浙超企业管理有限公司	2022 年 4 月 15 日	实际取得控制权	89,988.50	93,288.98	评估价

(续)

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
中交（天津）轨道交通工程建设有限公司	25,111.29	1,831.91	注	87,309.68	693.54
中交石油天然气管道工程有限公司	3,157.27				
中交花创（绍兴）置业有限公司	40,800.00	-24,501.31	注		-3,726.26
绿城熵里建设管理有限公司	42,709.30	21,252.04	注	18,130.82	8,218.92

公司名称	交易对价	商誉		购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
杭州浙超企业管理有限公司	41,420.31		注	4,176.43	-3,462.62

注：商誉确定方法系支付的对价与取得可辨认净资产份额的公允价值之差。

（八）母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本集团本年度发生的导致在子公司所有者权益发生变化但仍控制子公司的交易主要包括：增持中国交建 1.12% H 股股权（交易发生后持有该公司 59.63% 股权）、增持碧水源 11.23% 股权（交易发生后持有该公司 33.45% 股权）等。此类交易对于少数股东权益及归属于母公司股东的所有者权益的影响如下：

项 目	中国交建	北京碧水源科技股份有限公司
购买成本对价	641,366,133.66	2,443,457,291.98
—现金	641,366,133.66	2,443,457,291.98
—非现金资产的公允价值		
购买成本对价合计	641,366,133.66	2,443,457,291.98
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,622,316,178.08	3,141,486,402.64
差额	-1,980,950,044.42	-698,029,110.66
其中：调整资本公积	1,790,567,142.34	698,029,110.66
调整其他综合收益	140,666,612.600	
调整盈余公积	42,561,098.280	
调整一般风险准备	7,155,191.200	

八、合并财务报表重要项目的说明

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

（一）货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	172,534,967.62	107,996,610.56
银行存款	198,245,656,692.85	196,801,028,909.97
其他货币资金	7,543,758,650.16	6,074,052,674.54

项 目	年末余额	年初余额
合 计	205,961,950,310.63	202,983,078,195.07
其中：存放在境外的款项总额	25,864,860,638.43	21,247,138,393.18

注：其他货币资金主要包括银行汇票存款、外埠存款、信用卡存款等以及受到限制的存款；受到限制的存款主要包括存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款及信用证存款等。于 2022 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 14,989,797,236.18 元；银行存款中定期存款及计提利息为 2,297,328,138.75 元。

（二） 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,295,332,767.77	2,539,920,707.27
其中：债务工具投资	307,107,663.00	150,000,000.00
权益工具投资（注）	1,988,225,104.77	2,389,920,707.27
合 计	2,295,332,767.77	2,539,920,707.27

注：于 2022 年 12 月 31 日，本集团持有的上市公司股票投资包括江西华伍制动器股份有限公司 5.30% 的股权，青岛港国际股份有限公司 1.59% 的股权，中国铁路通信信号股份有限公司 1.16% 的股权，中远海运控股股份有限公司 0.02% 的股权以及申万宏源集团股份有限公司 0.001% 的股权等。

（三） 衍生金融资产

项 目	年末余额	年初余额
远期外汇合同-现金流量套期		14,832,783.00
买入期权（注）	15,082,483.00	584,939,773.00
利率互换		15,160,733.00
合 计	15,082,483.00	614,933,289.00

注：买入期权主要系 1、本集团收购 Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited 时获得未来可随时以 1 美元购买其 1% 股权的权利。于 2022 年 12 月 31 日，该买入期权的公允价值为 8,438,277.00 元。

2、本集团与银行签署外汇互换期权协议，获取在未来多个固定时点以固定汇率进行外汇互换的权利，而非义务。相关外币将被用以偿还外币借款，协议期限与借款还款期限一致。于 2022 年 12 月 31 日，该外汇互换期权公允价值为 6,644,206.00 元。

(四) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,127,556,763.00		1,127,556,763.00
商业承兑汇票	1,743,221,753.13	20,853,813.62	1,722,367,939.51
合 计	2,870,778,516.13	20,853,813.62	2,849,924,702.51

(续)

种 类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,503,301,684.00		1,503,301,684.00
商业承兑汇票	1,851,367,253.31	278,391,539.98	1,572,975,713.33
合 计	3,354,668,937.31	278,391,539.98	3,076,277,397.33

2、应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,870,778,516.13	100.00	20,853,813.62	0.73	2,849,924,702.51
合 计	2,870,778,516.13	100.00	20,853,813.62	—	2,849,924,702.51

(续)

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备	320,741,814.81	9.56	245,665,000.81	76.59	75,076,814.00
按组合计提坏账准备	3,033,927,122.50	90.44	32,726,539.17	1.08	3,001,200,583.33
合 计	3,354,668,937.31	100.00	278,391,539.98	—	3,076,277,397.33

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票	1,743,221,753.13	20,853,813.62	1.20
银行承兑汇票	1,127,556,763.00		
合 计	2,870,778,516.13	20,853,813.62	—

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	245,665,000.81				-245,665,000.81	
按组合计提预期信用损失的应收票据	32,726,539.17	16,756,286.70	28,720,843.06		91,830.81	20,853,813.62
合 计	278,391,539.98	16,756,286.70	28,720,843.06		-245,573,170.00	20,853,813.62

3、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		150,017,415.00
商业承兑汇票		256,618,343.00
合 计		406,635,758.00

(五) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,149,220,973.73	8.16	7,969,016,754.23	65.59	4,180,204,219.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,668,445,100.25	91.84	19,208,718,637.79	14.05	117,459,726,462.46
合 计	148,817,666,073.98	—	27,177,735,392.02	—	121,639,930,681.96

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,366,595,206.58	7.53	6,359,048,912.49	61.34	4,007,546,294.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,298,939,001.10	92.47	15,077,290,431.39	11.84	112,221,648,569.71
合计	137,665,534,207.68	—	21,436,339,343.88	—	116,229,194,863.80

(2) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	78,227,160,231.41	85,329,182,646.37
1 至 2 年	30,632,469,150.57	18,852,079,944.82
2 至 3 年	12,797,129,163.76	10,348,564,724.15
3 至 4 年	8,174,752,335.32	8,245,560,788.60
4 至 5 年	6,352,871,037.61	4,696,604,596.08
5 年以上	12,633,284,155.31	10,193,541,507.66
小计	148,817,666,073.98	137,665,534,207.68
减: 坏账准备	27,177,735,392.02	21,436,339,343.88
合计	121,639,930,681.96	116,229,194,863.80

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
刚果(布)国土资源整治及大型工程部	1,442,786,744.29	806,421,685.02	55.89	难以回款
武威交通建设有限责任公司	271,511,532.42	200,253,173.27	73.75	难以回款
连云港经济技术开发区管理委员会	521,900,900.00	521,900,900.00	100.00	难以回款
云南景朝建筑材料有限公司	512,779,980.68	512,779,980.68	100.00	难以回款
大连长兴岛港兴土地开发有限公司	462,325,149.45	418,298,690.90	90.48	难以回款
其他	8,937,916,666.89	5,509,362,324.36	61.64	难以回款
合计	12,149,220,973.73	7,969,016,754.23	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	77,207,037,304.75	56.50	1,303,148,307.31	84,619,856,919.63	66.47	1,156,887,554.27
1-2 年(含 2 年)	29,811,952,176.65	21.81	4,064,474,077.93	18,532,243,158.71	14.56	2,468,023,042.98
2-3 年(含 3 年)	11,634,996,138.21	8.51	2,941,652,148.35	8,903,496,133.45	6.99	2,287,061,908.63
3-4 年(含 4 年)	6,535,992,632.19	4.78	2,509,886,745.58	5,904,858,932.14	4.64	2,394,896,931.55
4-5 年(含 5 年)	4,372,204,666.33	3.20	2,580,751,321.21	3,497,956,643.11	2.75	2,007,484,474.64
5 年以上	7,106,262,182.12	5.20	5,808,806,037.41	5,840,527,214.06	4.59	4,762,936,519.32
合计	136,668,445,100.25	—	19,208,718,637.79	127,298,939,001.10	—	15,077,290,431.39

4、重要收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
刚果(布)国土资源整治及大型工程部	170,273,048.52	933,213,759.58	收回款项
武威交通建设有限责任公司	112,076,347.87	124,089,788.42	收回款项
海南中汇宏基实业投资有限公司	93,778,464.58	115,265,144.42	取得抵押物回款权
喀麦隆经济计划领土整治部	79,647,850.43	109,366,575.09	收回款项
沙特港务局	74,158,227.80	94,355,966.27	收回款项
合计	529,933,939.20	1,376,291,233.78	—

5、本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉二航天顺工程机械有限公司	工程款	4,000,000.00	无法收回	内部审批	否
海南海建商贸有限公司	销售回款	4,786,428.66	无法收回	内部审批	否
北京朗丽兹西山花园酒店管理有限公司	工程款	3,000,000.00	无法收回	内部审批	否
北京东隆房地产开发有限公司	工程款	2,097,930.51	无法收回	内部审批	否
青海省高等级公路建设管理局	工程款	2,047,336.00	无法收回	内部审批	否
其他	工程款	21,777,074.43	无法收回	内部审批	否
合计	—	37,708,769.60	—	—	—

6、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
余额前五名的应收账款总额	8,880,809,613.64	5.97	403,716,636.08
合计	8,880,809,613.64	5.97	403,716,636.08

7、由金融资产转移而终止确认的应收款项

本集团将以摊余成本计量的应收款项以无追索权保理、资产证券化等方式转移给第三方，终止确认的应收款项账面价值为 8,637,490.18 万元。确认了金融资产终止确认损失 388,654.30 万元，计入投资收益。

(六) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	2,202,910,278.43	1,495,948,776.81
合计	2,202,910,278.43	1,495,948,776.81

(七) 预付款项

1、按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	28,519,460,877.21	81.94		22,576,087,350.26	81.57	
1-2 年（含 2 年）	3,551,776,095.85	10.20		3,300,541,143.96	11.92	
2-3 年（含 3 年）	1,749,164,319.15	5.03		1,226,936,249.76	4.43	
3 年以上	984,378,667.20	2.83		574,836,688.69	2.08	
合计	34,804,779,959.41	100.00		27,678,401,432.67	100.00	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
绿城中国	西安高新技术产业开发区土地储备中心	1,888,000,000.00	2-5 年	注
绿城中国	西安高科鱼化建设有限公司	462,600,000.00	2-5 年	注
	合计	2,350,600,000.00	—	—

注：账龄超过 1 年的大额预付款项主要系预付的前期土地拆迁费用，及因工程周期较长预付款项超过工程进度结算款。

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
上海市规划和自然资源局	2,437,920,000.00	7.00	
西安高新技术产业开发区土地储备中心	1,888,000,000.00	5.42	
贵州贵安新区管理委员会财政局	1,265,701,568.88	3.64	
天津广成宏景生态基础设施建设有限公司	1,014,937,472.30	2.92	
贵阳市自然资源和规划局	780,655,821.63	2.24	
合 计	7,387,214,862.81	21.22	

(八) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	173,561,943.13	181,714,099.43
应收股利	554,867,051.11	192,806,567.43
其他应收款项	131,752,518,520.76	129,870,528,935.81
合 计	132,480,947,515.00	130,245,049,602.67

1、应收利息

项 目	年末余额	年初余额
总收益互换		93,636,706.00
借款利息	173,561,943.13	88,077,393.43
合 计	173,561,943.13	181,714,099.43

2、应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	406,213,152.96	129,356,652.48	经营需要	未减值
账龄一年以上的应收股利	148,653,898.15	63,449,914.95	经营需要	未减值
合 计	554,867,051.11	192,806,567.43	—	—

3、其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	82,637,678,387.61	107,145,529,809.09

账 龄	年末余额	年初余额
1 至 2 年	37,107,152,800.84	14,087,748,233.23
2 至 3 年	8,868,755,156.49	8,186,931,215.11
3 至 4 年	6,261,705,213.20	2,786,519,296.17
4 至 5 年	2,453,929,778.48	3,519,255,369.91
5 年以上	6,151,733,831.03	4,040,757,746.54
小 计	143,480,955,167.65	139,766,741,670.05
减：坏账准备	11,728,436,646.89	9,896,212,734.24
合 计	131,752,518,520.76	129,870,528,935.81

(2) 其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	1,537,939,667.94	4,899,559,371.12	3,458,713,695.18	9,896,212,734.24
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-17,011,099.56	17,011,099.56		
——转入第三阶段		-140,143,692.97	140,143,692.97	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	2,491.00	-2,491.00		
本年计提	376,760,634.22	1,976,141,733.11	736,355,167.88	3,089,257,535.21
本年转回	-234,685,054.67	-619,366,917.21	-304,710,766.13	-1,158,762,738.01
本年核销	-2,082,757.75	-12,485,737.93	-55,552,339.07	-70,120,834.75
其他变动	-4,816,165.04	-18,649,270.00	-4,684,614.76	-28,150,049.80
年末余额	1,656,107,716.14	6,102,064,094.68	3,970,264,836.07	11,728,436,646.89

(3) 重要收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
北京长阳京源科技有限公司	119,027,585.96	119,027,585.96	款项收回
大连长兴岛开发建设投资有限公司	54,340,000.00	54,340,000.00	款项收回
合 计	173,367,585.96	173,367,585.96	—

(4) 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中交富力(北京)置业有限公司	借款利息	33,962,264.16	无法收回	内部审批	是
上海逸通实业有限公司	往来款	16,330,949.49	无法收回	内部审批	否
北京中交物联智能交通关键应用技术工程研究中心有限公司	往来款	2,968,838.83	无法收回	内部审批	否
三江侗族自治县交通重点项目建设办公室	往来款	2,222,545.12	无法收回	内部审批	否
其他	往来款等	14,636,237.15	无法收回	内部审批	否
合计	—	70,120,834.75	—		—

(5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
杭州滨江房产集团股份有限公司	关联方借款	2,719,858,000.00	1-2 年	1.90	2,213,958.21
中航信托股份有限公司	关联方借款	2,656,941,393.64	1 年以内	1.85	2,162,744.24
金茂投资管理(天津)有限公司	关联方借款	2,175,792,610.45	1 年以内	1.52	1,771,090.23
华润置地控股有限公司	关联方借款	2,171,826,516.61	1 年以内	1.51	1,767,861.83
PERFECT WAY HOLDINGS LIMITED	关联方借款	2,077,512,485.82	1 年以内	1.45	1,691,090.43
合计	—	11,801,931,006.52	—	8.23	9,606,744.94

(九) 存货

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,917,135,307.30	103,746,088.90	16,813,389,218.40
自制半成品及在产品	440,933,157,703.01	2,307,218,436.46	438,625,939,266.55
其中：开发成本	421,634,723,041.11	1,645,644,568.46	419,989,078,472.65
库存商品(产成品)	59,818,631,741.59	3,079,763,151.02	56,738,868,590.57

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
其中：开发产品	58,161,119,711.32	3,052,496,755.60	55,108,622,955.72
周转材料（包装物、低值易耗品等）	4,568,381,771.74	1,174,381.91	4,567,207,389.83
其他	790,238,592.98	29,734,709.00	760,503,883.98
合 计	523,027,545,116.62	5,521,636,767.29	517,505,908,349.33

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,391,444,984.74	114,841,046.83	18,276,603,937.91
自制半成品及在产品	438,803,344,777.27	1,986,753,172.57	436,816,591,604.70
其中：开发成本	418,046,873,100.80	857,658,511.45	417,189,214,589.35
库存商品（产成品）	55,202,930,443.93	2,149,249,142.00	53,053,681,301.93
其中：开发产品	53,311,445,877.58	2,122,444,608.27	51,189,001,269.31
周转材料（包装物、低值易耗品等）	4,926,122,694.00	2,022,494.91	4,924,100,199.09
其他	764,684,693.92	30,734,709.00	733,949,984.92
合 计	518,088,527,593.86	4,283,600,565.31	513,804,927,028.55

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、（七十一）所有权和使用权受到限制的资产。

（十） 合同资产

1、 合同资产情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	147,358,329,979.69	1,550,759,818.98	145,807,570,160.71
工程质量保证金	8,128,807,533.86	162,535,078.00	7,966,272,455.86
PPP 项目合同资产	8,068,523,226.00	19,385,388.00	8,049,137,838.00
合 计	163,555,660,739.55	1,732,680,284.98	161,822,980,454.57

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	120,207,470,380.75	1,567,593,107.57	118,639,877,273.18
工程质量保证金	18,739,235,438.67	203,847,369.46	18,535,388,069.21
PPP 项目合同资产	3,280,842,544.00	28,981,007.00	3,251,861,537.00
合 计	142,227,548,363.42	1,800,421,484.03	140,427,126,879.39

2、合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年转销/核销	年末余额
已完工未结算	1,567,593,107.57	-16,833,288.59		1,550,759,818.98
工程质量保证金	203,847,369.46	-41,312,291.46		162,535,078.00
PPP 合同资产	28,981,007.00	-9,595,619.00		19,385,388.00
合 计	1,800,421,484.03	-67,741,199.05		1,732,680,284.98

(十一) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	74,213,097,328.13	68,012,917,530.55
一年内到期的其他非流动资产	58,388,357.00	550,405,002.52
合 计	74,271,485,685.13	68,563,322,533.07

(十二) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预缴税金及待抵扣进项税	42,225,485,693.96	42,287,178,672.84
合同取得成本	1,159,536,289.19	1,171,464,400.63
资产包	64,600,000.00	64,600,000.00
其他	311,870,564.77	244,330,261.91
小 计	43,761,492,547.92	43,767,573,335.38
减：减值准备	64,600,000.00	64,600,000.00
合 计	43,696,892,547.92	43,702,973,335.38

(十三) 债权投资

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	818,997,547.36	308,540,707.36	510,456,840.00
公司债券投资	313,503,229.43		313,503,229.43
合 计	1,132,500,776.79	308,540,707.36	823,960,069.43

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	822,804,457.80	313,835,202.80	508,969,255.00
公司债券投资	1,182,137.00		1,182,137.00
合 计	823,986,594.80	313,835,202.80	510,151,392.00

(十四) 长期应收款

1、长期应收款情况

项 目	期末余额	年初余额
长期应收工程款	154,741,278,098.69	101,606,455,708.05
BT合同等长期应收款项	38,992,061,106.73	37,905,328,323.12
土地一级开发	33,994,649,372.92	29,048,278,983.00
长期应收借款	23,755,173,176.81	18,536,449,632.37
应收履约保证金	3,805,466,567.49	3,931,414,107.59
融资租赁款	150,807,659.73	35,231,616,927.43
其他	8,877,924,194.85	12,718,171,689.57
小 计	264,317,360,177.22	238,977,715,371.13
减：坏账准备	8,488,683,545.30	6,104,634,576.13
小 计	255,828,676,631.92	232,873,080,795.00
减：一年内到期的长期应收款	74,213,097,328.13	68,012,917,530.55
合 计	181,615,579,303.79	164,860,163,264.45

注：被抵押、质押等所有权受到限制的长期应收款情况详见附注八、（七十一）所有权和使用权受到限制的资产。

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

因金融资产转移而终止确认的长期应收款，参见附注八、（五）、7 由金融资产转移而终止确认的应收款项。

（十五） 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未纳入合并子企业	303,668,253.04			303,668,253.04
对合营企业投资	58,052,340,538.34	13,690,753,389.67	2,460,080,691.50	69,283,013,236.51
对联营企业投资	62,744,322,715.14	14,203,610,236.42	5,105,046,367.93	71,842,886,583.63
股权分置流通权	347,874,879.00			347,874,879.00
小 计	121,448,206,385.52	27,894,363,626.09	7,565,127,059.43	141,777,442,952.18
减：长期股权投资 减值准备	634,904,989.14	1,074,574.00		635,979,563.14
合 计	120,813,301,396.38	27,893,289,052.09	7,565,127,059.43	141,141,463,389.04

注：股权分置流通权主要是由于本公司于 2006 年 3 月对中国交建进行的股权分置改革而产生。本集团根据经批准的股权分置方案，以送股方式取得的流通权，根据财政部《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六，首次执行日与子公司长期股权投资相关的股权分置流通权按照送股部分所对应的长期股权投资账面价值计入“长期股权投资-股权分置流通权”。

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动	
			追加/（减少） 投资	权益法下确认的 投资损益
合 计	143,666,256,475.38	121,100,331,506.52	21,092,799,966.42	591,441,058.62
一、未纳入合并子企业	303,668,253.04	303,668,253.04		
中房集团企业顾问公司	295,804,375.31	295,804,375.31		
中房集团安居投资建设有限公司	7,773,927.01	7,773,927.01		
东莞市中房实业有限公司	89,950.72	89,950.72		
二、合营企业	73,156,900,185.07	58,052,340,538.34	11,447,224,054.61	-673,195,771.73
中交新疆交通投资发展有限公司	4,039,166,651.39	3,260,510,000.00	778,656,651.39	17,361,670.08
中交广连高速公路投资发展有限 公司	2,802,695,000.00	2,482,577,553.00	319,445,000.00	54,521,796.84

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动	
			追加/(减少)投资	权益法下确认的投资损益
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,841,107,728.32	2,269,782,916.00	348,494,793.29	-165,229,496.99
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000.00	2,149,985,020.00		-128,806,006.44
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000.00	2,112,433,598.62		-125,446,875.43
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	3,162,690,000.00	1,898,782,918.00	560,195,102.00	-204,505,470.31
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	1,887,659,814.78	1,815,596,046.06	2,151,527.57	94,448,850.53
青岛海捷置业有限公司	977,382,616.62	1,774,299,981.89	-793,760,000.00	-5,803,486.55
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000.00	1,464,421,916.16		-151,807,191.86
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600.00	1,386,723,205.43		44,415,319.46
其他	49,905,223,773.96	37,437,227,383.18	10,232,040,980.36	-102,344,881.06
三、联营企业	70,205,688,037.27	62,744,322,715.14	9,645,575,911.81	1,264,636,830.35
广州同辉投资发展有限公司	2,222,550,000.00	2,222,512,664.23		-7,340.36
杭州杭沁企业管理有限公司	2,073,368,400.00	2,073,368,030.76		-98.45
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000.00	1,838,136,049.00		66,366,114.56
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000.00	1,811,991,412.00		2,159,999.70
北京筑鼎嘉业房地产开发有限公司	1,470,000,000.00	1,470,000,000.00		10,556.31
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751.11	1,449,741,751.11		17,996,000.00
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000.00	1,277,036,650.69		10,553,404.36
北京中关村银行股份有限公司	1,080,000,000.00	1,269,532,813.78		119,609,969.98
宁波都市房产开发有限公司	743,119,061.35	1,263,554,051.46		1,448,420.14
杭州致延投资有限公司	1,185,000,000.00	1,184,779,303.61		-43.12
其他	54,898,908,824.81	46,883,669,988.50	9,645,575,911.81	1,046,499,847.23

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	其他综合 收益调整	宣告发放现金 股利或利润	其 他		
合 计	320,319,921.03	2,107,146,754.62	431,822,375.21	141,429,568,073.18	635,979,563.14

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	其他综合 收益调整	宣告发放现金 股利或利润	其 他		
一、未纳入合并子企业				303,668,253.04	295,894,326.03
中房集团企业顾问公司				295,804,375.31	295,804,375.31
中房集团安居投资建设 有限公司				7,773,927.01	
东莞市中房实业有限公 司				89,950.72	89,950.72
二、合营企业	-21,797,602.42	818,336,177.01	1,296,778,194.72	69,283,013,236.51	304,990,790.22
中交新疆交通投资发展 有限公司				4,056,528,321.47	
中交广连高速公路投资 发展有限公司				2,856,544,349.84	
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	203,838,434.07			2,656,886,646.37	
贵州贵黄高速公路有限 公司				2,021,179,013.56	
贵州中交剑榕高速公路 有限公司				1,986,986,723.19	
中交建冀交高速公路投 资发展有限公司				2,254,472,549.69	
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	55,287,725.88	50,924,517.44		1,916,559,632.60	
青岛海捷置业有限公司				974,736,495.34	
重庆长合高速公路有限 公司				1,312,614,724.30	
中交成都轨道交通投资 建设有限公司				1,431,138,524.89	
其他	-280,923,762.37	767,411,659.57	1,296,778,194.72	47,815,366,255.26	304,990,790.22
三、联营企业	342,117,523.45	1,288,810,577.61	-864,955,819.51	71,842,886,583.63	35,094,446.89
广州同辉投资发展有限 公司				2,222,505,323.87	
杭州杭沁企业管理有限 公司				2,073,367,932.31	
太中银铁路有限责任公 司				1,904,502,163.56	
永定河流域投资有限公 司				1,814,151,411.70	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	其他综合 收益调整	宣告发放现金 股利或利润	其 他		
司					
北京筑鼎嘉业房地产开发 有限公司				1,470,010,556.31	
云南华丽高速公路投资 开发有限公司				1,467,737,751.11	
江苏南沿江城际铁路有 限公司				1,287,590,055.05	
北京中关村银行股份有 限公司				1,389,142,783.76	
宁波都市房产开发有限 公司			2,245,135.62	1,267,247,607.22	
杭州致延投资有限公司				1,184,779,260.49	
其他	342,117,523.45	1,288,810,577.61	-867,200,955.13	55,761,851,738.25	35,094,446.89

3、长期股权投资减值准备情况

项 目	年初余额	本年计提	合并 增加	本年减少	年末余额
中房集团企业顾问公司	295,804,375.31				295,804,375.31
浙江职业足球俱乐部有限公司	254,846,306.45				254,846,306.45
首都高速公路发展有限公司	42,250,531.00				42,250,531.00
香港华商置业（北京）有限公司	16,952,052.00				16,952,052.00
海南晔隆房地产开发有限公司	8,882,353.83				8,882,353.83
其他	16,169,370.55	1,074,574.00			17,243,944.55
合 计	634,904,989.14	1,074,574.00			635,979,563.14

4、本集团无单家重要的合营企业或联营企业，不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	68,978,022,446.29	57,748,424,322.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-673,195,771.73	-826,738,504.17
其他综合收益	-21,797,602.42	-83,755,294.96
综合收益总额	-694,993,374.15	-910,493,799.13

项 目	本年数	上年数
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	71,807,792,136.74	62,709,228,268.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,264,636,830.35	1,940,637,295.36
其他综合收益	342,117,523.45	12,309,989.38
综合收益总额	1,606,754,353.80	1,952,947,284.74

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

(1) 本集团于 2015 年参与发起设立合营企业中交华东（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙），该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体，本集团及陕国投股权投资基金管理（上海）有限公司共同担任该基金的普通合伙人，认缴出资额分别为 300,000 万元和 150,000 万元，本集团、陕西省国际信托股份有限公司及中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司担任该基金的有限合伙人，认缴出资额分别为 100 万元、499,700 万元和 500,000 万元。于 2022 年 12 月 31 日，本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额 50 万元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

(2) 本集团于 2015 年参与发起设立的合营企业中甘肃交通投资基金（有限合伙），该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团担任该基金的普通合伙人，认缴出资额为 2,500 万元，甘肃省交通运输厅投融资管理办公室作为有限合伙人，认缴出资额为 2,500 万元。于 2022 年 12 月 31 日，本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额 500 万元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

(十六) 其他权益工具投资

项 目	年末余额	年初余额
招商银行股份有限公司	15,752,425,774.68	20,593,147,061.00
招商证券股份有限公司	3,655,463,623.70	4,851,047,590.00
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	4,508,757,792.67	3,446,731,599.14
鲁南高速铁路有限公司	1,297,913,539.51	1,404,951,940.00
绿城服务集团有限公司	642,654,025.88	817,594,779.13
嘉实中证央企创新驱动交易型开放指数证券投资基金	469,360,000.00	861,527,417.40
广发中证央企创新驱动交易型开放指数证券投资基金	431,041,320.77	686,052,000.00

项 目	年末余额	年初余额
博时中证央企创新驱动交易型开放式指数基金	353,940,000.00	525,673,551.15
郑州宇通客车股份有限公司	307,047,791.93	450,554,816.00
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,484.33	
其他	5,499,646,601.25	4,886,414,829.05
合 计	33,264,267,954.72	38,523,695,582.87

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

(十七) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
结构化产品（注 3）	15,752,683,651.25	11,099,773,145.00
非上市公司股权	2,062,636,955.05	1,790,326,008.53
公募 REITs 基金份额（注 1）	1,534,438,588.00	
未来认购期权（注 2）	2,798,502,173.23	1,336,858,710.00
合 计	22,148,261,367.53	14,226,957,863.53

注 1：于 2022 年，本集团之若干子公司购入中国交建高速公路封闭式基础设施投资基金(以下简称“华夏中国交建高速 REITs”)战略配售份额，合计占发售份数总额的比例为 20%，于 2022 年 12 月 31 日，该华夏中国交建高速 REITs 的公允价值为人民币 153,443.86 万元。

注 2：于 2022 年，本集团之若干子公司将其持有的部分股权转让给第三方，同时与第三方股东签署协议,获取在未来一定条件下从第三方股东买入标的股权的权利(简称“未来认购权”)。于 2022 年 12 月 31 日，该未来认购权的公允价值为人民币 211,788.38 万元。

注 3、其他非流动金融资产中对重要未纳入合并财务报表范围的结构化主体的投资信息如下：

(1) 截至 2022 年 12 月 31 日止，本集团认缴由本集团合营企业中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司（以下简称“中交建银”）作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计 64,900.00 万元；认缴中交建银作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计 154,146.50 万元。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体，该基金作为股权出资投向本集团的合营及联营项目公司。截至 2022 年 12 月 31 日止，该基金已募集 209,669.50 万元，本集团在以上基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值合计 157,122.93 万元，于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向以上基金提供财务支持的义务和意图。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日止, 本集团认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司(以下简称“中交基金”)作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计 2,566,366.64 万元; 认缴由中交基金作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计 220,968.79 万元。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 该基金作为股权出资投向本集团合营及联营项目公司。截至 2022 年 12 月 31 日止, 该基金已募集 2,698,897.80 万元, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值 476,591.40 万元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

(3) 此外, 本集团因业务发展需要, 参与发起设立广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投柒期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投叁期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(有限合伙)和北京信业道隧投资合伙企业(有限合伙)等基金, 以上基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。于 2022 年 12 月 31 日, 本集团在以上基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值合计 938,590.86 万元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向以上基金提供财务支持的义务和意图。

(十八) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	18,796,384,826.85	8,137,641,730.11	1,044,271,839.19	25,889,754,717.77
其中：房屋、建筑物	16,178,228,810.25	7,481,122,495.71	959,805,601.19	22,699,545,704.77
土地使用权	2,618,156,016.60	656,519,234.40	84,466,238.00	3,190,209,013.00
二、累计折旧（摊销）合计	3,127,486,450.24	797,033,311.28	169,546,220.49	3,754,973,541.03
其中：房屋、建筑物	2,704,792,547.28	683,466,581.83	132,957,623.49	3,255,301,505.62
土地使用权	422,693,902.96	113,566,729.45	36,588,597.00	499,672,035.41
三、账面净值合计	15,668,898,376.61	—	—	22,134,781,176.74
其中：房屋、建筑物	13,473,436,262.97	—	—	19,444,244,199.15
土地使用权	2,195,462,113.64	—	—	2,690,536,977.59
四、减值准备累计金额合计	212,309,209.06	32,839,765.48	25,596,967.89	219,552,006.65
其中：房屋、建筑物	212,309,209.06	32,839,765.48	25,596,967.89	219,552,006.65
土地使用权				
五、账面价值合计	15,456,589,167.55	—	—	21,915,229,170.09

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋、建筑物	13,261,127,053.91	—	—	19,224,692,192.50
土地使用权	2,195,462,113.64	—	—	2,690,536,977.59

注：被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注八、（七十一）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	636,071,587.24	相关手续正在办理
土地使用权	225,236.15	重新规划后未办理
合 计	636,296,823.39	—

（十九） 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	82,461,563,820.11	80,595,912,965.33
固定资产清理		
合 计	82,461,563,820.11	80,595,912,965.33

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	161,700,483,279.57	14,746,037,696.83	6,821,200,529.47	169,625,320,446.93
其中：房屋及建筑物	43,954,833,452.70	4,192,652,452.01	1,289,322,075.21	46,858,163,829.50
机器设备	43,848,199,740.37	3,794,349,212.32	2,791,164,568.21	44,851,384,384.48
船舶	51,783,802,827.00	3,513,487,338.00	331,431,299.00	54,965,858,866.00
运输工具	6,728,274,322.44	1,416,805,679.66	577,972,696.42	7,567,107,305.68
办公及电子设备	4,529,459,216.53	675,155,113.29	391,659,241.89	4,812,955,087.93
临时设施	10,855,913,720.53	1,153,893,151.55	1,439,955,898.74	10,569,850,973.34
二、累计折旧合计	80,701,628,419.31	11,149,040,777.45	5,093,321,088.51	86,757,348,108.25
其中：房屋及建筑物	12,702,337,073.30	1,999,648,051.14	272,225,953.10	14,429,759,171.34
机器设备	27,572,983,169.63	3,956,281,484.32	2,306,303,586.31	29,222,961,067.64
船舶	22,871,113,699.00	1,928,244,217.00	302,001,497.00	24,497,356,419.00
运输工具	5,718,799,888.04	1,037,060,554.97	517,808,766.85	6,238,051,676.16

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公及电子设备	3,271,062,035.75	531,667,414.44	329,245,410.46	3,473,484,039.73
临时设施	8,565,332,553.59	1,696,139,055.58	1,365,735,874.79	8,895,735,734.38
三、账面净值合计	80,998,854,860.26	—	—	82,867,972,338.69
其中：房屋及建筑物	31,252,496,379.40	—	—	32,428,404,658.17
机器设备	16,275,216,570.74	—	—	15,628,423,316.84
船舶	28,912,689,128.00	—	—	30,468,502,447.00
运输工具	1,009,474,434.40	—	—	1,329,055,629.52
办公及电子设备	1,258,397,180.78	—	—	1,339,471,048.20
临时设施	2,290,581,166.94	—	—	1,674,115,238.96
四、减值准备合计	402,941,894.93	113,871,673.21	110,405,049.56	406,408,518.58
其中：房屋及建筑物	219,323,765.59	32,342,223.57	51,496,854.39	200,169,134.77
机器设备	182,008,985.66	79,527,098.13	58,899,644.23	202,636,439.56
船舶				
运输工具	732,268.83	17,125.56		749,394.39
办公及电子设备	876,874.85	1,985,225.95	8,550.94	2,853,549.86
临时设施				
五、账面价值合计	80,595,912,965.33	—	—	82,461,563,820.11
其中：房屋及建筑物	31,033,172,613.81	—	—	32,228,235,523.40
机器设备	16,093,207,585.08	—	—	15,425,786,877.28
船舶	28,912,689,128.00	—	—	30,468,502,447.00
运输工具	1,008,742,165.57	—	—	1,328,306,235.13
办公及电子设备	1,257,520,305.93	—	—	1,336,617,498.34
临时设施	2,290,581,166.94	—	—	1,674,115,238.96

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（七十一）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,510,339,493.00	正在办理中

(二十) 在建工程

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	18,371,405,836.11	319,092,048.54	18,052,313,787.57
工程物资			
合 计	18,371,405,836.11	319,092,048.54	18,052,313,787.57

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	19,757,571,056.44	340,564,307.16	19,417,006,749.28
工程物资			
合 计	19,757,571,056.44	340,564,307.16	19,417,006,749.28

1、重要在建工程项目本年变动情况

单位：人民币万元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减少 金额	年末余额
基地在建大型机械及工程设备	836,281.74	423,834.64	40,194.04	9,874.95		454,153.73
旅顺新港扩建工程	208,685.00	149,798.88	473.97			150,272.85
烟台港西港区液化天然气(LNG)项目	831,516.03		98,348.22			98,348.22
四航局南方总部基地	525,056.00	227,299.17	59,215.21		200,741.77	85,772.61
合 计	2,401,538.77	800,932.69	198,231.44	9,874.95	200,741.77	788,547.41

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	资金来源
基地在建大型机械及工程设备	85.00	85.00	32,143.97	3,512.71	自有资金及银行借款
旅顺新港扩建工程	72.00	72.00	18,028.75		自筹及借款
烟台港西港区液化天然气(LNG)项目	11.83	11.83	6,930.80	6,930.80	银行借款
四航局南方总部基地	55.00	55.00	15,394.22	1,307.00	自筹及借款
合 计	—	—	72,497.74	11,750.51	—

2、本年计提在建工程减值准备情况

项 目	本年计提金额	计提原因
翠微中里综合停车楼	476,000.00	长期停建且近几年不会重建
9100t/a 危废焚烧处理项目	57,961,777.32	项目失败
合 计	58,437,777.32	

(二十一) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	5,739,880,689.79	2,210,535,028.39	1,656,327,890.37	6,294,087,827.81
其中：房屋及建筑物	4,311,863,763.27	1,954,326,690.43	1,137,927,798.47	5,128,262,655.23
机器设备	231,806,738.98	99,998,343.01	106,599,503.90	225,205,578.09
船舶	886,516,070.75	52,149,271.00	87,940,089.00	850,725,252.75
运输工具	280,416,530.79	58,365,298.95	311,803,431.00	26,978,398.74
其他	29,277,586.00	45,695,425.00	12,057,068.00	62,915,943.00
二、累计折旧合计	1,657,494,714.62	1,999,898,579.04	1,160,559,379.42	2,496,833,914.24
其中：房屋及建筑物	1,168,122,581.28	1,689,929,268.47	895,587,277.70	1,962,464,572.05
机器设备	57,092,718.86	134,551,341.73	89,651,231.72	101,992,828.87
船舶	377,507,495.75	95,063,897.00	66,168,394.00	406,402,998.75
运输工具	45,224,030.73	55,856,255.84	97,178,940.00	3,901,346.57
其他	9,547,888.00	24,497,816.00	11,973,536.00	22,072,168.00
三、账面净值合计	4,082,385,975.17	—	—	3,797,253,913.57
其中：房屋及建筑物	3,143,741,181.99	—	—	3,165,798,083.18
机器设备	174,714,020.12	—	—	123,212,749.22
船舶	509,008,575.00	—	—	444,322,254.00
运输工具	235,192,500.06	—	—	23,077,052.17
其他	19,729,698.00	—	—	40,843,775.00
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	4,082,385,975.17	—	—	3,797,253,913.57
其中：房屋及建筑物	3,143,741,181.99	—	—	3,165,798,083.18
机器设备	174,714,020.12	—	—	123,212,749.22

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
船舶	509,008,575.00	—	—	444,322,254.00
运输工具	235,192,500.06	—	—	23,077,052.17
其他	19,729,698.00	—	—	40,843,775.00

(二十二) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	282,233,459,880.18	40,144,122,993.22	44,969,292,756.72	277,408,290,116.68
其中：软件	1,905,076,103.71	376,669,250.82	125,939,724.43	2,155,805,630.10
土地使用权	21,753,793,745.84	3,210,508,195.55	924,239,394.96	24,040,062,546.43
特许经营权	255,822,398,878.99	35,476,949,712.83	43,402,921,125.12	247,896,427,466.70
商标、专利权、 专有技术及版权	1,460,787,257.43	58,591,824.15	232,603.00	1,519,146,478.58
合同权益		465,717,000.00		465,717,000.00
非专利技术	97,749,930.56	407,962.68		98,157,893.24
其他	1,193,653,963.65	555,279,047.19	515,959,909.21	1,232,973,101.63
二、累计摊销合计	16,343,755,875.03	4,439,665,966.48	1,447,013,542.97	19,336,408,298.54
其中：软件	1,235,684,280.97	232,845,641.49	110,893,157.45	1,357,636,765.01
土地使用权	3,086,833,341.92	400,918,477.61	151,301,995.81	3,336,449,823.72
特许经营权	11,201,089,591.42	3,647,322,699.83	1,100,093,726.14	13,748,318,565.11
商标、专利权、 专有技术及版权	299,167,590.17	40,864,759.94	151,398.00	339,880,952.11
合同权益		53,363,406.25		53,363,406.25
非专利技术	89,755,949.92	4,472,150.75		94,228,100.67
其他	431,225,120.63	59,878,830.61	84,573,265.57	406,530,685.67
三、减值准备合计	299,000,000.00	35,077,985.28		334,077,985.28
其中：软件				
土地使用权		35,077,985.28		35,077,985.28
特许经营权	299,000,000.00			299,000,000.00
商标、专利权、 专有技术及版权				

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
合同权益				
非专利技术				
其他				
四、账面价值合计	265,590,704,005.15	—	—	257,737,803,832.86
其中：软件	669,391,822.74	—	—	798,168,865.09
土地使用权	18,666,960,403.92	—	—	20,668,534,737.43
特许经营权	244,322,309,287.57	—	—	233,849,108,901.59
商标、专利权、 专有技术及版权	1,161,619,667.26	—	—	1,179,265,526.47
合同权益		—	—	412,353,593.75
非专利技术	7,993,980.64	—	—	3,929,792.57
其他	762,428,843.02	—	—	826,442,415.96

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（七十一）所有权和使用权受到限制的资产。

（二十三） 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
滨海地区复杂地质条件下客货共线 铁路路基建设项目		164,036,063.00	
深远海域浮式起重船DP 状态下分体 安装施工关键技术研究与应用		142,403,149.00	
云顶特长隧道设计与施工关键技术		95,613,495.00	
国家卫星导航应用军民融合工程	224,728,085.33	75,653,077.52	
其他	401,361,224.36	23,701,008,996.65	
合 计	626,089,309.69	24,178,714,781.17	

（续）

项 目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
滨海地区复杂地质条件下客货共线 铁路路基建设项目		164,036,063.00		

项 目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
深远海域浮式起重船 DP 状态下分体安装施工关键技术研究与应用		142,403,149.00		
云顶特长隧道设计与施工关键技术		95,613,495.00		
国家卫星导航应用军民融合工程	237,796,242.00	21,046,389.52	41,538,531.33	
其他	240,940,234.53	23,367,545,227.67	3,778,057.43	490,106,701.38
合 计	478,736,476.53	23,790,644,324.19	45,316,588.76	490,106,701.38

（二十四） 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
John Holland Group Pty Ltd.（注）	4,523,084,398.17	94,352,547.10		4,617,436,945.27
碧水源及其子公司	1,675,430,597.27			1,675,430,597.27
上海民航新时代机场设计研究院有限公司	948,782,305.66			948,782,305.66
绿城房地产建设管理集团有限公司	769,240,784.04			769,240,784.04
中国民航机场建设集团有限公司	600,258,521.60			600,258,521.60
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,531.75			295,665,531.75
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A.	252,267,548.00			252,267,548.00
民航机场成都电子工程设计有限责任公司	247,934,758.67			247,934,758.67
山西中城乡能源集团有限公司	213,548,090.78			213,548,090.78
绿城熵里建设管理有限公司		212,520,370.00		212,520,370.00
民航中南机场设计研究院（广州）有限公司	170,357,998.42			170,357,998.42
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	149,212,956.00			149,212,956.00
Greenland Heavylift (HongKong) Limited	104,012,666.00	9,607,264.00		113,619,930.00
上海华东民航机场建设监理有限公司	77,720,367.95			77,720,367.95
中国民航工程咨询有限公司	57,213,096.77			57,213,096.77
中交水利水电建设有限公司	30,420,616.00			30,420,616.00
中交瑞通建筑工程有限公司	25,156,846.00			25,156,846.00
北京林大林业科技股份有限公司	21,392,496.66			21,392,496.66
中交(天津)轨道交通工程建设有限公司		18,319,146.45		18,319,146.45

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
天津城建大学建筑设计研究院有限公司	14,356,828.00			14,356,828.00
其他	71,804,875.49		1,479,999.55	70,324,875.94
合计	10,247,861,283.23	334,799,327.55	1,479,999.55	10,581,180,611.23

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
Friede Goldman United,Ltd.	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00
其他	20,735,719.02	55,371,137.06		76,106,856.08
合计	70,735,719.02	105,371,137.06		176,106,856.08

注：企业合并取得的商誉已经分配至资产组进行减值测试。可收回金额依据管理层批准的五年期预算，按照预计未来现金流量的现值确定。

(二十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费等	1,497,701,487.15	643,409,719.23	593,921,220.90	16,047,910.54	1,531,142,074.94	
合计	1,497,701,487.15	643,409,719.23	593,921,220.90	16,047,910.54	1,531,142,074.94	

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	21,722,673,230.50	102,852,710,213.42	18,664,459,243.29	87,888,524,103.97
减值准备	8,248,824,905.05	44,265,146,709.44	6,286,973,399.25	34,564,040,742.28
可抵扣亏损	7,154,196,002.52	30,913,373,375.30	5,788,939,826.38	25,007,392,713.55
预提费用	1,629,779,348.00	6,916,272,913.44	2,293,751,468.67	9,099,741,891.24
会计和税法对土地增值税确认的暂时性差异	1,649,428,709.63	6,597,714,838.52	1,527,546,574.74	6,110,186,298.96
公允价值变动	633,008,312.64	3,341,175,569.21	749,184,778.65	3,755,115,637.54
未实现关联交易	473,928,769.73	2,004,722,656.69	454,505,909.69	1,934,592,399.60

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
长期应收应付款折现	368,428,429.71	2,244,994,492.49	316,144,981.58	2,009,206,263.53
内退及离退休福利	136,410,267.71	831,700,313.49	152,063,197.48	916,916,828.87
其他	1,428,668,485.51	5,737,609,344.84	1,095,349,106.85	4,491,331,328.40
二、递延所得税负债	16,653,093,218.08	75,176,630,001.42	18,260,387,091.09	81,862,530,383.31
公允价值变动	2,933,542,537.74	14,104,460,759.49	5,383,931,979.27	24,297,596,243.25
资产评估增值	3,823,172,253.04	15,377,523,565.75	4,029,183,839.22	16,500,245,107.25
海外子公司未分回利润	2,840,457,714.94	16,602,351,383.15	2,755,533,730.77	16,214,995,509.08
会计和税法对合同取得成本确认 的暂时性差异	1,513,791,010.93	6,055,164,043.72	1,667,570,447.07	6,670,281,788.28
会计税务折旧差异	180,687,329.64	1,056,368,072.75	144,606,961.29	791,076,886.52
其他	5,361,442,371.79	21,980,762,176.56	4,279,560,133.47	17,388,334,848.93

2、递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额

项 目	年末账面余额	年初账面余额
递延所得税资产/负债	5,183,981,626.03	4,012,819,440.36

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额

项 目	年末账面余额	年初账面余额
递延所得税资产净额	16,538,691,604.47	14,651,639,802.93
递延所得税负债净额	11,469,111,592.05	14,247,567,650.73

3、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	18,110,710,644.57	15,019,867,119.66
可抵扣亏损	40,689,079,962.49	39,998,894,999.20
合 计	58,799,790,607.06	55,018,762,118.86

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	年末余额	年初余额	备注
1 年以内	4,865,657,955.63	3,898,503,585.63	
1 至 2 年	5,084,275,740.35	5,663,559,723.68	
2 至 3 年	8,965,046,626.05	6,079,864,270.55	

年 份	年末余额	年初余额	备注
3 至 4 年	6,590,605,047.22	11,170,978,500.45	
4 至 5 年及 5 年以上	15,183,494,593.24	13,185,988,918.89	
合 计	40,689,079,962.49	39,998,894,999.20	

(二十七) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
PPP 项目合同资产 (注)	239,386,305,140.88	182,583,742,795.34
工程质量保证金	36,707,527,689.38	41,305,762,574.06
待抵扣进项税及预缴税金	6,680,488,068.69	8,697,450,024.91
预付土地、房屋款	978,941,900.63	1,298,843,049.00
预付设备款	161,144,852.54	222,866,800.00
其他	2,007,245,174.25	1,593,270,603.43
小 计	285,921,652,826.37	235,701,935,846.74
减：减值准备	2,150,455,685.44	1,707,336,635.65
小 计	283,771,197,140.93	233,994,599,211.09
减：一年内到期的其他非流动资产	58,388,357.00	550,405,002.52
合 计	283,712,808,783.93	233,444,194,208.57

注：1、本集团 PPP 项目包括高速公路、市政道路、地下管廊、污水处理等类型，本集团负责实施 PPP 项目的投融资、建设、运营及移交等工作。相关 PPP 项目合同中包括付费机制、绩效考核以及项目合同变更等相关条款均可能影响未来现金流量金额、时间和风险。本集团对 PPP 项目资产享有使用、收益、续约或终止选择权等权利。本年度 PPP 项目合同无重大的变更情况。

2、被抵押、质押等所有权受到限制的其他非流动资产 PPP 项目合同资产情况详见附注八、（七十一）所有权和使用权受到限制的资产。

(二十八) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	19,324,135,665.23	8,280,776,666.16
抵押借款	956,515,416.65	77,713,333.34
保证借款	1,115,990,603.45	5,892,135,519.36

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	47,485,555,219.81	45,068,714,484.69
合 计	68,882,196,905.14	59,319,340,003.55

(二十九) 衍生金融负债

项 目	年末余额	年初余额
远期外汇合同-现金流量套期	7,050,532.00	501,933.00
合 计	7,050,532.00	501,933.00

(三十) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	11,601,446,001.63	11,463,882,557.03
银行承兑汇票	43,263,711,495.23	39,673,632,613.79
合 计	54,865,157,496.86	51,137,515,170.82

(三十一) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	340,504,169,564.80	305,074,555,480.72
1-2 年 (含 2 年)	26,280,268,891.69	23,633,097,622.80
2-3 年 (含 3 年)	8,698,811,398.56	10,100,521,769.41
3 年以上	12,131,779,700.74	10,927,900,880.28
合 计	387,615,029,555.79	349,736,075,753.21

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
阔扬科技集团有限公司	387,184,784.69	项目未结算
北京中林华瑞林业发展有限公司	313,446,454.79	项目未结算
德阳国信建设工程有限公司	181,505,473.28	项目未结算
德阳蓉北建设工程有限公司	160,208,171.20	项目未结算
北京东泽建业建设工程有限公司	131,454,956.87	项目未结算
合 计	1,173,799,840.83	—

(三十二) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收工程款	43,739,875,941.76	38,740,945,743.49
已结算未完工	21,802,833,233.94	29,144,778,684.65
预收房款	176,885,237,010.56	193,771,140,700.47
预收销货款	25,207,981,117.25	26,462,363,568.89
其他	83,396,514.79	65,383,151.82
合 计	267,719,323,818.30	288,184,611,849.32

(三十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,659,305,562.88	55,904,458,662.23	55,604,498,147.30	3,959,266,077.81
二、离职后福利-设定 提存计划	709,577,973.23	6,425,062,609.21	6,424,731,531.18	709,909,051.26
三、辞退福利	3,161,484.18	103,814,345.61	94,888,578.34	12,087,251.45
四、一年内到期的其他 福利	109,060,000.00	101,155,783.01	109,205,783.01	101,010,000.00
五、其他	36,757,542.56	98,868,889.41	117,336,872.21	18,289,559.76
合 计	4,517,862,562.85	62,633,360,289.47	62,350,660,912.04	4,800,561,940.28

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴 和补贴	2,481,810,184.83	45,446,979,290.45	45,139,281,776.70	2,789,507,698.58
二、职工福利费	26,656,478.77	3,166,042,405.90	3,185,708,360.76	6,990,523.91
三、社会保险费	77,174,018.10	2,790,767,876.66	2,777,967,233.76	89,974,661.00
其中：医疗保险费及生 育保险费	73,498,585.33	2,607,447,295.14	2,598,284,996.65	82,660,883.82
工伤保险费	3,115,760.55	170,505,282.18	169,995,634.98	3,625,407.75
其他	559,672.22	12,815,299.34	9,686,602.13	3,688,369.43
四、住房公积金	49,149,122.97	3,430,317,019.26	3,416,068,626.02	63,397,516.21

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
五、工会经费和职工教育经费	376,611,019.11	921,427,249.13	886,236,432.87	411,801,835.37
六、短期带薪缺勤	644,859,402.00	12,156,238.00	61,808,194.00	595,207,446.00
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,045,337.10	136,768,582.83	137,427,523.19	2,386,396.74
合 计	3,659,305,562.88	55,904,458,662.23	55,604,498,147.30	3,959,266,077.81

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	98,680,324.24	4,543,922,767.51	4,533,080,133.84	109,522,957.91
二、失业保险费	5,599,892.91	151,545,619.24	151,731,752.78	5,413,759.37
三、企业年金缴费	605,297,756.08	1,729,594,222.46	1,739,919,644.56	594,972,333.98
合 计	709,577,973.23	6,425,062,609.21	6,424,731,531.18	709,909,051.26

(三十四) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	6,511,091,302.84	6,999,034,831.71
营业税	8,173,958.18	18,118,913.81
关税	184,764,847.00	62,438,485.00
土地增值税	9,788,848,023.31	10,569,456,830.73
企业所得税	10,649,073,183.67	8,470,615,545.31
城市维护建设税	194,954,564.65	189,255,781.60
房产税	1,795,387.87	1,914,156.72
土地使用税	115,979,944.89	1,366,703.76
个人所得税	772,655,371.01	771,771,718.25
教育费附加(含地方附加)	80,366,445.76	63,303,484.43
其他税费	635,613,706.69	719,457,777.57
合 计	28,943,316,735.87	27,866,734,228.89

(三十五) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	33,638,912.41	4,228,888.80
应付股利	1,798,588,188.63	1,428,384,204.24
其他应付款项	131,453,902,164.52	118,359,092,468.71
合 计	133,286,129,265.56	119,791,705,561.75

1、 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
关联方借款利息	33,638,912.41	4,228,888.80

2、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	219,587,279.63	267,147,489.24
划分为权益工具的优先股/永续债股利	1,579,000,909.00	1,161,236,715.00
合 计	1,798,588,188.63	1,428,384,204.24

3、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
单位往来款	50,891,574,969.56	45,881,991,364.17
应付保证金及押金	47,921,078,643.92	46,323,439,093.76
应付代垫款	6,818,360,984.75	5,362,352,684.74
其他	25,822,887,566.29	20,791,309,326.04
合 计	131,453,902,164.52	118,359,092,468.71

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
杭州杭沁企业管理有限公司	1,835,468,400.00	合作开发项目，为保持资金流动性未支付
杭州翡翠城房地产开发有限公司	1,695,906,937.20	合作开发项目，为保持资金流动性未支付
杭州绿城致延城市发展有限公司	968,360,247.91	合作开发项目，为保持资金流动性未支付
上海中瀚置业有限公司	636,501,693.51	合作开发项目，为保持资金流动性未支付
河北省廊坊市广阳区南尖塔镇南尖塔村村民委员会	453,238,854.00	代收代付建设资金
合 计	5,589,476,132.62	—

(三十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	87,789,015,243.53	78,508,994,608.61
一年内到期的应付债券	16,664,990,637.07	28,571,753,999.58
一年内到期的租赁负债	406,194,654.27	1,090,984,918.53
一年内到期的长期应付款	15,980,618,045.66	16,828,124,600.56
一年内到期的其他长期负债	1,778,604,464.92	52,084,917.13
合 计	122,619,423,045.45	125,051,943,044.41

(三十七) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期应付债券	9,738,961,686.67	2,229,625,211.54
增值税待转销项税	47,405,664,057.86	40,750,463,441.74
其他	817,384,353.74	1,020,912,611.08
合 计	57,962,010,098.27	44,001,001,264.36

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 中交建 SCP001	100.00	2022 年 1 月 6 日	180 天	20 亿元	
22 中交建 SCP002	100.00	2022 年 1 月 13 日	180 天	20 亿元	
22 中交建 SCP003	100.00	2022 年 1 月 20 日	180 天	20 亿元	
22 中交建 SCP004	100.00	2022 年 6 月 30 日	172 天	30 亿元	
22 中交建 SCP005	100.00	2022 年 7 月 7 日	168 天	30 亿元	
22 中交建 SCP006	100.00	2022 年 7 月 13 日	166 天	30 亿元	
22 中交建 SCP007	100.00	2022 年 8 月 4 日	90 天	20 亿元	
22 中交建 SCP008	100.00	2022 年 10 月 25 日	120 天	30 亿元	
22 中交建 SCP009	100.00	2022 年 11 月 1 日	120 天	30 亿元	
22 中交一公 SCP001	100.00	2022 年 1 月 4 日	65 天	35 亿元	
22 中交一公 SCP002	100.00	2022 年 1 月 10 日	92 天	25 亿元	
22 中交一公 SCP003	100.00	2022 年 3 月 15 日	30 天	10 亿元	
22 中交一公 SCP004	100.00	2022 年 3 月 23 日	180 天	10 亿元	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 中交一公 SCP005	100.00	2022 年 4 月 8 日	120 天	20 亿元	
22 中交一公 SCP006	100.00	2022 年 4 月 12 日	30 天	10 亿元	
22 中交一公 SCP007	100.00	2022 年 5 月 10 日	30 天	10 亿元	
22 中交一公 SCP008	100.00	2022 年 5 月 24 日	163 天	10 亿元	
22 中交一公 SCP009	100.00	2022 年 6 月 7 日	30 天	10 亿元	
22 中交一公 SCP010	100.00	2022 年 7 月 5 日	30 天	10 亿元	
22 中交二公 SCP001	100.00	2022 年 1 月 19 日	270 天	4.8 亿元	
22 中交二公 SCP002	100.00	2022 年 2 月 17 日	180 天	4.9 亿元	
22 中交二公 SCP003	100.00	2022 年 8 月 25 日	120 天	5 亿元	
22 中交二公 SCP004	100.00	2022 年 8 月 30 日	120 天	3 亿元	
22 中交二公 SCP005	100.00	2022 年 10 月 18 日	70 天	8 亿元	
22 中交四局 SCP001	100.00	2022 年 3 月 15 日	180 天	20 亿元	
22 中交四公 SCP002(科 创票据)	100.00	2022 年 9 月 7 日	90 天	10 亿元	
22 中交路桥 SCP001	100.00	2022 年 2 月 28 日	91 天	10 亿元	
22 中交路桥 SCP002	100.00	2022 年 4 月 12 日	90 天	8 亿元	
22 中交路桥 SCP003	100.00	2022 年 5 月 23 日	92 天	15 亿元	
22 中交路桥 SCP004	100.00	2022 年 7 月 8 日	146 天	15 亿元	
22 中交路桥 SCP005	100.00	2022 年 8 月 8 日	142 天	15 亿元	
22 中交路桥 SCP006	100.00	2022 年 9 月 14 日	108 天	8 亿元	
22 中交路桥 SCP007	100.00	2022 年 11 月 23 日	36 天	12 亿元	
22 中交城投 SCP001	100.00	2022 年 3 月 2 日	180 天	15 亿元	
22 中交城投 SCP002	100.00	2022 年 8 月 23 日	125 天	25 亿元	
22 中交城投 SCP003	100.00	2022 年 11 月 15 日	162 天	15 亿元	
22 中咨集团 SCP001	100.00	2022 年 9 月 29 日	90 天	3 亿元	
22 中交一航 SCP001	100.00	2022 年 1 月 27 日	180 天	10 亿元	
22 中交二航 SCP001(科 创票据)	100.00	2022 年 6 月 1 日	90 天	5 亿元	
22 中交二航 SCP002(科 创票据)	100.00	2022 年 6 月 15 日	90 天	4.9 亿元	
22 中交二航 SCP003(科 创票据)	100.00	2022 年 7 月 1 日	90 天	5 亿元	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 中交二航 SCP004(科创票据)	100.00	2022 年 7 月 28 日	90 天	5 亿元	
22 中交二航 SCP005(科创票据)	100.00	2022 年 8 月 15 日	90 天	5 亿元	
22 中交二航 SCP006(科创票据)	100.00	2022 年 8 月 22 日	90 天	5 亿元	
22 中交二航 SCP007(科创票据)	100.00	2022 年 9 月 14 日	90 天	5 亿元	
22 中交三航 SCP001	100.00	2022 年 1 月 25 日	180 天	14.9 亿元	
22 中交三航 SCP002	100.00	2022 年 2 月 25 日	183 天	9.9 亿元	
22 中交三航 SCP003	100.00	2022 年 3 月 24 日	180 天	4 亿元	
22 中交三航 SCP004(科创票据)	100.00	2022 年 7 月 20 日	141 天	15 亿元	
22 中交三航 SCP005(科创票据)	100.00	2022 年 8 月 25 日	126 天	10 亿元	
22 中交三航 SCP006(科创票据)	100.00	2022 年 10 月 24 日	66 天	5 亿元	
22 中交疏浚 SCP001	100.00	2022 年 1 月 26 日	270 天	20 亿元	
22 中交上航 SCP001	100.00	2022 年 2 月 25 日	100 天	10 亿元	
22 中交上航 SCP002(科创票据)	100.00	2022 年 7 月 13 日	148 天	20 亿元	
22 中交疏浚 SCP002	100.00	2022 年 8 月 9 日	90 天	10 亿元	
22 中交租赁 SCP002	100.00	2022 年 7 月 13 日	180 天	10 亿元	
21 中交租赁 SCP001	100.00	2021 年 5 月 26 日	240 天		1,525,887,500.00
22 中交租赁 SCP001	100.00	2022 年 1 月 17 日	180 天	15 亿元	
短期融资券	1.00	2021 年 11 月 19 日	364 天	7 亿元	703,737,711.54
超短期融资券	1.00	2022 年 3 月 10 日	90 天	3 亿元	
超短期融资券	1.00	2022 年 5 月 23 日	90 天	4 亿元	
超短期融资券	1.00	2022 年 8 月 11 日	90 天	3 亿元	
短期融资券	1.00	2022 年 9 月 29 日	180 天	8 亿元	
短期融资券	1.00	2022 年 11 月 10 日	120 天	4 亿元	
小 计	—	—	—	—	2,229,625,211.54

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
22 中交建 SCP001	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
22 中交建 SCP002	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
22 中交建 SCP003	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
22 中交建 SCP004	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	
22 中交建 SCP005	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	
22 中交建 SCP006	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	
22 中交建 SCP007	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
22 中交建 SCP008	3,000,000,000.00	9,493,151.00			3,009,493,151.00
22 中交建 SCP009	3,000,000,000.00	8,098,356.00			3,008,098,356.00
22 中交一公 SCP001	3,500,000,000.00			3,500,000,000.00	
22 中交一公 SCP002	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	
22 中交一公 SCP003	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交一公 SCP004	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交一公 SCP005	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
22 中交一公 SCP006	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交一公 SCP007	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交一公 SCP008	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交一公 SCP009	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交一公 SCP010	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交二公 SCP001	480,000,000.00			480,000,000.00	
22 中交二公 SCP002	490,000,000.00			490,000,000.00	
22 中交二公 SCP003	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交二公 SCP004	300,000,000.00			300,000,000.00	
22 中交二公 SCP005	800,000,000.00			800,000,000.00	
22 中交四局 SCP001	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
22 中交四公 SCP002(科创票据)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交路桥 SCP001	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交路桥 SCP002	800,000,000.00			800,000,000.00	

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
22 中交路桥 SCP003	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
22 中交路桥 SCP004	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
22 中交路桥 SCP005	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
22 中交路桥 SCP006	800,000,000.00			800,000,000.00	
22 中交路桥 SCP007	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	
22 中交城投 SCP001	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
22 中交城投 SCP002	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	
22 中交城投 SCP003	1,500,000,000.00	4,915,069.00			1,504,915,069.00
22 中咨集团 SCP001	300,000,000.00			300,000,000.00	
22 中交一航 SCP001	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交二航 SCP001(科创票据)	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交二航 SCP002(科创票据)	490,000,000.00			490,000,000.00	
22 中交二航 SCP003(科创票据)	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交二航 SCP004(科创票据)	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交二航 SCP005(科创票据)	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交二航 SCP006(科创票据)	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交二航 SCP007(科创票据)	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交三航 SCP001	1,490,000,000.00			1,490,000,000.00	
22 中交三航 SCP002	990,000,000.00			990,000,000.00	
22 中交三航 SCP003	400,000,000.00			400,000,000.00	
22 中交三航 SCP004(科创票据)	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
22 中交三航 SCP005(科创票据)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交三航 SCP006(科创票据)	500,000,000.00			500,000,000.00	
22 中交疏浚 SCP001	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
22 中交上航 SCP001	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交上航 SCP002(科创票据)	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	
22 中交疏浚 SCP002	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
22 中交租赁 SCP002	1,000,000,000.00	9,444,444.00			1,009,444,444.00
21 中交租赁 SCP001				1,525,887,500.00	
22 中交租赁 SCP001	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
短期融资券		29,782,038.46		733,519,750.00	
超短期融资券	300,000,000.00	3,422,500.00		303,422,500.00	
超短期融资券	400,000,000.00	3,260,888.89		403,260,888.89	
超短期融资券	300,000,000.00	2,123,333.33		302,123,333.33	
短期融资券	800,000,000.00	5,908,444.45			805,908,444.45
短期融资券	400,000,000.00	1,102,222.22			401,102,222.22
合计	78,740,000,000.00	77,550,447.35		71,308,213,972.22	9,738,961,686.67

注：上述债券名称中，中交疏浚（集团）股份有限公司（简称“中交疏浚”），中交融资租赁有限公司（简称“中交租赁”），以下相同。

（三十八） 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	284,739,340,167.65	287,343,937,887.74
抵押借款	94,440,781,135.93	74,777,048,853.02
保证借款	79,585,983,650.68	80,979,677,687.49
信用借款	132,072,294,803.00	106,927,079,762.04
小计	590,838,399,757.26	550,027,744,190.29
减：一年内到期部分	87,789,015,243.53	78,508,994,608.61
合计	503,049,384,513.73	471,518,749,581.68

（三十九） 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
公司债券	51,474,125,022.23	57,184,332,763.84
中期票据	25,500,165,030.08	17,627,666,856.06
非公开定向债务融资工具	14,122,260,523.01	16,211,747,073.00
小 计	91,096,550,575.32	91,023,746,692.90
减：一年内到期部分	16,664,990,637.07	28,571,753,999.58
合 计	74,431,559,938.25	62,451,992,693.32

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）

单位：人民币/其他币种万元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
中交集团 2020 年第一期公司债券	100	2020-09-01	5 年	200,000.00	202,451.54
中国交建第四期公司债券	100	2012-08-09	10 年	200,000.00	205,024.78
中国交建第五期公司债券	100	2012-08-09	15 年	400,000.00	410,030.36
中国交建 2019 年第一期公司债券(品种一)	100	2019-07-25	5 年	300,000.00	304,562.88
中国交建 2019 年第一期公司债券(品种二)	100	2019-07-25	7 年	100,000.00	101,718.83
中国交建 2019 年第二期公司债券(品种一)	100	2019-08-14	5 年	200,000.00	202,543.35
中国交建 2019 年第二期公司债券(品种二)	100	2019-08-14	10 年	200,000.00	203,281.33
中交疏浚第三期公司债券	100	2018-10-25	5 年	400,000.00	402,176.22
中交投资 2021 年第一期公司债券	100	2021-01-27	3 年	200,000.00	206,854.30
中交投资 2021 年第二期公司债券	100	2021-03-17	3 年	100,000.00	102,963.56
中交建融 2021 年第一期公司债券	100	2021-06-15	3 年	100,000.00	102,019.25
中交租赁 2020 年第一期资产支持专项计划基础资产	100	2021-01-26	44 月	95,000.00	50,028.80
中交租赁 2021 年第一期资产支持专项计划基础资产	100	2022-01-18	32 月	94,000.00	
中交疏浚 2022 年面向专业投资者公开发行绿色公司债券(第一期)	100	2022-06-16	3 年	100,000.00	
中交投资 2022 年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	100	2022-10-26	3 年	90,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
中交投资 2022 年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	100	2022-10-26	5 年	110,000.00	
2022 年第一期资产证券化 ABS-华夏资本-中泰证券	100	2022-09-07	2 年	104,800.00	
中交投资 2019 年第一期中期票据	100	2019-01-18	3 年	200,000.00	207,313.53
中交投资 2019 年第二期中期票据	100	2019-09-17	3 年	150,000.00	151,517.26
中国交建 2019 年第一期中期票据	100	2019-06-23	3 年	150,000.00	153,440.32
中国交建 2019 年第二期中期票据	100	2019-07-18	3 年	150,000.00	152,966.12
中交城市投资控股有限公司 2020 年度第一期中期票据	100	2020-04-22	3 年	50,000.00	50,953.14
中交城市投资控股有限公司 2020 年度第二期中期票据	100	2020-08-21	3 年	100,000.00	101,338.90
2021 年度第一期绿色中期票据	100	2021-07-21	3 年	92,000.00	93,491.25
中国交建 2021 年第一期中期票据	100	2021-04-22	3 年	100,000.00	102,200.45
中国交建 2021 年度第二期中期票据	100	2021-08-20	3 年	150,000.00	151,613.43
一公局 2021 年度第二期中期票据(品种一)	100	2021-07-29	2 年	50,000.00	50,629.17
一公局 2021 年度第二期中期票据(品种二)	100	2021-07-29	3 年	50,000.00	50,671.11
一航局 2021 年度第一期中期票据	100	2021-10-11	5 年	100,000.00	100,000.00
中交租赁 2021 年度第一期中期票据	100	2021-11-02	3 年	200,000.00	201,133.67
中交(大连)置业发展有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具(项目收益)	100	2021-12-09	5 年	54,000.00	53,906.35
中交租赁 2022 年度第一期中期票据	100	2022-06-08	3 年	100,000.00	
中国交建 2022 年度第一期中期票据	100	2022-06-15	3 年	200,000.00	
中国交建 2022 年度第二期中期票据	100	2022-08-11	2 年	150,000.00	
中交物业 2019 年资产支持票据(第一期)	1	2019-12-06	9 年	40,700.00	23,713.01
中交地产 2019 年公司债券-非公开债	1	2019-03-06	3 年	140,000.00	145,496.69

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
中交地产 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	1	2021-04-06	5 年	169,000.00	173,337.42
中交地产 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	1	2022-03-17	5 年	121,000.00	
中交地产 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	1	2022-12-13	3 年	150,000.00	
中交地产 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	1	2022-12-29	3 年	150,000.00	
中交地产 2019 年非公开债(一期)	1	2019-02-20	3 年	70,000.00	72,887.24
中交地产 2019 年非公开债(二期)	1	2019-08-23	3 年	100,000.00	101,287.94
北金所 2020 年债权融资（一期）	1	2020-05-29	2 年	35,000.00	36,035.03
北金所 2020 年债权融资（二期）	1	2020-06-22	3 年	70,000.00	69,512.51
中交地产 2020 年公司债（一期）	1	2020-08-05	5 年	70,000.00	70,646.68
北金所 2020 年债券融资（四期）	1	2020-09-25	3 年	50,000.00	49,569.32
五矿第 1 期资产支持专项计划	1	2020-10-20	2 年	100,000.00	100,698.01
乐山市商业银行定向债	1	2021-02-02	2 年	39,000.00	29,101.86
马驹桥购房尾款 1 期资产支持专项计划	1	2021-03-30	1-2 年	80,000.00	52,411.57
五矿第 2 期资产支持专项计划	1	2021-03-30	2 年	88,800.00	88,636.29
农行-中金-马驹桥购房尾款 2 期资产支持专项计划	1	2021-07-20	1 年	90,000.00	74,663.64
中交地产 2021 年公司债（一期）	1	2021-08-23	5 年	110,000.00	110,955.51
中交地产 2022 年公司债(一期)	1	2022-12-20	2 年	30,000.00	
绿城中国 2015 年公司债券-03	1	2015-09-17	5 年	200,000.00	157,648.16
绿城中国 2018 年公司债券-01	1	2018-03-12	5 年	200,000.00	26.90
绿城中国 2018 年公司债券-03	1	2018-04-13	4 年	50,000.00	49,229.46
绿城中国 2018 年公司债券-05	1	2018-05-25	4 年	100,000.00	99,819.46
绿城中国 2018 年公司债券-07	1	2018-08-10	5 年	165,000.00	22,692.89
2019 绿城 01(住房租赁债券)	1	2019-01-22	5 年	50,000.00	51,724.88
2019 绿城 02(公司债券)	1	2019-11-29	5 年	100,000.00	100,048.12
2019 绿城 03(公司债券)	1	2019-11-29	7 年	50,000.00	49,977.24
绿城中国 2020 年公司债券-01	1	2020-03-06	5 年	143,000.00	146,350.99

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
绿城中国 2020 年公司债券-03	1	2020-03-31	5 年	100,000.00	102,185.30
绿城中国 2020 年公司债券-04	1	2020-03-31	7 年	50,000.00	51,299.58
绿城中国 2020 年公司债券-07	1	2020-10-27	5 年	95,000.00	95,246.51
绿城装饰工程集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券	1	2020-09-28	3 年	35,000.00	35,316.33
21 年第 1 期小公募债 25 亿 21 绿城 01	1	2021-01-13	5 年	250,000.00	258,835.76
21 年第 2 期小公募债 16.5 亿 21 绿 03	1	2021-03-23	5 年	165,000.00	170,187.94
21 绿城房产 PRN001	1	2021-03-25	2 年	50,000.00	51,468.99
21 绿城 05 公司债	1	2021-08-19	5 年	100,000.00	100,658.60
2022 年公司债券 22 绿城 01	1	2022-02-21	5 年	100,000.00	
2020 年 7 月高收益债券-3 亿美金	1	2020-07-13	5 年		195,713.92
2020 年 10 月高收益债券-3 亿美 金	1	2020-10-29	5 年		191,600.77
2021 年 12 月 1.5 亿美元债	1	2021-12-22	3 年		95,793.56
2022 年高收益债券-4 亿美金	1	2022-01-28	3 年		
2022 年高收益债券-增发 1.5 亿 美金	1	2022-02-25	3 年		
中交地产 2019 年度中期票据(第 一期)	1	2019-03-18	3 年	200,000.00	206,565.15
中交地产 2019 年度中期票据(第 二期)	1	2019-08-08	3 年	100,000.00	101,402.00
中交地产 2021 年度第一期中期 票据	1	2021-11-03	3 年	200,000.00	200,985.21
中交地产 2022 年度第一期中期 票据	1	2022-03-03	3 年	222,000.00	
中交地产 2022 年度第二期中期 票据	1	2022-07-13	3 年	43,000.00	
中交地产 2022 年度第三期中期 票据	1	2022-07-27	3 年	60,000.00	
绿城中国 2017 中期票据(第一 期)	1	2017-03-06	5 年	300,000.00	313,559.17
绿城中国 2017 中期票据(第四 期)	1	2017-08-08	5 年	140,000.00	142,853.75
绿城房产集团 2019 年度第三期 中期票据	1	2019-10-15	3 年	50,000.00	50,419.76
绿城房产集团 2020 年度第一期 中期票据 A	1	2020-02-26	3 年	150,000.00	154,097.65

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
绿城房产集团 2020 年度第一期中期票据 B	1	2020-02-26	5 年	50,000.00	51,597.17
绿城房产集团 2020 年度第二期中期票据	1	2020-03-16	3 年	100,000.00	102,703.93
21 绿城 MTN001 中票	1	2021-10-21	3 年	140,000.00	140,294.49
21 绿城 MTN002 中票	1	2021-12-02	3 年	200,000.00	199,715.29
绿城 2022 年度第一期中期票据	1	2022-01-10	3 年	260,000.00	
绿城 2022 年度第二期中期票据	1	2022-03-28	3 年	200,000.00	
绿城 2022 年度第三期中期票据	1	2022-04-26	3 年	150,000.00	
绿城 2022 年度第四期中期票据(并购)	1	2022-05-26	4 年	150,000.00	
绿城 2022 年度第五期中期票据	1	2022-06-21	3 年	200,000.00	
绿城 2022 年度第六期中期票据	1	2022-10-28	3 年	150,000.00	
中交地产 2022 年中期票据(一期)	1	2022-10-28	2 年	50,000.00	
中国城乡 2021 年度第一期中期票据	1	2021-11-05	3 年	100,000.00	98,573.12
中国城乡 2022 年度第一期中期票据	1	2022-04-30	3 年	100,000.00	
合 计					9,102,374.67

(续)

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额	其中：一年 内到期
中交集团 2020 年第一期 公司债券		6,840.00	13.68	6,840.00	202,465.22	2,473.64
中国交建第四期公司债 券		4,958.90	16.31	210,000.00		
中国交建第五期公司债 券		20,600.00	60.54	20,600.00	410,090.90	10,384.66
中国交建 2019 年第一期 公司债券(品种一)		5,926.03	11.09	310,500.00		
中国交建 2019 年第一期 公司债券(品种二)		3,970.00	4.13	3,970.00	101,722.96	1,729.40
中国交建 2019 年第二期 公司债券(品种一)		4,148.49	8.16	206,700.00		
中国交建 2019 年第二期 公司债券(品种二)		8,700.00	3.81	8,700.00	203,285.14	3,313.15
中交疏浚第三期公司债 券		13,000.00	-2,439.94	13,000.00	399,736.28	399,736.28

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额	其中：一年 内到期
中交投资 2021 年第一期 公司债券		7,380.00		7,380.00	206,854.30	6,854.30
中交投资 2021 年第二期 公司债券		3,730.00		3,730.00	102,963.56	2,963.56
中交建融 2021 年第一期 公司债券		3,741.25		3,690.00	102,070.50	2,070.50
中交租赁 2020 年第一期 资产支持专项计划基础 资产		1,734.88		29,631.68	22,132.00	15,225.75
中交租赁 2021 年第一期 资产支持专项计划基础 资产	41,897.07	1,751.59			43,648.65	18,181.43
中交疏浚 2022 年面向专 业投资者公开发行绿色 公司债券(第一期)	100,000.00	1,570.19	-79.78		101,490.41	1,570.19
中交投资 2022 年面向专 业机构投资者公开发行 公司债券(第一期)(品种 一)	90,000.00	444.40			90,444.40	444.40
中交投资 2022 年面向专 业机构投资者公开发行 公司债券(第一期)(品种 二)	110,000.00	646.14			110,646.14	646.16
2022 年第一期资产证券 化 ABS-华夏资本-中泰证 券	68,880.42	682.44			69,562.86	45,724.10
中交投资 2019 年第一期 中期票据		446.47		207,760.00		
中交投资 2019 年第二期 中期票据		3,807.74		155,325.00		
中国交建 2019 年第一期 中期票据		2,833.87	-799.19	155,475.00		
中国交建 2019 年第二期 中期票据		2,759.08	-325.20	155,400.00		
中交城市投资控股有限 公司 2020 年度第一期中 期票据		1,400.00		1,400.00	50,953.14	50,953.14
中交城市投资控股有限 公司 2020 年度第二期中 期票据		3,780.00		3,780.00	101,338.90	101,338.90
2021 年度第一期绿色中 期票据		2,963.79		3,082.00	93,373.04	1,591.25

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额	其中：一年 内到期
中国交建 2021 年第一期 中期票据		3,400.00	-330.07	3,400.00	101,870.39	2,310.14
中国交建 2021 年度第二 期中期票据		4,455.00	148.83	4,455.00	151,762.26	1,562.30
一公局 2021 年度第二期 中期票据(品种一)		1,500.00		1,379.17	50,750.00	50,750.00
一公局 2021 年度第二期 中期票据(品种二)		1,600.00		1,471.11	50,800.00	800.00
一航局 2021 年度第一期 中期票据		4,440.00		3,600.00	100,840.00	840.00
中交租赁 2021 年度第一 期中期票据		7,259.44		7,160.00	201,233.11	1,233.11
中交(大连)置业发展有限 公司 2021 年度第一期定 向债务融资工具(项目收 益)		2,548.89	35.17	2,408.40	54,082.01	140.49
中交租赁 2022 年度第一 期中期票据	100,000.00	1,643.33			101,643.33	1,643.33
中国交建 2022 年度第一 期中期票据	200,000.00	2,722.19	-484.52		202,237.67	2,722.19
中国交建 2022 年度第二 期中期票据	150,000.00	1,265.75	76.45		151,342.20	1,265.75
中交物业 2019 年资产支 持票据(第一期)		816.09	55.89	11,157.52	9,156.41	4,271.06
中交地产 2019 年公司债 券-非公开债		1,175.85	33.46	146,706.00		
中交地产 2021 年面向专 业投资者公开发行公司 债券(第一期)		6,506.50	209.43	6,506.50	168,733.83	4,813.03
中交地产 2022 年面向专 业投资者公开发行公司 债券(第一期)	120,554.81	3,355.18	112.90		120,667.71	3,355.18
中交地产 2022 年面向专 业投资者公开发行公司 债券(第二期)	119,378.87	365.42	9.13		119,753.42	365.42
中交地产 2022 年面向专 业投资者公开发行公司 债券(第三期)	119,440.47	57.33	1.44		119,499.25	57.33
中交地产 2019 年非公开 债(一期)		487.00	34.76	73,409.00		
中交地产 2019 年非公开 债(二期)		2,784.30	207.76	104,280.00		

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额	其中：一年 内到期
北金所 2020 年债权融资 (一期)		787.58	102.39	36,925.00		
北金所 2020 年债权融资 (二期)		3,437.00	1,472.84	3,437.00		70,985.35
中交地产 2020 年公司债 (一期)		2,631.40	70.05	2,660.00	69,751.40	936.72
北金所 2020 年债券融资 (四期)		2,650.00	874.80	2,650.00		50,444.11
五矿第 1 期资产支持专项 计划		2,600.73	91.67	103,390.40		
乐山市商业银行定向债		1,185.84	0.09	15,215.36		15,072.43
马驹桥购房尾款 1 期资产 支持专项计划		702.31	212.43	53,326.31		
五矿第 2 期资产支持专项 计划		3,506.32	146.37	62,414.72		29,874.26
农行-中金-马驹桥购房尾 款 2 期资产支持专项计划		825.17	108.36	75,597.17		
中交地产 2021 年公司债 (一期)		3,872.00	82.72	3,872.00	109,674.70	1,363.53
中交地产 2022 年公司债 (一期)	19,921.10	58.03	-107.13		19,872.00	58.03
绿城中国 2015 年公司债 券-03		4,169.86	257.37	162,075.40		
绿城中国 2018 年公司债 券-01		1.45	0.05	0.95		27.45
绿城中国 2018 年公司债 券-03		624.00	18.54	49,872.00		
绿城中国 2018 年公司债 券-05		1,264.90	10.34	101,094.70		
绿城中国 2018 年公司债 券-07		1,069.78	298.76	1,788.03		22,273.40
2019 绿城 01(住房租赁债 券)		119.95	145.18	51,990.00		
2019 绿城 02(公司债券)		3,448.60	283.28	103,780.00		
2019 绿城 03(公司债券)		2,160.59	42.92	2,670.11	49,331.61	179.02
绿城中国 2020 年公司债 券-01		4,561.70	137.34	10,912.94		140,137.08
绿城中国 2020 年公司债 券-03		3,260.00	77.05	12,023.88		93,498.47
绿城中国 2020 年公司债 券-04		1,935.00	26.59	2,448.26	49,376.17	1,436.74

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额	其中：一年 内到期
绿城中国 2020 年公司债券-07		3,629.00	95.13	5,636.19		93,334.45
绿城装饰工程集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券		1,592.07	33.02	1,581.99		35,359.43
21 年第 1 期小公募债 25 亿 21 绿城 01		9,800.00	243.61	16,152.63	243,167.04	9,559.70
21 年第 2 期小公募债 16.5 亿 21 绿 03		6,715.50	96.97	7,231.51	164,189.60	5,579.29
21 绿城房产 PRN001		2,150.00	11.00	2,150.00		51,480.00
21 绿城 05 公司债		3,340.00	90.86	3,340.00	99,636.12	1,113.33
2022 年公司债券 22 绿城 01	99,333.85	2,733.33	197.16	511.32	99,033.35	2,719.67
2020 年 7 月高收益债券-3 亿美金		11,592.20	17,752.27	15,128.09	204,458.68	5,471.62
2020 年 10 月高收益债券-3 亿美金		9,710.62	17,889.33	12,210.42	205,848.26	1,142.04
2021 年 12 月 1.5 亿美元债		6,071.51	8,942.91	6,299.10	104,336.22	172.66
2022 年高收益债券-4 亿美金	254,984.00	8,246.26	23,491.14	11,351.32	272,664.71	2,705.36
2022 年高收益债券-增发 1.5 亿美金	95,100.00	6,097.21	9,439.73	6,793.63	102,984.05	859.26
中交地产 2019 年度中期票据(第一期)		1,740.71	54.14	208,360.00		
中交地产 2019 年度中期票据(第二期)		2,220.00	78.00	103,700.00		
中交地产 2021 年度第一期中期票据		7,360.00	42.03	7,360.00	199,837.54	1,189.70
中交地产 2022 年度第一期中期票据	221,711.40	6,415.98	240.37		221,951.77	6,415.98
中交地产 2022 年度第二期中期票据	42,944.10	703.13	26.34		42,970.44	703.13
中交地产 2022 年度第三期中期票据	54,849.09	880.47	33.76		55,763.32	880.47
绿城中国 2017 中期票据(第一期)		2,938.36	2.47	316,500.00		
绿城中国 2017 中期票据(第四期)		4,472.33	93.92	147,420.00		
绿城房产集团 2019 年度第三期中期票据		1,520.22	-19.98	51,920.00		

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额	其中：一年 内到期
绿城房产集团 2020 年度 第一期中期票据 A		4,950.00	-9.67	10,086.27		148,951.71
绿城房产集团 2020 年度 第一期中期票据 B		1,930.00	-5.12	1,930.00	49,983.71	1,608.33
绿城房产集团 2020 年度 第二期中期票据		3,270.00	-4.02	4,810.50		101,159.41
21 绿城 MTN001 中票		5,460.00	220.12	5,961.84	139,106.02	906.75
21 绿城 MTN002 中票		7,360.00	313.87	7,360.00	199,415.83	613.33
绿城 2022 年度第一期中 中期票据	258,820.57	9,422.40	399.79	516.62	258,721.86	9,404.28
绿城 2022 年度第二期中 中期票据	199,088.30	5,550.00	227.81		199,316.12	5,550.00
绿城 2022 年度第三期中 中期票据	149,315.57	3,550.00	160.51		149,476.08	3,550.00
绿城 2022 年度第四期中 中期票据(并购)	149,531.13	2,800.00	76.26	508.02	149,108.70	2,790.67
绿城 2022 年度第五期中 中期票据	199,118.57	4,011.11	155.44	508.21	198,775.82	4,001.08
绿城 2022 年度第六期中 中期票据	149,353.77	1,260.00	-0.54		149,353.24	1,260.00
中交地产 2022 年中中期票 据(一期)	50,000.00	400.68	-77.52		49,922.48	400.68
中国城乡 2021 年度第一 期中中期票据		3,679.13		3,670.00	98,582.25	
中国城乡 2022 年度第一 期中中期票据	96,932.43	2,293.86			99,226.29	
合 计	3,261,155.52	354,935.82	81,227.36	3,690,038.27	9,109,655.06	1,666,499.05

(四十) 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	金额
永续中期票据:					
2020 年中交集团第一期中中期票据	2020-9-23	4.68	100.00	30,000,000.00	2,991,233,490.57
2022 年中交集团第一期中中期票据	2022-09-26	2.76	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
2022 年中交集团第二期中中期票据	2022-10-28	2.71	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
2022 年中交集团第三期中中期票据	2022-12-02	3.50	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	金额
2022 年中交集团第四期中期票据	2022-12-14	4.25	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
中国交建 2020 年度第一期中期票据	2020-8-19	3.85	100.00	20,000,000.00	1,995,391,830.00
中国交建 2020 年度第二期中期票据	2020-10-15	4.34	100.00	20,000,000.00	1,993,888,000.00
中国交建 2022 年度第三期中期票据 (品种一)	2022-12-23	3.70	100.00	12,000,000.00	1,200,000,000.00
中国交建 2022 年度第三期中期票据 (品种二)	2022-12-23	3.88	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00
二航局 2020 年度第一期中期票据	2020-10-19	4.70	100.00	15,000,000.00	1,497,877,358.49
二航局 2021 年度第一期中期票据	2021-5-10	4.10	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
二航局 2021 年度第二期中期票据	2021-6-23	3.97	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
二航局 2021 年度第三期中期票据	2021-12-6	3.47	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
二航局 2022 年度第一期中期票据	2022-7-8	3.27	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
二航局 2022 年度第二期中期票据	2022-12-16	4.75	100.00	6,300,000.00	630,000,000.00
三航局 2021 年度第一期中期票据	2021-12-2	3.40	100.00	5,000,000.00	998,584,905.66
四航局 2020 年度第一期中期票据	2020-4-13	3.35	100.00	15,000,000.00	1,495,754,716.98
一公局 2020 年度第一期中期票据	2020-4-22	3.35	100.00	10,000,000.00	999,792,452.83
一公局 2020 年度第二期中期票据	2020-9-21	4.74	100.00	10,000,000.00	999,745,283.02
一公局 2021 年度第一期中期票据	2021-4-23	4.33	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00
一公局 2022 年度第一期中期票据	2022-9-28	2.99	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
二公局 2021 年度第一期中期票据	2021-6-9	3.95	100.00	11,500,000.00	1,149,346,792.45
二公局 2021 年度第二期中期票据	2021-11-3	3.50	100.00	10,000,000.00	999,056,603.77
二公局 2022 年度第一期中期票据	2022-4-15	3.45	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
中交路建 2021 年度第一期中期票据	2021-7-9	3.69	100.00	10,000,000.00	996,353,169.80
四公局 2020 年度第一期中期票据 A	2020-11-6	4.38	100.00	4,000,000.00	159,766,973.58
四公局 2020 年度第一期中期票据 B	2020-11-6	4.69	100.00	6,000,000.00	239,650,460.37
四公局 2022 年度第一期中期票据	2022-2-28	3.35	100.00	4,000,000.00	400,000,000.00
四公局 2022 年度第一期中期票据	2022-2-28	3.59	100.00	6,000,000.00	600,000,000.00
四公局 2022 年度第二期中期票据	2022-7-8	3.38	100.00	6,000,000.00	600,000,000.00
中交投资 2021 年度第一期中期票据	2021-8-9	3.37	100.00	20,000,000.00	1,997,735,849.06
中交投资 2021 年度第二期中期票据 A	2021-11-4	3.43	100.00	8,000,000.00	799,094,339.62
中交投资 2021 年度第二期中期票据 B	2021-11-4	3.64	100.00	7,000,000.00	699,207,547.17

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	金额
中交投资 2021 年度第三期中期票据	2021-11-29	3.54	100.00	13,000,000.00	1,298,528,301.88
天航局 2020 年度第一期中期票据	2020-7-3	4.98	100.00	10,000,000.00	995,158,018.87
中交疏浚 2022 年度第一期中期票据	2022-4-21	3.31	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
中交疏浚 2022 年度第二期中期票据	2022-11-3	2.77	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
中交城投 2021 年度第二期中期票据	2021-12-15	3.68	100.00	2,700,000.00	269,730,000.00
中交城投 2022 年度第一期中期票据	2022/3/28	3.68	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
中交城投 2022 年度第二期中期票据	2022/7/18	3.24	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
中交租赁 2020 年度第一期中期票据	2020-5-11	3.65	100.00	10,000,000.00	998,000,000.00
中交房集团 2020 年度第一期中期票据	2020-3-25	3.90	100.00	10,000,000.00	1,025,389,506.35
绿城中国 2020 年度第三期中期票据	2020-4-28	4.20	100.00	15,000,000.00	1,539,974,716.98
振华重工 2022 年度第一期中期票据	2022-8-24	3.22	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
可续期债券:					
中交集团 2020 年度第一期可续期公司债券(中交 20Y2)	2020-11-4	4.11	100.00	10,000,000.00	999,811,320.75
中交集团 2020 年度第二期可续期公司债券(中交 20Y4)	2020-12-15	4.15	100.00	18,000,000.00	1,799,660,377.36
中国交建 2020 年度第一期可续期公司债	2020-8-11	3.85	100.00	20,000,000.00	1,999,600,000.00
中国交建 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	2021-7-20	3.30	100.00	7,000,000.00	699,575,472.00
中国交建 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	2021-7-20	3.60	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00
中国交建 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	2021-12-17	3.18	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00
中国交建 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二)	2021-12-17	3.53	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
中国交建 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	2021-12-27	3.14	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	2022-2-18	2.99	100.00	11,000,000.00	1,100,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	2022-2-18	3.45	100.00	9,000,000.00	900,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	2022-5-20	2.98	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	金额
中国交建 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第三期）	2022-6-20	3.07	100.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第四期）	2022-8-4	2.78	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第五期）（品种一）	2022-9-22	2.44	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第五期）（品种二）	2022-9-22	2.69	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业机构投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）（品种一）	2022-10-21	2.44	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业机构投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）（品种二）	2022-10-21	2.70	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券（第六期）（品种一）	2022-11-29	2.98	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
中国交建 2022 年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券（第六期）（品种二）	2022-11-29	3.20	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
一航局 2020 年度第一期可续期公司债券	2020-11-2	4.60	100.00	20,000,000.00	1,994,000,000.00
一航局 2020 年度第二期可续期公司债券	2020-12-29	4.58	100.00	10,000,000.00	997,000,000.00
一航局 2021 年度第一期可续期公司债券	2021-6-17	4.07	100.00	10,000,000.00	997,500,000.00
一航局 2021 年度第二期可续期公司债券	2021-9-13	3.55	100.00	9,500,000.00	947,625,000.00
二航局 2022 年度第一期可续期公司债券	2022-9-21	2.99	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
三航局 2020 年度第一期可续期公司债券	2020-4-28	3.35	100.00	20,000,000.00	1,994,339,622.64
三航局 2021 年度第一期可续期公司债券	2021-12-20	3.55	100.00	10,000,000.00	500,000,000.00
三航局 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	2022-8-26	3.03	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
三航局 2022 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券（第一期）	2022-10-14	2.97	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
四航局 2021 年度第一期可续期公司债券	2021-10-21	3.77	100.00	15,000,000.00	1,495,664,716.98
四航局 2022 年度第一期可续期公司债券	2022-7-29	3.04	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
一公局 2020 年度第一期可续期公司债券	2020-10-30	4.44	100.00	10,000,000.00	999,547,169.82
一公局 2020 年度第一期可续期公司债券	2020-12-3	4.70	100.00	7,000,000.00	699,683,018.86
一公局 2021 年度第一期可续期公司债券	2021-11-15	3.68	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	金额
一公局 2022 年面向专业投资者公开发行可续 期公司债券（第一期）（22 中公 Y1）	2022-6-28	2.95	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00
一公局 2022 年面向专业投资者公开发行可续 期公司债券（第一期）（22 中公 Y2）	2022-6-28	3.17	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
一公局 2022 年面向专业投资者公开发行可续 期公司债券（第二期）（22 中公 Y3）	2022-9-27	2.79	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
二公局 2020 年可续期公司债券（第一期）	2020-4-15	3.38	100.00	10,000,000.00	999,000,000.00
二公局 2020 年度第二期可续期公司债券	2020-11-6	4.30	100.00	8,000,000.00	799,200,000.00
中交路建 2021 年度第一期可续期公司债券	2021-12-24	3.36	100.00	10,000,000.00	997,168,867.92
中交路建 2022 年度第一期可续期公司债券	2022-3-28	3.50	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
中交路建 2022 年度第二期可续期公司债券	2022-8-18	2.85	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
中交路建 2022 年度第三期可续期公司债券	2022-11-1	2.80	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00
三公局 2020 年度可续期公司债券	2020-9-25	4.84	100.00	14,000,000.00	1,394,532,075.47
三公局 2022 年面向专业投资者公开发行可续 期公司债券（第一期）（22 三局 Y2）	2022-12-6	4.28	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
四公局 2020 年度第一期可续期公司债券	2020-4-2	3.64	100.00	8,000,000.00	795,680,000.00
四公局 2022 年度第一期可续期公司债券	2022-6-21	3.18	100.00	4,000,000.00	400,000,000.00
四公局 2022 年面向专业机构投资者公开发行 可续期公司债券（第二期）	2022-8-5	2.90	100.00	14,000,000.00	1,400,000,000.00
中咨集团 2022 年度第一期可续期公司债券	2022-4-14	3.40	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
中交投资 2020 年度第二期可续期公司债 B	2020-10-29	4.37	100.00	10,000,000.00	998,600,000.00
中交投资 2020 年度第三期可续期公司债 A	2020-12-2	4.39	100.00	15,000,000.00	1,497,900,000.00
中交投资 2020 年度第三期可续期公司债 B	2020-12-2	4.69	100.00	5,000,000.00	499,577,358.49
中交投资 2022 年度第一期可续期公司债券	2022-3-16	3.42	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
中交投资 2022 年度第二期可续期公司债券	2022-9-7	2.79	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00
上航局 2021 年度可续期公司债券（品种一）	2021-12-21	3.39	100.00	5,000,000.00	499,247,594.34
上航局 2022 年度第一期可续期公司债券	2022-3-30	3.63	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00
天航局 2021 年度第一期可续期公司债券	2021-9-28	4.00	100.00	10,000,000.00	996,930,566.04
天航局 2021 年度第二期可续期公司债券	2021-12-16	4.30	100.00	10,000,000.00	996,609,811.33
中交疏浚 2022 年度第一期可续期公司债	2022-8-22	2.77	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
永续债及其他：					
新华-中国交建基础设施债权投资计划	2020-9-15	4.80			600,000,000.00

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	金额
新华-中国交建基础设施债权投资计划	2020-9-29	4.72			1,400,000,000.00
新华-中国交建基础设施债权投资计划	2020-10-30	4.77			4,000,000,000.00
平安-中国交建基础设施债权投资计划	2020-11-30	4.69			1,000,000,000.00
平安-中国交建基础设施债权投资计划	2020-12-9	4.69			1,000,000,000.00
平安-中国交建基础设施债权投资计划	2020-12-21	4.69			2,000,000,000.00
中交城投 2020 年度兴业银行类永续债	2020-12-21	5.50			500,000,000.00
中交国际 2020 年度永续债 A	2020-2-21	3.43	702.10		6,979,283,786.19
中交国际 2020 年度永续债 B	2020-2-21	3.65	702.10		3,478,498,537.82

注：（1）上述永续期公司债、永续中期票据等永续债会计分类均为其他权益工具或少数股东权益，均未到期，无转股条件及无转换情况。

（1）上述债券名称中，中交天津航道局有限公司（简称“天航局”）、中交上海航道局有限公司（简称“上航局”）、中交投资有限公司（简称“中交投资”）、中交国际_CCCI TREASURE LIMITED（简称“中国国际”）、中交城市投资控股有限公司（简称“中交城投”），以下相同。

2、金融工具的主要条款

本集团发行的永续期公司债、永续中期票据等永续债，在本集团依照发行条款的约定赎回之前长期存续。除非发生强制付息事件，于永续债的每个付息日，本集团可自行选择将当期利息以及按照发行条款约定已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，本集团有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回永续债。本集团发行的永续债的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

综上，本集团并无支付现金或其他金融资产合同义务，不符合金融负债的定义，本集团管理层以前年度按永续债发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理；对本年度新发行的永续债，本集团按永续债发行总额计入其他权益工具，相关交易费用亦从权益中扣减，宣告派发利息作为利润分配处理。

3、发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中期票据	475,200,000.00	47,503,723,731.93	489,500,000.00	48,869,260,317.45
永续期债券	509,000,000.00	60,774,047,217.31	665,500,000.00	65,998,452,972.00
永续债及其他		25,602,033,374.53		20,957,782,324.01

发行在外的金融工具	年初余额		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	—	133,879,804,323.77	—	135,825,495,613.46

4、 归属于权益工具持有者的信息

项 目	年末数/本年数	年初数/上年数
一、归属于母公司所有者的权益（股东权益）	172,176,406,435.02	153,097,180,167.99
1、归属于母公司普通股持有者的权益	158,304,589,465.52	145,051,182,457.20
2、归属于母公司其他权益持有者的权益	13,871,816,969.50	8,045,997,710.79
二、归属于少数股东的权益	426,518,035,876.10	408,288,328,324.14
1、归属于普通股少数股东的权益	304,421,343,856.40	282,067,448,737.34
2、归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	122,096,692,019.70	126,220,879,586.80

（四十一） 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	3,830,307,548.88	4,406,108,110.66
减：未确认的融资费用	1,118,662,485.83	834,068,918.90
重分类至一年内到期的非流动负债	406,194,654.27	1,090,984,918.53
租赁负债净额	2,305,450,408.78	2,481,054,273.23

（四十二） 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款项	64,682,983,865.87	58,114,215,258.69
其中：应付融资租入固定资产租赁费	1,888,772,614.17	1,413,465,917.79
应付长期质保金	47,629,185,695.40	42,843,130,999.58
分期付款	1,625,361,117.33	2,971,168,642.49
借款	5,569,022,208.47	5,309,890,718.80
其他	7,970,642,230.50	5,576,558,980.03
专项应付款	185,428,931.55	189,341,519.52
小 计	64,868,412,797.42	58,303,556,778.21
减：一年以内到期的金额	15,980,618,045.66	16,828,124,600.56

项 目	年末余额	年初余额
合 计	48,887,794,751.76	41,475,432,177.65

1、长期应付款年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
天津东疆融资租赁有限公司	1,512,739,472.00	
深圳市卓越商业管理有限公司	1,563,697,779.66	
华润融资租赁有限公司	342,390,341.06	387,001,160.14
建信信托有限责任公司	323,967,280.00	
天津市住房和城乡建设局	316,792,414.36	316,792,414.36
合 计	4,059,587,287.08	703,793,574.50

2、专项应付款年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
秀屿区土海周边水系综合整治及连通工程		28,100,000.00		28,100,000.00
中国交建工程装备运营监控和指挥调度关键信息基础设施安全可控应用工程		27,880,000.00		27,880,000.00
三排补偿款	14,821,055.84			14,821,055.84
不动产拆迁补偿款	11,674,476.68			11,674,476.68
转制科研机构科学事业及开发研究专项	9,454,947.97	677,904.52		10,132,852.49
合 计	35,950,480.49	56,657,904.52		92,608,385.01

(四十三) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,185,744,968.14	163,048,155.18	139,532,882.27	1,209,260,241.05
二、其他长期福利	521,153.91			521,153.91
合 计	1,186,266,122.05	163,048,155.18	139,532,882.27	1,209,781,394.96

(四十四) 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	1,611,144,581.43	2,165,046,097.16

项 目	年末余额	年初余额
大修及重置费用	1,798,126,625.42	1,592,546,872.40
预估售后服务成本	168,241,316.00	188,005,742.00
财务担保合同	81,998,865.25	64,708,183.15
未决诉讼	83,175,402.63	121,954,935.12
其他	106,604,110.24	147,509,824.49
合 计	3,849,290,900.97	4,279,771,654.32

注：待执行亏损合同变动系中国交建计提的工程项目减值损失。

(四十五) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	其他变动	
政府补助	2,513,556,320.95	791,290,472.84	960,162,829.76	27,347,496.55	2,317,336,467.48
其他	3,289,230.00	9,617,856.36	1,787,065.62	2,366,466.74	8,753,554.00
合 计	2,516,845,550.95	800,908,329.20	961,949,895.38	29,713,963.29	2,326,090,021.48

其中：政府补助明细

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	与资产/收益相关
			计入损益	返还		
中交·中央公元项目扶持资金	349,497,023.59		76,069,197.46		273,427,826.13	与资产相关
重庆大安机场产业发展资金	281,527,369.65	3,992,045.56	16,501,891.38		269,017,523.83	与资产相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000.00				197,150,000.00	与资产相关
中房那里地下车库补贴	2,567,284.90		10,265.04		2,557,019.86	与资产相关
广西区域总部基地补助	187,740,416.63		10,527,500.00		177,212,916.63	与收益相关
对合营及联营企业未实现内部交易损益		7,466,095.97			7,466,095.97	与收益相关
其他	1,495,074,226.18	779,832,331.31	857,053,975.88	27,347,496.55	1,390,505,085.06	
合 计	2,513,556,320.95	791,290,472.84	960,162,829.76	27,347,496.55	2,317,336,467.48	

(四十六) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税	788,668,471.46	2,276,911,885.25
预收租金	413,899,414.00	268,074,933.00
资产支持证券专项计划	2,690,775,195.19	3,629,095,768.32
收购子公司或有对价	88,867,323.89	
其他	56,934,098.00	134,718,169.00
小 计	4,039,144,502.54	6,308,800,755.57
减：一年内到期的其他非流动负债	1,778,604,464.92	52,084,917.13
合 计	2,260,540,037.62	6,256,715,838.44

(四十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	7,920,213,829.70	100.00	220,000,000.00		8,140,213,829.70	100.00
国家资本	7,920,213,829.70	100.00	220,000,000.00		8,140,213,829.70	100.00

注：本年增加系，公司本年收到国家财政部拨付资本金 22,000 万元。

(四十八) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020 年中交集团第一期中期票据	30,000,000	2,991,233,490.57		
2020 年中交集团第一期可续期公司债券	10,000,000	999,811,320.76		
2020 年中交集团第一期可续期公司债券	10,000,000	999,811,320.75		
2020 年中交集团第二期可续期公司债券	12,000,000	1,199,773,584.91		
2020 年中交集团第二期可续期公司债券	18,000,000	1,799,660,377.36		
2022 年中交集团第一期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
2022 年中交集团第二期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
2022 年中交集团第三期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2022 年中交集团第四期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
合 计	80,000,000	7,990,290,094.35	80,000,000	8,000,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020 年中交集团第一期中期票据			30,000,000	2,991,233,490.57
2020 年中交集团第一期永续期公司债券	10,000,000	999,811,320.76		
2020 年中交集团第一期永续期公司债券			10,000,000	999,811,320.75
2020 年中交集团第二期永续期公司债券	12,000,000	1,199,773,584.91		
2020 年中交集团第二期永续期公司债券			18,000,000	1,799,660,377.36
2022 年中交集团第一期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
2022 年中交集团第二期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
2022 年中交集团第三期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
2022 年中交集团第四期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
合 计	22,000,000	2,199,584,905.67	138,000,000	13,790,705,188.68

(四十九) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本公积	23,110,456,289.67	5,242,445,055.39	179,740,204.94	28,173,161,140.12
本年变动的主要项:				
外部投资者对子公司增资		2,585,199,810.11		
回购中国交建 H 股股份		1,790,567,142.34		
购买碧水源少数股权		698,029,110.66		
减持中交地产等		168,648,992.28	179,740,204.94	
合 计	23,110,456,289.67	5,242,445,055.39	179,740,204.94	28,173,161,140.12

(五十) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
-----	------	------	------	------	----

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	1,818,627,162.45	6,652,621,873.74	6,032,614,388.97	2,438,634,647.22	施工企业计提
合 计	1,818,627,162.45	6,652,621,873.74	6,032,614,388.97	2,438,634,647.22	—

(五十一) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	3,661,698,284.20			3,661,698,284.20	
任意盈余公积金	950,051,483.58			950,051,483.58	
合 计	4,611,749,767.78			4,611,749,767.78	—

注：公司计提的法定盈余公积金已达到公司注册资本的 50%，本年不再计提。

(五十二) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	99,202,438,922.30	90,465,157,802.99
本年增加额	8,643,539,944.27	10,113,936,435.23
其中：本年净利润转入	8,441,413,577.56	9,013,144,823.53
其他调整因素（注）	202,126,366.71	1,100,791,611.70
本年减少额	1,643,321,239.54	1,376,655,315.92
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备金	83,822,039.54	-41,898,684.08
本年分配现金股利数	1,559,499,200.00	1,284,675,800.00
转增资本		
其他减少		133,878,200.00
本年年末余额	106,202,657,627.03	99,202,438,922.30

注：本年增加额中其他调整因素主要系出售其他权益工具投资，将之前计入其他综合收益的累计利得从其他综合收益转入留存收益。

(五十三) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,212,783,118.88	804,872,074,030.23	837,185,945,410.35	722,863,093,451.30
其他业务	5,899,608,519.46	4,572,104,088.80	5,640,542,642.75	3,870,346,629.52
合 计	930,112,391,638.34	809,444,178,119.03	842,826,488,053.10	726,733,440,080.82

(五十四) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员费用	2,430,907,152.55	2,134,770,092.74
销售服务费	1,012,663,315.35	679,778,251.08
广告宣传费	998,011,962.61	1,131,696,493.82
包装费	174,649,550.44	213,467,835.62
差旅费	136,895,228.22	139,791,376.82
业务费	105,337,618.86	105,997,624.44
办公费	42,300,484.95	126,713,711.98
运输费	28,761,252.70	56,796,018.68
招投标费	19,832,857.62	12,952,700.08
其他	1,574,754,380.03	966,008,741.07
合 计	6,524,113,803.33	5,567,972,846.33

2、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员费用	16,966,557,413.67	17,122,127,294.69
固定资产使用费	1,999,127,715.18	2,108,222,869.99
办公费用	1,487,852,525.32	1,600,043,716.23
差旅交通费	944,487,486.06	1,101,058,616.49
聘请中介机构费用	546,719,436.19	507,593,418.48
咨询费	675,736,633.30	539,879,701.86
招投标费	303,286,708.58	502,734,316.48
业务招待费	333,535,530.25	381,878,312.28
无形资产摊销	518,998,889.87	451,144,580.09

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	3,438,382,423.58	3,172,034,900.11
合 计	27,214,684,762.00	27,486,717,726.70

3、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员费用	6,411,817,408.30	5,939,886,325.67
材料费	15,402,297,198.12	14,578,050,004.60
资产折旧与摊销	568,654,889.51	473,181,212.52
租赁费	671,108,668.69	893,906,240.80
其他	2,533,379,880.93	2,476,893,676.06
合 计	25,587,258,045.55	24,361,917,459.65

4、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	27,231,517,775.46	24,341,765,481.49
减：利息收入	25,890,877,872.41	18,508,088,159.20
汇兑损益	336,086,807.88	433,295,991.29
其他	2,040,510,637.46	1,645,397,212.69
合 计	3,717,237,348.39	7,912,370,526.27

(五十五) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
重点企业政府奖励	256,229,709.00	155,990,527.00
税收返还	193,274,473.83	102,162,895.71
增值税加计抵减	161,590,853.82	144,308,402.70
政府补助及扶持资金	151,483,608.46	162,736,641.17
财政拨款	79,034,513.00	57,701,734.00
项目培育发展资金	60,427,560.00	59,442,820.00
科研补助	23,979,691.00	17,284,346.00
其他	286,925,530.89	222,931,949.44
合 计	1,212,945,940.00	922,559,316.02

(五十六) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	591,441,058.62	1,113,898,791.19
处置长期股权投资产生的投资收益	3,028,497,664.79	342,446,943.35
交易性金融资产持有期间的投资收益	132,963,054.97	251,117,193.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	102,751,326.00	865,403,499.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,378,901,999.84	1,287,547,836.88
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	13,081,340.10	17,404,644.63
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		806,638,036.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,886,542,963.00	-2,222,507,084.68
其他	455,207,109.16	-177,737,325.09
合 计	1,816,300,590.48	2,284,212,534.91

(五十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	10,972,197.70	14,735,594.05
交易性金融资产及负债	-495,810,436.98	-89,132,270.88
衍生金融资产及负债	34,279,474.30	5,905,606.00
碧水源业绩补偿按持股比例计算确认	215,434,509.82	
合 计	-235,124,255.16	-68,491,070.83

(五十八) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-9,635,729,600.11	-6,573,346,854.22
财务担保合同减值损失	-17,290,682.10	-13,479,011.86
合 计	-9,653,020,282.21	-6,586,825,866.08

(五十九) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-2,387,441,468.83	-1,195,612,550.61

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-525,396,373.18	-815,673,503.91
固定资产减值损失	-112,004,925.21	-124,403,240.74
商誉减值损失	-105,371,137.06	
在建工程减值损失	-58,437,777.32	-63,963,686.80
无形资产减值损失	-35,077,985.28	
投资性房地产减值损失	-32,839,765.48	-182,609,391.06
长期股权投资减值损失	-1,074,574.00	-11,879,419.83
持有待售资产减值损失		-84,531,609.31
合 计	-3,257,644,006.36	-2,478,673,402.26

注：上表中，损失以“-”号填列。

(六十) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产利得	735,696,388.22	226,565,198.15	735,696,388.22
处置无形资产利得	635,528,553.31	669,276,872.21	635,528,553.31
处置在建工程利得	18,138,801.22	17,606,414.09	18,138,801.22
处置其他长期资产利得	67,015,676.01	7,443,621.75	67,015,676.01
合 计	1,456,379,418.76	920,892,106.20	1,456,379,418.76

(六十一) 营业外收入

1、 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
收购联营合营公司收益	250,341,431.49	130,241,891.16	250,341,431.49
违约金收入	158,279,548.00	184,950,635.20	158,279,548.00
保险赔款收入	93,681,051.11	91,930,718.53	93,681,051.11
与企业日常活动无关的政府补助	60,890,988.80	90,013,753.63	60,890,988.80
经批准无法支付的应付款项	11,536,585.57	51,127,611.41	11,536,585.57
折价收购债权收益		130,722,419.21	

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
业绩对赌收益		6,720,166.82	
其他	399,415,299.84	435,345,002.74	399,415,299.84
合 计	974,144,904.81	1,121,052,198.70	974,144,904.81

2、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助及扶持资金	23,183,969.53	46,049,934.61
其他	37,707,019.27	43,963,819.02
合 计	60,890,988.80	90,013,753.63

(六十二) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	324,467,725.91	340,230,412.34	324,467,725.91
罚没及滞纳金支出	131,229,351.04	172,336,444.76	131,229,351.04
预计未决诉讼损失	94,366,749.48	67,213,634.60	94,366,749.48
非流动资产毁损报废损失	22,063,554.04	32,200,771.52	22,063,554.04
“三供一业”分离支出		146,596,157.84	
逾期违约金		10,148,000.31	
其他	218,563,880.55	229,212,766.51	218,563,880.55
合 计	790,691,261.02	997,938,187.88	790,691,261.02

(六十三) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	13,352,467,671.09	10,079,332,642.71
递延所得税调整	-2,597,499,536.88	-1,364,088,826.35
合 计	10,754,968,134.21	8,715,243,816.36

(六十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,408,212,759.28	-1,025,332,919.55	-1,382,879,839.73
1、重新计量设定受益计划变动额	8,266,543.55	-494,707.37	8,761,250.92
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	989,732.31		989,732.31
3、其他权益工具投资公允价值变动	-2,417,469,035.14	-1,024,838,212.18	-1,392,630,822.96
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,704,055,424.52	-4,465,913.00	1,708,521,337.52
1、权益法下可转损益的其他综合收益	155,707,523.56		155,707,523.56
2、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-10,661,428.53	-4,465,913.00	-6,195,515.53
3、外币财务报表折算差额	1,559,009,329.49		1,559,009,329.49
三、其他综合收益合计	-704,157,334.76	-1,029,798,832.55	325,641,497.79

(续)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	998,840,681.51	131,489,360.78	867,351,320.73
1、重新计量设定受益计划变动额	-17,909,043.32	-1,839,806.23	-16,069,237.09
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	-2,387,980.14		-2,387,980.14
3、其他权益工具投资公允价值变动	1,019,137,704.97	133,329,167.01	885,808,537.96
二、将重分类进损益的其他综合收益	-821,925,375.21	286,457.40	-822,211,832.61
1、权益法下可转损益的其他综合收益	13,473,529.12		13,473,529.12
2、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	954,716.66	286,457.40	668,259.26
3、外币财务报表折算差额	-836,353,620.99		-836,353,620.99
三、其他综合收益合计	176,915,306.30	131,775,818.18	45,139,488.12

(六十五) 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化金额
存货中资本化借款费用	9,416,291,009.29
在建工程中资本化借款费用	214,528,347.74
无形资产中资本化借款费用	1,585,515,063.96

符合资本化条件的资产项目	本年资本化金额
合 计	11,216,334,420.99

(六十六) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 336,086,807.88 元。

(六十七) 租赁**1、融资租赁出租人**

项 目	金 额
一、收入情况	
租赁投资净额的融资收益	2,414,077,360.00
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	40,346,154,747.58
第 1 年	14,276,293,932.91
第 2 年	12,522,635,713.76
第 3 年	6,768,182,435.91
第 4 年	3,601,263,656.00
第 5 年	2,023,140,009.00
5 年以上	1,154,639,000.00
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	40,346,154,747.58
减：未实现融资收益	5,585,216,390.00
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	34,760,938,357.58

2、经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	
租赁收入	1,820,502,739.78
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	300,661.64
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	4,118,197,108.00
第 1 年	1,261,097,095.99

项 目	金 额
第 2 年	937,607,179.06
第 3 年	636,793,788.74
第 4 年	389,706,080.58
第 5 年	333,194,680.85
5 年以上	559,798,282.78

3、承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	170,077,413.80
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,131,400,495.40
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	86,032,659.66
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	5,114,665.00
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,484,427,998.30
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	242,328,806.00
其他	

(六十八) 分部信息

1、按经营分部披露信息

单位：人民币万元

项 目	基建业务		设计业务		疏浚业务	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	64,085,345.14	62,447,735.20	5,630,761.75	5,688,078.94	5,111,695.66	4,317,216.03
其中：对外交易收入	63,093,453.84	61,364,956.98	4,616,475.27	4,529,199.14	5,009,771.09	4,210,012.27
分部间交易收入	991,789.13	1,082,778.22	1,014,286.48	1,158,879.80	101,924.57	107,203.76
二、对联营和合营企业						

项 目	基建业务		设计业务		疏浚业务	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
的投资收益						
三、资产减值损失（损失以“-”号填列）	-93,032.44	-104,009.90	-1,341.13	-843.38	-4,089.67	-3,559.45
四、信用减值损失（损失以“-”号填列）	-782,763.66	-440,828.76	-101,225.79	-55,582.85	-64,733.16	-66,760.81
五、折旧费和摊销费	1,219,295.96	1,205,091.44	77,968.41	62,659.87	128,805.45	121,852.09
六、利润总额	2,748,861.54	2,806,382.00	402,026.40	462,760.15	226,897.45	175,306.87
七、所得税费用	515,804.21	410,193.68	60,546.67	84,448.22	40,471.93	28,804.97
八、净利润	2,233,057.33	2,396,188.32	341,479.73	378,311.93	186,425.52	146,501.90
九、资产总额	127,144,589.63	116,437,499.22	8,116,507.20	7,744,392.50	11,809,508.82	11,000,196.24
十、负债总额	56,344,034.40	52,301,657.05	4,522,167.76	4,156,869.02	5,268,812.65	4,757,148.74
十一、其他重要的非现金项目	-6,850,238.09	773,503.17	-419,723.18	30,821.85	-656,144.33	-10,173.01
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用（损失以“-”号填列）	-875,987.56	-541,560.70	-105,354.99	-57,929.08	-73,368.38	-71,108.97
对联营企业和合营企业的长期股权投资核算增加额	-5,974,250.53	1,315,063.87	-314,368.19	88,750.93	-582,775.95	60,935.96

(续)

项 目	装备制造业务		房地产开发		其他	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	3,019,179.30	2,579,138.63	17,103,809.17	11,879,060.55	1,930,046.08	1,205,821.23
其中：对外交易收入	2,916,925.67	2,337,263.25	17,089,209.98	11,873,979.86	285,403.32	-32,762.69
分部间交易收入	102,253.63	241,875.38	14,599.19	5,080.69	1,644,642.76	1,238,583.92
二、对联营和合营企业的投资收益						
三、资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,291.35	-29,999.55	-216,797.47	-104,880.15	-3,212.34	-20,224.49
四、信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,207.71	-15,741.20	-75,419.65	-43,486.76	90,047.94	-36,282.20
五、折旧费和摊销费	127,798.41	131,070.21	123,304.78	96,432.46	65,095.78	53,029.59

项 目	装备制造业务		房地产开发		其他	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
六、利润总额	129,098.27	-13,687.23	1,373,249.48	856,082.33	55,697.73	-10,831.35
七、所得税费用	5,767.24	7,902.90	428,464.63	315,577.98	19,335.77	28,984.87
八、净利润	123,331.02	-21,590.12	944,784.84	540,504.34	36,361.96	-39,816.24
九、资产总额	7,734,522.73	7,866,437.19	70,332,143.16	69,969,397.22	18,304,128.15	16,630,932.60
十、负债总额	5,999,158.29	6,097,303.26	56,827,349.52	56,831,246.03	3,698,896.06	3,948,131.65
十一、其他重要的非现金项目	-27,750.84	-165,771.54	449,032.16	1,711,116.44	-257,543.21	169,512.87
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用(损失以“-”号填列)	-43,866.71	-45,740.76	-292,217.13	-148,366.91	-40,429.74	-55,732.58
对联营企业和合营企业的长期股权投资核算增加额	16,115.87	-120,030.78	741,249.29	1,859,483.35	-217,113.47	225,245.45

(续)

项 目	未分配		分部间抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入			-3,850,784.27	-3,834,401.76	93,011,239.16	84,282,648.81
其中：对外交易收入					93,011,239.16	84,282,648.81
分部间交易收入			-3,850,784.27	-3,834,401.76		
二、对联营和合营企业的投资收益	59,144.11	111,389.88			59,144.11	111,389.88
三、资产减值损失(损失以“-”号填列)		15,649.58			-325,764.40	-247,867.34
四、信用减值损失(损失以“-”号填列)					-965,302.03	-658,682.59
五、折旧费和摊销费					1,742,268.80	1,670,135.67
六、利润总额	-197,230.63	-48,065.50	-387,185.01	-306,005.11	4,351,415.20	3,921,942.14
七、所得税费用		25,756.43	5,106.36	-30,144.66	1,075,496.81	871,524.38
八、净利润	-197,230.63	-73,821.94	-392,291.37	-275,860.45	3,275,918.38	3,050,417.76
九、资产总额	14,392,134.12	14,488,962.51	-21,969,154.10	-19,799,211.04	235,864,379.72	224,338,606.43
十、负债总额	54,585,364.50	49,767,085.81	-10,743,774.03	-9,659,385.97	176,502,009.14	168,200,055.58

项 目	未分配		分部间抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
十一、其他重要的非现金项目	8,536,250.04	154,304.11	-201,880.30	-122,381.16	572,002.26	2,540,932.71
其中：折旧费和摊销费用以外的其他非现金费用（损失以“-”号填列）		15,649.58			-1,431,224.51	-904,789.42
对联营企业和合营企业的长期股权投资核算增加额	8,536,250.04	138,654.53	-201,880.30	-122,381.16	2,003,226.77	3,445,722.13

2、本集团各项产品或劳务的对外交易收入情况

单位：人民币万元

产品或劳务分类	对外交易收入额	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	81,696,847.69	73,569,703.54
其他国家和地区	11,314,391.48	10,712,945.27
合 计	93,011,239.17	84,282,648.81

注：上表对外交易收入归属于客户所处区域。

3、本集团非流动资产分布情况

单位：人民币万元

产品或劳务分类	非流动资产期末数额	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	39,354,086.49	40,352,195.51
其他国家和地区	5,665,502.21	4,654,715.66
合 计	45,019,588.70	45,006,911.17

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、长期股权投资及递延所得税资产。

（六十九） 合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—

补充资料	本年发生额	上年发生额
净利润	32,759,067,586.09	30,504,177,561.60
加：资产减值损失	3,257,644,006.36	2,478,673,402.26
信用资产减值损失	9,653,020,282.21	6,586,825,866.08
固定资产折旧	11,107,236,790.56	9,882,042,484.40
使用权资产折旧	1,401,616,007.98	2,021,720,732.55
无形资产摊销	4,332,890,743.72	4,169,805,976.21
长期待摊费用摊销	593,921,220.90	627,787,525.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-1,456,379,418.76	-920,892,106.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	636,246.35	-25,435.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	235,124,255.16	68,491,070.83
财务费用（收益以“-”号填列）	24,224,070,685.58	22,560,642,323.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,702,843,553.48	-4,506,719,619.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,284,496,097.01	-3,117,105,437.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	686,996,560.13	1,753,016,611.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,642,714,966.51	-87,635,190,545.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,273,892,800.78	-91,782,490,569.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,573,507,255.76	89,342,015,973.10
其他	620,007,484.77	215,198,551.39
经营活动产生的现金流量净额	21,370,842,222.05	-17,752,025,635.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	188,674,824,935.70	187,597,579,689.25
减：现金的年初余额	187,597,579,689.25	204,608,542,380.00
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,077,245,246.45	-17,010,962,690.75

2、 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	3,601,823,157.97
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	287,666,418.10
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	3,314,156,739.87
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	11,347,072,667.90
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,772,436,855.53
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	9,574,635,812.37

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	188,674,824,935.70	187,597,579,689.25
其中：库存现金	172,534,967.62	107,996,610.56
可随时用于支付的银行存款	184,363,849,157.69	187,445,648,865.42
可随时用于支付的其他货币资金	4,138,440,810.39	43,934,213.27
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	188,674,824,935.70	187,597,579,689.25

(七十) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	2,562,924,781.22	6.9646	17,849,745,931.29
澳元	1,729,566,747.00	4.7138	8,152,831,732.00
欧元	283,345,660.05	7.4229	2,103,246,500.00
港币	1,628,516,010.76	0.8933	1,454,753,352.41
其他			9,291,934,246.68
应收账款	—	—	—
其中：美元	1,519,341,161.18	6.9646	10,581,603,451.17

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
中非法郎	86,887,177,657.66	0.0111	964,447,672.00
欧元	91,107,396.97	7.4229	676,281,097.00
澳元	27,451,747.00	4.7138	129,402,045.00
其他			4,006,425,311.00
其他应收款	—	—	—
其中：美元	250,754,461.23	6.9646	1,746,404,520.67
港币	307,567,015.34	0.8933	274,749,614.80
沙特里尔	10,209,684.80	1.8528	18,916,504.00
俄罗斯卢布	72,691,581.74	0.0942	6,847,547.00
其他			2,583,856,647.33
长期应收款	—	—	—
其中：美元	229,400,056.29	6.9646	1,597,679,632.01
港币	54,082,283.37	0.8667	46,873,115.00
中非法郎	2,586,009.18	0.8933	2,310,082.00
其他			530,564,159.75
短期借款	—	—	—
其中：港币	3,985,974,938.12	0.8933	3,560,671,412.22
日元	780,047,366.41	0.0524	40,874,482.00
欧元	133,867,285.02	7.4229	993,683,470.00
美元	317,633,208.94	6.9646	2,212,188,247.00
其他			240,462,324.00
应付账款	—	—	—
其中：美元	1,173,536,392.96	6.9646	8,173,211,562.40
港币	4,254,618,839.14	0.8933	3,800,651,009.00
澳元	950,975,991.13	4.7138	4,482,710,627.00
澳门元	356,109,590.40	0.8667	308,640,182.00
其他			4,453,904,826.71
其他应付款	—	—	—
其中：美元	252,048,629.08	6.9646	1,755,417,882.12

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
科威特第纳尔	31,395,181.00	22.7520	714,303,158.00
澳门元	318,827,034.73	0.8667	276,327,391.00
欧元	9,016,081.05	7.4229	66,925,468.00
其他			812,168,960.80
长期借款	—	—	—
其中：美元	3,440,851,023.34	6.9646	23,964,151,037.17
欧元	325,949,361.03	7.4229	2,419,489,512.00
澳门元	485,113,460.25	0.8667	420,447,836.00
其他			1,119,559,244.00
长期应付款	—	—	—
其中：美元	521,844,112.08	6.9646	3,634,435,503.00
澳门元	297,380,633.44	0.8667	257,739,795.00
欧元	101,264.06	7.4229	751,673.00
其他			1,831,240,679.00
一年内到期的长期应付款	—	—	—
其中：美元	52,531,834.99	6.9646	365,863,218.00
合同负债	—	—	—
其中：埃塞俄比亚比尔	2,150,549.58	0.1295	278,496.17

(七十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
特许经营权无形资产、PPP 合同资产及长期应收款	292,665,985,679.48	用于取得银行借款质押
存货	172,251,940,860.24	用于取得银行借款抵押
长期应收工程款	37,961,145,428.00	用于取得银行借款质押
货币资金	14,989,797,236.18	存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款、信用证存款及房地产预售监管资金等
固定资产	9,280,599,715.25	用于取得银行借款抵押
土地使用权	9,012,459,974.75	用于取得银行借款质押

项 目	年末账面价值	受限原因
其他应收款	1,727,200,000.00	用于取得银行借款质押
投资性房地产	2,026,392,279.50	用于取得银行借款抵押
应收账款	2,709,380,074.00	用于取得银行借款质押
应收票据	1,176,095,756.27	用于取得银行借款质押
应收款项融资	29,818,780.53	用于取得银行借款质押
其他	133,406,311.00	用于取得银行借款抵押或质押

九、或有事项

(一) 或有负债分类

单位：人民币万元

项 目	年末余额	年初余额
提供的对外担保	4,184,105.32	5,001,044.47
未决诉讼	261,130.32	266,052.09
合 计	4,445,235.64	5,267,096.56

注：以上为于资产负债表日已发生但尚不符合负债确认条件的，未在财务报表中反映的或有负债，也不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债。

(二) 对集团外担保情况

对集团外贷款担保情况

单位：人民币万元

担保单位	担 保 对 象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	备注
	名 称	企业性质					
合计						4,184,105.32	
其中主要担保							
中交建筑集团有限公司	贵州中交江玉高速公路发展有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	无反担保	100,000.00	
绿城中国	青岛绿城华景置业有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	无反担保	250,000.00	
绿城中国	杭州复禹置业有限公司	其他	保证+抵押	贷款担保	无反担保	146,500.00	
绿城中国	杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	其他	保证+质押	贷款担保	无反担保	196,048.65	

担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	备注
	名称	企业性质					
绿城中国	深圳市汇银置业有限公司	其他	保证+抵押	贷款担保	无反担保	250,410.95	
绿城中国	浙江绿城材料设备有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	无反担保	181,845.00	
北京碧水源科技股份有限公司	内蒙古碧水惠源水务有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	第三方提供担保	122,400.00	

注：其他对外担保明细详见本附注十一、（五）、2、（5）提供担保。

（三）未决诉讼或仲裁情况

未决诉讼或仲裁主要系本集团于经营过程中涉及与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债，详见本附注八、（四十四）、预计负债；对于目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔，管理层认为这些纠纷诉讼索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的未计提预计负债，截止 2022 年 12 月 31 日涉诉金额约 261,130.32 万元，其中主要包括 Allab Kheir、Zaouche Zoubir、Tebbakh Fateh、ALLAB Mohamed 与 SAIDANI Laid 起诉中国交通海外事业部，诉讼金额 46,330.06 万元；江苏洋口港建设发展集团有限公司、中石油江苏液化天然气有限公司、中石油专属财产保险股份有限公司、中意财产保险有限公司起诉三航局，诉讼金额 77,282.20 万元等。

（四）其他事项

1、本集团北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司为长春公共交通（集团）有限责任公司应付华夏金融租赁有限公司售后回租的租金提供流动性支持，截至 2022 年 12 月 31 日，长春公共交通（集团）有限责任公司应付华夏金融租赁有限公司的租金余额为人民币 97,402,959 元。

2、截至 2022 年 12 月 31 日，中国交建累计发行规模为人民币 59,390,365,659 元的资产支持证券及资产支持票据，其中资产支持证券及资产支持票据的优先级份额为人民币 29,631,750 元。对于金额为人民币 54,283,964,900 元的优先级资产支持证券及资产支持票据，中国交建对资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金与各期应支付该些优先级资产支持证券及优先级资产支持票据的固定收益和本金的差额部分承担流动性补足支付义务。中国交建评估承担流动性补足的可能性低。

3、本集团房地产项目公司按房地产经营惯例、住房公积金管理中心及银行要求，为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保，担保期限自商品房转让合同生效之日起至商品房承购人所购住房《房屋他项权证》及抵押登记手续办妥并交住房公积金管理中心或银行执管之日止。此类担保承担违约责任可能性低。

十、 资产负债表日后事项

1、根据 2023 年 3 月 30 日中国交建第五届董事会第十七次会议，董事会提议中国交建向全体股东分配现金股利人民币 3,509,090,979 元，上述提议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

2、本集团拟分拆下属子公司中交公路规划设计院有限公司、中交第一公路勘察设计研究院有限公司、中交第二公路勘察设计研究院有限公司、中国市政工程西南设计研究总院有限公司、中国市政工程东北设计研究总院有限公司及中交城市能源研究设计院有限公司（统称“六家设计院”）通过与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（简称“祁连山”）进行重组的方式实现重组上市，本次分拆完成后，祁连山将成为六家设计院的控股股东，本集团将成为祁连山的控股股东。截至本报告日，本集团已取得国资委《关于甘肃祁连山水泥集团股份有限公司资产重组和配套融资有关事项的批复》，国资委已原则同意祁连山资产重组和配套融资的总体方案。

3、2023 年 3 月 20 日，本集团子公司中交地产股份有限公司第九届董事会召开第二十二次会议，批准 2023 年度利润分配预案，以按 2021 年末总股本 695,433,689 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.1 元（含税），不送红股，不以公积金转增资本。上述预案尚待股东大会批准。

十一、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

本公司系国务院国资委直接出资管理的国有企业。

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

关联方名称	与本集团的关系
天津港航安装工程有限公司	合营企业
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	合营企业
中交新疆交通投资发展有限公司	合营企业
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	合营企业
贵州贵金高速公路有限公司	合营企业
重庆渝湘复线高速公路有限公司	合营企业
广西中交浦清高速公路有限公司	合营企业
中交广连高速公路投资发展有限公司	合营企业
安徽省合枞高速公路有限责任公司	合营企业
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	合营企业

关联方名称	与本集团的关系
贵州贵黄高速公路有限公司	合营企业
海口江东新居第壹置业有限公司	合营企业
长春中交投资建设有限公司	合营企业
扬州中交光线投资开发有限公司	合营企业
中山中交第二航务建设发展有限公司	合营企业
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	合营企业
中交二公局第六工程有限公司	合营企业
广西平岑高速公路有限公司	合营企业
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	合营企业
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	合营企业
佛山诚展置业有限公司	合营企业
中交海发(青岛)投资有限公司	合营企业
贵州中交剑榕高速公路有限公司	合营企业
海口和美安居实业有限公司	合营企业
中交云南建设投资发展有限公司	合营企业
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	合营企业
佛山市中交保利房地产有限公司	合营企业
包头市中交基础设施投资建设有限公司	合营企业
中交成都轨道交通投资建设有限公司	合营企业
重庆忠都高速公路有限公司	合营企业
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	合营企业
贵州中交荔榕高速公路有限公司	合营企业
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	合营企业
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
厦门悦煦房地产开发有限公司	合营企业
徐州陆港三航建设发展有限公司	合营企业
广州南沙明珠湾区开发有限公司	合营企业
重庆忠万高速公路有限公司	合营企业

关联方名称	与本集团的关系
融通第一工程建设有限责任公司	合营企业
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	合营企业
PERFECT WAY HOLDINGS LIMITED	合营企业
成都中交花源美庐置业有限公司	合营企业
大连洪裕房地产开发有限公司	合营企业
大连致欣置业有限公司	合营企业
杭州复禹置业有限公司	合营企业
杭州康欣置业有限公司	合营企业
南京绿城置业有限公司	合营企业
宁波绿城置地有限公司	合营企业
厦门中泓房地产有限公司	合营企业
深圳市汇银置业有限公司	合营企业
沈阳全运村建设有限公司	合营企业
义乌绿城汇商房地产开发有限公司	合营企业
中交富力(北京)置业有限公司	合营企业
中交立达(天津)房地产开发有限公司	合营企业
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	合营企业
江苏龙源振华海洋工程有限公司	合营企业
北京德青源农业科技股份有限公司	合营企业
林西德青源农业科技有限公司	合营企业
广平德青源农业科技有限公司	合营企业
威县德青源农业科技有限公司	合营企业
浙江绿城时代建设管理有限公司	合营企业
上海中建航建筑工业发展有限公司	合营企业
中交住总联合置业(北京)有限公司	合营企业
中交海发(青岛)投资有限公司	合营企业
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	合营企业
中交(佛山顺德)置业有限公司	合营企业
大连湾海底隧道有限公司	联营企业

关联方名称	与本集团的关系
新疆将淖铁路有限公司	联营企业
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	联营企业
四川成邛雅高速公路有限责任公司	联营企业
云南华丽高速公路投资开发有限公司	联营企业
Metro Trains Sydney Pty Ltd	联营企业
九江通武高速公路管理有限公司	联营企业
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	联营企业
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	联营企业
铜陵保盛交通建设管理有限公司	联营企业
滨州市片区城市投资开发有限公司	联营企业
宁波交投六横公路大桥有限公司	联营企业
中交佛山投资发展有限公司	联营企业
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	联营企业
神华上航疏浚有限责任公司	联营企业
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	联营企业
贵州贵安高速公路有限公司	联营企业
巴州中交国健投资管理有限公司	联营企业
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	联营企业
天津港航工程有限公司	联营企业
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	联营企业
重庆万利万达高速公路有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路有限责任公司	联营企业
重庆铜永高速公路有限公司	联营企业
巴中川商投资建设有限公司	联营企业
山东高速沾临高速公路有限公司	联营企业
天津临港产业投资控股有限公司	联营企业
石首市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	联营企业
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	联营企业
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	联营企业

关联方名称	与本集团的关系
广东港湾工程有限公司	联营企业
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	联营企业
浙江瓯越交建科技股份有限公司	联营企业
安徽绿隼置业有限公司	联营企业
北京铭海置业有限公司	联营企业
北京毓秀置业有限公司	联营企业
城投交汇(青岛)投资有限公司	联营企业
杭州滨绿房地产开发有限公司	联营企业
杭州地铁武林置业有限公司	联营企业
杭州翡翠城房地产开发有限公司	联营企业
杭州杭沁企业管理有限公司	联营企业
安徽润泉生态科技有限公司	联营企业
北京碧水源博大水务科技有限公司	联营企业
赤水市碧水清源环境科技有限公司	联营企业
广东海源环保科技有限公司	联营企业
黑龙江碧水源环保工程有限公司	联营企业
江苏岭源水务有限责任公司	联营企业
木垒县科发再生水有限公司	联营企业
南靖漳发碧水源环境有限公司	联营企业
内蒙古春源环保科技有限公司	联营企业
宁波良麒光艺环境技术有限公司	联营企业
青岛水务碧水源海水淡化有限公司	联营企业
泗阳新源水务工程有限责任公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
西安碧水湾水务有限责任公司	联营企业
西安碧源水务有限公司	联营企业
仙桃水务环境科技有限公司	联营企业
益阳国开碧水源水务有限公司	联营企业
浙江碧水源环境科技有限公司	联营企业

关联方名称	与本集团的关系
江苏惠民水务有限公司	联营企业
江苏进华重防腐涂料有限公司	联营企业
绿城电子商务有限公司	联营企业
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	联营企业
东海地产股份有限公司	联营企业
苏州金闾诚置业有限公司	联营企业
重庆葆和房地产开发有限公司	联营企业
上海弘安里企业发展有限公司	联营企业
广州绿祎房地产开发有限责任公司	联营企业
江西高安巴夫洛生态谷有限公司	联营企业
浙江绿城材料设备有限公司	联营企业
厦门润悦雅颂房地产有限公司	联营企业
巴中中交川商投资建设有限公司	联营企业
德阳市旌辉投资有限责任公司	联营企业
北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	联营企业
天津碧海海绵城市有限公司	联营企业
宜都日清生态治理有限公司	联营企业
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	联营企业
吉林碧水源水务科技有限公司	联营企业
成都嘉诚混凝土工程有限公司	联营企业
郑州滨悦房地产开发有限公司	联营企业
长江建投二航（武汉）城市投资开发有限公司	联营企业
台州浙能绿城置业有限公司	联营企业
成都城投城建科技有限公司	联营企业
重庆二航商品混凝土有限责任公司	联营企业
上海中瀚置业有限公司	联营企业
上海新湖房地产开发有限公司	联营企业
内蒙古碧水惠源水务有限公司	联营企业

（四） 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
北京金地致远企业管理咨询有限公司	子公司的其他股东
北京昆朋欣业投资咨询有限公司	子公司的其他股东
北京领华房地产开发有限公司	子公司的其他股东
北京茂康企业管理有限公司	子公司的其他股东
常州路劲房地产开发有限公司	子公司的其他股东
福州中梁耀房地产开发有限公司	子公司的其他股东
杭州滨江房产集团股份有限公司	子公司的其他股东
济南高新控股集团有限公司	子公司的其他股东
济南市中控股集团有限公司	子公司的其他股东
江苏保利宁晟房地产开发有限公司	子公司的其他股东
金广文旅产业发展(山东)有限公司	子公司的其他股东
康因投资控股有限公司	子公司的其他股东
昆明金地云盛房地产开发有限公司	子公司的其他股东
宁波市轨道交通物产置业有限公司	子公司的其他股东
青岛城投新城开发建设有限公司	子公司的其他股东
融创华北发展集团有限公司	子公司的其他股东
陕西省国际信托股份有限公司	子公司的其他股东
深圳市创商企业管理有限公司	子公司的其他股东
武汉德禄房地产开发有限公司	子公司的其他股东
云南碧桂园房地产开发有限公司	子公司的其他股东
中建七局地产集团有限公司	子公司的其他股东
金茂投资管理(天津)有限公司	子公司的其他股东
平安信托有限责任公司	子公司的其他股东
苏州美冠企业管理咨询有限公司	子公司的其他股东
中航信托股份有限公司	子公司的其他股东
广州市城市建设开发有限公司	子公司的其他股东
华润置地控股有限公司	子公司的其他股东
深圳市卓越商业管理有限公司	子公司的其他股东
上海杨浦滨江投资开发有限公司	子公司的其他股东

关联方名称	与本集团的关系
湖北华生房地产开发有限公司	子公司的其他股东
象屿地产集团有限公司	子公司的其他股东
高地置业有限公司	子公司的其他股东
昆明众垚建设项目管理合伙企业（有限合伙）	子公司的其他股东
济南东拓置业有限公司	子公司的其他股东
武汉嘉秀房地产开发有限公司	联营企业的子公司
成都金牛区幸福汇轨道城市发展有限公司	联营企业的子公司
厦门保润房地产开发有限公司	联营企业的子公司

（五） 关联方交易

1、 定价政策

参照市场价格协商确定。

2、 关联方交易

（1） 销售商品

关联方名称	本年发生额	上年发生额
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	322,358,336.00	
天津港航安装工程有限公司	89,749,653.00	417,279,079.61
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	47,200,459.00	772,758,488.06
其他关联方	82,601,473.18	263,363,782.57
合 计	541,909,921.18	1,453,401,350.24

（2） 采购商品

关联方名称	本年发生额	上年发生额
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	149,206,960.00	
江苏进华重防腐涂料有限公司	131,829,860.00	122,100,652.00
天津港航安装工程有限公司	116,281,987.00	
浙江碧水源环境科技有限公司	69,299,521.52	
黑龙江碧水源环保工程有限公司	59,336,434.30	2,332,460.20
其他关联方	106,616,532.54	700,611,499.50
合 计	632,571,295.36	825,044,611.70

（3） 提供劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额
中交新疆交通投资发展有限公司	8,740,890,225.00	7,546,219,466.25
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	3,894,771,007.00	4,813,197,333.77
重庆渝湘复线高速公路有限公司	3,880,681,047.00	2,446,137,347.69
贵州贵金高速公路有限公司	3,497,038,386.00	3,271,061,511.00
大连湾海底隧道有限公司	3,491,719,415.00	2,584,424,798.40
中交广连高速公路投资发展有限公司	3,276,801,896.00	9,061,792,010.99
广西中交浦清高速公路有限公司	3,126,027,096.00	1,626,930,545.40
山东高速沾临高速公路有限公司	2,575,835,336.00	3,195,663,952.33
新疆将淖铁路有限公司	2,566,144,612.00	1,877,064,307.98
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	2,463,483,050.00	893,954,843.94
安徽省合枞高速公路有限责任公司	2,142,942,663.00	1,588,645,878.30
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	1,496,862,620.00	1,195,463,329.42
贵州贵黄高速公路有限公司	1,297,879,051.00	3,574,994,229.59
江苏龙源振华海洋工程有限公司	1,357,476,178.00	371,622,372.00
四川成邛雅高速公路有限责任公司	1,242,036,533.00	138,058,115.00
海口江东新居第壹置业有限公司	1,132,459,463.00	52,435,645.00
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	1,003,313,390.00	2,795,881,550.09
长春中交投资建设有限公司	994,142,476.00	836,593,116.16
云南华丽高速公路投资开发有限公司	848,212,798.00	246,238,324.00
扬州中交光线投资开发有限公司	829,746,704.00	799,852,719.87
Metro Trains Sydney Pty Ltd	815,342,037.00	731,533,844.92
九江通武高速公路管理有限公司	789,386,712.00	635,119,415.47
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	607,045,007.00	1,696,626,859.94
中山中交第二航务建设发展有限公司	574,634,531.00	799,963,980.59
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	557,397,304.00	615,863,920.75
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	530,448,199.00	993,072,090.00
铜陵保盛交通建设管理有限公司	509,768,791.00	270,239,030.00
滨州市片区城市投资开发有限公司	497,556,572.00	
宁波交投六横公路大桥有限公司	460,961,502.00	92,567,898.00

关联方名称	本年发生额	上年发生额
中交佛山投资发展有限公司	424,046,643.00	1,697,196,586.47
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	421,854,154.00	205,147,496.00
神华上航疏浚有限责任公司	390,320,457.00	241,533,368.00
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	387,304,124.00	651,217,861.62
广西平岑高速公路有限公司	374,878,554.00	
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	371,781,560.00	567,539,420.36
其他关联方	17,414,129,510.26	19,384,722,901.50
合 计	74,985,319,603.26	77,498,576,070.80

(4) 接受劳务

关联方名称	本年发生额	上年发生额
杭州滨绿房地产开发有限公司	1,140,255,692.61	
广东港湾工程有限公司	379,609,364.00	
绿城电子商务有限公司	320,332,158.35	471,309,465.94
融通第一工程建设有限责任公司	215,819,245.00	
天津港航安装工程有限公司	178,169,891.00	
天津港航工程有限公司	129,057,036.00	42,345,701.00
浙江绿城时代建设管理有限公司	109,210,538.17	238,932,699.02
其他关联方	470,449,454.57	1,015,635,248.30
合 计	2,942,903,379.70	1,768,223,114.26

(5) 提供担保

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绿城中国	深圳市汇银置业有限公司	250,410.95	2021/6/24	2026/2/25	否
绿城中国	青岛绿城华景置业有限公司	250,000.00	2021/12/30	2025/12/30	否
绿城中国	杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	196,048.65	2018/1/4	2037/6/23	否
绿城中国	浙江绿城材料设备有限公司	181,845.00	2022/3/30	2024/6/22	否
绿城中国	杭州复禹置业有限公司	146,500.00	2021/7/29	2024/7/12	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
绿城中国	大连洪裕房地产开发有限公司	140,000.00	2021/5/25	2024/7/7	否
绿城中国	福州绿闽置业有限公司	138,400.00	2018/10/26	2023/10/25	否
绿城中国	仟金顶网络科技有限公司	110,500.00	2022/7/12	2024/11/17	否
绿城中国	沈阳全运村建设有限公司	100,700.00	2018/12/21	2031/3/21	否
绿城中国	余姚绿城浙善置业有限公司	100,000.00	2022/5/31	2023/1/6	否
绿城中国	嵊州绿城越剧小镇投资有限公司	89,500.00	2021/7/28	2025/11/17	否
绿城中国	昆明复地房地产开发有限公司	84,989.00	2022/6/6	2025/12/20	否
绿城中国	长沙溪尚房地产开发有限公司	82,040.89	2021/11/26	2047/6/15	否
绿城中国	杭州绿城银湖置业有限公司	80,760.39	2021/6/18	2025/2/28	否
绿城中国	佛山杨柳郡房地产开发有限公司	72,544.00	2020/6/23	2024/6/23	否
绿城中国	青岛绿城华锦置业有限公司	64,800.16	2022/1/20	2025/12/30	否
绿城中国	永康锦溪置业有限公司	59,252.09	2021/11/29	2024/10/13	否
绿城中国	浙江银润蓝城房地产开发有限公司	59,025.00	2021/11/29	2024/10/13	否
碧水源	内蒙古碧水惠源水务有限公司	122,400.00	2019/6/20	2035/2/1	否
碧水源	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	78,788.00	2017/6/29	2039/6/28	否
		3,566.96	2018/12/7	2029/12/19	否
		27,391.00	2021/12/20	2038/11/25	否
碧水源	江苏岭源水务有限责任公司	86,590.40	2020/3/20	2037/12/1	否
碧水源	北京碧通台马水环境治理有限公司	933.30	2019/12/20	2044/9/25	否
		3,162.23	2020/9/20	2044/3/17	否
		2,210.06	2021/12/20	2044/3/17	否
一公局	重庆万利万达高速公路有限公司	104,000.00	2012/2013/2014/2017	2042/2043/2044	否
中交建筑集团	贵州中交江玉高速公路发展有限公司	100,000.00	2020	2045	否
中交地产	四川雅恒房地产开发有限	67,881.00	2021/3/25	2029/3/15	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	公司				
中交地产	佛山中交房地产开发有限公司	58,790.00	2018/9/21	2026/9/19	否
中交地产	佛山香颂置业有限公司	46,850.00	2018/9/21	2026/9/27	否
中交地产	厦门中泓房地产有限公司	35,628.60	2021/3/25	2029/3/10	否
中交路建	贵州瓮马铁路有限责任公司	55,079.35	2016/2017/2019	2038/2039	否
中交城投	佛山市中交保利房地产有限公司	24,000.00	2019	2024	否
三公局	重庆忠都高速公路有限公司	11,200.00	2013	2043	否
广航局	湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	275.64	2022	2047	否
	绿城中国对其他关联方提供的担保	870,974.45			否
	碧水源对其他关联方提供的担保	180,646.40			否
	中交地产对其他关联方提供的担保	61,340.28			否
	二公局对其他关联方提供的担保	27,618.38			否
	中交建筑集团对其他关联方提供的担保	15,562.34			否
	其他	109.47			否
	合计	4,192,313.99			

(6) 接受担保

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州西湖房地产集团有限公司、坤和建设集团股份有限公司	杭州星桂置业有限公司	76,494.00	2022/3/17	2024/12/31	否
湖北华生房地产开发有限公司	湖北远景置业有限公司	73,289.10	2020/12/29	2025/12/21	否
东海地产股份有限公司	上海华浙外滩置业有限公司	64,774.80	2022/3/30	2026/3/26	否
广州市城市建设开发有限公司	武汉锦秀嘉合置业有限公司	24,449.33	2021/6/18	2027/6/15	否
		23,643.97	2021/6/18	2027/6/17	否
		12,731.47	2022/1/26	2027/9/17	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州路劲房地产开发有限公司	南京中劲房地产开发有限公司	23,660.80	2021/1/1	2027/12/22	否
		10,824.00	2021/2/1	2027/12/22	否
		10,009.60	2021/1/5	2027/12/22	否
西安国际陆港投资发展集团有限公司	西安国际陆港全运村建设开发有限公司	39,200.00	2022/12/8	2025/12/6	否
象屿地产集团有限公司	苏州御泰房地产开发有限公司	37,086.88	2020/4/17	2025/2/25	否
高地置业有限公司	海南绿城高地投资有限公司	36,137.01	2018/4/4	2028/2/6	否
接受其他关联方担保		354,093.03			否
合 计		786,393.99			

(7) 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
北京领华房地产开发有限公司		2,080,779,716.88
中交广连高速公路投资发展有限公司		1,838,000,000.00
深圳市卓越商业管理有限公司		1,789,979,716.88
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司		1,492,035,715.00
广西平岑高速公路有限公司		816,794,560.00
厦门悦煦房地产开发有限公司		806,834,000.00
贵州中交剑榕高速公路有限公司		785,275,362.00
城投交汇(青岛)投资有限公司		784,000,000.00
华润置地控股有限公司	2,393,650,000.00	
苏州金闾诚置业有限公司	2,238,655,697.34	
北京茂康企业管理有限公司	1,784,123,452.47	
中交富力(北京)置业有限公司	1,350,000,000.00	
北京金地致远企业管理咨询有限公司	1,197,554,615.96	
佛山诚展置业有限公司	1,179,674,561.00	
厦门保润房地产开发有限公司	1,049,051,856.00	
成都金牛区幸福汇轨道城市发展有限公司	913,485,004.70	
武汉嘉秀房地产开发有限公司	901,600,000.00	

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	895,068,787.00	
重庆葆和房地产开发有限公司	839,605,059.98	
佛山市中交保利房地产有限公司	568,272,432.00	
其他关联方	12,156,416,724.00	9,018,819,048.86
合 计	27,467,158,190.45	19,412,518,119.62

(8) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
上海弘安里企业发展有限公司	127,036,996.03		利息收入
深圳市汇银置业有限公司	114,602,314.49	99,930,532.93	利息收入
广州绿祎房地产开发有限责任公司	86,957,911.11		利息收入
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	84,881,048.46		利息收入
中交海发(青岛)投资有限公司	72,383,089.00	42,216,890.00	利息收入
江西高安巴夫洛生态谷有限公司	70,032,531.66		利息收入
其他利息收入	802,398,022.04	776,150,075.97	利息收入
杭州翡翠城房地产开发有限公司	84,255,006.25	88,238,956.25	利息支出
深圳市卓越商业管理有限公司	68,251,586.47		利息支出
浙江绿城材料设备有限公司	30,588,794.27	28,489,085.54	利息支出
福州中梁耀房地产开发有限公司	19,398,952.33	26,245,843.62	利息支出
徐州陆港三航建设发展有限公司	18,160,961.00	100,927.00	利息支出
金广文旅产业发展(山东)有限公司	13,427,950.01	27,513,205.48	利息支出
济南市中控股集团有限公司	13,209,863.01	27,513,205.48	利息支出
厦门润悦雅颂房地产有限公司	12,791,638.36	1,156,782.47	利息支出
广州南沙明珠湾区开发有限公司	12,612,159.00		利息支出
其他利息支出	66,201,255.10	345,505,697.22	利息支出
青岛城投新城开发建设有限公司	790,000.00		租赁收入
中交富力(北京)置业有限公司		35,398.20	租赁收入
巴中川商投资建设建设有限公司	126,900,000.00		售后回租
北京德青源农业科技股份有限公司	33,000,000.00		售后回租
黔东南凯都快速路投资建设建设有限公司		130,800,000.00	售后回租

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	94,223,254.00	80,065,406.72	售后回租利息
巴中中交川商投资建设有限公司	48,278,587.00	47,708,853.62	售后回租利息
包头市中交基础设施投资建设有限公司	9,776,212.00	11,331,360.66	售后回租利息
北京德青源农业科技股份有限公司	160,000,000.00		提供保理
林西德青源农业科技有限公司	80,000,000.00		提供保理
中交云南建设投资发展有限公司	70,000,000.00	110,000,000.00	提供保理
广平德青源农业科技有限公司	40,000,000.00		提供保理
威县德青源农业科技有限公司	40,000,000.00		提供保理
黔东南凯都快速路投资建设有限公司		130,800,000.00	提供保理
中交云南建设投资发展有限公司	15,595,086.00	15,842,677.19	保理利息
浙江绿城足球俱乐部有限公司	188,679,245.29	94,339,622.66	冠名费
其他支出		26,291,397.98	其他支出
	7,279,529.55	3,359,180.21	出售物料
	800,610.05	20,901,323.90	购置材料款
	369,283,133.55	191,976,531.79	设计费
	27,024,609.20	27,855,881.75	景观服务费
绿城中国其余关联交易汇总披露	1,126,150,550.99	737,390,877.36	室内装修费
	879,254,563.31	858,025,014.80	利息收入
	487,287,180.12	371,830,412.24	利息支出
	945,086,371.91	718,850,513.92	其他

(9) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
应收账款				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,063,979,170.49	1,047,655,223.44	无	否
德阳市旌辉投资有限责任公司	605,916,248.07	736,920,368.98	无	否
天津临港产业投资控股有限公司	603,781,966.14	502,832,100.45	无	否
贵州贵安高速公路有限公司	343,552,727.00		无	否
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	307,227,976.50	253,151,528.72	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	289,936,079.63	360,727,175.69	无	否
扬州中交光线投资开发有限公司	281,971,884.59	276,692.00	无	否
天津碧海海绵城市有限公司	233,213,560.96	393,613,560.96	无	否
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	232,566,671.22	115,168,568.82	无	否
中交成都轨道交通投资建设有限公司	201,444,717.57	86,852,797.00	无	否
海口江东新居第壹置业有限公司	164,384,135.68	5,168,611.48	无	否
江苏惠民水务有限公司	152,609,906.58	114,554,069.26	无	否
其他关联方	3,718,870,176.48	5,641,533,583.42	无	否
合 计	8,199,455,220.91	9,258,454,280.22	无	否
应收账款坏账准备				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	29,836,145.51	29,801,886.29	无	否
德阳市旌辉投资有限责任公司	119,855,471.83	82,315,558.54	无	否
天津临港产业投资控股有限公司	251,832,441.57	221,969,490.85	无	否
贵州贵安高速公路有限公司	2,267,448.00		无	否
江苏盐城港滨海海港投资开发有限公司	12,376,383.45	20,027,351.89	无	否
北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	15,341,122.82	3,607,271.75	无	否
扬州中交光线投资开发有限公司	1,756,374.21	2,683.91	无	否
天津碧海海绵城市有限公司	26,240,844.18	29,160,422.09	无	否
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	28,865,681.78	15,777,841.82	无	否
中交成都轨道交通投资建设有限公司	5,485,038.08	3,285,728.13	无	否
海口江东新居第壹置业有限公司	1,084,935.30	34,112.84	无	否
江苏惠民水务有限公司	19,106,719.36	7,948,450.33	无	否
其他关联方	342,030,874.11	429,387,251.35	无	否
合 计	856,079,480.20	843,318,049.79		
应收票据				
山东高速沾临高速公路有限公司	107,428,674.11	503,358,388.54	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	92,246,783.97		无	否
上海中建航建筑工业发展有限公司		5,000,000.00	无	否
合 计	199,675,458.08	508,358,388.54		
应收票据坏账准备				
山东高速沾临高速公路有限公司	709,029.25	3,322,165.38	无	否
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	511,708.61		无	否
上海中建航建筑工业发展有限公司		33,000.00	无	否
合 计	1,220,737.86	3,355,165.38		
应收款项融资				
石首市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	47,021,763.67		无	否
广西中交浦清高速公路有限公司	32,612,627.25		无	否
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	6,600,000.00	20,500,000.00	无	否
宜都日清生态治理有限公司	2,087,558.60	27,509,190.00	无	否
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	1,000,000.00	22,000,000.00	无	否
浙江瓯越交建科技股份有限公司	236,495.75		无	否
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司		31,100,000.00	无	否
中交广连高速公路投资发展有限公司		2,264,257.00	无	否
合 计	89,558,445.27	103,373,447.00		
预付款项				
中交二公局第六工程有限公司	86,424,296.78		无	否
天津三岛输送机械有限公司	20,269,368.50	50,854.70	无	否
融通第二工程建设有限责任公司	18,558,796.39		无	否
融通第一工程建设有限责任公司	17,261,415.42		无	否
广东海源环保科技有限公司	10,390,451.43		无	否
天津港航安装工程有限公司	8,942,602.30		无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
吉林碧水源水务科技有限公司	7,971,780.20	11,094,266.41	无	否
永定河流域（大同）资产运营有限公司	3,274,760.76		无	否
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	2,005,785.19	6,020,960.00	无	否
中交住总联合置业（北京）有限公司	1,285,234.69	504,180.57	无	否
其他关联方	5,082,752.95	59,857,266.47	无	否
合 计	181,467,244.61	77,527,528.15		
其他应收款—应收股利				
厦门悦煦房地产开发有限公司	343,000,000.00		无	否
海口和美安居实业有限公司	46,739,150.47		无	否
成都嘉诚混凝土工程有限公司	15,962,834.54	24,962,834.54	无	否
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	无	否
其他关联方	11,075,692.25	23,773,890.42	无	否
合 计	426,777,677.26	58,736,724.96		
其他应收款-应收利息				
杭州康欣置业有限公司	26,230,721.36		无	否
苏州金阖诚置业有限公司	20,601,889.97		无	否
重庆葆和房地产开发有限公司	20,165,859.45		无	否
北京铭海置业有限公司	19,758,577.55	29,013,855.33	无	否
中交立达(天津)房地产开发有限公司	18,014,564.27	14,331,642.92	无	否
华润置地控股有限公司	15,883,523.54		无	否
郑州滨悦房地产开发有限公司	14,143,333.36		无	否
其他关联方	40,719,837.49	22,291,537.50	无	否
合 计	175,518,306.99	65,637,035.75		
其他应收款				
杭州滨江房产集团股份有限公司	2,719,858,000.00	2,694,868,000.00	无	否
中航信托股份有限公司	2,656,941,393.64		无	否
金茂投资管理(天津)有限公司	2,175,792,610.45		无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
华润置地控股有限公司	2,171,826,516.61		无	否
PERFECT WAY HOLDINGS LIMITED	2,077,512,485.82	1,901,845,956.90	无	否
深圳市汇银置业有限公司	1,672,381,746.93	1,598,928,485.97	无	否
沈阳全运村建设有限公司	1,603,153,690.34	1,246,682,576.57	无	否
平安信托有限责任公司	1,598,637,219.73		无	否
苏州美冠企业管理咨询有限公司	1,584,600,000.00		无	否
融创华北发展集团有限公司	1,568,801,282.47	2,352,730,281.27	无	否
陕西省国际信托股份有限公司	1,424,461,674.34		无	否
大连致欣置业有限公司	1,286,950,271.21	7,598,320.60	无	否
南京绿城置业有限公司	1,249,023,289.91	12,223,214.06	无	否
深圳市创商企业管理有限公司	877,100,000.00	1,294,031,321.28	无	否
中交海发（青岛）投资有限公司	876,768,529.76	1,505,204,414.12	无	否
长江建投二航（武汉）城市投资开发有限公司	803,105,899.37	398,359,340.00	无	否
北京中交路桥投资基金三期合伙企业（有限合伙）	800,000,000.00		无	否
宁波市轨道交通物产置业有限公司	757,062,592.60	974,739,679.86	无	否
杭州地铁武林置业有限公司	731,424,719.28	701,114,560.52	无	否
济南高新控股集团有限公司	730,000,000.00	1,214,497,849.20	无	否
台州浙能绿城置业有限公司	708,282,542.56	731,683,412.52	无	否
苏州金闾诚置业有限公司	702,119,662.26	810,073,892.63	无	否
重庆万利万达高速公路有限公司	648,974,056.54	385,086,736.29	无	否
绿城中国其余关联方其他应收款汇总	48,258,829,233.59	43,919,092,745.71	无	否
其他关联方	14,718,438,019.94	18,685,094,146.57	无	否
合 计	94,402,045,437.35	80,433,854,934.07		
其他应收款坏账准备				
沈阳全运村建设有限公司	803,096,012.30	803,096,012.30	无	否
中交海发（青岛）投资有限公司	88,962,071.89	15,762,272.15	无	否
重庆万利万达高速公路有限公司	66,529,656.54	25,312,806.54	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
长江建投二航（武汉）城市投资开发有限公司	43,270,700.00	2,640,660.00	无	否
苏州金闾诚置业有限公司	4,301,065.14	1,377,125.62	无	否
绿城中国其余关联方其他应收款汇总	1,011,940,634.93	807,803,518.04	无	否
其他关联方	1,686,196,789.71	1,377,157,181.42	无	否
合 计	3,704,296,930.51	3,033,149,576.07		
合同资产				
九江通武高速公路管理有限公司	629,975,314.15		无	否
江苏龙源振华海洋工程有限公司	624,351,199.36		无	否
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	366,107,943.16	364,116,077.00	无	否
贵州贵黄高速公路有限公司	233,656,924.00	238,006,679.00	无	否
大连湾海底隧道有限公司	230,672,983.87		无	否
山东高速沾临高速公路有限公司	159,794,953.71		无	否
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	159,142,402.45		无	否
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	150,679,929.70	146,649,763.00	无	否
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	148,857,973.47		无	否
包头市中交基础设施投资建设有限公司	139,572,865.23	121,417,249.00	无	否
其他关联方	2,999,268,620.57	1,569,994,938.79	无	否
合 计	5,842,081,109.67	2,440,184,706.79		
合同资产减值准备				
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	48,599,145.11	48,599,145.11	无	否
九江通武高速公路管理有限公司	4,157,837.07		无	否
其他关联方	129,924,262.14	198,047,313.54	无	否
合 计	182,681,244.32	246,646,458.65		
长期应收款及应收质保金（含一年内到期）				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	4,072,550,374.37	3,177,481,588.00	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
华润置地控股有限公司	1,781,150,000.00	1,151,500,000.00	无	否
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	1,536,814,504.55	1,549,130,034.00	无	否
成都金牛区幸福汇轨道城市发展有限公司	776,402,351.13		无	否
巴中中交川商投资建设有限公司	751,804,813.83	780,640,738.00	无	否
大连湾海底隧道有限公司	727,499,028.47	428,069,227.00	无	否
中交成都轨道交通投资建设有限公司	723,647,256.00	723,647,256.00	无	否
滨州市片区城市投资开发有限公司	723,553,374.25		无	否
中交（佛山顺德）置业有限公司	716,504,844.97	523,072,586.00	无	否
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	695,826,691.51	490,760,000.00	无	否
佛山诚展置业有限公司	693,256,106.95	948,303,956.00	无	否
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	691,861,226.07	956,589,489.00	无	否
重庆忠万高速公路有限公司	659,033,931.40		无	否
佛山市中交保利房地产有限公司	568,272,432.46		无	否
中山中交第二航务建设发展有限公司	484,729,281.38		无	否
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	459,274,559.76	450,065,689.00	无	否
广州南沙明珠湾区开发有限公司	428,574,838.73	695,593,461.00	无	否
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	427,386,434.94	335,200,749.00	无	否
其他关联方	10,213,769,187.88	10,968,114,893.62	无	否
合 计	27,131,911,238.65	23,178,169,666.62		
长期应收款坏账准备				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	3,924,837,438.93	2,488,340,154.00	无	否
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	60,433,515.36	49,265,655.00	无	否
巴中中交川商投资建设有限公司	22,332,405.33	22,504,802.00	无	否
其他关联方	215,989,394.45	111,035,297.32	无	否
合 计	4,223,592,754.07	2,671,145,908.32		

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
应付账款				
融通第一工程建设有限责任公司	215,819,244.84		无	否
天津港航工程有限公司	173,801,936.61	210,584,926.70	无	否
天津港航安装工程有限公司	151,983,624.87	8,082,853.25	无	否
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	149,206,960.36		无	否
广东港湾工程有限公司	147,711,826.68	198,533,607.03	无	否
吉林碧水源水务科技有限公司	111,660,112.31	66,309,587.00	无	否
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	91,375,289.63		无	否
融通第二工程建设有限责任公司	81,764,930.15		无	否
黑龙江碧水源环保工程有限公司	73,725,081.12	15,516,330.81	无	否
浙江瓯越交建科技股份有限公司	48,933,278.96	5,306,572.59	无	否
江苏进华重防腐涂料有限公司	45,572,633.28	33,794,779.00	无	否
成都城投城建科技有限公司	43,398,510.00	21,468,486.85	无	否
其他关联方	379,549,392.65	542,628,787.94	无	否
合 计	1,714,502,821.46	1,102,225,931.17		
应付票据				
天津港航安装工程有限公司	49,574,518.00	274,662,470.15	无	否
天津港航工程有限公司	38,900,000.00	46,434,276.00	无	否
广东港湾工程有限公司	23,502,304.34	49,449,137.66	无	否
融通第二工程建设有限责任公司	18,558,796.39		无	否
融通第一工程建设有限责任公司	13,661,415.42		无	否
重庆二航商品混凝土有限责任公司	8,250,000.00	46,500,000.00	无	否
其他关联方	38,575,171.71	46,041,261.89	无	否
合 计	191,022,205.86	463,087,145.70		
其他应付款-应付股利			无	否
昆明众垚建设项目管理合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	20,000,000.00	无	否
康因投资控股有限公司	2,300,000.00		无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
北京昆朋欣业投资咨询有限公司	2,300,000.00		无	否
中交云南建设投资发展有限公司		30,000,000.00	无	否
昆明金地云盛房地产开发有限公司		17,760,000.00	无	否
其他关联方		33,505,000.00	无	否
合 计	12,600,000.00	101,265,000.00		
其他应付款-应付利息				
福州中梁耀房地产开发有限公司	19,398,952.33		无	否
南京隼耀房地产开发有限公司	9,262,222.22		无	否
武汉德禄房地产开发有限公司	4,506,762.02	3,893,978.65	无	否
武汉嘉晨置业合伙企业（有限合伙）		334,910.15	无	否
其他关联方	470,975.84		无	否
合 计	33,638,912.41	4,228,888.80		
其他应付款-吸收存款				
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,259,878,404.92	160,000,000.00	无	否
贵州中交荔榕高速公路有限公司	299,566,648.92		无	否
中交广连高速公路投资发展有限公司	200,000,000.00		无	否
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	122,000,000.00		无	否
中交路建（昆明）城市投资发展有限公司	24,139,869.20		无	否
其他关联方	47,273,174.07	634,390,292.50	无	否
合 计	1,952,858,097.11	794,390,292.50		
其他应付款				
杭州复禹置业有限公司	2,227,938,183.39	639,493,692.45	无	否
广州同辉投资发展有限公司	2,027,550,000.00	442,950,000.00	无	否
杭州杭沁企业管理有限公司	1,835,468,400.00	1,835,468,400.00	无	否
杭州翡翠城房地产开发有限公司	1,802,755,015.68	2,420,161,062.64	无	否
上海新湖房地产开发有限公司	1,614,767,841.69		无	否
浙江绿城材料设备有限公司	1,548,617,142.69	220,948,435.71	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
上海中瀚置业有限公司	1,273,248,785.95	636,501,693.51	无	否
杭州绿城致延城市发展有限公司	1,211,050,000.00	1,369,660,247.91	无	否
厦门悦煦房地产开发有限公司	806,834,000.00		无	否
安徽绿隼置业有限公司	698,438,812.50	1,241,133,918.75	无	否
杭州滨绿房地产开发有限公司	626,939,560.53		无	否
大连洪裕房地产开发有限公司	521,519,051.96	1,384,638,893.82	无	否
上海杨浦滨江投资开发有限公司	469,306,116.68	449,136,825.01	无	否
云南碧桂园房地产开发有限公司	375,615,237.98	44,731,315.72	无	否
中交新疆交通投资发展有限公司	370,062,813.38	150,000,000.00	无	否
中交城投富春湾（杭州）置业开发有限公司	320,850,000.00		无	否
义乌绿城汇商房地产开发有限公司	289,968,640.00	693,345,640.00	无	否
宁波绿城置地有限公司	289,929,316.54	335,590,099.50	无	否
广州南沙明珠湾区开发有限公司	283,978,347.09	870,265,172.59	无	否
济南东拓置业有限公司	260,000,000.00	260,000,000.00	无	否
绿城中国小额关联方其他应付款汇总	25,431,777,348.44	23,884,350,424.14	无	否
其他关联方	3,280,453,781.67	6,493,797,364.54	无	否
合 计	47,567,068,396.17	43,372,173,186.29		
合同负债				
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,168,630,213.78	1,025,156,305.00	无	否
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	837,638,781.97	107,131,607.00	无	否
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	467,782,006.46	922,081,282.00	无	否
广西平岑高速公路有限公司	453,592,249.54		无	否
中交广连高速公路投资发展有限公司	397,235,566.25		无	否
巴州中交国健投资管理有限公司	279,313,348.67		无	否
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	191,022,321.91	155,670,707.00	无	否
中交（滦南）全域治水生态建设有限公司	183,271,515.90	70,000,000.00	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
贵州中交剑榕高速公路有限公司	165,096,262.38		无	否
滨州市片区城市投资开发有限公司	146,342,272.26		无	否
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	127,174,500.00	127,174,500.00	无	否
江苏龙源振华海洋工程有限公司	125,675,111.00	2,155,195.00	无	否
其他关联方	2,184,158,003.49	4,194,829,274.86	无	否
合 计	6,726,932,153.61	6,604,198,870.86		
租赁负债				
浙江瓯越交建科技股份有限公司	179,504.00	7,934,498.00	无	否
广西中交玉湛高速公路发展有限公司		127,683.00	无	否
合 计	179,504.00	8,062,181.00		
长期应付款				
深圳市卓越商业管理有限公司	1,563,697,779.66		无	否
厦门润悦雅颂房地产有限公司	481,991,638.35	272,000,000.00	无	否
厦门中泓房地产有限公司	377,300,000.00		无	否
北京毓秀置业有限公司	350,000,000.00		无	否
合肥和宸房地产开发有限公司	247,500,000.00		无	否
福州中梁耀房地产开发有限公司	238,728,000.00	312,177,035.39	无	否
广东港湾工程有限公司	192,517,223.91	102,863,547.29	无	否
成都中交花源美庐置业有限公司	82,042,594.44	91,047,269.44	无	否
江苏保利宁晟房地产开发有限公司	77,187,234.23	1,029,000.00	无	否
中建七局地产集团有限公司	73,157,889.88	219,419,906.58	无	否
金广文旅产业发展(山东)有限公司	69,960,434.40	356,334,687.14	无	否
其他关联方	312,697,799.78	4,153,354,709.16	无	否
合 计	4,066,780,594.65	5,508,226,155.00		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	414,664,805.74	1,633,034.08	611,067,907.14	4,033,048.19
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	414,664,805.74	1,633,034.08	611,067,907.14	4,033,048.19

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	414,664,805.74	100.00	1,633,034.08	0.39	413,031,771.66
合 计	414,664,805.74	—	1,633,034.08	—	413,031,771.66

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	611,067,907.14	100.00	4,033,048.19	0.66	607,034,858.95
合 计	611,067,907.14	—	4,033,048.19	—	607,034,858.95

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	247,429,405.74	100.00	1,633,034.08	611,067,907.14	100.00	4,033,048.19
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上						
合 计	247,429,405.74	—	1,633,034.08	611,067,907.14	—	4,033,048.19

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	167,235,400.00					
合 计	167,235,400.00	—			—	

3、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	4,033,048.19	4,033,048.19	收到业主计量款
合 计	4,033,048.19	4,033,048.19	—

4、按欠款方归集的年末应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司一	247,429,405.74	59.67	1,633,034.08
公司二	167,235,400.00	40.33	
合 计	414,664,805.74	100.00	1,633,034.08

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	150,105,687.80	163,903,637.68
其他应收款项	10,164,678,035.06	8,257,531,227.26
合 计	10,314,783,722.86	8,421,434,864.94

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	93,339,787.80	163,407,889.13	——	——
其中：（1）中交郴州筑路机械有限公司	18,519,847.28		未催收	否
（2）中交财务有限公司		6,146,451.63	未催收	否
（3）中交房地产集团有限公司		98,000,000.00	未催收	否
（4）中国城乡控股集团有限公司	74,819,940.52	56,765,900.00	未催收	否
（5）中国交通信息科技有限公司		2,495,537.50	未催收	否
账龄一年以上的应收股利	56,765,900.00	495,748.55	——	——
其中：（1）中国城乡控股集团有限公司	56,765,900.00		未催收	否
（2）中国交通物资有限公司		495,748.55	未催收	否
合 计	150,105,687.80	163,903,637.68	——	——

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	10,092,005,743.99	1,238,779.96	7,171,307,563.86	978.22
1 至 2 年	4,835,597.95		598,205,118.89	
2 至 3 年	68,403,886.00		42,437,618.81	40,490,119.83
3 至 4 年	40,476,981.62	40,476,981.62	106,554,641.01	76,681,653.93
4 至 5 年	77,333,441.01	76,661,853.93	333,242,119.32	253,072,119.32
5 年以上	576,547,074.20	576,547,074.20	699,503,991.55	323,474,954.88
合 计	10,859,602,724.77	694,924,689.71	8,951,251,053.44	693,719,826.18

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	693,681,447.83	6.39	693,681,447.83	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,165,921,276.94	93.61	1,243,241.88	0.01	10,164,678,035.06
合计	10,859,602,724.77	—	694,924,689.71	—	10,164,678,035.06

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	693,681,447.83	7.75	693,681,447.83	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,257,569,605.61	92.25	38,378.35	0.01	8,257,531,227.26
合计	8,951,251,053.44	—	693,719,826.18	—	8,257,531,227.26

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	693,674,152.95	693,674,152.95	100.00	预计无法收回
公司二	7,294.88	7,294.88	100.00	预计无法收回
合计	693,681,447.83	693,681,447.83	100.00	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	188,146,826.77	73.15	1,238,647.96	78,598,823.90	51.46	978.22
1-2年(含2年)				68,533,886.00	44.86	132.00

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
2-3 年（含 3 年）	68,403,886.00	26.59	132.00	1,960,637.19	1.28	13,006.21
3-4 年（含 4 年）				676,049.00	0.44	4,461.92
4-5 年（含 5 年）	676,049.00	0.26	4,461.92	3,000,000.00	1.96	19,800.00
5 年以上						
合 计	257,226,761.77	—	1,243,241.88	152,769,396.09	—	38,378.35

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
本集团内部 单位款项	9,906,150,065.56			8,082,982,432.52		
备用金、垫付 职工个人款	2,544,449.61			21,817,777.00		
合 计	9,908,694,515.17	—		8,104,800,209.52	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
年初余额	33,916.43	4,461.92	693,681,447.83	693,719,826.18
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,238,145.28			1,238,145.28
本年转回	-33,281.75			-33,281.75
本年核销				
其他变动				
年末余额	1,238,779.96	4,461.92	693,681,447.83	694,924,689.71

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
北京德胜投资有限责任公司	13,006.21	13,006.21	收回本金
福贡县人力资源和社会保障局	19,800.00	19,800.00	收回本金
徐世先	280.64	280.64	收回押金
程大伟	262.58	262.58	收回押金
北京东方宏正工程管理有限公司	132.00	132.00	收回本金
合计	33,481.43	33,481.43	—

(5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
公司一	内部往来	4,843,882,191.80	1 年以内	47.65	
公司二	内部往来	3,285,142,816.68	1 年以内	32.32	
公司三	代垫款	693,674,152.95	3-5 年	6.82	693,674,152.95
公司四	内部往来	644,000,000.00	1 年以内	6.34	
公司五	内部往来	451,204,275.22	1 年以内	4.44	
合计	—	9,917,903,436.65	—	97.57	693,674,152.95

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	42,240,889,479.18	6,521,585,143.66	1,756,932,265.66	47,005,542,357.18
对合营企业投资	10,377,439.85		10,377,439.85	
对联营企业投资	27,799,849.00	189,828,515.54	6,372,318.30	211,256,046.24
小 计	42,279,066,768.03	6,711,413,659.20	1,773,682,023.81	47,216,798,403.42
减：长期股权投资减值准备				
合 计	42,279,066,768.03	6,711,413,659.20	1,773,682,023.81	47,216,798,403.42

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	42,750,086,656.93	42,279,066,768.03	6,701,585,143.66	1,767,309,705.51	9,162,575.81	-5,706,378.57
一、子公司	42,522,286,807.93	42,240,889,479.18	6,521,585,143.66	1,756,932,265.66		
中交雄安投资有限公司	2,000,000,000.00	1,413,046,000.00	586,954,000.00			
北京中交鼎致投资中心		1,700,000,000.00		1,700,000,000.00		
中国交通建设股份有限公司	15,083,367,594.48	14,442,001,460.82	641,366,133.66			
中国交通信息科技有限公司	378,020,908.16	378,020,908.16				
上海振华重工(集团)股份有限公司	2,912,655,989.42	2,912,655,989.42				
中交郴州筑路机械有限公司		56,932,265.66		56,932,265.66		
《公路》杂志社有限公司	300,000.00	300,000.00				
《交通建设报》有限公司	490,000.00	490,000.00				
中交房地产集团有限公司	11,200,962,407.90	9,050,962,407.90	2,150,000,000.00			
中交产业投资控股有限公司	1,810,403,208.06	1,110,403,208.06	700,000,000.00			
中交巴基斯坦投资有限公司	227,025,400.00	227,025,400.00				
中交集团(香港)控股有限公司	835.91	835.91				
中国民航机场建设集团有限公司	5,060,795,454.00	5,060,795,454.00				
北京中交科技创新创业基金合伙企业	5,000,000.00	5,000,000.00				
中交滨江(上海)建设管理有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00				
中国城乡控股集团有限公司	3,443,265,010.00	5,483,255,549.25	2,443,265,010.00			

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
二、合营企业		10,377,439.85		10,377,439.85		
中交怒江产业扶贫开发有限公司		10,377,439.85		10,377,439.85		
三、联营企业	227,799,849.00	27,799,849.00	180,000,000.00		9,162,575.81	-5,706,378.57
中国海洋工程装备技术发展有限公司	180,000,000.00		180,000,000.00		-665,939.73	
北京国海海工资产管理有限公司	20,000,000.00				9,828,515.54	-5,706,378.57
西安翠华山旅游发展股份有限公司	27,799,849.00	27,799,849.00				

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		2,241,793,465.29			47,216,798,403.42	
一、子公司		2,241,793,465.29			47,005,542,357.18	
中交雄安投资有限公司					2,000,000,000.00	
北京中交鼎致投资中心		76,773,283.53				
中国交通建设股份有限公司		1,947,215,122.64			15,083,367,594.48	
中国交通信息科技集团有限公司		4,539,465.67			378,020,908.16	
上海振华重工(集团)股份有限公司		33,161,168.75			2,912,655,989.42	
中交郴州筑路机械有限公司		18,519,847.28				
《公路》杂志社有限公司					300,000.00	
《交通建设报》有限公司					490,000.00	
中交房地产集团有限公司					11,200,962,407.90	
中交产业投资控股有限公司					1,810,403,208.06	
中交巴基斯坦投资有限公司					227,025,400.00	
中交集团(香港)控股有限公司					835.91	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中国民航机场建设集团有限公司		86,764,636.90			5,060,795,454.00	
北京中交科技创新创业基金合伙企业					5,000,000.00	
中交滨江(上海)建设管理有限公司					400,000,000.00	
中国城乡控股集团有限公司		74,819,940.52			7,926,520,559.25	
二、合营企业						
中交怒江产业扶贫开发有限公司						
三、联营企业					211,256,046.24	
中国海洋工程装备技术发展有限公司					179,334,060.27	
北京国海海工资产管理有限公司					4,122,136.97	
西安翠华山旅游发展股份有限公司					27,799,849.00	

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	2,343,395,723.61	2,335,835,388.59	2,113,641,102.99	2,106,099,423.22
基建业务	2,343,395,723.61	2,335,835,388.59	2,113,641,102.99	2,106,099,423.22
2、其他业务小计	301,905,393.06	35,538,500.33	315,401,313.60	35,499,853.43
资产出租	301,905,393.06	35,538,500.33	298,699,620.21	35,499,853.43
其他			16,701,693.39	
合 计	2,645,301,116.67	2,371,373,888.92	2,429,042,416.59	2,141,599,276.65

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,162,575.81	-19,369,195.09
处置长期股权投资产生的投资收益	163,625,374.49	-2,977,820.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	224,063,651.95	184,427,270.79
子公司分配现金股利	2,241,793,465.29	1,943,220,387.81
合 计	2,638,645,067.54	2,105,300,643.51

(六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,030,906,927.57	916,330,183.83
加：资产减值损失	882,063.59	6,446,404.33
信用资产减值损失	-1,195,150.58	311,682,431.42
固定资产折旧	50,857,746.95	50,449,841.31
使用权资产折旧	2,068,916.30	2,033,628.18
无形资产摊销	4,837,012.36	1,025,834.89
长期待摊费用摊销	681,316.72	8,854,202.41
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）	-6,279,395.70	-51,807,177.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	11,473,776.59	
财务费用（收益以“—”号填列）	796,779,667.11	698,995,963.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,638,645,067.54	-2,105,300,643.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,419,792.75	-128,689.54
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,175,716.50	-1,175,716.50
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	35,558,659.56	-472,418,337.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-668,458,706.59	288,166,708.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-382,776,309.91	-346,845,365.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	401,473,370.34	1,107,933,938.20

补充资料	本年发生额	上年发生额
减：现金的年初余额	1,107,933,938.20	1,764,701,282.21
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-706,460,567.86	-656,767,344.01

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、 现金	401,473,370.34	1,107,933,938.20
其中： 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	401,473,370.34	1,107,933,938.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、 现金等价物		
其中： 三个月内到期的债券投资		
三、 年末现金及现金等价物余额	401,473,370.34	1,107,933,938.20

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）风险管理情况

本集团经营活动面临各种财务风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括利率风险和汇率风险)。本集团的各项财务风险等，主要体现为各种金融工具的风险，金融工具主要包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的交易方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款等，这些金融资产以及合同资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团的主要客户为中国政府的国家级、省级及地方政府代理机构，以及其他国有企业，这些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本集团认为该些客户并无重大信用风险。由于本集团的应收账款及合同资产客户分布广泛，因此不存在重大信用风险集中。

2、流动性风险

管理层对流动资金风险管理审慎，包括维持充裕的现金水平，并利用充裕的承诺信贷额度提供资金。本集团旨在通过维持可使用的承诺信贷额度，以保持资金的灵活性。由于本集团业务属于资本密集型，所以本集团确保维持足够的现金及信贷融资以满足对流动资金的需求。本集团以经营活动产生的资金、银行及其他借款来应对营运资金的需求。

3、市场风险

（1）利率风险

本集团面临的利率变动风险主要来自借款及应付债券等带息负债。浮动利率的借款令本集团面临现金流量利率风险。固定利率的借款令本集团面临公允价值利率风险。本集团总部财务部门持续监控本集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（2）汇率风险

本集团多数子公司的功能货币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本集团的海外业务收入、向海外供货商购买材料及机器设备的款项及若干开支以外币结算。人民币不可自由兑换成外币，且人民币兑换为外币也须受中国的外汇管制规定所限制。为减轻汇率波动的影响，本集团持续评估货币风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。于 2022 年，本集团若干子公司利用远期外汇合同与境内及海外银行进行交易，以对冲其于个别交易中与美元、欧元、日元及澳元等有关的汇率风险。

（3）权益工具投资价格风险

本集团的权益工具投资分为按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产交易性权益工具投资和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产交易性权益工具投资，由于该等金融资产须按

公允价值列示，因此本集团会受到证券市场价格波动风险的影响。

（二）资产证券化

截至 2022 年末，本集团累计发行较大规模的资产支持证券及资产支持票据，并持有部分少量资产支持证券及资产支持票据的次级份额，该次级份额计入其他非流动金融资产。本集团对部分优先级资产支持证券及票据本金及固定收益与资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金的差额部分承担流动性补足义务。由于本集团仅持有部分劣后级份额，且评估未来承担流动性补足的可能性低，因而未将该些专项计划及信托纳入本集团合并范围。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B



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

(副本) 5 - 1



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

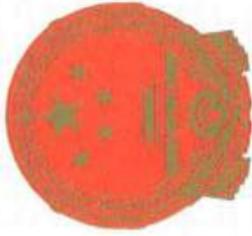
出资额 肆仟万圆人民币
成立日期 2013年11月6日
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；企业破产清算业务，出具清算审计报告；法律、法规规定的其他业务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2023年1月7日



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（普通合伙）
 首席合伙人：石文先
 主任会计师：
 经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：42010005
 批准执业文号：鄂财会发（2013）25号
 批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

说明

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



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 Full name 夏宏林
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1973-10-16
 工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)-内蒙古自治区分局
 身份证号码 Identity card No. 652422731018131



证书编号: 110000660874
 No. of Certificate
 批准注册协会: 1998 06 20
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 年 月 日
 Date of issuance

内蒙古注册会计师协会

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 内蒙古注册会计师协会
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年10月16日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 北京注册会计师协会
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年8月8日



合格, 该
 This certificate is valid for another year after
 this year.



夏宏林 2022 年

2013 年 10 月 15 日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 内蒙古注册会计师协会
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年10月20日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 北京注册会计师协会
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年10月20日



中国注册会计师协会



姓名 Full name 李松林
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1969-12-14
 工作单位 Working unit 长城会计师事务所有限责任公司
 身份证号码 Identity card No. 371202691214035



证书编号: 370100050025
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 10-23
 发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance

同意调入 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 日期 Date 2012 年 1 月 11 日
 事务所 CPAs
 中瑞新华会计师事务所
 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 日期 Date 2012 年 1 月 12 日
 事务所 CPAs
 中瑞新华会计师事务所



李松林 2022 年

2006 年 3 月 1 日

公告: 中瑞新华会计师事务所
 事务所: 中瑞新华会计师事务所
 一、本证书只供申领人使用,不得转让、涂改、冒用。
 二、注册会计师停止执业法定业务期间,本证书报告无效。
 三、本证书如遗失,应立即向主管注册会计师协会报告。
 四、本证书如遗失,应立即向主管注册会计师协会报告。
 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting obligatory business.
 4. If the CPA loses the certificate, he/she shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of the news in the newspaper.