

公司代码：601800

公司简称：中国交建

中国交通建设股份有限公司 2023 年半年度报告

2023 年 8 月 28 日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王彤宙、主管会计工作负责人朱宏标及会计机构负责人（会计主管人员）江峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“管理层讨论与分析”等章节中关于公司面临风险的描述。

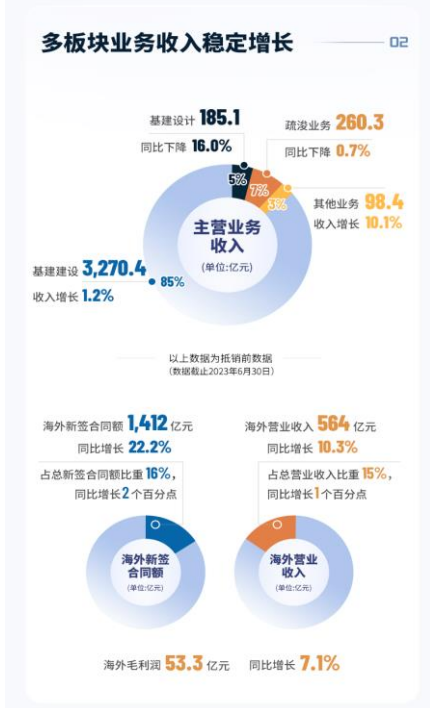
本报告中对公司未来的经营展望和经营计划，系管理层根据公司当期的经营判断和当期的宏观经济政策，市场状况作出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

十一、其他

适用 不适用

一图读懂中国交建 2023 年上半年业绩

2023 上半年，公司以“一利五率”“一增一稳四提升”为发展新目标，统筹有力抓好稳增长、优结构、提质效、控风险、强党建等重点，业绩稳进增长再创新高，特色优势持续巩固，战略工程有序实施，科技创新成果显著，改革活力持续增强。



目录

第一节 释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 董事长致辞.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	13
第五节 公司治理.....	42
第六节 环境与社会责任.....	45
第七节 重要事项.....	49
第八节 股份变动及股东情况.....	63
第九节 优先股相关情况.....	67
第十节 债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	74

投资者关注主要问题及索引：

关键词	索引	投资者关注主要问题
1.经营目标	董事长致辞 -11 页	公司将咬定全年目标不动摇，坚持以“有营收的合同，有利润的营收，有现金流的利润”为原则，聚焦问题短板加力提速、精准施策、抓好落实。
2.市场展望	业务概览 -16 页	公司深入实施“三重两大两优”经营策略，狠抓现汇市场，坐稳“大交通”龙头地位，“大城市”市场份额不断提升，巩固传统“江河湖海”优势，中交海外“金字招牌”熠熠生光。公司主要业务已覆盖境内外重要战略区域，面向世界、聚焦建设的核心产业集群正在形成。
3.海外发展及 一带一路	海外市场 -17 页 一带一路 -14 页	公司积极应对国际和行业形势发生的深刻变化，扎实推进“公司国际化”各项工作，持续巩固互联互通合作基础，兼顾传统主业优势和新兴市场拓展，形成了多点开花、齐头并进的良好局面，经营质效和发展规模稳步提升。 报告期公司在“一带一路”沿线国家新签合同额 101.52 亿美元。自共建“一带一路”倡议提出以来，公司累计在“一带一路”沿线国家新签合同额 1,039.72 亿美元。
4.特色估值体系	金融创新 -15 页	公司以国有资本投资公司改革试点为牵引，注重“中特估”带来的价值修复机遇，深入贯彻落实《提高央企控股上市公司质量工作方案》，坚持做优资本，落地开展多元创新业务，不断优化资产结构，有力支持主业发展。
5.新兴产业发展	公司发展战略 -14 页	充分发挥国有资本投资公司作用，加快战略性新兴产业培育步伐。持续优化技术布局，聚焦支撑战略性新兴产业和未来发展，开辟新领域新赛道的重大前沿颠覆性技术，优化策源地领域和技术布局。根据子企业功能定位、业务结构资源禀赋条件，围绕新技术、新赛道、新平台、新机制，差异化制定发展目标，优化资源配置加快产业结构调整和优化升级，在产业链关键环节打造一批创新型企业，推动战略性新兴产业高质量发展。

关键词	索引	投资者关注主要问题
6.新签投资类项目	新签基础设施等投资类项目 -23 页	上半年，新签基础设施等投资类项目确认的合同额境内为 1,076.24 亿元，境外为 121.78 亿元，预计在设计与施工环节本公司可承接的建安合同额为 877.11 亿元。公司以“控总量、优结构、控风险、提质效”为主线，推动资源向重点项目、重要区域、重大市场、中短周期项目倾斜。
7.存量投资类项目	特许经营权类在建项目等 -23 页	本公司特许经营权类项目（并表）累计完成投资金额为 2,241 亿元，进入运营期项目 31 个（另有 30 个参股项目），报告期运营收入为 39.09 亿元，净亏损为 5.10 亿元。经审阅，尚未完成投资额为 488.79 亿元。 进入运营期项目中，运营 8 年以内项目 21 个，8 年以上项目 10 个。
8.H 股增持	前十大股东注释页 -65 页	2022 年 9 月 27 日至 2023 年 7 月 31 日，中交集团通过沪股通累计增持公司 H 股为 16,571,000 股。中交集团持有公司股份 9,655,653,604（其中：A 股 9,374,616,604 股，H 股 281,037,000 股），约占公司总股本的 59.37%。

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	公司在香港联合交易所主板公布的2023年半年度业绩公告。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司或及子公司
三航局	指	中交第三航务工程局有限公司
一公局集团	指	中交一公局集团有限公司
中交路建	指	中交路桥建设有限公司
三公局	指	中交第三公路工程局有限公司
中交建筑	指	中交建筑集团有限公司
中交城投	指	中交城市投资控股有限公司
上航局	指	中交上海航道局有限公司
财务公司	指	中交财务有限公司
中交租赁	指	中交融资租赁有限公司
中交海投	指	中交海洋投资控股有限公司
万利万达高速	指	重庆万利万达高速公路有限公司
忠都高速	指	重庆忠都高速公路有限公司
铜永高速	指	重庆铜永高速公路有限公司
江玉高速	指	贵州中交江玉高速公路发展有限公司
瓮马铁路	指	贵州瓮马铁路有限责任公司
中交保利房地产	指	佛山市中交保利房地产有限公司
长投生态	指	湖北长投生态襄阳建设投资有限公司
首都高速	指	北京首都高速公路发展有限公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
振华重工/ZPMC	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
中国城乡	指	中国城乡控股集团有限公司
碧水源	指	北京碧水源科技股份有限公司
中交房地产	指	中交房地产集团有限公司
中交地产	指	中交地产股份有限公司
信科集团	指	中国交通信息科技有限公司
民航机场建设集团	指	中国民航机场建设集团有限公司
民航建工	指	民航机场建设工程有限公司
中交产投	指	中交产业投资控股有限公司
郴筑公司	指	中交郴州筑路机械有限公司
中交雄安	指	中交雄安投资有限公司
中交怒江公司	指	中交怒江产业扶贫开发有限公司
中交巴基斯坦	指	中交巴基斯坦投资有限公司
中交滨江	指	中交滨江(上海)建设管理有限公司
中交（天津）开发	指	中交（天津）房地产开发有限公司
中交红桥（天津）开发	指	中交红桥（天津）房地产开发有限公司
中交能源院	指	中交城市能源研究设计院有限公司
中水电对外	指	中国水利电力对外有限公司
“三型”一流企业	指	“十四五”规划确定的总体发展目标，即到“十四五”末基本建成具有全球竞争力的科技型、管理型、质量型世界一流企业。
高质量“两保一争”战略目标	指	“十四五”规划确定的核心战略目标，即到“十四五”末，保中国和亚洲国际承包商第一的绝对领先优势，保国务院国资委央企考核 A 级的排名前列，争取进入世界五百强前 50 位。

一增一稳四提升	指	“一增”，即确保利润总额增速要高于全国 GDP 增速；“一稳”，即资产负债率总体保持稳定；“四提升”，即净资产收益率、研发经费投入强度、全员劳动生产率、营业现金比率进一步提升。
“123456”总体发展思路	指	“十四五”规划确定的总体发展思路：“1”是加强党的领导和党的建设；“2”是突出“两大两优”，即大交通、大城市，优先海外、优先江河湖海；“3”是聚焦“三重”，即重点项目、重要区域、重大市场；“4”是深化“四做”，即做强投资、做大工程、做实资产、做优资本；“5”是推动“五商”落地；“6”是加快“六化”建设，即市场化机制、国际化水平、专业化精神、区域化布局、标准化管理、信息化支撑。
三重两大两优	指	注释见“123456”总体发展思路
“六化”建设	指	注释见“123456”总体发展思路
ENR 奖项	指	美国《工程新闻纪录》评选全球最佳工程项目奖项
PPP	指	Public-Private-Partnership,政府和社会资本合作模式,是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率,通过特许经营、购买服务、股权合作等方式,与社会资本建立的利益共享、风险共担及长期合作关系
BOT	指	Build-Operate-Transfer, 建设-经营-移交
EPC	指	Engineer-Procure-Construct, 设计-采购-施工总承包
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元,中国法定流通货币单位

本报告中任何数据及表格所载的数据之差，是由于四舍五入计算所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国交通建设股份有限公司
公司的中文简称	中国交建
公司的外文名称	China Communications Construction Company Limited
公司的外文名称缩写	CCCC
公司的法定代表人	王彤宙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周长江	俞京京
联系地址	中国北京市西城区德胜门外大街85号	中国北京市西城区德胜门外大街85号
电话	8610-82016562	8610-82016562
传真	8610-82016524	8610-82016524
电子信箱	ir@ccccltd.cn	ir@ccccltd.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国北京市西城区德胜门外大街85号
公司注册地址的历史变更情况	100088
公司办公地址	中国北京市西城区德胜门外大街85号
公司办公地址的邮政编码	100088
公司网址	www.cccccltd.cn
电子信箱	ir@ccccltd.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	A股，中国北京市西城区德胜门外大街85号19楼；H股，中国香港湾仔1号会展广场办公大楼28楼2805室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中国交建	601800
H股	香港联合交易所	中国交通建设	01800

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	陈静、王静
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港鲗鱼涌英皇道979号太古城一期27楼
	签字会计师姓名	/
香港法律顾问	名称	贝克·麦坚时国际律师事务所
	办公地址	香港鲗鱼涌英皇道979号太古城坊一座14楼
境内法律顾问	名称	北京观韬中茂律师事务所
	办公地址	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座19层

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减 (%)
营业收入	365,788,257,395	363,945,733,398	0.51
归属于上市公司股东的净利润	11,402,864,343	11,102,981,049	2.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	10,950,322,563	8,197,868,671	33.58
经营活动产生的现金流量净额	-49,378,192,793	-45,715,673,844	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	290,033,980,920	282,069,464,386	2.82
总资产	1,746,447,948,769	1,511,467,746,408	15.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.66	0.64	3.13
稀释每股收益(元/股)	0.66	0.64	3.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.63	0.46	36.96
加权平均净资产收益率(%)	4.29	4.49	减少0.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.11	3.24	增加0.87个百分点

注：计算本报告期末基本每股收益时，已扣除永续债的利息6.87亿元。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,402,864,343	11,102,981,049	290,033,980,920	282,069,464,386
按国际会计准则调整的项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异	946,277,029	866,749,183	-	-
按国际会计准则	12,349,141,372	11,969,730,232	290,033,980,920	282,069,464,386

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

√适用 □不适用

企业会计准则下，根据财政部于 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》，本公司按照国家规定提取的安全生产费计入主营业务成本，同时确认“专项储备”。国际财务报告准则下，安全生产支出在实际发生时确认为主营业务成本，已提取但尚未使用的安全生产费形成一项根据法定要求计提、有特定用途的专项储备，从未分配利润中提取并列示在“安全生产储备”中。因此，形成一项准则差异。

除了上述会计准则差异之外，本公司的国际财务报告准则报表和本财务报表还存在会计报表科目分类上的差异，但该等分类差异并不影响本公司的合并利润和合并净资产。

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	464,503,209
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	236,549,891
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	150,609,646
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-551,280,792
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	145,780,227
分占联营公司非经常性损益	35,559,130
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,172,655
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	190,692
减：所得税影响额	-84,656,680
少数股东权益影响额（税后）	4,113,802
合计	452,541,780

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
分占联营公司非经常性损益	35,559,130	与公司正常业务无直接关系

十、其他

√适用 □不适用

报告期新签合同额情况（单位：亿元）

业务分类	2023年4-6月		2023年累计		2022年同期累计	同比增减 (%)
	个数	金额	个数	金额	金额	
基建建设业务	986	3,880.44	1,891	7,892.65	7,051.07	11.94
港口建设	80	53.26	249	438.62	383.68	14.32
道路与桥梁建设	112	1,007.50	273	2,058.66	1,789.14	15.06
铁路建设	6	60.17	20	189.95	179.31	5.93
城市建设等	703	2,189.01	1,189	3,878.40	3,598.67	7.77
境外工程	85	570.51	160	1,327.01	1,100.27	20.61
基建设计业务	1,002	93.87	2,383	267.87	292.80	-8.51
疏浚业务	434	266.86	597	622.40	600.52	3.64
其他业务	不适用	47.63	不适用	84.02	74.61	12.61
合计	不适用	4,288.80	不适用	8,866.93	8,019.00	10.57

上半年，公司新签合同额为 8,866.93 亿元，同比增长 10.57%，完成年度目标的 52%（按照在 2022 年新签合同额 15,422.56 亿元的基础上增长 9.8%测算）。其中，基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务分别为 7,892.65 亿元、267.87 亿元、622.40 亿元和 84.02 亿元。

各业务来自于境外地区的新签合同额为 1,411.75 亿元（约折合 209.83 亿美元），同比增长 22.21%，约占公司新签合同额的 16%。其中，基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务分别为 1,327.01 亿元、9.12 亿元、71.96 亿元和 3.66 亿元。

各业务按照公司股比确认基础设施等投资类项目合同额，境内为 1,076.24 亿元，境外为 121.78 亿元，预计在设计与施工环节本公司可承接的建安合同额为 877.11 亿元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 38,066.86 亿元。

第三节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

我谨代表公司董事会，欣然提呈中国交建 2023 年半年度报告，敬请各位股东省览。

2023 年，公司以“一利五率”“一增一稳四提升”为发展新目标，统筹有力抓好稳增长、优结构、提质效、控风险、强党建等重点，业绩稳进增长再创新高，特色优势持续巩固，战略工程有序实施，科技创新成果显著，改革活力持续增强，主题教育汇聚合力。

上半年，实现营业收入 3,657.88 亿元。归属于公司股东的净利润为 114.03 亿元，扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润为 109.50 亿元，每股收益为 0.66 元。实现新签合同额 8,866.93 亿元，同比增长 10.6%。截至 2023 年 6 月 30 日，在执行未完工合同金额为 38,066.86 亿元。

公司作为中交集团主要控股子公司，对其经营成绩起着重要作用。2023 年，中交集团世界 500 强排名第 63 位，连续 17 年荣膺 ENR 全球最大国际承包商中资企业首位，连续 18 年获国务院国资委央企经营业绩考核 A 级。

按照国家赋予的新使命新定位，为全面落实年初工作会各项部署，下半年公司将紧盯“一利五率”考核指标，以“高质量发展深化年”为主线，聚焦重点领域，深化提升、聚力突破，推动公司改革发展和党的建设各项工作不断向前，永葆企业持续发展的生命力。

一、以高质量发展为首要任务，确保年度目标任务圆满完成

将坚持以“有营收的合同，有利润的营收，有现金流的利润”为原则，咬定全年目标不动摇，聚焦问题短板加力提速、精准施策、抓好落实。

一是多措并举开拓市场。重点通过紧跟国家战略投放资源，统筹有力拓展海外业务，持续优化市场营销体系，全面压实各级企业主体责任等举措，稳住企业发展基本盘。

二是坚定不移做大现汇项目。全力实现现汇项目贡献占比提升既定目标，进一步强化设计咨询前端带动作用，发挥专精特新子公司主体作用并加快推进重点项目落地。

三是统筹有序做强投资。充分发挥投资业务在市场波动时的“稳定器”作用，持续优化投资“区域结构、业务结构、周期结构、盈利结构、现金流结构”，重点带动公司“进城”核心竞争力不断提升，有力推动“三新”业务培育壮大，为公司高质量发展培育更多增长点。

四是持续提升资产质效。加速“两非”资产变现，加快低效无效资产处置，平衡优质、低质资产出让，不断提高资产回报率和价值增值率。

五是防范化解各类风险。防范“三链”风险，规范引导、建立完善供应商、分包商管理机制。防范境外风险，确保公司在海外项目建设、运营、采购、招投标等环节合规安全，维护企业品牌、国家利益。

二、深入实施创新驱动发展战略，锻造国家战略科技力量构建发展优势

切实强化科技创新主体地位，坚持关键核心技术攻关取得实效、体制机制建设形成长效、人才优势塑造提升质效，以锻造国家战略科技力量构建发展优势。

一是以加强基础研究为着力点。准确把握材料组合、施工组织设计、现代建筑新功能等基础领域的发展动向，充分发挥公司国家级创新平台作用，建设成为在相关领域方向的前沿技术策源地、科技自主创新链、学术技术人才库。

二是以抓好产业应用为落脚点。在“大交通”等传统产业领域、行业特色优势产业以及在深地空间探测利用、深海资源探测开发等未来发展产业领域，统筹推进、分类突破，争取加快取得实质成效。

三是以强化创新思维为支撑点。增强“变道思维”和“颠覆意识”，重视原始创新和引领创新，争取通过开展先导式创新形成一批颠覆性、替代性技术，从根源上突破技术封锁、打破技术依赖。

三、深化理解新一轮企业改革总体要求，以改革深化提升增强发展活力

全面提高企业核心竞争力和增强企业核心功能，结合企业实际，抓好研究部署，动真碰硬勇闯改革“深水区”，精准发力增强改革“获得感”，创新思路强化改革“带动力”。

一是以更大力度布局战略性新兴产业。在顶层设计上，在深入研究基础上形成系统工作方案，有序推进成果落地。在产业范围上，加大新一代信息技术、新能源、新材料等产业培育力度，做好价值判断。在目标导向上，努力实现战略性新兴产业营收占比逐年提升。在方法路径上，通过并购重组、上市融资、产业协同、联合攻关等方式，力求尽快取得根本性突破。

二是以更大决心推动传统产业高端化、智能化、绿色化升级。作为基础设施建设龙头企业，我们将协同产业上下游各类企业，聚合资源、聚焦发力高端制造、智能交通、智慧城市，统筹产业绿色升级和绿色产业布局。同时，抓住全球产业结构和布局调整的机遇，优化国际产业布局，在安全可控前提下，增强资本、资源、技术、人才等各类要素全球化配置能力。

四、扎实推进重大工程示范点建设，以高质量项目管理夯实发展基础

夯实项目管理基本功，强化法人管项目原则，理清法人和项目的权责界面，通过量化授权和有效激励，推动项目管理精细化，实现项目策划有实效、项目履约有效益、技术创新有效能、质量安全有保障、党建引领有价值，全面带动公司项目管理水平和创效能力再上新台阶。

各位股东，公司高质量发展已经进入攻坚期、关键期，下半年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以更加坚定的信心、更加坚强的意志、更加坚决的措施推进高质量发展，为全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴作出新的中交贡献！感谢各位股东、朋友的支持与帮助！



董事长：王彤宙
中国·北京
2023年8月28日

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务

公司为中国领先的交通基建企业，围绕“大交通”、“大城市”，核心业务领域分别为基建建设、基建设计和疏浚业务，业务范围主要包括国内及全球港口、航道、道路与桥梁、铁路、城市轨道交通、市政基础设施、吹填造地、流域治理、水利水电、建筑及环保等相关项目的投资、设计、建设、运营与管理。公司凭借数十年来在多个领域的各类项目中积累的丰富营运经验、专业知识及技能，为客户提供涵盖基建项目各阶段的综合解决方案。

(二) 经营模式

公司业务在运营过程中，主要包括搜集项目信息、资格预审、投标、执行项目，以及在完工后向客户交付项目。本公司制订了一套全面的项目管理系统，涵盖整个合同程序，包括编制标书、投标报价、工程组织策划、预算管理、合同管理、合同履行、项目监控、合同变更及项目完工与交接。其中，公司的基建建设、基建设计、疏浚业务均属于建筑行业，主要项目运作过程与上述描述基本一致。

公司在编制项目报价时，会对拟投标项目进行详细研究，包括在实地视察后进行投标的技术条件、商业条件及规定等，公司也会邀请供货商及分包商就有关投标的各项项目或活动报价，通过分析搜集上述信息，计算出工程量列表内的项目成本，然后按照一定百分比加上拟获得的项目毛利，得出提供给客户的投标报价。

公司在项目中标、签订合同后，在项目开始前通常按照合同总金额的 10%-30%收取预付款，然后按照月或定期根据进度结算款项。客户付款一般须于 1-3 个月之内支付结算款项。

在上述业务开展的同时，公司于 2007 年开始发展基础设施等投资类项目，以获得包括合理设计、施工利润之外的投资利润。经过多年发展，公司根据市场环境、政策形势、行业需求的变化，始终严把投资环节关键关口，不断推动“价值投资”理念走深走实。具体情况请见“管理层讨论与分析”章节。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 做强做专主责主业，锻造全产业链一体化优势

本公司是世界最大的港口、公路与桥梁的设计与建设公司、世界最大的疏浚公司；中国最大的国际工程承包公司、中国最大的高速公路投资商；拥有世界上最大的工程船船队。本公司拥有 32 家主要全资、控股子公司，业务足迹遍及中国所有省、市、自治区及港澳特区和世界 139 个国家和地区。

本公司是世界最大的港口设计及建设企业，以智慧港航特色优势为牵引，深化港航产业发展引领能力，本公司承揽了建国以来绝大多数沿海大中型港口码头的设计与建造，并参与境外大量大型港口的设计与建造，具有明显的竞争优势和品牌影响力。中国境内，与本公司形成实质竞争的对手相对有限。

本公司是世界最大的道路与桥梁设计及建设企业，设计建造了全球排名前十位的大跨度桥梁中的六座。实现了从单一产业链到全产业链（规划策划、可行性研究、投融资、勘察设计、工程建设、运营维护、资产处置）、从国内到国外、从公路到大土木行业的基础设施全生命周期、全过程一体化服务产业格局。在高速公路、高等级公路以及跨江、跨海桥梁的设计及建设方面具有领先的技术力量、充足的资金能力、突出的项目业绩、丰富的资源储备、良好的信誉等优势。随着国家

投融资体制改革的深入推进，社会资本进入基建行业的速度逐步加快，与本公司形成竞争的除了一些大型中央企业和地方国有基建建设企业外，有实力的民营企业、金融企业等其他社会资本也将参与竞争。

本公司是中国最大的铁路建设企业之一，凭借自身出色的建设水平和优异的管理能力，已经发展成为我国铁路建设的主力军，但与中国境内两家传统铁路基建企业在中国区域的市场份额方面还有较大差距。然而在境外市场方面，公司成功进入非洲、亚洲、南美洲、大洋洲等铁路建设市场，建成运营及在建多个重大铁路项目，并成为第一批获颁“铁路运输许可证”的工程建设单位，市场影响力举足轻重。在铁路基建设计业务方面，本公司在“十一五”期间进入该市场领域，正在不断提高市场影响力，目前主要处在市场成长期。

本公司是全球规模最大的疏浚企业，在中国沿海疏浚市场有绝对影响力。经过多年发展，在核心装备、专业优势、科技实力、信用评价、公共形象、行业品牌等方面具备了很强的竞争优势，覆盖港口疏浚、航道疏浚、吹填造地、流域治理、浚前浚后、环境工程等领域的规划、咨询、投资、设计、施工、运营等全产业链。本公司拥有目前中国最大、最先进的疏浚工程船舶团队，耙吸挖泥船及绞吸船的规模居全球首位。

(二) 积极践行“海外优先”战略，高质量共建“一带一路”

2023年1-6月，公司在“一带一路”沿线国家新签合同额101.52亿美元。自共建“一带一路”倡议提出以来，公司累计在“一带一路”沿线国家新签合同额1,039.72亿美元。公司立足全球视角，发挥主业优势，积极配合和服务国家战略，精准对接“一带一路”倡议部署，全力推进交通基础设施互联互通和民生改善，主动贡献中国智慧与中国方案。公司将以第三届“一带一路”高峰论坛为契机，充分发挥在大城市、大交通、江河湖海领域优势，聚焦“一带一路”重点国别市场，加强前后方联动，积极推进相关重点项目落地。

(三) 加快数字化传统产业转型升级，全力以赴发展战略性新兴产业

本公司对于“大交通”等传统产业领域，以抓好产业应用为落脚点。一方面，通过现有中交 BIM 中心平台为基础，各 BIM 分中心根据各业务领域完善既有数字化交付标准，加速推进产业链协同贯通。另一方面，开展产业数字化百大场景评选和产品评估，形成一批具有行业影响力的优秀场景示范，推动传统产业数字化高质量发展。

本公司充分发挥国有资本投资公司试点作用，加快战略性新兴产业培育步伐。持续优化技术布局，聚焦支撑战略性新兴产业和未来产业发展的重大前沿颠覆性技术，优化策源地领域和技术布局。根据子企业功能定位、业务结构资源禀赋条件，围绕新技术、新赛道、新平台、新机制，差异化制定发展目标，优化资源配置加快产业结构调整和优化升级，在产业链关键环节打造一批创新型企业，推动战略性新兴产业高质量发展。

(四) 勇当科技创新“国家队”，向“科技型”世界一流企业迈进

公司聚焦主责主业，聚焦关键核心技术与“卡脖子”领域，以交通强国建设试点为牵引，不断完善科技创新体系建设，加强关键核心技术攻关，不断提升自主创新能力，持续深化科技体制机制改革，加强科技激励力度和人才队伍建设，多措并举，大力实施创新驱动发展战略，以科技创新持续推动公司向“科技型”世界一流企业迈进。

公司以国家战略需求和产业升级需要为导向开展技术攻关，“极端环境绿色长寿道路工程全国重点实验室”和“长大桥梁安全长寿与健康运维全国重点实验室”通过科技部认定。长大桥工程研究中心和疏浚技术装备研究中心，入选国家科技创新基地，成为唯一一家拥有 2 个国家工程研究中心的建筑央企，引领基础设施建设不断迈向新高度，在科技强国的道路上大步前行。组建战略与创新研究总院，承担 15 项未来产业重点技术任务。此外，公司拥有 15 个博士后科研工作站，4 个院士工作站，依托创新平台以及重大科研项目和重大工程建设，创建人才、团队、平台“三位

一体”的科技人才队伍培养模式，系统地培养了一大批科技领军人才和高水平创新团队。张喜刚院士荣获茅以升科学技术奖桥梁大奖，林鸣院士获得何梁何利基金科学技术成就奖。

复杂自然条件下公路筑养、多年冻土区高速公路、大跨径桥梁、长大山岭隧道、水下隧道、公铁两用桥施工、离岸深水港、外海快速筑岛、深水沉管隧道、风电基础安装施工等技术，攻克了一系列世界级工程技术难题。超大直径隧道盾构机制造的关键技术，打破了国外技术封锁，实现了整机国产化和产业化，达到了与欧美一流企业同台竞技的水平。BIM等新技术应用，建成了以全球最大单体全自动化码头上海洋山港四期、全国首条智慧高速公路杭绍甬高速公路为代表的一大批智慧化交通基础设施。北斗卫星、高分遥感等应用技术发展较快，居国内行业领先地位。

公司已累计获得国家科技进步奖 40 项，国家技术发明奖 5 项，鲁班奖 126 项，国家优质工程奖 362（含金奖 43 项），詹天佑奖 112 项，中国专利金奖 2 项，中国专利优秀奖 33 项；公司作为主参编累计参与颁布国家标准 133 项、行业标准 495 项。

报告期，公司研发开支为 94.17 亿元，占营业收入的比例为 2.57%，较去年增加 0.05 个百分点，多项“卡脖子”技术攻关方面取得实效。在盾构机主驱动轴承研发方面，突破了金属材料、热处理、金加工以及装配等方面多项关键核心技术，该主轴承各项指标达到了同类进口产品的先进水平，部分指标处于国际领先。在打桩船桩架主油缸研发方面，突破了油缸 V 组密封国产材料制备技术。在泥沙输送管道用高耐磨易成型钢材研发方面，研制的新型钢管实际工况下耐磨蚀性能提升约一倍左右，技术成果填补了国内外空白，较大程度提高疏浚作业施工效率，有力提升我国疏浚业务在国际市场的竞争力。在重要工程项目及成果应用方面，实现基于北斗的远海智能综合勘测系统研发及应用，河湖流域治理多功能节能环保智能型疏浚装备关键技术研究，沉管自航式运输安装一体化装备及施工工艺研究，基于欧标的深水跨海多塔斜拉桥建造关键技术，大直径钢管桩非接触式圆周自动测量技术与设备研制，喷射超高性能混凝土关键技术研究等，具有较好的经济和社会效益，推广应用前景广阔。

未来，公司科技创新要准确把握相关领域全球科技前沿和跨界技术动向，紧密结合科技发展趋势、国家战略与安全、市场与现场需求，聚焦价值创造，注重创新链与产业链相互协同，立足“抓重点，固优势，补短板，强弱项”，努力在“卡脖子”技术、交通强国、制造强国等国家战略前沿领域及共性关键技术上取得更大突破，牢牢掌握科技发展主动权。充分发挥“极端环境绿色长寿道路工程全国重点实验室”等国家级创新平台作用，建设成为本领域方向的前沿技术策源地、科技自主创新链、学术技术人才库。培育原创技术策源地，努力提升战略性新兴产业相关技术能力，全面向“科技型”世界一流企业迈进。

（五）不断巩固行业优势，业务资质不断取得突破

公司主营业务拥有多项特级、甲级、综合甲级资质。

公司拥有 55 项特级资质，其中包括：16 项港口与航道工程施工总承包特级资质，34 项公路工程施工总承包特级资质，3 项建筑工程施工总承包特级资质和 2 项市政公用工程施工总承包特级资质。公司现有各类主要工程承包资质 1,200 余项、工程咨询勘察设计资质近 300 项。

（六）持续推进金融创新，不断提升长期价值创造能力

报告期，公司以国有资本投资公司改革试点为牵引，注重“中特估”带来的价值修复机遇，深入贯彻落实《提高央企控股上市公司质量工作方案》，坚持做优资本，落地开展多元创新业务，不断优化资产结构，有力支持主业发展。

一是积极拓展权益融资渠道，着力提升公司直接融资能力。公司向特定对象发行 300 亿优先股工作，该项目已获国资委审批通过，于 6 月 30 日股东大会审议通过，该事项对于降低负债率和优化资本结构具有重要意义。

二是抢抓市场资金成本窗口，创新各类别资产证券化业务模式。公司周年股东大会审议通过了1,200亿元资产证券化业务计划的议案，包括但不限于供应链应收账款、租赁资产、合伙份额、政府补贴、基础设施资产、商业不动产及PPP项目等基础资产的资产证券化业务。

三是加强基金业务管控，推动产业基金转型升级。结合公司基金业务及产融结合实际，全面梳理公司基金业务情况，对存量业务提出压控调整建议，对增量业务进行系统谋划并提出方向模式建议，同步提出后续基金业务管理优化方案。同时，推动基金业务市场化转型，助力公司“三新”业务融合发展，发起设立专精特新科创基金、交通强国基金、pre-REITs基金，通过基金外延式的投资推动公司加快布局战略性新兴产业，服务公司产业转型升级。

三、业务概览

报告期，全球经济承压下行压力，国际形势复杂严峻，引发不可预期因素增多，但我国2023年1-6月GDP增长5.5%，二季度增长6.3%，经济出现恢复态势；新一轮国企改革和高质量发展将奠定长期繁荣发展的基石。公司深入实施“三重两大两优”经营策略，狠抓现汇市场，坐稳“大交通”龙头地位，“大城市”市场份额不断提升，巩固传统“江河湖海”优势，中交海外“金字招牌”熠熠生光。公司主要业务已覆盖境内外重要战略区域，面向世界、聚焦建设的核心产业集群正在形成。

报告期，公司新签合同额为8,866.93亿元，同比增长10.57%。新签合同额的增长主要来自于境外工程、道路与桥梁、国家战略重点项目等建设需求增加。业务结构不断改善，现汇规模稳步扩张，投资质效显著提升。截至2023年6月30日，本公司持有在执行未完成合同金额为38,066.86亿元。

报告期，公司各业务来自于境外地区的新签合同额为1,411.75亿元（约折合209.83亿美元），同比增长22.21%，约占本公司新签合同额16%。其中，新签合同额在3亿美元以上项目15个，总合同额131.46亿美元，占全部境外新签合同额的63%。经统计，截至2023年6月30日，本公司共在139个国家和地区开展业务。

各业务按照公司股比确认基础设施等投资类项目合同额，境内为1,076.24亿元，境外为121.78亿元，预计在设计与施工环节本公司可承接的建安合同额为877.11亿元。

（一）业务回顾与市场策略

1. 国内市场

上半年，在稳中求进的工作总基调下，宏观政策协同发力，我国经济运行呈现恢复向好态势，国内生产总值同比增长5.5%。上半年，基础设施固定资产投资同比增长7.2%，其中，铁路运输业投资增长20.5%，水利管理业投资增长9.6%，道路运输业投资增长3.1%，公共设施管理业投资增长2.1%。

报告期，我国经济运行面临新的困难挑战，主要是国内需求不足，重点领域风险隐患较多。国家提出要进一步稳定社会预期，提振发展信心，激发市场活力，推动经济运行持续回升向好，加快推出针对性强、含金量高的政策措施。要加大宏观政策调控力度，加强逆周期调节和政策储备，着力扩大内需、提振信心、防范风险，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，发挥总量和结构性货币政策工具作用，延续、优化、完善并落实好减税降费政策，有效防范化解地方债务风险，加快地方政府专项债券发行和使用，不断推动经济运行持续好转、内生动力持续增强、社会预期持续改善、风险隐患持续化解，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，扎实推动经济高质量发展，基础设施建设整体行业预期稳步上升。

报告期，公司心怀“国之大者”，坚定践行交通强国战略，承担交通强国建设标志性工程平陆运河，提供一体化设计建设方案。国家重大工程深中通道主桥伶仃洋大桥和海底沉管隧道均成功合龙，创下多项世界之最。全国最长铁路隧道——易贡隧道进入正洞掘进，世界在建最长高速公路隧道

——天山胜利隧道取得阶段性突破，我国北方首条跨海沉管隧道——大连湾海底隧道全线通车，舟山国储基地等新时代国家工程有序推进。聚焦“3060”双碳目标，依托数字化、智慧化管理赋能，持续打造中国海上风电第一品牌，中标广西防城港海上风电示范项目。全面对接经济社会发展和人民需求，市政管网建设、老城区改造、人居环境及生态提升等一批代表性强、影响力大的重点项目顺利实施，在乡村振兴、城市更新等民生福祉领域积极作为。依托全国重点实验室推进先进技术研究，深度赋能传统产业高端化、智能化、绿色化升级。发挥“大城市”“大交通”“江河湖海”产业联动优势，加大内外部资源整合力度，为市场提供一揽子、高品质“中交方案”。

2. 海外市场

报告期，世界经济缓慢复苏，俄乌冲突持续，对全球政治、经济等影响不确定性加大，部分经济体主权债务隐患犹存，国际基建市场角逐更趋激烈。基于科技变革、产业变革，经济社会高质量发展催生诸多新业态、新模式，基建行业发展面临新一轮整合，跨区域间交通互联互通需求增加，重大项目、优质项目进一步向头部企业集聚。高质量共建“一带一路”倡议提出十周年，将释放更大增长空间。

报告期，公司积极应对国际和行业形势发生的深刻变化，扎实推进“公司国际化”各项工作，持续巩固互联互通合作基础，兼顾传统主业优势和新兴市场拓展，形成了多点开花、齐头并进的良好局面，经营质效和发展规模稳步提升。马来西亚东海岸铁路启动站房工程建设，波哥大地铁进入施工阶段，蒙内铁路安全运营六周年，相继落地柬埔寨金巴高速公路、南非门塔图大桥等多个重大项目。粤港澳、新加坡、中亚等地成功签约一批环保和管网项目，新兴业务再添发展新动能，“一带一路”建设成果丰硕。

公司坚持遵循“共商共建共享”原则和“构建人类命运共同体”目标，以打造“连心桥”、“致富路”、“发展港”、“幸福城”和“中国装备”为抓手，高水平策划实施“一带一路”沿线惠及两国政府和当地社会民生工程，坚定不移地推动海外业务向“高质量、惠民生、可持续”方向发展。

3. 分业务情况

(1) 基建建设业务

基建建设业务范围主要包括在国内及全球兴建港口、道路与桥梁、铁路、水利水电、城市轨道交通、市政基础设施、建筑及环保等相关项目的投资、设计、建设、运营与管理。按照项目类型划分，具体包括港口建设、道路与桥梁、铁路建设、城市建设、海外工程等。

报告期，本公司基建建设业务新签合同额为7,892.65亿元，同比增长11.94%。其中，来自于境外地区的新签合同额为1,327.01亿元（约折合197.24亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为1,196.06亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额为872.90亿元。截至2023年6月30日，本公司持有在执行未完成合同金额为33,740.71亿元。

按照项目类型及地域划分，港口建设、道路与桥梁、铁路建设、城市建设、境外工程的新签合同额分别为438.62亿元、2,058.66亿元、189.95亿元、3,878.40亿元、1,327.01亿元，分别占基建建设业务新签合同额的6%、26%、2%、49%、17%。

①港口建设

本公司是中国最大的港口建设企业，承建了建国以来绝大多数沿海大中型港口码头，具有明显的竞争优势，与本公司形成实质竞争的对手相对有限。

报告期，本公司于中国境内港口建设新签合同额为438.62亿元，同比增长14.32%，占基建建设业务的6%。

2023年1-6月，按照交通运输部公布的数据显示，沿海与内河建设交通固定资产投资完成约为936.45亿元，同比增长26.7%。沿海港口投资热点在国际枢纽海港和南北海上运输通道建设，国家能源资源战略储备基地等领域，内河区域重点攻坚“四纵四横两网”国家高等级航道网“十四五”期间新增2,500公里通航目标。

本公司紧跟战略区域经营布局，深度融入京津冀、长三角、粤港澳等重要区域，紧盯重大项目，成功落地平陆运河主体工程、深圳港盐田港区东作业区集装箱码头一期工程、岷江老木孔航电枢纽工程等重点项目。

②道路与桥梁建设

本公司是中国最大的道路及桥梁建设企业之一，在高速公路、高等级公路以及跨江、跨海桥梁建设方面具有明显的技术优势和规模优势，在全国同行业市场处于领军地位，基础设施全产业链优势显著。与本公司形成竞争的主要是一些大型中央企业和地方国有基建建设企业。

报告期，本公司于中国境内道路与桥梁建设新签合同额为2,058.66亿元，同比增长15.06%，占基建建设业务的26%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为220.45亿元。

2023年1-6月，按照交通部公布的数据显示，公路建设交通固定资产投资完成约为13,830.37亿元，同比增长8.9%。“十四五”期间，国家高速公路建设以加快建设交通强国为目标，以构建综合立体交通网络为导向，缓解区域路网发展需求不平衡，提升国家高速公路网络质量，构建现代综合交通运输体系。市场布局来看，粤港澳、长三角、华中、东北、西北以及京津冀等区域，市场空间较为广阔。

报告期，公司紧跟交通强国和国家综合立体交通网建设，发力综合交通枢纽、公路市政化改造、智慧交通、“交通+新能源”等增量市场，连续斩获新疆G219线昭苏至温宿公路和温泉至霍尔果斯公路、江津经泸州至宜宾（四川境）高速公路、河北省曲港高速公路京台高速至黄骅港段等多个优质公路项目。继续领军长大桥、长大直径盾构核心技术，打造多个“世界之最”炫技之作，成功中标国道209王官黄河大桥、金沙江特大桥、泉州百崎通道，以全球领先的科技水平，不断刷新路桥建设的世界记录。

③铁路建设

本公司是中国最大的铁路建设企业之一，锚定全面建成科技领先、管理先进、品质卓越的世界一流轨道交通综合服务商战略目标不动摇。国内市场，公司凭借自身出色的建设水平和优异的管理能力，已经发展成为我国铁路建设的主力军，但与中国境内两家传统铁路基建企业在中国区域的市场份额方面还有较大差距。境外市场，公司成功进入非洲、东南亚等铁路建设市场，建成运营及在建多个重大铁路项目，“中交铁道”品牌名片在国际市场影响力举足轻重。

报告期，铁路围绕完善“八纵八横”高速铁路网建设，大力推进城际铁路，加快发展市域铁路，完善路网布局，全国最长铁路隧道易贡隧道进入正洞掘进。公司已围绕设计咨询、建设施工、装备制造、运营维护，形成轨道交通业务全产业链布局。依托公司在公路、机场等产业优势，创新打造“轨道+”城市综合运营解决方案。公司坚定践行交通强国战略，成功中标新建南通至宁波高速铁路先开段站前及相关工程TYZQ-4标段、新建西宁至成都铁路（甘青段）站前工程XCTJ10标段等建设工程，擦亮“中交铁道”品牌名片。

报告期，国铁集团科学有序推进铁路建设，全国铁路完成固定资产投资3,049亿元、同比增长6.9%。本公司于中国境内铁路建设新签合同额为189.95亿元，同比增长5.93%，占基建建设业务的2%。

④城市建设等

本公司广泛参与城市轨道交通、建筑、城市综合管网等城市建设，具有较强的市场影响力。同时，公司加快生态环保、城市水环境治理等新兴产业布局，努力培育新的增长点。

报告期，本公司于中国境内城市建设等项目新签合同额为 3,878.40 亿元，同比增长 7.77%，占基建建设业务的 49%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 853.84 亿元。

按照项目类型划分，房屋建筑、城市综合开发、市政工程、城市轨道交通、环境治理及其他分别占城市建设新签合同额的 35%、18%、14%、10%、3%和 20%。

2023 年 4 月，中央政治局会议指出，要在超大特大城市积极稳步推进城中村改造。新型城镇化进程加速推进，城市建设迎来新的挑战和机遇。民生工程释放行业发展新动能，老旧小区改造、集体租赁住房、政策性安居房、医院学校、公共服务等市场需求不断增强。双碳目标战略下，房屋建造方式加快转变，数字建造、绿色建造、建筑工业化进入发展快车道。城市人口聚集对公共配套设施提出了更高要求，城市更新、地下空间综合开发、智慧停车、管网改造等市场需求持续释放。

报告期，公司全面对接新型城镇化战略，国土空间规划调整和城市更新行动带来的新一轮片区开发建设需求，签约海口市横沟村城市更新—海口市城市更新首批试点项目之一、上海市青浦区华新镇凤溪社区 新木桥村、坚强村及凤溪居委地块“城中村”改造项目有机更新项目等一批大型城市综合体项目，片区开发模式不断成熟，经营规模不断扩大。聚焦民生所需，肩负企业担当，签约陕西安置房项目，推进上海、天津、武汉等多地改扩建项目，在民生房建领域深耕拓展。发力城市复杂交通、智慧停车等技术含量较高的细分领域，落地重庆公共停车楼二期项目等市政项目，提升城市现代化水平，合力打造宜居、韧性、智慧城市。致力建设美丽中国，在云南省、重庆市多地参与流域治理、污水处理项目。聚焦双碳目标，打造“中交海风”专业平台，公司拥有多项全国领先的海上施工及运维技术，新兴业务规模效应初步显现。

⑤海外工程

本公司基建建设业务海外工程范围包括道路与桥梁、港口、铁路、机场、环保、地铁、建筑等各类大型基础设施项目，市场竞争优势明显。

报告期，本公司基建建设业务中境外工程新签合同额 1,327.01 亿元（约折合 197.24 亿美元），同比增长 20.61%，占基建建设业务的 17%。

按照项目类型划分，道路与桥梁、城市建设、港口、城市轨交、铁路、其他分别占境外工程新签合同额的 39%、29%、11%、5%、4%、12%。

按照项目地域划分，非洲、东南亚及西亚、大洋洲、欧洲、港澳台及其他分别占境外工程新签合同额的 33%、31%、17%、2%、17%。

公司立足全球视角，发挥主业优势，积极配合和服务国家战略，精准对接“一带一路”倡议部署，全力推进交通基础设施互联互通和沿线民生改善，主动贡献中国智慧与中国方案。报告期，卢旺达卡雍扎-鲁苏莫道路改扩建工程成功验收，连接卢旺达与坦桑尼亚的重要交通干线；马来西亚吉隆坡地铁二号线全线通车；塞尔维亚 E763 新贝尔格莱德-苏尔钦段通车，连接贝尔格莱德到南部城市最快的道路；尼日利亚凯菲路一期项目全线通过竣工验收，连接尼日利亚首都阿布贾与东南部黄金三角区域的重要通道；孟加拉卡纳普里河底隧道项目正式通过验收，作为“一带一路”建设的重要支点工程和“孟中印缅”经济走廊的重要组成部分，对促进孟中印缅经济走廊建设具有重要意义；参与建设沙特利雅得塞德拉三、四、五期基础设施项目等一系列标志性项目，为中沙经贸合作高质量发展作出了重要贡献。

报告期，公司国际化发展稳步推进，属地化和独立经营试点扎实推进。重大项目统筹有力。业务结构持续优化，做大现汇，做强投资，经营结构持续优化，投资风险有效控制。数字化转型步伐加快，突破北斗高精度定位多项关键技术，系统搭建海外安全服务平台；统筹推进海外“智慧工

地”管控平台建设，在建项目精细化、数字化转型迈向新台阶。做好海外风险防控，加快完善海外合规体系建设，开展境外经营风险全面排查，分级分类实施清单管理。

（2）基建设计业务

基建设计业务范围主要包括咨询及规划服务、可行性研究、勘察设计、工程顾问、工程测量及技术性研究、项目管理、项目监理、工程总承包以及行业标准规范编制等。

本公司是中国最大的港口设计企业，同时也是世界领先的公路、桥梁及隧道设计企业，在相关业务领域具有显著的竞争优势。与本公司相比，其他市场参与主体竞争力相对较弱。报告期，公司第一次临时股东大会审议通过中交设计板块重组上市方案，打造中交设计品牌，充分发挥公司技术优势，大力拓展高端市场。

在铁路基建设计业务方面，本公司在“十一五”期间进入该市场领域，目前主要业务分布于海外铁路项目以及国内轨道交通项目。

报告期，本公司基建设计业务新签合同额为 267.87 亿元，同比下降 8.51%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 9.12 亿元（约折合 1.35 亿美元）。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 1,914.37 亿元。

按照项目类型划分，勘察设计类、EPC 总承包、其他项目（含 PPP 类项目）的新签合同额分别是 107.10 亿元、159.71 亿元、1.06 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 40%、59.6%、0.4%。上年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 30%、47%、23%。

报告期，公司持续强化传统基建设计业务的压舱石作用，重点关注综合立体交通网和大型综合型项目，在大交通、大城市领域笃定前行；强化设计咨询前端带动作用，紧密围绕国家战略形成的产业格局和新增长点，加大高端策划，以科技创新为引领，探索全产业链协同联动，充分发挥全产业链综合优势，推动大项目落地。平陆运河建设中，公司以一体化方案全面参与枢纽、航道、桥梁等相关工程，为项目规划策划和落地实施发挥了重要作用。水运业务，聚焦“双碳目标”，围绕新能源港口建设成功签约惠州 LNG 接收站项目配套码头工程设计采购施工总承包项目、广西液化天然气(LNG)三期扩建项目码头工程项目，推动能源结构绿色化转型；紧盯海港升级改造，内河航道整治市场机会，签约如福州港罗源湾港区碧里作业区 2*5 万吨级码头工程、湛江港徐闻港区南山作业区客货滚装码头工程等，传统主业市场份额持续巩固。路桥业务，充分发挥公司公路设计绝对领先优势，落地 G309 线合水（老城）至西峰段公路、新疆 G217 线阿勒泰至布尔津公路建设项目。响应乡村振兴国家战略，签约宜宾市三江新区现代农业产业园配套乡村道路等乡村道路建设，拓展下沉市场份额。城市业务，坚持扎根城市、深耕城市、经营城市，签约宜宾市兴文县智慧科技产业园基础设施建设项目和兴文县久庆片区城市更新能级提升建设打捆项目等城市开发项目。新兴产业，持续打造“中交海风”品牌，在汕头市、防城港市、威海市等全国各地开展海上风电勘查、监理、咨询工作。

（3）疏浚业务

疏浚业务范围主要包括基建疏浚、维护疏浚、环保疏浚、吹填工程、流域治理以及与疏浚和吹填造地相关的支持性项目等。

本公司是中国乃至世界最大的疏浚企业，在中国沿海疏浚市场有绝对影响力。中标洞庭湖生态修复试点项目。

报告期，本公司疏浚业务新签合同额为 622.40 亿元，同比增长 3.64%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 71.96 亿元（约折合 10.70 亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 1.96 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 4.21 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 2,365.15 亿元。

报告期，本公司持续优化资产结构，着手投资建造和购置重大疏浚船舶装备，淘汰部分老旧低效的落后船舶，优化绞吸船等装备调度机制，提高施工利用率。公司拥有目前中国最大、最先进的疏浚工程船舶团队，耙吸挖泥船及绞吸船的规模居全球首位。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司拥有的疏浚产能按照标准工况条件下约 7.64 亿立方米。

全国沿海投资逐步放缓，传统吹填业务受水运及环保政策影响，相对比较低迷。然而随着国家“四横四纵两网”总体布局逐渐铺开，绿色发展理念深化实践，沿海港口智慧升级、内河高等级航道整治、流域生态治理保护催生新的市场机遇。

报告期，公司集中优势力量，推动重大项目经营，落地了洞庭湖、平陆运河航道工程、重庆藻渡水库等多项重大项目中标，在湖库清淤、内河航道、水利工程等转型领域取得突破。推动绿色发展，建设美丽中国，在大生态环保、水资源增量市场发声发力，推进怀来县洋河水库水生态修复工程、天津市海洋生态保护修复项目、丽水市大溪治理提升改造工程等一批具有全局带动性、目标导向性的重点项目落地。

（4）其他业务

其他业务主要包括公司全产业链盾构机的装备制造、物资集中采购、金融产业支撑等业务。

报告期，公司盾构装备成套技术实现全产业链发展，在南京纬三路/和燕路、上海机场联络线、北京东六环改造工程、孟加拉国卡纳普里河底隧道项目等大盾构项目与国际一流盾构厂商竞技创新，在跨越江河湖泊及超大、特大城市集约化发展领域建立核心优势。公司物资集采模式持续优化，建立内贸企业管控方案，强化源头集采落到实处；动态调整集采目录，探索不同品类区域集采，落落地材集采工作，扩大集采效益；与境外国别区域开展区域集采工作，完善公司海外供应链体系建设，提升国际化采购管理水平。

报告期，本公司其他业务新签合同额为 84.02 亿元，同比增长 12.61%。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 46.63 亿元。

4. 报告期内签订的部分主要经营合同（单位：人民币亿元）

（1）基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	金额
1	平陆运河航道工程施工NO.SN3标段	52.78
2	平陆运河航道工程施工NO.SN5标段	41.46
3	平陆运河航道工程施工NO.SN12标段	30.28
4	平陆运河航道工程施工NO.HD9标段	14.66
5	广东省东莞港沙田港四期工程第一标段	14.14

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	G1816乌玛高速合作至赛尔龙（甘青界）段项目	135.14
2	河北省太行山等高速公路项目包（一）政府与社会资本合作（PPP）项目北京至秦皇岛高速公路遵化至秦皇岛段	134.82
3	贵州省德余高速公路项目总承包部	102.16
4	广西贵港经兴业至博白公路PPP项目	89.69
5	山西省国道208线晋中长治界至屯留小河北段改扩建工程	54.59

铁路建设		
序号	合同名称	金额
1	新建南通至宁波高速铁路先开段站前及相关工程TYZQ-4标段	70.58
2	安徽省池州大桥一标项目	28.45
3	新建西宁至成都铁路（甘青段）站前工程XCTJ 10 标段	26.65
4	河北省雄忻高铁雄安新区地下段土建工程及相关配套工程六标项目	26.03
5	河北省业主专用铁路工程勘察设计施工工程总承包（EPC）	8.51

城市建设等		
序号	合同名称	金额
1	上海市青浦区华新镇凤溪社区新木桥村、坚强村及凤溪居委地块“城中村”改造项目	301.86
2	武汉市经开区军山新城产城融合综合开发项目	90.00
3	郑州市惠济区古荥城市更新（一期）项目	56.97
4	杭州市临平国际未来产居生态城综合开发项目	49.60
5	济南市天桥区生态智享城综合开发项目	46.67

境外工程		
序号	合同名称	金额
1	南苏丹拉贾-蒂姆萨、伦贝克、阿威耶尔、瓦乌和夸约克道路项目	100.85
2	柬埔寨金边至巴域高速公路BOT项目	92.58
3	悉尼M7-M12公路改造升级项目	61.70
4	几内亚杜布雷卡省综合市政项目	60.95
5	尼日利亚凯菲至马库尔迪公路运营及维护项目	58.40

（2）基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	G309线合水（老城）至西峰段公路工程施工总承包项目	55.11
2	新疆G217线阿勒泰至布尔津公路建设项目（EPC模式）（第一合同段）	12.70
3	四川省特种宜宾三江新区动力电池新镇保障租赁住房项目设计施工总承包	12.00
4	四川省宜宾高新区产业大道项目设计施工总承包	6.69
5	江苏省如东沿海经济开发区洋口新城开发建设项目	5.20

(3) 疏浚业务

序号	合同名称	金额
1	菲律宾Cagayan外海铁矿砂项目	66.05
2	云南省宣威经济技术开发区虹桥产业园、凤凰山产业园、羊场产业园基础设施建设项目EPC总承包	32.03
3	湖北省黄石临空经济区基础设施建设项目包2工程总承包	31.60
4	大连市昱昇矿业矿山建设服务总承包项目	18.85
5	上海国际航运中心洋山深水港区小洋山北作业区集装箱码头及配套工程（一阶段）西1区陆域形成及深层地基处理工程	18.67

5. 基础设施等投资类项目情况（统计数据为并表项目口径）

2023年3月，《政府工作报告》中指出，提前实施部分“十四五”规划重大工程项目，加快地方政府专项债券发行使用，为重大项目建设补充资本金。上半年，国家部委密集出台多项政策文件、组织开展多个专项行动，逐步细化了PPP、基金业务、非主业投资、海外投资、融资担保等监管要求，要求完整、准确、全面贯彻新发展理念，聚焦推进高质量发展，突出做好稳投资工作，有效防范化解投资风险，实现投资质的有效提升和量的合理增长。

报告期，公司坚持价值投资理念，优化投资“区域结构、业务结构、周期结构、盈利结构、现金流结构”，重点带动公司“进城”核心竞争力不断提升，推动“三新”业务培育壮大，为公司高质量发展培育更多增长点。落地四川省江津经泸州至宜宾（四川境）高速公路项目等系列优质路桥项目，“大交通”领域主业优势不断巩固。参与上海市青浦区华新镇凤溪社区地块“城中村”改造项目、湖北省武汉市武汉经开区军山新城产城融合综合开发项目等具有区域影响力的重大项目，“大城市”领域投资模式不断成熟，投资质效不断提升。在粤港澳、长三角、海西等重点区域，参与多个生态环境改造项目，“江河湖海”领域践行可持续发展理念。

“十四五”以来，公司加强顶层设计统筹，引导各类资源投向重点业务、关键领域，防范行业类、区域类、模式类系统风险；健全制度体系建设，对已有制度全面梳理并系统升级，形成覆盖全口径、全流程的投资制度体系；强化全生命周期管理，注重项目甄别、严格投前评审、加强投中管控、妥善化解风险、严格违规追责，稳步提升项目质量和业务结构。

(1) 新签基础设施等投资类项目情况

报告期，公司根据宏观政策积极调整市场开拓及经营策略，以“控总量、优结构、控风险、提质效”为主线，推动资源向重点项目、重要区域、重大市场、中短周期项目倾斜，来自基础设施等投资类项目确认的合同额，境内为1,076.24亿元，境外为121.78亿元，预计可以承接的建安合同金额为877.11亿元。其中：BOT类项目、政府付费项目、城市综合开发项目的确认的合同额分别是255.33亿元、162.63亿元和780.06亿元，分别占基础设施等投资类项目确认合同额的21%、14%和65%。

(2) 政府付费项目以及城市综合开发项目情况

本公司政府付费项目累计完成投资金额为3,554亿元，累计收回资金为587亿元。

本公司城市综合开发项目累计完成投资金额为1,532亿元，实现回款为1,428亿元。

(3) 特许经营权类项目

截至2023年6月30日，经统计本公司对外签约并负责融资的并表项目（如有变化以最新统计数据为准），特许经营权类项目累计完成投资金额为2,241亿元，进入运营期项目31个（另有30个参股项目），报告期运营收入为39.09亿元，净亏损为5.10亿元。经审阅，截至2023年6月30日尚未完成投资额为488.79亿元。

① 新签基础设施等投资类项目（单位：亿元）

序号	项目名称	项目类型	总投资概算	按公司股比确认合同额	预计建安合同额	是否经营性项目	是否并表	建设期（年）	收费期/运营期（年）
1	上海市青浦区华新镇凤溪社区 新木桥村、坚强村及凤溪居委地块“城中村”改造项目	城综	335.40	301.86	110.86	是	是	9	3
2	湖北省武汉市武汉经开区军山新城产城融合综合开发项目	城综	124.79	108.00	84.40	是	是	4	8
3	河南省郑州市惠济区古荥城市更新（一期）项目	城综	108.65	93.23	69.99	是	是	6	2
4	柬埔寨金边至巴域高速公路项目	BOT	92.58	92.58	74.15	是	是	4	50
5	四川省江津经泸州至宜宾（四川境）高速公路项目	BOT	192.62	68.33	44.15	是	否	3	30
6	天津市南开区西营门片区城市更新项目	城综	145.60	57.08	63.00	是	否	5	0
7	浙江省杭州市临平国际未来产居生态城综合开发项目	城综	54.56	49.59	41.59	是	是	4	2
8	山东省济南市天桥区生态智享城综合开发项目	城综	48.51	49.26	29.56	是	是	7	0
9	宁夏中卫市宁夏（中卫）云数据中心项目	BOT	37.98	37.97	32.53	是	是	8	10
10	河南省焦作至平顶山高速公路荥阳至新密段新建工程	PPP	99.53	37.33	44.83	否	否	3	5
11	湖北省荆州市荆开新城（南片区）基础设施及公共服务配套项目	城综	86.46	31.86	50.69	是	否	8	2
12	其他		974.43	270.93	231.36	-	-	-	-
合计			2,301.11	1,198.02	877.11	-	-	-	-

② 特许经营权类在建项目（单位：亿元）

序号	项目名称	按股比确认合同额	本期投入金额	累计投入金额
1	河北省太行山等高速公路项目	145.70	参股	参股
2	广西省全州至容县公路（平南至容县段）PPP项目	127.55	4.68	5.04
3	首都地区环线高速公路（G95）承德（李家营）至平谷（冀京界）段项目	114.53	7.55	49.09
4	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐至尉犁等公路项目	106.16	参股	参股
5	贵州省贵阳经金沙至古蔺（黔川界）高速公路项目	99.99	参股	参股
6	重庆渝湘复线（主城至酉阳段）、武隆至道真（重庆段）高速公路项目	96.87	参股	参股
7	贵州省德江至余庆高速公路项目	93.88	18.30	85.13
8	广西省全州—容县公路（平乐至昭平段）项目	91.92	7.19	11.43
9	重庆渝武高速公路扩能项目	90.80	20.17	64.23
10	甘肃省G1816乌海至玛沁高速公路合作至赛尔龙（甘青界）段PPP项目	85.81	2.83	2.85
11	重庆江泸北线高速公路	84.98	15.98	68.93
12	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市轨道交通4号线一期项目	82.87	参股	参股
13	江西省南昌市进贤医疗园PPP项目健康生产园区	65.58	0.67	1.04

序号	项目名称	按股比确认合同额	本期投入金额	累计投入金额
14	重庆铜安高速公路	60.47	14.96	52.68
15	甘肃省S28线灵台至华亭高速公路一期项目	40.50	参股	参股
16	内蒙古鄂尔多斯市蒙西工业园区至三北羊场铁路项目	33.83	参股	参股
17	新疆维吾尔自治区淖毛湖至将军庙铁路项目	33.13	参股	参股
18	山西省吕梁市柳林华光电厂—吕梁市区长输集中供热工程（一期）特许经营项目	30.62	11.74	19.50
19	其他	324.69	-7.30	30.99
合计		1,809.88	96.77	390.91

③ 特许经营权类进入运营期项目（单位：亿元）

序号	项目名称	累计投资金额	本期运营收入	收费期限（年）	已收费期限（年）
1	云南省新高昆、宣曲、蒙文砚高速公路	274.47	5.36	30	5.5
2	贵州省道瓮高速公路	266.10	3.88	30	7.5
3	贵州省江瓮高速公路	142.44	4.35	30	7.5
4	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路项目	128.98	1.18	50	0.7
5	贵州省贵黔高速公路	91.99	2.24	30	6.5
6	贵州省沿德高速公路	75.36	0.71	30	7.5
7	贵州省贵都高速公路	74.35	2.59	30	12.3
8	尼日利亚莱基港特许经营权	64.02	0.32	45	0.2
9	陕西省榆佳高速公路	61.35	1.34	30	9.5
10	重庆永江高速公路	60.23	0.40	30	8.5
11	重庆丰涪高速公路	59.82	1.42	30	9.5
13	重庆丰石高速公路	55.84	0.76	30	9.5
12	牙买加南北高速公路	52.41	1.83	50	7.5
13	广东省佛山广明高速公路	51.35	3.03	25	14.0
14	福建省泉厦漳城市联盟路泉州段项目	50.47	0.47	24	2.5
15	湖北省武汉沌口长江大桥项目	48.60	1.61	30	5.5
16	肯尼亚内罗毕快速路BOT项目	42.49	0.97	27	1.5
17	湖北省咸通高速公路	31.26	0.55	30	9.5
18	其他	218.56	6.08	-	-
合计		1,850.09	39.09	-	-

四、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入3,657.88亿元，增长0.51%。其中，各业务来自境外地区的收入为563.57亿元（约折合81亿美元），增长10.28%，约占公司收入的15%。

毛利润393.66亿元，增长5.06%。毛利率10.76%，较上年同期增长0.47个百分点。

营业利润175.35亿元，增长2.31%。营业利润率达4.79%，较上年同期增加0.08个百分点。

利润总额为176.20亿元，增长2.80%。

净利润为 144.97 亿元，增长 7.21%。

归属于母公司股东的净利润为 114.03 亿元，增长 2.70%。净利润率 3.12%，较上年同期增加 0.07 个百分点。每股收益为 0.66 元。

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 109.50 亿元，增长 33.58%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	365,788,257,395	363,945,733,398	0.51
营业成本	326,422,380,252	326,474,472,211	-0.02
毛利润	39,365,877,143	37,471,261,187	5.06
销售费用	958,412,667	741,269,364	29.29
管理费用	8,466,438,025	8,041,348,237	5.29
财务费用	-824,640,099	970,179,035	不适用
研发费用	9,383,910,948	9,145,431,767	2.61
投资收益/(亏损)	-104,163,435	2,077,044,248	不适用
信用减值损失	-2,068,299,691	-2,333,714,084	不适用
营业利润	17,535,404,136	17,139,590,349	2.31
营业外收入	180,385,295	257,761,551	-30.02
营业外支出	95,461,862	256,130,776	-62.73
利润总额	17,620,327,569	17,141,221,124	2.80
所得税	3,122,991,457	3,618,917,188	-13.70
净利润	14,497,336,112	13,522,303,936	7.21
归属于母公司股东的净利润	11,402,864,343	11,102,981,049	2.70
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,950,322,563	8,197,868,671	33.58
少数股东损益	3,094,471,769	2,419,322,887	27.91
经营活动产生的现金流量净额	-49,378,192,793	-45,715,673,844	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-32,869,005,476	-22,343,971,875	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	130,888,010,019	109,453,476,679	19.58

2. 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入为 3,657.88 亿元，增长 0.51%。其中，主营业务收入为 3,636.40 亿元，增长 0.41%。主营业务收入增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、其他业务的主营业务收入增长分别为 1.17%、-15.95%、-0.72%、10.12%（全部为抵销分部间交易前）。

(2) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同期 增减(%)	营业成本 比上年同期 增减(%)	毛利率 比上年同期 增减
基建建设业务	327,044,035,735	294,329,803,857	10.00	1.17	0.74	增加 0.39 个百分点
基建设计业务	18,507,186,274	15,438,713,626	16.58	-15.95	-19.73	增加 3.92 个百分点
疏浚业务	26,033,994,430	23,445,805,782	9.94	-0.72	-1.06	增加 0.31 个百分点
其他业务	9,839,856,890	9,300,633,218	5.48	10.12	11.51	减少 1.18 个百分点
抵销	-17,784,922,101	-17,781,684,053	-	-	-	-
合计	363,640,151,228	324,733,272,430	10.70	0.41	-0.11	增加 0.47 个百分点

单位：元 币种：人民币

经营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同期 增减(%)	营业成本 比上年同期 增减(%)	毛利率 比上年同期增减
中国（除港澳台地区）	309,431,543,872	275,395,599,304	11.00	-1.09	-1.77	增加 0.61 个百分点
其他国家和地区	56,356,713,523	51,026,780,948	9.46	10.28	10.62	减少 0.28 个百分点
合计	365,788,257,395	326,422,380,252	10.76	0.51	-0.02	增加 0.47 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

①基建建设业务

基建建设业务完成主营业务收入 3,270.44 亿元，增长 1.17%；主营业务毛利为 327.14 亿元，增长 5.25%；毛利率 10.00%，增加 0.39 个百分点。

基建建设业务收入增加主要由于海外项目收入贡献增加所致，毛利率增加主要由于境内项目成本控制得当及结构调整所致。

②基建设计业务

基建设计业务完成主营业务收入 185.07 亿元，下降 15.95%；主营业务毛利为 30.68 亿元，增长 10.10%；毛利率为 16.58%，增加 3.92 个百分点。

基建设计业务收入下降而毛利率增加，主要由于设计板块业务结构调整，聚焦设计主业所致。

③疏浚业务

疏浚业务完成主营业务收入 260.34 亿元，下降 0.72%；主营业务毛利为 25.88 亿元，增长 2.43%；毛利率为 9.94%，增加 0.31 个百分点。

疏浚业务收入下降而毛利率增加，主要由于低毛利水平项目减少所致。

④其他业务

其他业务完成主营业务收入为 98.40 亿元，增长 10.12%；主营业务毛利为 5.39 亿元，下降 9.35%；毛利率为 5.48%，减少 1.18 个百分点。

其他业务收入增加，主要由于机械制造收入增加所致。

3. 成本:

营业成本为 3,264.22 亿元,下降 0.02%。其中,主营业务成本为 3,247.33 亿元,下降 0.11%,主营业务成本下降主要由于主要原材料价格下降所致,其中基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、其他业务的主营业务成本增长分别为 0.74%、-19.73%、-1.06%、11.51% (全部为抵销分部间交易前)。

综上,公司综合毛利为 393.66 亿元,增长 5.06%。其中,主营业务毛利为 389.07 亿元,增长 5.01%。

综合毛利率为 10.76%,较上年同期增长 0.47 个百分点。主营业务毛利率为 10.70%,增加 0.47 个百分点。

近三年成本费用构成情况

单位:元

成本费用构成	2023 年上半年		2022 年上半年		2021 年上半年	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
工程分包费	167,145,735,604	48.42	167,442,588,918	48.62	140,262,647,628	43.67
材料费	94,701,096,552	27.43	99,252,300,916	28.82	97,138,234,634	30.24
人工费	29,389,147,187	8.51	27,459,223,290	7.97	27,784,480,401	8.65
商品销售成本	9,086,983,899	2.63	8,696,289,270	2.53	8,667,682,580	2.70
租赁费	7,341,279,497	2.13	6,268,773,963	1.82	6,820,422,328	2.12
折旧费与摊销	6,399,475,711	1.85	5,952,172,510	1.73	6,129,972,175	1.91
燃料费	1,878,203,006	0.54	1,980,168,299	0.57	1,548,340,022	0.48
维修费	1,503,318,667	0.44	1,365,030,984	0.40	1,330,036,747	0.41
差旅交通费	1,494,247,304	0.43	1,078,939,132	0.31	-	0.00
保险费	1,145,119,729	0.33	612,028,377	0.18	767,391,990	0.24
水电费	939,489,247	0.27	778,881,834	0.23	864,665,325	0.27
运输费	310,864,053	0.09	269,364,601	0.08	303,939,459	0.09
招投标费	192,994,433	0.06	194,935,767	0.06	178,463,236	0.06
广告费	83,550,577	0.02	68,423,803	0.02	-	0.00
其他	23,619,636,426	6.85	22,983,399,915	6.66	29,383,172,761	9.16
合计	345,231,141,892	100.00	344,402,521,579	100.00	321,179,449,286	100.00

4. 费用

销售费用为 9.58 亿元,增长 29.29%,销售费用的增加主要由于销售活动增多,差旅交通费、业务费等销售费用增加所致。

管理费用为 84.66 亿元,增长 5.29%。

财务费用为-8.25 亿元,上年同期为 9.70 亿元,财务费用的减少主要由于基础设施投资类项目利息收入增加所致。

研发费用为 93.84 亿元,增加 2.61%,研发费用的增加主要因为研发立项增加所致。

5. 研发投入

单位:元

本期费用化研发投入	9,383,910,948
本期资本化研发投入	33,696,085
研发投入合计	9,417,607,033
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.57%
研发投入资本化的比重 (%)	0.36%

6. 投资收益

投资收益为-1.04 亿元，上年同期为 20.77 亿元。投资收益减少主要是由于上期处置项目公司股权产生较大一次性收益，而本期无此类收益所致。

7. 信用减值损失

信用减值损失为 20.68 亿元，下降 11.37%。信用减值损失减少主要是由于长期应收款坏账损失减少所致。

8. 营业利润

营业利润为 175.35 亿元，增长 2.31%。营业利润率 4.79%，增加 0.08 个百分点。

9. 营业外支出

营业外支出为 0.95 亿元，减少 62.73%。营业外支出减少主要由于上期存在较大帮扶项目捐赠款项，本期对外捐赠减少所致。

10. 利润总额

利润总额为 176.20 亿元，增长 2.80%。

11. 所得税费用

所得税费用为 31.23 亿元，减少 13.70%。有效税率为 17.72%，上年同期为 21.11%。所得税费用的减少主要由于享受高新技术税收优惠的高盈利子公司数量增加所致。

12. 净利润

净利润为 144.97 亿元，增长 7.21%。

13. 归属于母公司股东的净利润

归属于母公司股东的净利润为 114.03 亿元，增长 2.70%。

14. 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 109.50 亿元，增长 33.58%。归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加主要由于本期处置子公司等非经常性损益减少所致。

15. 少数股东损益

少数股东损益为 30.94 亿元，增加 27.91%。少数股东损益增加主要由于子公司少数股东分占利润增加所致。

16. 现金流

经营活动产生的现金流量净额为净流出 493.78 亿元，上年同期为净流出 457.16 亿元。

投资活动产生的现金流量净额为净流出 328.69 亿元，上年同期为净流出 223.44 亿元。净流出增加主要由于上期处置子公司收到现金，而本期无此类影响及购买理财产品导致的现金流出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额为净流入 1,308.88 亿元，增长 19.58%。净流入增加主要由于依据业务开展需要增加借款所致。

(二) 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(三) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(四) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
货币资金	161,830,919,347	9.27	112,818,953,379	7.46	43.44
交易性金融资产	5,050,486,745	0.29	1,306,353,981	0.09	286.61
合同资产	199,551,229,018	11.43	151,074,528,268	10.00	32.09
在建工程	12,879,044,270	0.74	9,615,303,014	0.64	33.94
短期借款	91,507,045,907	5.24	36,029,244,673	2.38	153.98
库存股	522,073,500	0.03	0	0	-
其他流动负债	69,203,172,195	3.96	37,216,420,165	2.46	85.95

其他说明

- (1) 货币资金：主要由于下半年业务开展，增加资金筹措所致。
- (2) 交易性金融资产：主要由于财务公司购入理财产品增加所致。
- (3) 合同资产：主要由于业主结算滞后所致。
- (4) 在建工程：主要由于在建风电安装等工程增加所致。
- (5) 短期借款：主要由于业务开展需要增加借款所致。
- (6) 库存股：主要由于开展限制性股票激励，导致库存股增加所致。
- (7) 其他流动负债：主要由于本期个别子公司新发行的短期融资券增加所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,967.11（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.26%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

敬请参阅本报告“第十一节财务报告”之“五、合并财务报表主要项目注释”之“所有权或使用权收到限制的资产”的相关内容

4. 资本开支

√适用 □不适用

单位：元

业部分部	2023年半年度	2022年半年度
基建建设	18,845,038,633	21,343,556,281
基建设计	471,773,271	271,915,175
疏浚	446,073,163	97,898,986
其他	641,742,978	193,731,512
合计	20,404,628,045	21,907,101,954

报告期，资本性支出 204.05 亿元，上年同期为 219.07 亿元，减少 6.86%，主要是由于基建建设的资本开支减少所致。其中：基建建设业务中，本期投入 BOT 特许经营权支出为 123.06 亿元，上年同期为 168.43 亿元。

(五) 行业经营性信息分析

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

单位：亿元

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚业务	其他	总计
项目数（个）	336	64	71	不适用	不适用
总金额	979.89	15.72	187.09	0.59	1,183.29

单位：亿元

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	1,177.18
境外	不适用	6.11
总计	不适用	1,183.29

2. 报告期内在建项目情况

单位：亿元

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚业务	其他	总计
项目数量（个）	5,002	14,166	954	不适用	不适用
总金额	41,570.87	2,011.21	2,395.56	274.83	46,252.47

单位：亿元

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	39,671.77
境外	不适用	6,580.70
总计	不适用	46,252.47

其他说明

报告期内基建建设业务境外新签合同额情况（单位：人民币亿元）

项目地区	项目数量（个）	总金额
非洲	51	436.98
东南亚及西亚	50	411.11
大洋洲	16	226.36
欧洲	6	20.93
港澳台及其他	37	231.63
总计	160	1,327.01

注：以上数据为基建建设业务按地区统计。

3. 报告期内累计新签项目

报告期内累计新签项目金额为 8,866.93 亿元。

4. 报告期末在手订单情况

报告期末在手订单总金额 38,066.86 亿元。其中,已签订合同但尚未开工项目金额 5,574.62 亿元,在建项目中未完工部分金额 32,492.24 亿元。

		已签约未开工		在建未完工	
项目总数量(个)		不适用		不适用	
项目总金额(亿元)		5,574.62		32,492.24	
按地域划分		数量(个)	金额(亿元)	数量(个)	金额(亿元)
	境内	不适用	4,214.05	不适用	27,639.61
	境外	不适用	1,360.57	不适用	4,852.63
按业务类型划分	基建建设业务	1,148	4,870.40	5,038	28,870.31
	基建设计业务	227	158.47	16,346	1,755.90
	疏浚业务	363	545.12	896	1,820.03
	其他业务	不适用	0.63	不适用	46.00

(六) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

请参见管理层讨论与分析-报告期内公司从事的业务情况。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600036.SH	招商银行	1,452,935,161	15,752,425,775	-1,902,466,881	-	-	708,413,453	13,849,958,894	其他权益工具投资
股票	601880.SH	辽港股份	946,000,004	679,111,386	-5,389,046	-	546,241,202	11,669,553	127,481,138	交易性金融资产
股票	600999.SH	招商证券	670,086,758	3,655,463,624	74,208,660	-	-	50,846,674	3,729,672,284	其他权益工具投资
股票	00687.HK	泰升集团	583,190,712	52,700,234	-6,189,944	-	-	2,291,315	46,510,290	其他权益工具投资
股票	01618HK	中国中冶	344,928,595	93,492,412	14,647,440	-	-	-	108,139,852	交易性金融资产
股票	300140.SZ	中环装备	323,800,000	146,200,000	35,800,000	-	-	-	182,000,000	其他权益工具投资
股票	01606.HK	国银租赁	264,428,465	145,822,292	1,845,228	-	-	11,877,727	147,667,520	其他权益工具投资
股票	03369.HK	秦港股份	175,102,549	37,058,421	10,665,147	-	-	2,613,832	47,723,568	其他权益工具投资
股票	300070.SZ	碧水源	106,151,226	61,017,000	8,127,000	-	-	387,000	69,144,000	其他权益工具投资
股票	601818.SH	光大银行	79,309,142	229,140,855	4,080,731	-	55,000,921	8,823,955	178,220,665	其他权益工具投资
股票	600066.SH	宇通客车	79,185,808	307,047,792	295,599,938	-	-	40,885,192	602,647,730	其他权益工具投资
股票	601328.SH	交通银行	74,352,160	143,461,907	29,528,319	-	12,307,577	10,333,557	160,682,649	其他权益工具投资
股票	199094.SH	环球03C	55,000,000	-	-48,400	55,048,400	-	-	55,000,000	交易性金融资产
股票	601991.SH	大唐发电	46,102,000	20,498,000	3,848,000	-	-	-	24,346,000	其他权益工具投资
股票	300569	天能重工	44,999,993	-	8,897,581	44,999,993	-	-	53,897,574	交易性金融资产
股票	301505	苏州规划	30,000,000	-	-	30,000,000	-	-	30,000,000	交易性金融资产
股票	301291	明阳电气	29,999,998	-	-4,350,905	29,999,998	-	-	25,649,093	交易性金融资产
股票	600515	海南机场	25,288,474	25,853,120	-4,944,023	-	-	-	20,909,097	交易性金融资产
股票	301175.SZ	中科环保	24,999,998	39,725,127	1,047,120	-	-	439,346	40,772,247	交易性金融资产
股票	601857.SH	中国石油	23,062,700	6,849,760	3,452,500	-	-	303,820	10,302,260	交易性金融资产
股票	112496	环球4C	20,061,400	20,063,600	-	-	-	429,580	20,063,600	交易性金融资产
股票	830796.OC	ST云路桥	18,000,000	1,500,000	-	-	-	-	1,500,000	其他权益工具投资
股票	000957.SZ	中通客车	10,451,124	56,472,390	-7,146,630	-	-	-	49,325,760	其他权益工具投资
股票	600089	特变电工	9,713,412	7,931,600	872,950	-	-	-	8,804,550	交易性金融资产
股票	600377.SH	宁沪高速	8,925,244	24,660,000	4,830,000	-	-	1,380,000	29,490,000	其他权益工具投资

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601615	明阳智能	6,830,182	6,163,440	-2,044,720	-	-	74,200	4,118,720	交易性金融资产
股票	002245	蔚蓝锂芯	6,460,330	-	-709,000	2,899,000	-	-435	2,190,000	交易性金融资产
股票	603606	东方电缆	5,162,571	-	54,221	5,162,571	-	25,774	5,216,792	交易性金融资产
股票	600000.SH	浦发银行	5,005,360	43,729,256	-240,270	-	-	-	43,488,986	其他权益工具投资
股票	002080	中材科技	2,668,529	2,578,029	-109,473	-	-	-	2,468,556	交易性金融资产
股票	603588	高能环境	2,646,924	2,272,213	-108,530	-	-	-	2,163,683	交易性金融资产
股票	002236	大华股份	2,605,400	1,922,700	-	-	1,922,700	110,207	-	交易性金融资产
股票	600406	国电南瑞	2,588,810	2,196,000	298,800	-	-	35,100	2,494,800	交易性金融资产
股票	600649.SH	城投控股	2,550,144	4,097,955	-51,482	-	-	-	4,046,473	其他权益工具投资
股票	600322.SH	天房发展	2,040,878	336,514	-80,406	-	256,108	-	-	其他权益工具投资
股票	601857.SH	中国石油	1,920,123	581,490	292,500	-	-	-	873,990	其他权益工具投资
股票	601088.SH	中国神华	1,840,500	1,381,000	156,500	-	-	-	1,537,500	其他权益工具投资
股票	601021	春秋航空	953,108	1,292,196	-339,088	-	953,108	316,571	-	交易性金融资产
股票	600642.SH	申能股份	710,480	2,470,500	283,500	-	2,754,000	-	-	其他权益工具投资
股票	601200.SH	上海环境	708,256	3,319,745	208,181	-	-	-	3,527,926	其他权益工具投资
股票	003035	南网能源	635,000	226,800	-	-	226,800	52,117	-	交易性金融资产
股票	600329.SH	中新药业	350,000	5,323,729	2,888,717	-	-	204,900	8,212,446	其他权益工具投资
股票	600082.SH	海泰发展	230,000	582,959	-29,850	-	-	-	553,109	其他权益工具投资
股票	600821.SH	金开新能	217,000	892,192	-43,130	-	-	-	849,062	其他权益工具投资
合计	/	/	5,492,198,518	21,585,862,013	-1,432,658,745	168,109,962	619,662,416	851,513,438	19,701,650,814	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

单位：元

所持对象名称	最初投资成本	占股比	持股数量	期末账面价值	报告期损益	股份来源	会计核算科目
江泰保险经纪	22,698,100	10.88	23,392,000	134,830,000.00	0	上年结转	其他非流动金融资产
黄河财险	200,000,000	8	200,000,000	96,022,048.00	0	上年结转	其他非流动金融资产
广发银行	36,693,003	0	13,037,714	36,693,003.48	0	上年结转	其他非流动金融资产
合计	259,391,103	/	/	267,545,051.48	0	/	/

私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
中交建设私募基金大连壹号	中交投资基金管理(北京)有限公司	288,000,000	30年	基金	150,426,137	否
中交建设私募基金壹号	中交投资基金管理(北京)有限公司	56,223,082	长期	基金	-55,536	否
中交益阳资江风貌带基础设施建设私募基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	98,880,000	22年	基金	-	否
中交玉林市路网升级改造私募基金贰号	中交投资基金管理(北京)有限公司	150,000,000	8年	基金	45,045,461	否
中交湘潭湘江风光带私募基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	62,700,000	15年	基金	3,763,159	否
中交宁波疏港私募股权投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	147,538,973	29年	基金	17,794,723	否
中交陕西基础设施建设私募基金壹期	中交投资基金管理(北京)有限公司	100,300,000	30年	基金	-631,700	否
中交成都基础设施建设私募基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	287,500,000	30年	基金	27,484,193	否
中交建信私募基金A类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	324,805,000	4年	基金	-180,117	否
中交建信私募股权投资基金A类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	112,990,000	长期	基金	13,639,058	否
中交建信私募股权投资基金C类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	388,847,006	长期	基金	78,404,922	否
中交建信私募股权投资基金D类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	169,000,000	长期	基金	72,670,000	否
中交建信私募股权投资基金E类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	36,151,694	长期	基金	9,230,583	否
中交建信私募股权投资基金F类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	69,130,000	长期	基金	-	否
中交建银广州车陂路项目私募基金	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	24,350,000	15年	基金	3,812,433	否
中交建设私募基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	5,000,000	30年	基金	-	否
中交建信私募股权投资基金P类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	97,225,371	长期	基金	-	否
中交建信私募股权投资基金O类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	21,051,001	长期	基金	-	否
中交建信私募股权投资基金Q类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	39,346,165	长期	基金	-	否
中交武汉仙女山道路道路工程建设私募基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	74,451,700	15年	基金	14,890	否
新疆新丝路乌尉交通产业发展基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	210,000,000	36年	基金	-	否
北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	18,000,000	长期	基金	-6,377,671	否
北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业(有限合伙)期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	94,846,400	长期	期权	-	否
北京中交路桥投资基金四期合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	21,189,640	长期	基金	2,200,833	否
北京中交路桥投资基金一期合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	88,000,000	长期	基金	10,103,205	否
福建省中交股权投资合伙企业(有限合伙)	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	9,067,500	27年	基金	-	否

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业（有限合伙）期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	-	长期	期权	4,320,112	否
北京智行私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	2,000,000	长期	基金	-	否
厦门平昭股权投资基金合伙企业（有限合伙）期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	-	长期	期权	-86,036,559	否
北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	927,350,000	长期	基金	40,088,076	否
厦门平昭股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	295,890,000	60 年	基金	4,404,698	否
天津粤发股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	158,000,000	30 年	基金	-231,000	否
北京渝展路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	346,000,000	长期	基金	-	否
北京百路投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	56,400,000	40 年	基金	-	否
厦门南北通达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	180,981,800	60 年	基金	39,911,657	否
厦门南北通达股权投资基金合伙企业（有限合伙）期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	324,167,280	长期	期权	-	否
北京中交路桥投资基金三期合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	311,100,000	长期	基金	-	否
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	113,212,221	长期	基金	-	否
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	142,647,398	长期	期权	-	否
北京路桥六期投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	1,000,000	长期	基金	-	否
北京路桥六期投资基金合伙企业（有限合伙）期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	362,579,064	长期	期权	-	否
陕西投盛世开元陕西投盛世开元 I-1 单一资金信托单一资金信托	陕西省国际信托股份有限公司	131,700,000	30 年	基金	-18,894,267	否
北京信业道隧投资合伙企业（有限合伙）	中信正业资产管理有限公司	303,750,000	5 年	基金	22,689,652	否
广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	1,872,120,000	长期	基金	54,621	否
广西交投柒期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	1,038,480,000	长期	基金	11,611	否
广西交投捌期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	281,510,000	长期	基金	-	否
重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	819,412,620	长期	基金	2,888,870	否
广西交投叁期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	847,800,000	长期	基金	-	否
广西交投拾壹期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	545,748,000	长期	基金	-	否
广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	573,320,000	长期	基金	-	否
广西交投玖期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	468,400,000	长期	基金	-	否
西安交科创投产业投资基金合伙企业（有限合伙）	陕西文化资产管理有限责任公司	50,000,000	长期	基金	-809,687	否
天津市滨海新区城市建设高质量发展基金合伙企业（有限合伙）	天津滨海新区建设股权投资基金管理有限公司	20,000,000	10 年	基金	-	否

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳高速私募产业投资基金管理有限公司	180,000,000	10 年	基金	-	否
福建省海丝高速一期股权投资合伙企业（有限合伙）	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	97,235,947	15 年	基金	-	否
华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金	华夏基金管理有限公司	1,879,800,000	40 年	基金	-880,065,929	否
广州交投高健壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	广州交投私募基金管理有限公司	178,840,000	30 年	基金	-	否
广西交投十六期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	121,488,000	30 年	基金	-	否
湖南桂新基础设施股权投资合伙企业（有限合伙）	湖南高速私募基金管理有限公司	24,372,800	30 年	基金	-	否
广西交投十九期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	214,506,700	长期	基金	-	否
重庆引航高速七号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	394,027	长期	基金	-	否
广西交投十五期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	52,564,000	长期	基金	-	否
天津轨道交通产业基金合伙企业（有限合伙）	中保投资（北京）有限责任公司	1,000,000	长期	基金	-	否
广西交投十七期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	206,684,000	长期	基金	-	否
昀鑫（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	申银万国创新资本管理有限公司	1,000,000	长期	基金	-	否
广西交投十八期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	101,164,000	长期	基金	-	否
福建省海丝高速三期股权投资合伙企业（有限合伙）	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	95,743,649	长期	基金	-	否
北京中交路桥基金五期合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理（北京）有限公司	384,000,000	长期	基金	-	否
中交天南（福州鼓楼）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	10,000,000	长期	基金	-	否
广西交投贰拾贰期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	349,846,000	长期	基金	-	否
广西交投十九期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	144,520,000	长期	基金	-	否
广西交投拾陆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	293,120,000	长期	基金	-	否
广西交投二十期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	267,192,000	长期	基金	-	否
福建省海丝高速四期股权投资合伙企业（有限合伙）	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	64,072,932	长期	基金	-	否
广西润港叁期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西西江创新资本管理有限公司	15,000,000	长期	基金	-	否
天津市滨海新区城市建设高质量发展基金合伙企业	天津滨海新区建投股权投资基金管理有限公司	20,000,000	长期	基金	-	否
中国-东盟投资合作基金	ECBIC Capital	92,791,627	12 年	基金	-16,176,199	否
合计	/	17,963,497,597	/	/	-460,499,771	/

衍生品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	累计投资盈亏	是否涉诉
封底利率掉期交易 IRD-2755532	法国兴业银行（中国）有限公司（对冲行）	466,606,035	10 年	掉期	11,374,970	否
汇率期权	三井住友银行纽约分行（对冲行）	1,690,837,200	11.8~15.8 年	期权	640,886	否
合计	/	2,157,443,235			12,015,856	/

(七) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(八) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	公司名称	实收资本	总资产	净资产	净利润	业务板块
1	中国港湾工程有限责任公司	600,000	7,712,213	2,468,347	99,288	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	600,000	6,462,371	2,661,881	109,597	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	729,484	9,546,470	2,183,743	60,149	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	532,855	15,317,762	3,134,043	116,341	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	602,095	8,408,084	1,683,277	35,220	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	496,568	8,422,344	2,764,606	133,053	基建建设
7	中交一公局集团有限公司	697,624	23,631,924	4,259,960	148,688	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	394,220	9,771,210	2,046,195	127,742	基建建设
9	中交路桥建设有限公司	397,393	9,029,091	2,260,481	108,765	基建建设
10	中交第三公路工程局有限公司	215,619	4,560,376	577,958	3,290	基建建设
11	中交建筑集团有限公司	217,686	9,378,659	2,011,028	78,923	基建建设
12	中交投资有限公司	1,250,000	14,824,341	4,896,364	130,810	基建建设
13	中交城市投资控股有限公司	426,785	6,692,014	2,011,631	105,338	基建建设
14	中交西部投资有限公司	440,000	1,158,970	600,905	5,657	基建建设
15	中交国际(香港)控股有限公司	192,337	2,369,849	1,142,637	27,131	基建建设
16	中交资产管理有限公司	2,073,261	9,196,884	2,572,310	-13,617	基建建设
17	中交水运规划设计院有限公司	81,805	406,526	196,390	12,693	基建设计
18	中交公路规划设计院有限公司	72,963	605,109	309,516	29,281	基建设计
19	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	569,094	332,949	493	基建设计
20	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	586,041	218,342	1,237	基建设计
21	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	508,808	326,018	8,357	基建设计
22	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	799,821	490,761	-9,531	基建设计
23	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	85,565	678,398	278,209	22,560	基建设计
24	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	87,158	675,184	371,905	26,712	基建设计
25	中国公路工程咨询集团有限公司	74,976	1,467,786	622,092	35,079	基建设计
26	中交基础设施养护集团有限公司	107,357	959,108	260,923	8,353	基建设计
27	中交疏浚(集团)股份有限公司	1,177,545	14,852,598	4,707,525	123,484	疏浚
28	中交机电工程局有限公司	83,333	577,511	166,892	10,416	其他
29	中国交通物资有限公司	173,443	1,378,908	68,631	3,017	其他
30	中交资本控股有限公司	1,000,000	8,456,257	2,214,141	92,596	其他
31	中交财务有限公司	700,000	8,445,313	1,009,396	22,459	其他
32	中交天和机械设备制造有限公司	119,130	730,061	189,237	2,515	其他

(九) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司发起设立的纳入合并范围的结构化主体实缴资本规模合计约人民币 116.53 亿元, 其中本公司实缴资本约人民币 48.26 亿元, 其他方实缴出资约人民币 68.27 亿元, 于少数股东权益中核算。

六、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济波动风险

本公司所从事的各项主营业务与宏观经济的运行发展密切相关，其中基建设计、基建建设业务尤为如此，其行业发展易受社会固定资产投资规模、城市化进程等宏观经济因素的影响。当前外部环境复杂严峻，我国经济发展面临经济收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，如稳增长节奏和力度不及预期，可能对本公司发展产生较大影响。

为应对宏观经济波动风险，本公司将进一步加强宏观政策和相关行业发展趋势研究，紧跟国家战略部署，聚焦“大交通”、“大城市”，牢牢守住传统业务市场优势，推动新兴产业规模逐年增长，努力培育新的增长级。

2. 国际化风险

本公司于境外 130 多个国家和地区开展业务，受不同国家和地区政治、经济、社会、宗教环境复杂多样，法律体系不尽相同，汇率波动、环保要求日趋严格、部分国家间贸易摩擦加剧等多种因素影响，未来国际贸易秩序和经济形势可能存在起伏和波动，引发本公司境外合规、投资、项目承包的履约风险。

本公司按照“预案实用化、资源国际化、管理常态化、手段多元化、指挥可视化，提前预判、提前预警、提前部署、提前行动”的工作思路，持续开展各项风险管理和防控工作。充分发挥整体境外优势，提升国际资源和跨区域协调能力，不断提高安全利益保护和海外突发事件处置能力，妥善应对境外各种公共安全威胁，健全组织体系、制度体系、队伍建设体系、预案体系、培训演练体系、保障体系、信息化的风险控制措施。

3. 投资风险

本公司于 2007 年开始发展基础设施等投资类项目，获得包括合理设计、施工利润之外的投资利润。然而，此类项目普遍具有投资规模大、建设周期长、涉及领域广、复杂程度高、工期和质量要求严，受政策影响明显等特点。在国家和地方政府政策调控力度加大、管理不断规范、金融监管趋严、债务压力增大、市场竞争加剧等内外部形势影响下，实施和运营上述投资项目，如项目获取可研分析不全面、政策把握不准确、融资不到位、过程管理不规范，都可能会使本公司面临一定风险，影响预期效益和战略目标实现。

为有效防控投资风险，本公司坚持“价值投资”，严格控制非主业投资，严格执行投资项目论证和决策流程，做好投资成本控制，强化投资项目全生命周期风险管控，稳步推进投资管理信息系统建设，实时、动态实现项目监测与预警。

4. 原材料风险

本公司业务开展有赖于以合理的价格及时采购符合本公司质量要求、足够数量的原材料，如钢铁、水泥、燃料、沙石料及沥青等，该等原材料的市场价格可能出现一定幅度的波动，或做出适当采购计划安排，保证业务的正常进行。当出现原材料供应短缺或价格大幅上涨导致的成本上升无法完全由客户补偿的情况，则本公司可能面对单个项目利润减少甚至亏损的风险。

对此，本公司增强成本意识，强化精细化管理，大力推行包括钢材、水泥、沥青、燃油等主要原材料的集中采购，不断提升公司议价能力，最大程度化解原材料价格上涨风险。

5. 利率风险

本公司的利率风险主要来自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。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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

于 2023 年 6 月 30 日，本公司的浮息借款约为 3,142.24 亿元。若借款利率增加/减少 100 个基点，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润应减少/增加人民币 31.42 亿元(2022 年：人民币 28.19

亿元)，主要由于浮动利率借款的利息费用增加/减少所导致。浮动利率借款主要以人民币、美元、欧元及港元计价。

6. 汇率风险

本公司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，本公司的海外业务收入、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。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司以外币（主要为美元）计值的负债净值（包括贸易及其他应收款、现金及银行存款、贸易及其他应付款以及借款）合计为 46.22 亿元。

为控制汇率波动的影响，本公司持续评估外汇风险，并在必要时利用衍生金融工具对冲。于 2023 年 6 月 30 日，若人民币兑美元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润将会增加/减少约 3.56 亿元，主要来自以美元计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款以及其他应付款的折算所产生的汇兑亏损/收益。

7. 安全生产风险

本公司坚持安全第一，把安全生产作为一切工作的前提和基础。但是作为施工及生产类企业，子企业及所属项目众多，安全生产风险存在于生产经营过程中的各个环节。可能由于人的不安全行为、物的不安全状态、环境的不安全因素等导致发生安全事故，伤及员工身体健康和安全，致使公司面临品牌形象受损、经济损失以及遭受外部监管处罚的风险。

8. 证券市场价格波动风险

本公司的权益工具投资分为交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产。由于该等金融资产须按公允价值列示，因此本公司会受到证券市场价格波动风险的影响。

为应对该类风险，本公司制定额度分散投资组合。

9. 不可抗力风险

本公司主要从事的基建建设、疏浚业务大多在户外作业。作业工地的暴雨、洪水、地震、台风、海啸、火灾、疫情等自然灾害以及突发性公共卫生事件可能会对作业人员和财产造成损害，并对本公司相关业务的质量和进度产生不利影响。

10. 网络风险及安全

随着“互联网+”在信息化中的深度应用，企业网络拓扑日益复杂，信息系统数量激增，网络中断和系统宕机的可能性也迅速增长。同时，本公司积极开拓境外市场，国际影响力日渐提升，信息系统遭受网络攻击的风险也随之增加，一旦发生风险事件，可能对本公司的生产运营带来严重影响。

为有效防范网络风险，本公司按照上级主管单位要求，不断优化和完善网络安全体系和专业团队建设，提升信息系统、提升防护和应急响应能力，实施进行网络监控，定期开展升级保护。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-03-10	www.sse.com.cn	2023-03-11	2023 年第一次临时股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会	2023-04-27	www.sse.com.cn	2023-04-28	2023 年第二次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会、2023 年第一次 H 股类别股东会决议
2022 年度股东周年大会	2023-06-16	www.sse.com.cn	2023-06-17	2022 年度股东周年大会决议
2023 年第三次临时股东大会	2023-06-30	www.sse.com.cn	2023-07-01	2023 年第三次临时股东大会决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孙子宇	执行董事	离任
李茂惠	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

执行董事孙子宇，报告期间退休；副总裁李茂惠，报告期间退休。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2023 年 6 月 16 日，公司 2022 年股东周年大会审议并通过《关于审议公司 2022 年度利润分配及股息派发方案的议案》，2023 年 7 月 18 日公司 A 股 2022 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕，2023 年 8 月 11 日，公司 H 股 2022 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司 2023 年第二次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会议、2023 年第一次 H 股类别股东会议审议并通过了《关于〈中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于〈中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	详见 2023 年 4 月 28 日披露的《中国交建 2023 年第二次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会、2023 年第一次 H 股类别股东会决议公告》。
经公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十六次会议分别审议并通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。	详见 2023 年 4 月 29 日披露的《中国交建第五届董事会第十八次会议决议公告》《中国交建第五届监事会第十六次会议决议公告》。
《中国交建 2022 年限制性股票激励计划》规定的限制性股票授予条件已经成就，根据中国交建 2023 年第二次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会议、2023 年第一次 H 股类别股东会议的授权，公司于 2023 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十六次会议分别审议并通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事及监事会就相关事项分别发表独立意见与核查意见。北京观韬中茂律师事务所和上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司就中国交建 2022 年限制性股票激励计划调整和首次授予事项分别出具了法律意见书和独立财务顾问报告。	详见 2023 年 5 月 5 日披露的《中国交建关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的公告》 《中国交建关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》 《中国交建独立董事关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的独立意见》 《中国交建监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划授予日激励对象名单的核查意见》 《关于中国交建 2022 年限制性股票激励计划调整和首次授予事项的法律意见书》 《关于中国交建 2022 年限制性股票激励计划调整及首次授予相关事项之独立财务顾问报告》。
根据《上市公司股权激励管理办法》的规定，按照上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关要求，公司于 2023 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2022 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作。	详见 2023 年 6 月 8 日披露的《中国交建 2022 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司股权激励计划首次实际申请办理授予登记的限制性股票数量为9,795万股,涉及激励对象658人。

姓名	职务	获授限制性股票数量(万股)	占授予限制性股票总数比例	占公司A股普通股总额的比例
朱宏标	财务总监	35	0.30%	0.003%
杨志超	副总裁	35	0.30%	0.003%
周长江	董事会秘书	30	0.26%	0.003%
中层管理人员和核心骨干员工(不超过655人)		9,695	83.90%	0.825%
首次授予合计(不超过658人)		9,795	84.77%	0.834%
预留		1,760	15.23%	0.150%
合计		11,555	100.00%	0.984%

其他激励措施

适用 不适用

第六节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

上半年，公司及附属公司的个别工程项目因大气污染（扬尘）环境问题收到行政处罚，其中罚款金额在 10 万元及以上的共 2 起，累计处罚金额 20 万元。截止目前，2 起处罚均已按照决定书（通知单）要求完成整改。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 完善节能环保制度标准，夯实管理基础。印发了《环保奖评选管理办法》，重点表彰在环保管理效能提升、专业能力建设、绿色文化培育、绿色建造实践等方面做出突出成绩的单位、团队和个人，推广环保监管典型经验模式，推动环保监管专业化、标准化、信息化建设。实施了《投资项目环保管理指南》、《高速公路边坡生态恢复指南》等 5 本手册，提升环保管理标准化水平。
2. 组织主题学习活动，推动管理提升。在中交网院平台的“环保监督管理人员岗前培训”模块中新增关于节能环保政策宣贯、管理实务、评优要求等 6 门年度继续教育课程，目前已开设必修课 9 门，选修课 13 门。各二级单位专兼职环保监管人员已完成上岗取证和年度继续教育工作。同时，邀请外部专家对所属二三级单位主要负责人进行专题培训；中交集团总部专家多次走进各单位宣贯公司节能环保制度，并对项目经理进行专题环保培训。
3. 宣传节能环保成果，提升环保意识。通过线上平台展示节能环保管理效能提升、专业能力建设、绿色建造实践和绿色文化建设方面的优秀案例。同时，中交集团聚焦 2023 年 6 月 5 日世界环境日“建设人与自然和谐共生的现代化”活动主题，通过中国环境报、公司微信公众号发出倡议，号召全体中交人以习近平生态文明思想为指导，坚定不移沿着绿色低碳高质量发展之路奋力前行，为建设美丽中国美丽世界，贡献中交力量。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1. 加快推进低碳标准化建设

公司印发了企业技术标准《公路绿色低碳设计评价（试行）》、《公路绿色低碳设计指南（试行）》、《公路工程碳排放预算定额（试行）》、《公路工程碳排放预算定额（试行）》与已发布企标《公路工程建设期碳排放测算标准（试行）》配套试用，是公司“碳达峰碳中和”管理体系构建的重要基础，对推动提升公路工程设计绿色低碳水平、规范碳排放测算具有较好作用，也为支撑公司公路工程绿色低碳管理打下坚实基础。

2. 积极开展绿色低碳典型示范项目建设

以符合国家、行业绿色发展政策，具有显著节能减排、低碳环保、智能科技效果，能够充分体现公司在绿色低碳建造领域的技术水平和品牌实力为原则，遴选出本年度绿色低碳典型示范项目，涵盖公路、铁路、桥梁、港口、航道、城市综合开发、装备制造等业务领域，并已启动实施。同时为规范典型示范项目管理，制定了公路、水运、城综业务的《绿色低碳专项方案（策划）》模板，促进示范项目规范化运作。目前示范项目总体正常推进。

3. 做好培训和宣传报道

公司组织开展第四期绿色低碳发展研究培训。以“碳市场机制与绿色金融”为主题，邀请北京绿色交易所常务副总经理王辉军作为主讲嘉宾，重点围绕碳市场的发展历程，碳交易的机制与原理、核心要素、主要产品等进行了全面深入的讲解，为公司参与碳市场及绿色金融等领域，提出了有建设性的意见与建议。公司有关部门、事业部、各单位近 2000 余人通过线上和线下方式参加了培训。同时在交建通绿色低碳公众号上发布二季度绿色低碳工作简报，持续做好公司绿色低碳工作宣贯。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2023 年上半年，中国交建深入学习贯彻习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和指示批示精神，全面贯彻落实党的二十大精神，以助力全面乡村振兴为目标，以增强脱贫地区和脱贫群众内生发展动力为着力点，按照“351”定点帮扶工作体系，统筹推进“157”行动，共投入帮扶资金 10,295 万元，其中投入无偿帮扶资金 10,210 万元、引进帮扶资金 85 万元，持续推进“四个百千”工程，助力云南怒江州泸水市、福贡县、贡山县、兰坪县和新疆英吉沙县巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴。

（一）提高政治站位，加强工作部署

一是抓好学习贯彻。中国交建党委把习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和指示批示精神作为“第一议题”和中心组学习重要内容，认真组织传达学习并严格贯彻落实，为做好全年定点帮扶工作指明方向。

二是加强调研督导。公司党委书记、董事长赴英吉沙县调研，公司党委副书记、总经理赴泸水市、福贡县调研，各单位共 121 人次赴帮扶地区现场调研，形成调研督导报告 12 份，有力提升帮扶精准度，助力 5 县市补齐发展短板。

三是明确工作思路。召开中国交建 2023 年推进定点帮扶助力乡村振兴工作会议，总结 2022 年定点帮扶工作，部署 2023 年重点工作任务；印发 2023 年推进定点帮扶助力乡村振兴工作要点，明确全年定点帮扶工作思路；公司主要领导与怒江州委州政府、英吉沙县委县政府领导就共同推动乡村振兴进行会谈交流，达成工作共识。

（二）保障帮扶资金，压实帮扶责任

一是做好帮扶预算。认真落实“四个不摘”要求，在调研基础上形成年度帮扶项目和资金预算，

提交公司党委常委会议专题研究定点帮扶工作，通过了 2023 年定点帮扶项目和资金预算，全年计划投入无偿帮扶资金 2.54 亿元，重点聚焦教育提升、畅通未来、产业振兴、促进就业、医疗保障、和美乡村打造等，实施“中交助梦”行动，充分展现公司履行社会责任的央企担当，为当地百姓带来实实在在的获得感。

二是签订帮扶责任书。公司与所属二级单位签订《2023 年度定点帮扶责任书》，下达年度定点帮扶指标；《责任书》明确各二级单位把做好定点帮扶工作当作重要的政治任务，各单位主要负责同志为定点帮扶工作第一责任人，加强组织领导，提升工作质量，帮助结对帮扶县（村）推动巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。

三是加强项目评估。组织开展 2022 年度定点帮扶“回头看”工作，形成项目评估报告，总结工作经验和存在问题，为做好本年度帮扶工作提供有益借鉴。

（三）优选挂职干部，加大支持力度

一是选派挂职干部。公司党委高度重视定点帮扶干部挂职工作，加大挂职干部选派力度，上半年选派 10 名挂职干部轮换，比上一批次增加 1 人，在州委州政府、县委县政府挂职的，全部分管或协管乡村振兴工作。

二是加大资源支持。举办挂职干部乡村振兴培训班，提升挂职干部履职能力。公司继续为每名驻村第一书记提供 300 万元的帮扶资金支持，继续将所属单位帮扶资源集中到县，为派出挂职干部开展工作提供资源支持。

三是加强激励关怀。公司及所属单位落实挂职干部工资福利待遇，对挂职期满干部，做好岗位安置，工作业绩突出的，同等条件下优先晋升职务职级。

（四）统筹推进“157”行动，持续推动乡村全面振兴

坚持“中央要求、地方所需、中交所能”的帮扶原则，结合帮扶地区实际，围绕打造“中交助梦”责任品牌这一主线，按照专业、创新、精准、组团、融合五种帮扶方式，重点实施“中交助梦”之产业振兴、促进就业、教育提升、畅通未来、和美乡村、文化传承、强基固本七项行动，助力定点帮扶地区乡村振兴再上新台阶。

一是开展“中交助梦·产业振兴”行动。支持集体经济发展，在帮扶地区打造了 37 个小集体经济企业，以新型农村集体经济赋能乡村产业振兴。**支持**建筑产业发展，继续开展“中交助梦工坊·千名技术骨干”培训，送教送考上门，培训电焊工、架子工、建筑安全管理人员 221 名；中交建筑产业园入园企业上半年完成建筑业产值 29 亿元，同比增长 88.8%，带动怒江州建筑业总产值增速继续保持云南省第一。**支持**农特产业发展，拨付 5000 万元，助力怒江香料产业园发展峡谷特色香料产业；支持独龙江乡、米俄洛村、北甸村等第一书记所在村发展草果加工、特色养殖、食用菌、中草药等小型集体经济产业。**支持**文旅产业发展，连续 6 年支持举办“中国交建杯”怒江皮划艇野水公开赛，打造怒江文旅品牌。

二是开展“中交助梦·促进就业”行动。依托中交怒江建筑产业园实施中交项目及以工代赈项目，带动 1200 余名脱贫群众就业；鼓励所属单位赴帮扶地区开展专场招聘，共投放 155 个岗位，招聘 8 名应届大学毕业生；深化劳务对接合作，助力脱贫地区加大劳务输出力度，帮助怒江州英吉沙县向浙江义乌等地区转移就业 600 人，全力做好脱贫人口务工就业这篇大文章。

三是开展“中交助梦·教育提升”行动。坚持“富脑袋”和“富口袋”并重策略，拨付 3,053 万元援建福贡县上帕中学新建教学综合楼、泸水市民族中学梦想教室、贡山一中中交爱心食堂等，帮助改善教学及附属设施；持续实施教师素质提升工程，继续在怒江州民族中学设立奖学金教金，助力教师素质提升，激励学生奋进向上；推动 11 个“中交书屋”、235 个中交健康保健室正常有序运转；举办 2023 年“中交助梦”乡村振兴干部素质能力提升培训班，围绕乡村产业、集体经济、

文旅融合、互联网+农业等开展专题讲座和现场教学，帮扶地区及公司定点帮扶系统约 5,000 余人通过线上线下参训，为全面推进乡村振兴提供智力支持。

四是开展“中交助梦·畅通未来”行动。发挥主业优势，开展“交通援疆”，投入 2500 万元援建的英吉沙县“中交大道”正式开工；拨付 2547 万元，实施中交贡山永拉嘎大桥、自扁王基村和秋那桶村道路提升，改善脱贫群众出行条件、保障出行安全，打通资源路、旅游路、产业路，促进区域经济产业协同发展。

五是开展“中交助梦·和美乡村”行动。以满足当地群众美好生活需要为目标，助力第一书记所在村和总书记最关心的独龙江乡和美乡村建设，支持北甸村灌溉管网和高标准农田建设，支持独龙江乡巴坡村美丽庭院、美丽村道、美丽江堤建设，将娜洛底片区打造成边境和美乡村示范点。

六是开展“中交助梦·文化振兴”行动。支持怒江州举办“减贫治理与全球发展国际论坛”，聚焦“共绘乡村振兴新蓝图 共享全球发展新机遇”分享交流公司参与减贫治理与乡村建设的经验，为促进世界可持续发展贡献智慧和力量；在兰坪县中排乡举办“感党恩、树新风、促振兴”迎“七一”红歌演唱、经典诵读大赛，深化乡风文明建设，教育引导党员群众感党恩、听党话、跟党走，展示边疆农民新风采，歌颂幸福美好新生活。

七是开展“中交助梦·强基固本”行动。继续支持“头雁培养”三年行动，助力建设一支高素质农村支部书记队伍，带动农村经济快速发展；鼓励所属单位充分发挥政治优势、组织优势，深入结对帮扶地区开展支部共建，帮助建立 37 个党建阵地，引导 38 个结对支部开展“一次调研互访、一次共同学习、一次主题党日、一次发展共商、一件实事共办”“五个一”活动，助力定点帮扶地区乡村组织振兴。

第七节 重要事项

一、承诺事项履行情况

公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	中交集团	中交集团于 2011 年 3 月向中国交建出具《避免同业竞争承诺函》，做出如下声明及承诺：1. 本公司确认本公司及本公司附属公司目前没有以任何形式从事与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2. 本公司承诺本公司本身、并且本公司必将通过法律及其他必要之程序使本公司附属公司将来亦不从事任何与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。	2011 年 3 月 9 日	否	是		该承诺正在履行中
其他承诺	解决同业竞争	中交集团	为避免振华重工股权转让完成后振华重工与中国交建同业竞争，中交集团承诺如下：1、根据国有资本投资公司试点改革的要求和本集团的业务布局，本集团将振华重工定位为在本集团旗下专事装备制造业务的企业。在本集团作为振华重工控股股东、实际控制人期间，除振华重工作为中国交建并表子公司期间已形成的基建业务外，本集团承诺振华重工不控股从事包括新增基建业务在内的与中国交建主营业务相同或近似的业务，以避免对中国交建的主营业务构成竞争。2、若因本集团及本集团控制的企业违反本承诺函项下承诺内容而导致中国交建受到损失，本集团将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 2 月 5 日	否	是		该承诺正在履行中

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预计 负债及金 额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼 (仲 裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
上航局	三亚新机场投资建设 有限公司		诉讼	拖欠工 程款等	30,941		已结 案	支持原 告绝大 部分诉 求	
宜昌中交投资开发有限 公司	宜昌融泰臻远房地 产开发有限公司、湖 北省宏泰融创地产 开发有限公司、湖北 省联投城市发展有 限公司、武汉融创基 业控股集团有限公司		诉讼	注 1	39,202		一 审 中		
一公局集团	西充辰合置业有限公司、林 芝恒大旅游 发展有限公司		诉讼	拖欠工 程款。	39,618		二 审 中		
1.ALLAB ELKHIR 2.ZAOUECHE ZOUBIR 3.TABAKH FATEH 4.ALLAB MOHAMED5.SAIDANI ELAID	中交阿尔及利亚办 事处、中国港湾（总 部）及阿尔及利亚公 司及一公院（总部）		诉讼	原告诉 我方未 履行合 作协议， 要求赔 偿损失。	53,723		已结 案	撤销一 审判 决，驳 回原告 的起诉	
中石油江苏液化天然气 有限公司	盛东如东海上风力 发电有限责任公司、 三航局、南通市海洋 水建工程有限公司、 江苏稳强海洋工程 有限公司		诉讼	项目事 故引发 诉讼	56,605		一 审 中		
三航局一公司	太仓市沙溪镇人民 政府、太仓创新产业 园开发有限公司、太 仓市沙溪城乡建设 投资有限公司、太仓 市沙溪白云综合投 资发展有限公司		仲裁	被诉方 未能在 约定期 限内支 付投资 金额。	65,610		仲 裁 中		
中交海投	三亚凤凰岛投资集 团有限公司、蔡芳、 珠海市海盟安正高 校后勤管理有限公 司	三亚凤 凰岛国 际邮轮 港发展 有限公 司	诉讼	注 2	74,368		一 审 中		
三公局	青海省公路建设管 理局		仲裁	拖欠工 程款。	76,005		仲 裁 中		
上海华能电子商务有限 公司	三航局、三航局宁波 分公司		诉讼	合同纠 纷	67,789		一 审 中		

注 1：原告请求判令被告一向其偿还借款本金并支付利息，判令被告二、被告三、被告四对被告一的借款承担连带清偿责任。

注 2：原告提起诉讼，请求撤销被告一、被告二向被告三转让的其对第三人享有的债权，判令被告三向被告一、被告二返还其所受让的全部债权。

上述为超过涉及金额 3 亿元的重大诉讼、仲裁事项。

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

公司在上海证券交易所和香港联合交易所两地上市，涉及关联交易事宜将同时遵守两地上市规则的有关法规和《公司关联（连）交易管理办法》的要求。

公司为中交集团重要子集团之一，为促进中交集团整体协同发展，根据市场需要，公司与中交集团其他子集团在确有必要的情况下，遵循协同互补、互利共赢的原则亦会进行业务合作，进而发生关联交易。公司在关联交易发生前、实施过程以及交易完成后均建立有严格的内控保障机制，保护中小股东利益。根据审议决策程序，公司的关联交易通常分为持续性关联交易（日常性关联交易）和一次性关联交易两种类型。

报告期，针对公司改革发展过程中在关联交易管理方面遇到的挑战，公司着重开展以下工作：

1. 强化顶层设计，夯实体系建设。高度重视治理机制和制度体系在完善关联交易风险防控中的源头性、基础性、统领性作用，修订《关联（连）交易评优、惩处细则》，充分调动所属单位关联交易管理工作的积极性和创造性，守住关联交易防控底线，构建以同时兼顾上海、香港两地上市规则的关联交易管理办法为核心，日常性实施细则、一次性实施细则和评优惩处细则为支撑的“1+3”制度体系。

2. 强化日常监督，构建数字化管理体系。牢牢抓住关联交易风险防控关键点，建立关联交易管理系统，提升对关联交易管理的全面性、有效性和执行力度，通过日常性关联交易管理系统，按月监控关联交易发生情况，实现对公司关联交易数据的实时监控、动态跟踪、监控预警，做到月度有统计，季度有自查，年度有总结；通过一次性关联交易系统，加强对一次关联交易的全过程跟踪督办，根据交易发生的时间节点进行规模测试，严格履行决策和披露程序，加强 A+H 管理联动性。

3. 强化考评问责，层层压实责任。牢记证监会“四个敬畏”要求，严守上市公司“四条底线”，建立考评和培训机制，层层压实责任，构建良好内部生态。组织各子公司从体制机制建设、风险合规管理、系统操作应用、人才体系建设四个维度就 2022 年度关联交易管理工作开展考评，建立激励约束相结合的管理机制，对近三年关联交易管理工作进行复盘总结，制定优秀企业和先进个人名单，对高风险子公司发出风险提示函并持续督导，切实将关联交易责任和义务层层传导，提高管理意识。

4. 强化培训宣贯，筑牢合规意识。组织 2023 年度证券合规管理培训，邀请境内外常年法律顾问、审计师，通过现场直播和线上录播相结合的方式，针对监管机构对于关联交易的合规监管要求、监管重点、监管程序进行解读，着力解决各子公司关联交易管理痛点问题，并建立长效机制，通过岗前培训考核、合格持证上岗，提升全体关联交易工作人员的管理水平。

(一)与日常经营相关的关联交易

1. 日常性关联交易及类别

日常性关联交易，主要指在日常业务中预期在一段时间内持续或经常发生的关联交易，包括但不限于与日常经营相关的涉及与关联人的租赁服务、提供建造服务、接受劳务与分包、购买与销售产品、财务公司吸收关联人存款利息、财务公司贷款给关联人、融资租赁和商业保理等交易。

日常性关联交易主要分为 13 个类别，分别为：

- (1) 向关联人租赁资产支付费用、接受资产管理服务（仅为一年以内的租赁交易/服务）；
- (2) 向关联人出租资产收取费用（仅为一年以内的租赁交易/服务）；
- (3) 向关联人提供建造服务；
- (4) 接受关联人的劳务和分包；
- (5) 从关联人处购买产品；
- (6) 向关联人销售产品；
- (7) 财务公司吸收关联人存款支付的利息；
- (8) 财务公司贷款给关联人的本金及利息收入；
- (9) 财务公司为关联人开具保函的本金及收入；
- (10) 财务公司为关联人开具票据及认购关联人债券的本金及收入；
- (11) 财务公司为关联人提供的其他金融服务收入；
- (12) 与关联人之间的融资租赁（资产及收入）；
- (13) 与关联人之间的商业保理（资产及收入）

1 类、2 类：租赁主要为公司租用中交集团拥有的中交大厦用于办公用房等；资产管理服务主要为中交集团提供其部分厂房及辅助生产经营的设施、设备等供公司经营使用；出租主要为公司向中交集团子公司出租办公用房等。

3 类：提供建造服务主要为按照各自业务特点及业务互补的原则，公司向中交集团提供建造服务，有利于公司拓展业务范围，扩大业务规模，增强市场竞争力。

4 类：接受劳务与分包主要为按照各自业务特点及业务互补的原则，公司接受中交集团的劳务及分包等服务。由于中交集团在房地产、装备制造等其他本公司主营业务之外的领域具有广泛的经验及技术，加之其对公司业务模式及需求较为了解，故能够以相对合理的报价提供更加优质的服务，有利于公司主营业务的开展。

5 类、6 类：销售产品主要为公司利用自身拥有的集中采购平台，以大宗采购身份获得市场优惠报价并向关联人销售钢材、设备等原材料产品，以达到互利共赢的目的。购买产品主要为公司开展主营业务过程中，需要采购工程船舶（如整平船、起重船等）、工程机械（如盾构机）、钢结构等产品，关联人凭借其产品技术优势及合理价格可以向公司销售上述产品，协助公司业务开展。

7 类、8 类、9 类、10 类、11 类：存贷款服务主要为公司子公司财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生的存、贷款业务、开具保函并收取费用、开票业务、债券认购、其他信贷类业务。财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生贷款的关联交易是其正常业务之一，通过吸收存款和贷款，提高资金运营效率，对公司的发展具有积极意义，有利于公司及全体股东的利益。（包括财务公司吸收关联人存款支付利息、贷款给关联人、收取贷款利息、开具保函、收取保函费用、认购债券及收入、票据及收入）。

12 类、13 类：融资租赁和商业保理主要为公司子公司中交资本为关联人提供融资租赁、商业保理等综合投融资服务。中交资本致力于发挥公司产融优势，提供融资租赁、经营性租赁、商业保理等综合投融资服务，为公司主营业务发展拓宽了融资渠道。为扩大业务规模，中交资本同时向中交

集团及其附属公司提供融资租赁业务，获得相应收益。上述业务的开展，符合公司及全体股东的利益。

2. 日常性关联交易决策、审议、监控的过程

(1) 公司凭借过往经验和经营计划，在评估潜在发生关联交易的必要性和公允性的基础上，科学制定三年日常性关联交易框架。

(2) 三年日常性关联交易框架将履行必要的决策审批程序，公司独立董事、董事会审计与内控委员会、董事会、监事会、股东大会按照权限分别对日常性关联交易提案进行审议，审议通过后将组织实施。

(3) 公司对审议通过的日常性关联交易整体执行情况进行监控，并按照季度进行滚动监控。每年年末将下一年度关联交易上限额度分解到交易实施主体。

(4) 在实施过程中，根据业务发展变化，如果有增加关联交易额度的需求，交易主体应当及时提出，公司将对关联交易发生的必要性、公允性进行判断后适时启动修改关联交易上限的决策程序。

(5) 在任何时候，日常性关联交易各类别实际交易金额达到年度上限 80%时，交易主体应当重新预测该年剩余时间的交易金额是否满足经营需要，并提供相关交易信息以便公司更好地监控，或者在评估必要性、公允性后及时启动修改上限的决策程序。

(6) 公司在每年年底前将再次根据最新关联交易实际发生情况预计下一年度关联交易上限计划，公司对其必要性和公允性进行判断后重新评估下一年度关联交易计划：当与三年框架上限一致时，按照前述 (3)、(4) 程序执行；如果预计将超出三年框架上限，启动修改关联交易上限的决策程序。

3. 日常关联交易审议程序

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(3) 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 2023 年日常性关联交易发生情况

2023 年度日常性关联交易的预计金额上限为 1,019.50 亿元，实际发生金额为 171.18 亿元。

日常性关联交易实际发生金额与计划相差较大，主要由于部分项目受特殊情况影响，以及市场变化未如期开标或者进度延期所致。

单位：万元

序号	类型	关联人	预计金额	发生金额
1	租赁和资产管理服务（中国交建是甲方）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	2,800	0
2	租赁和资产管理服务（关联人是甲方）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	79,500	14,785
3	提供建造服务	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	3,455,400	603,210
4	接受劳务与分包	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	823,200	87,954
5	购买产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	453,200	157,770
6	销售产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	387,700	96,881
7	吸收存款利息支出	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	66,900	4,726
8	贷款（本金+利息）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	2,907,800	392,088
9	保函（本金+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	501,000	192,332
10	票据+认购债券（本金+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	137,200	81,750
11	其他服务费	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	300	0
12	融资租赁（资产+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	630,000	41,530
13	商业保理（资产+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	750,000	38,784
合计			10,195,000	1,711,810

5. 对财务公司和中交租赁两家公司的关联交易进行详细说明

财务公司是经中国银行业监督管理委员会批准，于2013年7月成立的非银行金融机构。公司由中国交通建设集团有限公司及中国交通建设股份有限公司共同出资设立（中交集团5%，中国交建95%），注册资本金70亿元。

财务公司作为专业化的金融服务企业，为集团公司及下属成员单位提供资金结算、存款、信贷、委托贷款、融资租赁、财务和融资顾问等多品种、专业化的金融服务。

财务公司与关联人发生的存、贷款关联交易是其主营业务之一，通过吸收成员单位的存款和参照市场定价发放贷款，提高资金使用效率，对公司的发展具有积极意义，有利于公司及全体股东的利益。

（1）定价原则

财务公司向关联人提供金融服务均采用市场化的公允定价原则。提供存款服务时，关联人获得的存款利息的利率，不高于同期同类存款由中国人民银行所定的利率范围；也不高于财务公司向其他成员单位提供的同期同类型存款的利率；提供贷款服务时，向关联人贷款资金额度日均不高于其在财务公司日均存款余额的75%，贷款利率以贷款市场报价利率作为参考，不低于国内主要商业银行提供同期、同类贷款服务所适用的利率。

(2) 风险管理与审核程序

财务公司根据相关中国金融服务法律法规，制定了若干与管理及控制营运风险及信贷风险有关的内部规则及政策，有一套较为完善的内控制度；建立了规范的公司治理结构以确保内控有效，包括实行董事会领导下的总经理责任制，根据决策、执行及监管制度建立组织架构，并根据职责不同而制定不同的工作程序及风险控制系统；采用集中管理及安全有效的业务系统，能够及时监控交易情况。

财务公司决策程序为股东会、董事会、总经理办公会三层架构。设有四个专业委员会，其中董事会下设审计委员会和风险管理委员会、经理层下设信贷审查委员会及投资决策委员会，对财务公司的业务、风险、内控及重大投资予以管控。

作为银行业金融机构，财务公司严格相关规定管理账户，依法保障开户人资金的安全。本公司与关联人在财务公司开立的账户彼此独立，账户内资金不存在相互往来。

财务公司在开展业务前会做授信审查，并根据内部评级标准做信用评级和信贷资产评级，同时定期安排贷后检查（每半年）。在业务执行过程中，财务公司亦有专人跟踪检查贷款使用状况，如果贷款用途改变，财务公司将全部收回本金和利息，并按照 100%利息额外予以处罚。

财务公司与关联人签订的《借款合同》中明确规定：关联人不按本合同约定的还款期限偿还本金和利息的，财务公司有权要求关联人限期清偿，并对逾期未偿还之借款按照合同约定收取罚息，一般罚息收取标准为同期基准利率的 50%。

中交集团无条件及不可撤回地向本公司保证金融服务协议期间，中交集团将

(i) 保证关联人全数履行其在金融服务协议之义务及责任；

(ii) 如关联人无法履行在金融服务协议之义务及责任或金融服务协议之条款，中交集团必须弥偿因此而致本公司蒙受的损失。

日后，财务公司在经营范围内向关联人提供其他金融服务时，亦将采取类似措施保护本公司利益不受损失。当为关联人开具保函时，会在签署协议中明确相关保护条款，如财务公司收到受益人提交的索赔文件时，有权直接扣划协议约定的保证金以及关联人在财务公司开立的所有账户中的款项用于对外支付（如：该款项为定期存款，不论该存款是否已到期，财务公司均有权直接扣划。由此给关联人造成的损失，由关联人自行承担）。扣划所得款项与需抵偿的债务币种不一致的，按财务公司在扣划时公布的汇率折算为抵偿债务的金额。财务公司扣划后仍不足以对外付款时，关联人最迟应在收到财务公司的支付通知之日起三个银行工作日内将相应款项汇至关联人在财务公司开立的账户，以供财务公司对外赔付。

倘若关联人不按还款期限偿还的，财务公司有权要求关联人限期清偿，并对逾期未偿还款项按照协议约定收取罚息，一般罚息收取标准为同期基准利率的 50%。

(3) 中国交建对财务公司的风控措施

(i) 本公司将安排高级管理人员负责就金融服务协议的执行及交易进行监察；

(ii) 如有任何问题，该高级管理人员需即时向董事长、财务主管/总监及其他高级管理层汇报。在没有发现问题时，该高级管理层人员亦需每月向董事长、财务主管/总监及其他高级管理层汇报有关金融服务协议的执行情况；

(iii) 本公司将聘用第三方审计机构，每半年对财务公司金融服务协议的执行情况、内控系统的合适度进行审计/审阅，并向公司独立非执行董事及监事汇报审计/审阅结果。

(4) 财务公司 2023 年金融服务业务情况

财务公司吸收关联人存款金额约为 57.30 亿元，占财务公司存款总额的 7.73%，应支付关联人存款利息 0.47 亿元；给关联人提供的信贷服务约为 58.11 亿元。

中交租赁于 2014 年 5 月在上海自贸区注册成立，注册资本金人民币 57 亿元。股权结构为：中国交建及其附属公司合计持有 91%（中交资本 66%，中和物产 15%，中交国际 10%），振华重工 9%。2017 年-2022 年中交租赁主体信用获 AAA 评级。

中交租赁致力于发挥产融结合优势，提供融资租赁、经营性租赁、商业保理等综合投融资服务，为中国交建主营业务发展拓宽了融资渠道。为扩大业务规模，中交租赁同时向中交集团及其附属公司提供融资租赁业务，并获得相应收益。上述业务的开展，符合公司及全体股东的利益。

(1) 定价原则

中交租赁向中交集团提供融资租赁、商业保理服务。融资租赁包括但不限于直接租赁、售后回租等形式；融资租赁服务项下的固定资产主要包括工程机械、船舶、生产设备等。商业保理方式包括但不限于有追索权保理、无追索权保理等形式。商业保理方式包括但不限于有追索权保理、无追索权保理等形式。

中交租赁与关联人之间融资租赁均采用市场化的公允定价原则。中交租赁与关联人进行融资租赁交易，融资租赁利率按照同期银行贷款利率上浮一定比例（具体比例视承租人的资信情况而定），由中交租赁与承租人协商确定。中交租赁向中交集团提供的商业保理服务的定价原则，其价格由中交租赁提出报价，并经中交集团参考独立第三方提供同类型保理服务的报价并考虑相关因素后与中交租赁协商确定。中交集团指定部门或其指定人员主要负责核查独立第三方提供同类型保理报价及市场成交价。

(2) 风险管控与审核程序

中交租赁制定了若干与管理及控制营运风险的内部规则及政策，有一套较为完善的内控制度；建立了规范的企业管治结构以确保内控有效，包括实行董事会领导下的总经理责任制，根据决策、执行及监管制度建立组织架构，并根据职责不同而制定不同的工作程序及风险控制系统；采用集中管理及安全有效的业务系统，能够及时监控交易情况。

(3) 中交租赁 2023 年融资租赁、商业保理业务情况

中交租赁与关联人发生的融资租赁 3 笔，发生额 6.30 亿元，占中交租赁融资租赁当年发生额 2.81%。中交租赁与关联人发生的商业保理 10 笔，发生额 3.72 亿元，占中交租赁商业保理当年发生额 11.14%

(二) 一次性关联交易

一次性关联交易主要指除日常性关联交易以外的关联交易，包括但不限于购买或出售资产、债权或债务重组、与关联人共同投资等交易。

上半年，一次性关联交易的金额为 4.71 亿元。公司与同一关联人的关联交易，涉及需累计计算的金额合计约为 21.19 亿元，未超过公司最近一期经审计净资产值的 5%，符合监管要求。

审议通过的 4 项关联交易主要分为三种情况：第一种是向关联人进行股权转让（收购），涉及交易 2 项；第二种是以现金出资与关联人共同投资成立公司，涉及交易共 1 项；第三种是增资、减资，涉及交易共 1 项。

1. 股权转让

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于中交天和增加注册资本金所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 13,400 万元。	2023 年 03 月 02 日

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(3) 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况
中交房地产、中交置业、中房集团	股东的子公司	收购股权	中交资本收购中交鼎信股权投资管理有限公司全部股权	评估	11,304	10,984	8,787	现金结算	-	无

关于中交资本收购中交鼎信股权投资管理有限公司，所涉关联交易金额 8,787 万元。

(4) 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

2. 共同对外投资的重大关联交易

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(3) 临时公告未披露的事项

适用 不适用

关于中交资本发起设立专精特新科创基金及所涉关联交易事宜，中交资本与中交科创母基金共同成立北京中交腾飞专精特新科创基金合伙企业（有限合伙），涉及关联交易金额 10,250 万元。

3. 增资/减资

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于中交地产舟山开发有限公司减少注册资本金所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 14,700 万元。	2023 年 03 月 31 日

(三) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国交通建设集团有限公司	母公司				367,000,000	3,034,000,000	3,401,000,000
中房（天津）房地产开发有限公司	母公司的控股子公司				170,000,000	0	170,000,000
合计					537,000,000	3,034,000,000	3,571,000,000
关联债权债务形成原因		-					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(四) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
				本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中交集团	母公司	0.46%-1.5%	421,205	18,364,128,711	17,777,315,786	587,234,130
中国城乡	母公司的子公司	0.46%-3.5%	3,682,465,882	6,419,562,887	9,167,058,598	932,970,171
中交房地产	母公司的子公司	0.46%-1.76%	2,446,766,161	12,082,379,781	13,764,420,763	764,725,179
信科集团	母公司的子公司	0.46%-2.1%	573,214,280	1,651,631,050	1,721,271,420	503,573,910
中交雄安	母公司的子公司	0.46%-1.76%	669,317,764	897,166,422	910,623,026	655,861,160
振华重工	母公司的子公司	0.46%-1.55%	435,568	9,621,281,687	8,021,717,255	1,600,000,000
民航机场建设集团	母公司的子公司	0.46%-1.5%	580,861,401	6,516,995,293	6,892,242,856	205,613,838
中交产投	母公司的子公司	0.46%-1.76%	177,039,359	366,505,011	399,316,110	144,228,260
中交巴基斯坦	母公司的子公司	0.46%	22,247,737	51,170	300,000	21,998,907
中交滨江	母公司的子公司	0.46%	12,372,292	70,643,424	50,000,000	33,015,716
中国水利电力对外有限公司	母公司的子公司	0.46%	0	401,003,601	119,782,897	281,220,704
合计	/	/	8,163,141,649	56,391,349,037	58,824,048,711	5,730,441,975

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中交（天津）开发	母公司的孙子公司	200,000,000	4.12%	130,137,324	0	40,150,658	89,986,666
中交红桥（天津）开发	母公司的孙子公司	300,000,000	4.65%	134,174,945	9,990,000	52,923,445	91,241,500
中交集团	母公司	7,500,000,000	3.00%-3.48%	300,339,583	3,000,000,000	339,583	3,300,000,000
中交能源院	母公司的孙子公司	40,000,000	3.00%	0	5,000,000	0	5,000,000
中水电对外	母公司的子公司	3,000,000,000	3.00%	0	400,000,000	0	400,000,000
合计		/	/	564,651,852	3,414,990,000	93,413,686	3,886,228,166

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中交集团	母公司	保函	2,500,000,000	92,762,600
中交产投	母公司的子公司	票据	900,000,000	1,339,510
民航机场建设集团	母公司的子公司	委贷收取手续费	0	330,000
合计	/	/	/	94,432,110

4. 其他说明

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已经 履行完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	反担保 情况	是否为关联方 担保	关联 关系
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	12,000	2012年8月17日	2012年8月17日	2042年8月17日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	20,000	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	72,000	2014年1月10日	2014年1月10日	2044年1月10日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	6,509	2016年3月31日	2016年3月31日	2038年3月30日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	7,243	2016年9月30日	2016年9月30日	2038年3月30日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,784	2016年7月30日	2016年7月30日	2036年7月28日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	747	2016年12月30日	2016年12月30日	2036年12月30日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,568	2017年3月22日	2017年3月22日	2036年7月28日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,694	2017年3月31日	2017年3月31日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,682	2017年3月20日	2017年3月20日	2038年3月30日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	4,672	2017年3月28日	2017年3月28日	2036年12月29日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	4,427	2017年4月26日	2017年4月26日	2038年4月25日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,839	2017年11月24日	2017年11月24日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,737	2018年11月6日	2018年11月6日	2036年12月29日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,737	2018年11月14日	2018年11月14日	2036年12月29日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,694	2019年1月18日	2019年1月18日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,845	2019年8月30日	2019年8月30日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	2,498	2019年12月31日	2019年12月31日	2036年7月30日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	996	2020年3月31日	2020年3月31日	2036年7月30日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
三公局	控股子公司	忠都高速	11,200	2013年2月7日	2013年2月7日	2043年2月7日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交建筑	控股子公司	铜永高速	15,549	2013年2月5日	2013年2月5日	2045年2月5日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已经 履行完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	反担保 情况	是否为关联方 担保	关联 关系
中交建筑	控股子公司	江玉高速	99,975	2020年2月11日	2020年2月11日	2045年2月10日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交广州航道局有限公司	控股子公司	长投生态	622	2022年3月23日	2021年12月9日	2047年6月8日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交城投	控股子公司	中交保利房地产	24,000	2019年8月13日	2019年8月13日	2024年7月25日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
二公局	控股子公司	二公局六公司	10,009	2021年11月29日	2021年11月29日	2023年11月29日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
二公局	控股子公司	二公局六公司	19,206	2021年12月21日	2021年12月21日	2023年12月20日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
本公司	本部	首都高速	75.6	1994年1月25日	1994年1月25日	2024年7月25日	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								339,309					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								798,061					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								11,394,567					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								11,733,876					
担保总额占公司净资产的比例（%）								26.78					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								7,606,455					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								7,606,455					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 12 月 13 日印发了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“准则解释”），该准则解释规定：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。本公司已采用上述准则要求编制 2023 年半年度财务报表，上述修订对本公司财务报表无重大影响。

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份						97,950,000	97,950,000	97,950,000	0.60
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						97,950,000	97,950,000	97,950,000	0.60
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股						97,950,000	97,950,000	97,950,000	0.60
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	11,747,235,425	72.67						11,747,235,425	72.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	4,418,476,000	27.33						4,418,476,000	27.17
4、其他									
三、股份总数	16,165,711,425	100.00				97,950,000	97,950,000	16,263,661,425	100.00

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司发生股份变动系公司实行股权激励授予限制性股票所致。详细情况如下：

公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票授予登记的限制性股份共计 97,950,000 股，授予登记的限制性股份于 2023 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。本次授予登记的限制性股份授予完成后，公司总股本由 16,165,711,425 股增加至 16,263,661,425 股。

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票 激励计划激励对象	0	0	97,950,000	97,950,000	限售期内	/
合计	0	0	97,950,000	97,950,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	151,092
------------------	---------

注：截止 2023 年 6 月 30 日，A 股 138,918 户；H 股 12,174 户。

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国交通建设集团有限公司	0	9,374,616,604	57.64	0	无	0	国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	650,977	4,376,984,340	26.91	0	未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	0	483,846,064	2.98	0	未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	95,990,100	0.59	0	未知		国有法人
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	-1,911,400	36,439,068	0.22	0	未知		未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品—港股通(创新策略)	25,444,508	25,444,508	0.16	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	6,006,788	25,033,831	0.15	0	未知		境外法人
国新投资有限公司	22,370,513	22,370,513	0.14	0	未知		国有法人
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	20,999,901	20,999,901	0.13	0	未知		未知
全国社保基金五零三组合	18,000,000	18,000,000	0.11	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国交通建设集团有限公司	9,374,616,604	人民币普通股	9,374,616,604
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,376,984,340	境内上市外资股	4,376,984,340
中国证券金融股份有限公司	483,846,064	人民币普通股	483,846,064
中央汇金资产管理有限责任公司	95,990,100	人民币普通股	95,990,100
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	36,439,068	人民币普通股	36,439,068
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品—港股通(创新策略)	25,444,508	人民币普通股	25,444,508

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算有限公司	25,033,831	人民币普通股	25,033,831
国新投资有限公司	22,370,513	人民币普通股	22,370,513
百年人寿保险股份有限公司－自有资金	20,999,901	人民币普通股	20,999,901
全国社保基金五零三组合	18,000,000	人民币普通股	18,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中交集团与上述 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。		

注：

2022 年 9 月 27 日至 2023 年 7 月 31 日，中交集团通过沪港通累计增持公司 H 股为 16,571,000 股。中交集团持有公司股份 9,655,653,604（其中：A 股 9,374,616,604 股，H 股 281,037,000 股），约占公司总股本的 59.37%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
朱宏标	高管	0	35	35	股权激励
杨志超	高管	0	35	35	股权激励
周长江	高管	0	30	30	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
朱宏标	高管	0	35	0	35	35
杨志超	高管	0	35	0	35	35
周长江	高管	0	30	0	30	30
合计	/	0	100	0	100	100

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第九节 优先股相关情况

适用 不适用

第十节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2012年公司债券(15年期)	12中交03	122175	2012-08-09	2012-08-09	2027-08-09	40.00	5.15	注2	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价协议交易	否
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	19中交G2	155566	2019-07-25	2019-07-26	2026-07-26	10.00	3.97	注2	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价协议交易	否
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	19中交G4	155606	2019-08-14	2019-08-15	2029-08-15	20.00	4.35	注2	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价协议交易	否
2020年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	20交建Y1	175001	2020-08-12	2020-08-13	注3	20.00	3.85	注1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价协议交易	否
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)	21交建Y1	188422	2021-07-20	2021-07-21	注3	7.00	3.30	注1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价协议交易	否
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)	21交建Y2	188423	2021-07-20	2021-07-21	注4	8.00	3.60	注1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价协议交易	否
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)	21交建Y3	185153	2021-12-17	2021-12-20	注3	15.00	3.18	注1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价协议交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
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)	21 交建 Y4	185156	2021-12-17	2021-12-20	注 4	5.00	3.53	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	21 交建 Y5	185194	2021-12-27	2021-12-28	注 3	5.00	3.14	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
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)	22 交建 Y1	185363	2022-02-17	2022-02-18	注 3	11.00	2.99	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
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)	22 交建 Y2	185397	2022-02-17	2022-02-18	注 4	9.00	3.45	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
2022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)	22 交建 Y3	185793	2022-05-19	2022-05-20	注 3	20.00	2.98	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
2022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)	22 交建 Y5	185904	2022-06-17	2022-06-20	注 3	30.00	3.07	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第四期)(品种二)	22 交建 Y8	137609	2022-08-03	2022-08-04	注 3	20.00	2.78	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第五期)(品种一)	22 交 Y9	137867	2022-09-21	2022-09-22	注 5	5.00	2.44	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第五期)(品种二)	22 交 Y10	137866	2022-09-21	2022-09-22	注 3	15.00	2.69	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
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)	22 交 YK01	137974	2022-10-20	2022-10-21	注 5	5.00	2.44	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
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)	22 交 YK02	137975	2022-10-20	2022-10-21	注 3	15.00	2.70	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否
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)	22 交 Y11	138640	2022-11-28	2022-11-29	注 5	10.00	2.98	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
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)	22 交 Y12	138641	2022-11-28	2022-11-29	注 3	20.00	3.20	注 1	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价询价协议交易	否

注 1: 不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次

注 2: 每年付息一次、到期一次还本

注 3: 基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权

注 4: 基础期限为 5 年, 发行人拥有续期选择权

注 5: 基础期限为 2 年, 发行人拥有续期选择权

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2020 年度第一期中期票据	20 中交建 MTN001	102001595	2020/8/19	2020/8/21	注 2	20	3.85	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2020 年度第二期中期票据	20 中交建 MTN002	102001923	2020/10/15	2020/10/19	注 2	20	4.34	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2021 年度第一期中期票据（乡村振兴）	21 中交建 MTN001（乡村振兴）	102100827	2021/4/22	2021/4/26	2024/4/26	10	3.4	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2021 年度第二期中期票据	21 中交建 MTN002	102101645	2021/8/20	2021/8/24	2024/8/24	15	2.97	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第一期中期票据	22 中交建 MTN001	102281291	2022/6/15	2022/6/16	2025/6/16	20	2.70	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第二期中期票据	22 中交建 MTN002	102281791	2022/8/11	2022/8/12	2024/8/12	15	2.20	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第三期中期票据（品种一）	22 中交建 MTN003A	102200276	2022/12/21	2022/12/23	注 2	12	3.70	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第三期中期票据（品种二）	22 中交建 MTN003B	102200277	2022/12/21	2022/12/23	注 2	8	3.88	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2023 年度第三期超短期融资券	23 中交建 SCP003	012380679	2023/2/23	2023/2/24	2023/8/23	30	2.28	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2023 年度第四期超短期融资券	23 中交建 SCP004	012381102	2023/3/20	2023/3/21	2023/9/17	30	2.22	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2023 年度第五期超短期融资券	23 中交建 SCP005	012381897	2023/5/18	2023/5/19	2023/11/15	20	2.12	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2023 年度第六期超短期融资券	23 中交建 SCP006	012381923	2023/5/22	2023/5/23	2023/11/17	20	2.11	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2023 年度第七期超短期融资券	23 中交建 SCP007	012382148	2023/6/9	2023/6/9	2023/12/6	20	2.00	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2023 年度第一期中期票据	23 中交建 MTN001	102381750	2023/7/19	2023/7/21	2026/7/21	20	2.68	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否

注 1：全国银行间债券市场的机构投资者

注 2：于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

注 3：在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

(1) “20 中交建 MTN001” 含以下选择权：

① 发行人赎回权

发行人在满足以下情况之一时，有权赎回本期中期票据：

a. 发行人按照赎回条款进行赎回：每个赎回日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期永续票据。

b. 会计政策变动的提前赎回选择权：若未来因法律、行政法规或国家统一的企业会计准则及相关规定等政策因素变动引致发行人将此类永续票据由权益重分类为金融负债时，发行人有权对本期永续票据进行赎回。发行人有权在该永续票据由权益重分类为金融负债之日的年度末行使赎回权。

② 利息递延支付权

除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款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；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

2023 年 8 月 21 日，发行人行使赎回选择权，全额赎回了该期债券。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末增减(%)
流动比率	0.92	0.93	-0.01
速动比率	0.41	0.41	0.00
资产负债率(%)	74.91	71.80	3.11
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减(%)
扣除非经常性损益后净利润	14,048,908,134	10,614,546,768	32.36
EBITDA 全部债务比	0.06	0.07	-0.01
利息保障倍数	2.75	2.78	-0.03
现金利息保障倍数	-4.54	-4.29	不适用
EBITDA 利息保障倍数	3.39	3.40	-0.01
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

附后

中国交通建设股份有限公司

已审阅财务报表

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

目 录

	页 次
审阅报告	1
已审阅中期财务报表	
合并资产负债表	2-4
合并利润表	5-6
合并股东权益变动表	7-8
合并现金流量表	9-10
公司资产负债表	11-13
公司利润表	14
公司股东权益变动表	15-16
公司现金流量表	17-18
财务报表附注	19-295
补充资料	
一、非经常性损益明细表	296
二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表	297
三、净资产收益率及每股收益	298



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话：+86 10 5815 3000
Fax 传真：+86 10 8518 8298
ey.com

审阅报告

安永华明（2023）专字第60900316_A09号
中国交通建设股份有限公司

中国交通建设股份有限公司董事会：

我们审阅了后附的中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）的中期财务报表，包括2023年6月30日的合并及公司资产负债表，截至2023年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注（以下统称“中期财务报表”）。按照企业会计准则的规定编制中期财务报表是中国交建管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问中国交建有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信后附的中期财务报表没有在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映中国交建的合并及公司财务状况以及经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 静

中国注册会计师：王 静

中国 北京

2023年8月28日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2023年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2023年6月30日</u> (未经审计)	<u>2022年12月31日</u> (经重述)
流动资产			
货币资金	1	161,830,919,347	112,818,953,379
交易性金融资产	2	5,050,486,745	1,306,353,981
应收票据	3	2,212,129,035	2,856,574,395
应收账款	4	116,257,938,992	103,886,065,310
应收款项融资	5	1,634,830,913	1,746,786,089
预付款项	6	28,593,790,502	28,807,985,758
其他应收款	7	51,432,571,207	45,479,417,686
存货	8	90,037,092,369	78,262,893,548
合同资产	9	199,551,229,018	151,074,528,268
一年内到期的非流动资产	12/24	82,745,221,307	71,125,878,689
其他流动资产	10	<u>22,665,606,526</u>	<u>19,002,158,899</u>
流动资产合计		<u>762,011,815,961</u>	<u>616,367,596,002</u>
非流动资产			
债权投资	11	1,582,890,363	1,629,217,793
长期应收款	12	216,694,785,649	177,274,769,402
长期股权投资	13	104,018,315,144	99,304,253,749
其他权益工具投资	14	23,420,077,692	24,084,121,274
其他非流动金融资产	15	24,680,806,241	22,169,987,777
投资性房地产	16	12,255,737,488	12,432,977,707
固定资产	17	49,447,077,231	49,945,409,000
在建工程	18	12,879,044,270	9,615,303,014
使用权资产	19	3,170,732,161	2,856,863,034
无形资产	20	228,916,333,587	227,522,014,773
开发支出	21	318,211,403	292,281,964
商誉	22	5,269,416,757	5,181,642,166
长期待摊费用		1,151,114,735	1,162,528,933
递延所得税资产	23	8,627,895,827	7,715,916,195
其他非流动资产	24	<u>292,003,694,260</u>	<u>253,912,863,625</u>
非流动资产合计		<u>984,436,132,808</u>	<u>895,100,150,406</u>
资产总计		<u>1,746,447,948,769</u>	<u>1,511,467,746,408</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表(续)
2023年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经重述)
流动负债			
短期借款	25	91,507,045,907	36,029,244,673
交易性金融负债	26	3,321,004	7,050,532
应付票据	27	49,115,504,877	46,375,981,867
应付账款	28	360,929,435,734	304,568,566,352
合同负债	29	82,313,564,683	76,628,781,159
应付职工薪酬	30	2,405,130,491	2,311,644,629
应交税费	31	12,190,913,759	13,730,867,108
其他应付款	32	93,753,664,009	81,337,617,296
一年内到期的非流动负债	33	69,291,347,357	63,143,017,980
其他流动负债	34	<u>69,203,172,195</u>	<u>37,216,420,165</u>
流动负债合计		<u>830,713,100,016</u>	<u>661,349,191,761</u>
非流动负债			
长期借款	35	395,486,167,965	344,258,658,478
应付债券	36	23,278,801,986	26,509,978,952
租赁负债	37	1,716,378,814	1,575,763,391
长期应付款	38	46,434,369,965	41,021,103,380
长期应付职工薪酬	39	657,638,589	700,608,589
预计负债	40	3,192,254,751	3,206,482,351
递延收益	41	1,298,556,476	1,324,200,921
递延所得税负债	23	4,804,024,242	4,462,827,825
其他非流动负债	42	<u>733,744,443</u>	<u>768,770,778</u>
非流动负债合计		<u>477,601,937,231</u>	<u>423,828,394,665</u>
负债合计		<u>1,308,315,037,247</u>	<u>1,085,177,586,426</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表(续)
2023年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经重述)
股东权益			
股本	43	16,263,661,425	16,165,711,425
其他权益工具	44	37,988,455,302	37,988,455,302
其中：永续债		37,988,455,302	37,988,455,302
资本公积	45	38,337,246,544	38,003,044,255
减：库存股	46	522,073,500	-
其他综合收益	47	12,708,275,518	12,242,135,196
专项储备	48	4,875,605,935	3,929,328,906
盈余公积	49	9,023,418,248	9,023,418,248
一般风险准备金		1,187,168,937	777,980,481
未分配利润	50	<u>170,172,222,511</u>	<u>163,939,390,573</u>
归属于母公司股东权益合计		290,033,980,920	282,069,464,386
少数股东权益		<u>148,098,930,602</u>	<u>144,220,695,596</u>
股东权益合计		<u>438,132,911,522</u>	<u>426,290,159,982</u>
负债和股东权益总计		<u>1,746,447,948,769</u>	<u>1,511,467,746,408</u>

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：朱宏标

会计机构负责人：江 峰

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表
截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计) (经重述)
营业收入	51	365,788,257,395	363,945,733,398
减：营业成本	51	326,422,380,252	326,474,472,211
税金及附加	52	869,661,696	1,151,160,333
销售费用	53	958,412,667	741,269,364
管理费用	54	8,466,438,025	8,041,348,237
研发费用	55	9,383,910,948	9,145,431,767
财务费用	56	(824,640,099)	970,179,035
其中：利息费用		10,042,172,673	9,634,749,848
利息收入		11,038,025,714	8,515,566,740
加：其他收益	57	202,799,113	221,311,887
投资(亏损)/收益	58	(104,163,435)	2,077,044,248
其中：对联营企业和合营企业 的投资亏损		(497,365,171)	(811,683,931)
以摊余成本计量的金融 资产终止确认亏损		(757,103,618)	(395,235,313)
公允价值变动(亏损)/收益	59	(567,759,923)	103,099,332
信用减值损失	60	(2,068,299,691)	(2,333,714,084)
资产减值损失	61	(769,407,712)	(492,619,452)
资产处置收益	62	330,141,878	142,595,967
营业利润		17,535,404,136	17,139,590,349
加：营业外收入	63	180,385,295	257,761,551
减：营业外支出	64	95,461,862	256,130,776
利润总额		17,620,327,569	17,141,221,124
减：所得税费用	66	3,122,991,457	3,618,917,188
净利润		<u>14,497,336,112</u>	<u>13,522,303,936</u>
其中：同一控制下企业合并中被合 并方合并前净利润		190,692	16,419,334
按经营持续性分类			
持续经营净利润		<u>14,497,336,112</u>	<u>13,522,303,936</u>
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		<u>11,402,864,343</u>	<u>11,102,981,049</u>
少数股东损益		<u>3,094,471,769</u>	<u>2,419,322,887</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表(续)
截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计) (经重述)
其他综合收益/(亏损)的税后净额		592,100,803	(849,394,814)
归属于母公司股东的其他综合收益/(亏损) 的税后净额	47	515,047,352	(929,862,064)
不能重分类进损益的其他综合亏损			
重新计量设定受益计划变动额		(6,021,649)	9,054,182
权益法下不可转损益的其他综合收益 /(亏损)		2,467,212	(57,706)
其他权益工具投资公允价值变动		(1,086,648,288)	(2,853,171,289)
		(1,090,202,725)	(2,844,174,813)
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		5,754,732	244,879,033
现金流量套期储备		2,215,561	(5,696,204)
外币财务报表折算差额		<u>1,597,279,784</u>	<u>1,675,129,920</u>
		1,605,250,077	1,914,312,749
归属于少数股东的其他综合收益的税后 净额	47	<u>77,053,451</u>	<u>80,467,250</u>
综合收益总额		<u>15,089,436,915</u>	<u>12,672,909,122</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>11,917,911,695</u>	<u>10,173,118,985</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>3,171,525,220</u>	<u>2,499,790,137</u>
每股收益	67		
基本每股收益		<u>0.66</u>	<u>0.64</u>
稀释每股收益		<u>0.66</u>	<u>0.64</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表
截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	归属于母公司的股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	小计		
一、上期期末余额	16,165,711,425	37,988,455,302	37,923,044,255	-	12,242,135,196	3,929,328,906	9,023,418,248	777,980,481	163,928,002,656	281,978,076,469	144,198,003,865	426,176,080,334
加：同一控制下企业合并	-	-	80,000,000	-	-	-	-	-	10,277,944	90,277,944	22,569,486	112,847,430
加：会计政策变更(附注三、38)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,109,973	1,109,973	122,245	1,232,218
二、本期期初余额	<u>16,165,711,425</u>	<u>37,988,455,302</u>	<u>38,003,044,255</u>	<u>-</u>	<u>12,242,135,196</u>	<u>3,929,328,906</u>	<u>9,023,418,248</u>	<u>777,980,481</u>	<u>163,939,390,573</u>	<u>282,069,464,386</u>	<u>144,220,695,596</u>	<u>426,290,159,982</u>
三、本期增减变动金额												
(一)综合收益总额												
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	11,402,864,343	11,402,864,343	3,094,471,769	14,497,336,112
2.其他综合收益	-	-	-	-	515,047,352	-	-	-	-	515,047,352	77,053,451	592,100,803
(二) 股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,489,636	1,427,489,636
2.股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(131,509,977)	(131,509,977)
3.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,570,000,000	9,570,000,000
4.其他权益工具持有者减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,256,277,311)	(8,256,277,311)
5.与少数股东权益性交易	-	-	(37,941,684)	-	-	-	-	-	-	(37,941,684)	(44,171,800)	(82,113,484)
6.收购子公司(附注六、1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,641,483	98,641,483
7.处置子公司(附注六、3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,000,000)	(14,000,000)
8.同一控制下企业合并 (附注六、2)	-	-	(87,873,200)	-	-	-	-	-	-	(87,873,200)	-	(87,873,200)
9.股份支付-授予限制性股票 员工投入(附注五、43)	97,950,000	-	424,123,500	-	-	-	-	-	-	522,073,500	-	522,073,500
10.股份支付-限制性股票回购 义务(附注五、46)	-	-	-	522,073,500	-	-	-	-	-	(522,073,500)	-	(522,073,500)
11.股份支付费用(附注十二)	-	-	35,550,390	-	-	-	-	-	-	35,550,390	-	35,550,390
12.其他	-	-	343,283	-	-	-	-	-	-	343,283	-	343,283
(三) 利润分配												
1.计提一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	409,188,456	(409,188,456)	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,509,090,979)	(3,509,090,979)	(270,197,159)	(3,779,288,138)
3.分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,300,660,000)	(1,300,660,000)	(1,677,675,249)	(2,978,335,249)
(四) 专项储备												
1.本期提取	-	-	-	-	5,347,568,920	-	-	-	-	5,347,568,920	6,080,352	5,353,649,272
2.本期使用	-	-	-	-	(4,401,291,891)	-	-	-	-	(4,401,291,891)	(1,670,189)	(4,402,962,080)
(五) 所有者权益内部结转												
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	(48,907,030)	-	-	-	48,907,030	-	-	-
四、本期期末余额	<u>16,263,661,425</u>	<u>37,988,455,302</u>	<u>38,337,246,544</u>	<u>522,073,500</u>	<u>12,708,275,518</u>	<u>4,875,605,935</u>	<u>9,023,418,248</u>	<u>1,187,168,937</u>	<u>170,172,222,511</u>	<u>290,033,980,920</u>	<u>148,098,930,602</u>	<u>438,132,911,522</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(经重述)

	归属于母公司的股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	小计			
一、上期期末余额	16,165,711,425	33,959,449,641	33,859,188,886	13,924,468,692	2,968,617,989	8,279,956,338	637,416,340	150,552,906,839	260,347,716,150	131,006,420,877	391,354,137,027	
加：同一控制下企业合并	-	-	136,933,000	-	-	-	-	(13,548,343)	123,384,657	43,524,580	166,909,237	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	569,815	569,815	85,904	655,719	
二、本年期初金额	16,165,711,425	33,959,449,641	33,996,121,886	13,924,468,692	2,968,617,989	8,279,956,338	637,416,340	150,539,928,311	260,471,670,622	131,050,031,361	391,521,701,983	
三、本期增减变动金额												
(一) 综合收益总额												
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	11,102,981,049	11,102,981,049	2,419,322,887	13,522,303,936	
2. 其他综合(亏损)/收益	-	-	-	(929,862,064)	-	-	-	(929,862,064)	(929,862,064)	80,467,250	(849,394,814)	
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,411,944,686	1,411,944,686	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	6,999,900,000	-	-	-	-	-	-	6,999,900,000	9,186,865,991	16,186,765,991	
3. 其他权益工具持有者减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,000,000,000)	(1,000,000,000)	
4. 与少数股东的权益性交易	-	-	16,495,500	-	-	-	-	-	16,495,500	-	16,495,500	
5. 收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,375,251	56,375,251	
6. 其他	-	-	2,205,146	-	-	-	-	-	2,205,146	-	2,205,146	
(三) 利润分配												
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,293,117,074)	(3,293,117,074)	(146,874,343)	(3,439,991,417)	
2. 分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(1,621,812,667)	(1,621,812,667)	(290,290,097)	(1,912,102,764)	
(四) 专项储备												
1. 本期提取	-	-	-	-	5,353,777,992	-	-	-	5,353,777,992	8,235,180	5,362,013,172	
2. 本期使用	-	-	-	-	(4,487,028,809)	-	-	-	(4,487,028,809)	(8,740,339)	(4,495,769,148)	
(五) 所有者权益内部结转												
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	(81,766,917)	-	-	-	81,766,917	-	-	-	
四、本期期末余额	16,165,711,425	40,959,349,641	34,014,822,532	12,912,839,711	3,835,367,172	8,279,956,338	637,416,340	156,809,746,536	273,615,209,695	142,767,337,827	416,382,547,522	

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并现金流量表
截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计) (经重述)
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		271,002,137,732	267,747,822,711
收到的税费返还		764,206,530	5,453,736,113
收到其他与经营活动有关的现金	68(1)	<u>12,574,426,756</u>	<u>13,612,429,022</u>
经营活动现金流入小计		<u>284,340,771,018</u>	<u>286,813,987,846</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(269,248,354,515)	(270,887,496,796)
支付给职工以及为职工支付的现金		(26,112,145,389)	(23,973,521,626)
支付的各项税费		(14,630,134,561)	(15,072,864,160)
支付其他与经营活动有关的现金	68(2)	<u>(23,728,329,346)</u>	<u>(22,595,779,108)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(333,718,963,811)</u>	<u>(332,529,661,690)</u>
经营活动产生的现金流量净额	69(1)	<u>(49,378,192,793)</u>	<u>(45,715,673,844)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,563,177,261	8,991,393,737
取得投资收益所收到的现金		739,578,289	272,410,517
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金		431,230,454	446,999,180
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额		-	7,498,042,417
收到其他与投资活动有关的现金	68(3)	<u>2,615,979,608</u>	<u>5,726,725,792</u>
投资活动现金流入小计		<u>8,349,965,612</u>	<u>22,935,571,643</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(15,945,481,918)	(20,030,710,126)
投资支付的现金		(16,562,423,401)	(19,253,084,859)
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	附注六、1	(395,599,380)	-
支付其他与投资活动有关的现金	68(4)	<u>(8,315,466,389)</u>	<u>(5,995,748,533)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(41,218,971,088)</u>	<u>(45,279,543,518)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(32,869,005,476)</u>	<u>(22,343,971,875)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并现金流量表(续)
截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2022 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计) (经重述)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	1,949,563,136	1,424,607,686
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金	1,427,489,636	1,424,607,686
发行其他权益工具收到的现金	9,570,000,000	16,186,765,991
取得借款收到的现金	160,698,882,282	139,605,512,533
发行债券和短期融资券收到的现金	59,380,000,000	42,280,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	68(5) <u>5,144,210,272</u>	<u>4,652,888,144</u>
筹资活动现金流入小计	<u>236,742,655,690</u>	<u>204,149,774,354</u>
偿还债务支付的现金	(83,353,727,669)	(81,348,196,500)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	(12,430,287,069)	(11,726,107,618)
其中：子公司支付给少数股东的 股利	(1,280,853,700)	(972,132,941)
赎回其他权益工具支付的现金	(8,256,277,311)	(1,000,000,000)
支付其他与筹资活动有关的现金	68(6) <u>(1,814,353,622)</u>	<u>(621,993,557)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(105,854,645,671)</u>	<u>(94,696,297,675)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>130,888,010,019</u>	<u>109,453,476,679</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	337,049,405	729,688,038
五、现金及现金等价物净增加额	48,977,861,155	42,123,518,998
加：期/年初现金及现金等价物余额	<u>103,202,441,480</u>	<u>95,898,613,637</u>
六、期/年末现金及现金等价物余额	69(4) <u>152,180,302,635</u>	<u>138,022,132,635</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司资产负债表
 2023年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十六</u>	<u>2023年6月30日</u> (未经审计)	<u>2022年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	30,619,568,798	17,786,030,310
交易性金融资产		15,966	15,966
应收票据		65,290,000	-
应收账款	2	14,882,309,119	15,536,141,142
应收款项融资		177,515,643	215,420,035
预付款项		1,836,247,248	3,237,176,849
其他应收款	3	46,596,780,503	47,784,701,149
存货		763,541,148	470,732,835
合同资产		7,118,874,198	5,950,585,584
一年内到期的非流动资产		1,906,810,374	2,048,320,246
其他流动资产		<u>613,574,364</u>	<u>256,820,760</u>
流动资产合计		<u>104,580,527,361</u>	<u>93,285,944,876</u>
非流动资产			
长期应收款		5,772,358,015	5,535,706,796
长期股权投资	4	159,242,619,724	156,727,522,514
其他权益工具投资	5	6,602,553,460	7,507,457,281
其他非流动金融资产		536,595,697	536,595,697
投资性房地产		1,673,134,153	1,698,813,774
固定资产		123,190,940	130,757,642
在建工程		485,955	485,955
使用权资产		19,237,378	16,247,852
无形资产		186,939,213	224,261,548
开发支出		175,793,407	175,793,407
长期待摊费用		28,787,130	3,117,716
其他非流动资产		<u>1,759,922,053</u>	<u>1,633,907,828</u>
非流动资产合计		<u>176,121,617,125</u>	<u>174,190,668,010</u>
资产总计		<u>280,702,144,486</u>	<u>267,476,612,886</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司资产负债表(续)
 2023年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注十六	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
流动负债			
短期借款	6	40,903,079,600	17,071,042,300
应付账款	7	19,346,172,212	16,603,159,582
合同负债		7,414,081,595	6,326,003,487
应付职工薪酬		70,486,801	71,826,955
应交税费		1,321,946,086	1,473,425,571
其他应付款	8	27,630,531,273	41,628,165,279
一年内到期的非流动负债		13,723,910,794	19,096,713,673
其他流动负债		<u>14,195,606,893</u>	<u>7,875,498,155</u>
流动负债合计		<u>124,605,815,254</u>	<u>110,145,835,002</u>
非流动负债			
长期借款	9	8,209,695,769	7,818,871,080
应付债券		11,996,137,858	12,990,239,302
租赁负债		10,163,913	10,246,771
长期应付款		7,317,399,387	6,443,074,899
长期应付职工薪酬		21,556,625	22,510,000
预计负债		4,245,330	4,245,330
递延收益		7,752,121	12,752,121
递延所得税负债		778,560,028	1,061,189,049
其他非流动负债		<u>14,883,544</u>	<u>17,755,286</u>
非流动负债合计		<u>28,360,394,575</u>	<u>28,380,883,838</u>
负债合计		<u>152,966,209,829</u>	<u>138,526,718,840</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
公司资产负债表(续)
2023年6月30日

人民币元

负债和股东权益	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
股东权益		
股本	16,263,661,425	16,165,711,425
其他权益工具	37,988,455,302	37,988,455,302
其中：永续债	37,988,455,302	37,988,455,302
资本公积	26,072,091,403	25,629,459,676
减：库存股	522,073,500	-
其他综合收益	4,480,700,563	5,114,701,292
盈余公积	9,572,445,212	9,572,445,212
未分配利润	<u>33,880,654,252</u>	<u>34,479,121,139</u>
股东权益合计	<u>127,735,934,657</u>	<u>128,949,894,046</u>
负债和股东权益总计	<u>280,702,144,486</u>	<u>267,476,612,886</u>

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：朱宏标

会计机构负责人：江 峰

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司利润表
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注 十六	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
营业收入	10	18,036,096,634	17,358,394,957
减：营业成本	10	17,147,799,671	16,376,385,025
税金及附加		3,046,643	18,109,766
销售费用		1,269,317	8,990,913
管理费用		660,781,795	521,782,243
研发费用		648,021	3,812,618
财务费用	11	169,431,120	(60,694,994)
其中：利息费用		1,233,332,020	1,303,863,260
利息收入		971,349,425	1,205,373,194
加：其他收益		7,164,171	2,692,148
投资收益	12	4,339,161,480	3,157,022,861
其中：对联营企业和合营企业的投 资收益		200,636,083	136,764,280
信用减值损失		(202,131,337)	(15,345,520)
资产减值(损失)/转回		(10,580,996)	1,572,269
资产处置收益		78,121	-
营业利润		4,186,811,506	3,635,951,144
加：营业外收入		23,383	10,840,230
减：营业外支出		251,309	170,854,094
利润总额		4,186,583,580	3,475,937,280
减：所得税费用		(24,700,512)	(150,041,849)
净利润		<u>4,211,284,092</u>	<u>3,625,979,129</u>
其中：持续经营净利润		<u>4,211,284,092</u>	<u>3,625,979,129</u>
其他综合亏损的税后净额		(634,000,729)	(1,567,040,741)
不能重分类进损益的其他综合亏损			
其他权益工具投资公允价值变动		(678,677,866)	(1,581,951,878)
权益法下不可转损益的其他综合收益		2,154,334	-
		(676,523,532)	(1,581,951,878)
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		6,599,548	6,257,059
外币财务报表折算差额		35,923,255	8,654,078
		42,522,803	14,911,137
综合收益总额		<u>3,577,283,363</u>	<u>2,058,938,388</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	16,165,711,425	37,988,455,302	25,629,459,676	-	5,114,701,292	9,572,445,212	34,479,121,139	128,949,894,046
二、本期增减变动金额								
(一) 综合收益总额								
1.净利润	-	-	-	-	-	-	4,211,284,092	4,211,284,092
2.其他综合亏损	-	-	-	-	(634,000,729)	-	-	(634,000,729)
(二) 股东投入和减少资本								
1.权益性交易	-	-	(14,113,200)	-	-	-	-	(14,113,200)
2.股份支付-授予限制性股票 员工投入	97,950,000	-	424,123,500	-	-	-	-	522,073,500
3.股份支付-限制性股票回购 义务	-	-	-	522,073,500	-	-	-	(522,073,500)
4.股权支付费用	-	-	35,550,390	-	-	-	-	35,550,390
5.其他	-	-	(2,928,963)	-	-	-	-	(2,928,963)
(三) 利润分配								
1.分配普通股股利	-	-	-	-	-	-	(3,509,090,979)	(3,509,090,979)
2.分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	(1,300,660,000)	(1,300,660,000)
三、本期期末余额	<u>16,263,661,425</u>	<u>37,988,455,302</u>	<u>26,072,091,403</u>	<u>522,073,500</u>	<u>4,480,700,563</u>	<u>9,572,445,212</u>	<u>33,880,654,252</u>	<u>127,735,934,657</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	16,165,711,425	33,959,449,641	24,977,843,242	11,885,287,487	8,430,141,196	29,113,314,732	124,531,747,723
二、本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额							
1.净利润	-	-	-	-	-	3,625,979,129	3,625,979,129
2.其他综合亏损	-	-	-	(1,567,040,741)	-	-	(1,567,040,741)
(二) 股东投入和减少资本							
1.其他权益工具持有者投入资本	-	6,999,900,000	-	-	-	-	6,999,900,000
2.权益性交易	-	-	1,303,881,417	-	-	-	1,303,881,417
(三) 利润分配							
1.分配普通股股利	-	-	-	-	-	(3,293,117,074)	(3,293,117,074)
2.分配永续债利息	-	-	-	-	-	(1,621,812,667)	(1,621,812,667)
(四) 所有者权益内部结转							
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	(1,618,611,802)	161,861,180	1,456,750,622	-
三、本期期末余额	<u>16,165,711,425</u>	<u>40,959,349,641</u>	<u>26,281,724,659</u>	<u>8,699,634,944</u>	<u>8,592,002,376</u>	<u>29,281,114,742</u>	<u>129,979,537,787</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司现金流量表
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2022 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,883,471,184	22,192,407,658
收到的税费返还	2,160,671	1,772,467
收到其他与经营活动有关的现金	<u>1,066,932,744</u>	<u>1,132,093,602</u>
经营活动现金流入小计	<u>20,952,564,599</u>	<u>23,326,273,727</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(14,681,398,563)	(19,244,175,920)
支付给职工以及为职工支付的现金	(566,294,355)	(443,660,753)
支付的各项税费	(343,354,558)	(149,635,931)
支付其他与经营活动有关的现金	<u>(14,509,313,733)</u>	<u>(11,462,232,585)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(30,100,361,209)</u>	<u>(31,299,705,189)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(9,147,796,610)</u>	<u>(7,973,431,462)</u>
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益所收到的现金	360,612,705	109,652,322
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金	6,600,231	1,994,855
收到其他与投资活动有关的现金	<u>572,205,297</u>	<u>9,059,489</u>
投资活动现金流入小计	<u>939,418,233</u>	<u>120,706,666</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	(24,414,815)	(219,568,605)
投资支付的现金	(2,295,846,945)	(1,938,612,814)
支付其他与投资活动有关的现金	<u>-</u>	<u>(64,780,188)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(2,320,261,760)</u>	<u>(2,222,961,607)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(1,380,843,527)</u>	<u>(2,102,254,941)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司现金流量表(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2022 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	522,073,500	-
取得借款收到的现金	37,325,931,000	10,763,255,781
发行债券收到的现金	16,000,000,000	8,000,000,000
发行其他权益工具收到现金	-	6,999,900,000
筹资活动现金流入小计	<u>53,848,004,500</u>	<u>25,763,155,781</u>
偿还债务支付的现金	(29,338,242,738)	(14,287,596,570)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	(1,362,638,173)	(1,577,379,860)
支付其他与筹资活动有关的现金	(11,990,860)	(3,668,307)
筹资活动现金流出小计	<u>(30,712,871,771)</u>	<u>(15,868,644,737)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>23,135,132,729</u>	<u>9,894,511,044</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	230,650,874	356,388,324
五、现金及现金等价物净增加额	12,837,143,466	175,212,965
加：期/年初现金及现金等价物余额	<u>17,782,425,332</u>	<u>23,521,352,174</u>
六、期/年末现金及现金等价物余额	<u>30,619,568,798</u>	<u>23,696,565,139</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、本集团基本情况

中国交通建设股份有限公司(以下称“本公司”)是由中国交通建设集团有限公司(以下称“中交集团”)独家发起设立的股份有限公司,注册地址为中华人民共和国北京市西城区德胜门外大街85号,总部地址为中华人民共和国北京市西城区德胜门外大街85号。中交集团为本公司的母公司和最终母公司。

中交集团是根据国务院国有资产监督管理委员会(以下称“国资委”)于2005年7月12日按《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》(国资改革[2005]703号)的批准,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建立的国有独资有限责任公司。2005年12月8日,中交集团于中华人民共和国北京市成立。

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)的批准,并经本公司创立大会于2006年9月29日批准签署的《中国交通建设集团公司与中国交通建设股份有限公司之重组协议》确定的重组方案,中交集团出资组建本公司。

经批准,本公司于2006年10月8日在中华人民共和国北京市正式登记设立,注册资本为人民币1,080,000万元。

经本公司董事会提议并由股东大会批准,根据中国证券监督管理委员会证监国合字[2006]25号文《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》,本公司于2006年12月15日完成了向境外投资者首次发行350,000万股境外上市外资股H股股票的工作,并于2006年12月22日行使超额配售选择权,完成了增发52,500万股的境外上市外资股H股股票的工作,共计发行H股股票402,500万股,每股面值人民币1元,并经普华永道中天会计师事务所(于2013年更名为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙))以普华永道中天验字[2007]第023号验资报告审验。本公司首次公开发行H股股票后注册资本增加至人民币1,482,500万元。

经本公司董事会提议并由股东大会批准,根据国资委[2011]185号文《关于中国交通建设股份有限公司首次公开发行A股股票暨换股吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司有关问题的批复》和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》,本公司于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本公司之子公司路桥集团国际建设股份有限公司(以下称“路桥建设”)。本公司共计发行人民币普通股A股股票1,349,735,425股,每股面值人民币1元,经普华永道中天会计师事务所(于2013年更名为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙))以普华永道中天验字[2012]第035号验资报告审验。本公司首次公开发行A股股票后注册资本增加至人民币16,174,735,425元。

于2020年,本公司回购并注销H股股份合计9,024,000股,本公司注册资本减少至人民币16,165,711,425元。

一、本集团基本情况(续)

本公司及子公司(以下称“本集团”)主要经营业务包括:以沿海、内河港口工程和以公路、铁路、桥梁、隧道工程的勘察、设计、施工、监理为主的基础设施建设业务;以基建疏浚、维护疏浚、吹填疏浚和环保疏浚为主的疏浚业务;以及国际工程承包业务。

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月28日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注六。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

于2023年6月30日,本集团流动负债高于流动资产人民币68,701,284,055元。经审视本集团货币资金以及可用银行授信额度,董事认为本集团未来12个月内能全面履行到期负债。因此本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,具体如下所述:

1. 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于2023年6月30日的财务状况以及截至2023年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

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。

3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并

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。

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，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

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，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

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

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

6. 合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算(除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算)。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率(交易发生当期平均汇率)折算(除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算)。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

基准利率改革导致合同变更

由于基准利率改革，本集团部分金融工具条款已被修改以将参考的原基准利率替换为替代基准利率改变参考基准利率的计算方法以及对金融工具的条款进行其他修改。

对于按实际利率法核算的金融资产或金融负债，仅因基准利率改革直接导致其合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团不对该变更是否导致终止确认进行评估，也不调整该金融资产或金融负债的账面余额，本集团按照变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。对于金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团先按照上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再评估其他变更是否导致实质性修改。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债分类和计量

除了签发的财务担保合同及由于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以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具减值(续)

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注八、3。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

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

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同对汇率风险进行套期等。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

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

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

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

10. 存货

存货包括原材料、在产品、开发成本、开发产品、库存商品、周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

存货按照成本进行初始计量。存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用；开发成本和开发产品的成本包括与房地产开发相关的土地成本、建筑成本、资本化的利息、其他直接和间接开发费用。开发成本于完工后按实际成本结转为开发产品，开发产品结转成本时按实际成本核算。

周转材料中的项目专用材料在项目周期内平均摊销，计入当期的成本或费用，其他周转材料根据预计使用次数分次且在不超过三年的期限内进行摊销，计入当期的成本或费用；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值按日常活动中，以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确定。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资(续)

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 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和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于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，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧/摊销率列示如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧/摊销
房屋及建筑物	30年	-	3.33%
土地使用权	50年	-	2%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团至少于每年年度终了，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧或摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

13. 固定资产

固定资产仅在与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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用等因素的影响。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40年	-	2.5%至5%
船舶	10-25年	5%-10%	3.6%至9.5%
机器设备	5-20年	-	5%至20%
运输工具	5年	-	20%
办公及电子设备	3-5年	-	20%至33.3%
临时设施	2-3年	-	33.3%至50%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产、无形资产或投资性房地产。

15. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、无形资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

16. 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

17. 无形资产

本集团的无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件、商标、专利权、专有技术及版权等。

无形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，并以成本进行初始计量。非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产按国有资产管理部门确认的评估价值作为入账价值。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

除特许经营权外的使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销，与道路相关的特许经营权采用车流量法或直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地权利而支付的成本。

土地使用权按预计使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

特许经营权

特许经营权指建设、运营和移交合同项下按照无形资产模式在建设期确认的无形资产。

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 无形资产(续)

软件

软件按取得时实际支付的价款入账，并按预计使用年限1年至10年平均摊销。

商标、专利权、专有技术及版权

商标、专利权、专有技术及版权按投资各方确认的价值或实际支付的价款入账，并按预计使用年限或合同规定的使用年限平均摊销。

开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

18. 资产减值

对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、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，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 资产减值(续)

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不再转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

20. 职工薪酬

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

短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和职工教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬(续)

离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利中为员工缴纳的基本养老保险、失业保险和对于2005年12月31日以后退休的员工建立的企业年金计划，属于设定提存计划；为2005年12月31日之前退休的员工提供的补充退休福利，属于设定受益计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

补充退休福利

对于2005年12月31日前退休的职工，除国家规定的保险制度外，本集团还提供了补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的国债利率、采用预期累计福利单位法计算。设定受益计划义务现值减去计划资产的公允价值后的净负债在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与补充退休福利相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。

对于2005年12月31日以后退休的员工，除了社会基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本集团按照工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。

辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬(续)

内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

21. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团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。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

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

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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。

22. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

22. 预计负债(续)

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

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

23. 股份支付

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。本集团权益工具的公允价值按照授予日活跃市场中的报价计算确定，参见附注十二。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 其他权益工具

本集团发行的永续债到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

本集团发行的非累积优先股等权益工具同时满足下列条件：(1)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)须用或可用本集团自身权益工具进行结算，若为非衍生工具，相关金融工具应当不包括交付非固定数量的本集团自身权益工具进行结算的合同义务；若为衍生工具，相关金融工具只能通过以固定数量的本集团自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算。因此，本集团将其作为其他权益工具核算。

本公司宣派和支付优先股股息由本公司董事会根据股东大会授权决定。优先股股东分配股息的顺序在普通股股东之前，在完全派发约定的优先股当期股息前，本公司不得向普通股股东分配利润。除非发生强制付息事件，本公司股东大会有权决定取消支付部分或全部优先股当期股息，且不构成本公司违约。该优先股为非累积股息型优先股。本公司将该优先股分类为其他权益工具。

25. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

建造合同

本集团与客户之间的建造合同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。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。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。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 与客户之间的合同产生的收入(续)

销售商品合同

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：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

可变对价

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所建造的资产提供质量保证。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、22进行会计处理。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照建造资产和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及集团承诺履行任务的性质等因素。

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 与客户之间的合同产生的收入(续)

主要责任人/代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

PPP 项目合同

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

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

PPP 项目合同应当同时符合下列条件(以下简称“双控制”)：

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 与客户之间的合同产生的收入(续)

PPP 项目合同(续)

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，本集团按照上文建造合同的会计政策确定本集团是主要责任人还是代理人，若本集团为主要责任人，则相应地确认建造服务的合同收入及合同资产，其中建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。于运营阶段，本集团分别以下情况进行相应的会计处理：

- (1) 合同规定本集团在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，本集团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)之前，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合同资产；本集团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，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应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本集团在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的差额，确认为无形资产。
- (2) 合同规定本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照上文无形资产会计政策规定进行会计处理。

于运营阶段，当提供劳务服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

合同规定本集团为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本集团承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

建设和移交合同(“BT 合同”)

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照上文建造合同的会计政策确认相关建造服务合同收入，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

三、重要会计政策及会计估计(续)

26. 合同资产与合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

27. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产主要为合同履约成本。根据其流动性，列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

28. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

29. 递延所得税

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理见附注三、16和附注三、21。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币5万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和，包括初始直接费用。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 租赁(续)

售后租回交易

本集团按照附注三、25评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注三、9对该金融负债进行会计处理。

作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、9对该金融资产进行会计处理。

31. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

三、重要会计政策及会计估计(续)

32. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除汇率风险外)的公允价值变动风险进行的套期；
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，如果被套期项目是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，同时调整未以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的债务工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在套期剩余期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止根据套期风险而产生的公允价值变动而进行的调整。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产账面价值。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

32. 套期会计(续)

公允价值套期(续)

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

现金流量套期

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

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

套期成本

本集团将期权的内在价值和时间价值分开，只将期权的内在价值变动指定为套期工具；或本集团将远期合同的远期要素和即期要素分开，只将即期要素的价值变动指定为套期工具；或将金融工具的外汇基差单独分拆、只将排除外汇基差后的金融工具指定为套期工具的，本集团将期权的时间价值、远期合同的远期要素以及金融工具的外汇基差的公允价值变动中与被套期项目相关的部分计入其他综合收益，如果被套期项目的性质与交易相关，则按照与现金流量套期储备的金额相同的会计方法进行处理，如果被套期项目的性质与时间段相关，则将上述公允价值变动按照系统、合理的方法在被套期项目影响损益或其他综合收益的期间内摊销，从其他综合收益转出，计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

33. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

34. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

35. 安全生产费

本集团根据财政部、国家应急管理部《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》(财资[2022]136号)及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用。

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

36. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、其他非流动金融资产和其他权益工具投资等。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

37. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 重大会计判断和估计(续)

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

建造合同履约进度的确定方法

本集团按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越若干会计期间，本集团会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的商业模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

对结构化主体是否拥有控制的判断

本集团参与多个投资于基础设施建设的结构化主体。本集团主要根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》判断是否实际控制该结构化主体。在本集团拥有实际控制权的情况下，本集团将该结构化主体纳入合并财务报表范围。在本集团未实际控制该结构化主体但与其他方实施共同控制或仅能对结构化主体实施重大影响的情况下，本集团将该结构化主体作为合营企业或联营企业核算。在本集团对该结构化主体既未实际控制也未共同控制且无重大影响的情况下，本集团将该结构化主体于非流动资产科目下的其他非流动金融资产中核算。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 重大会计判断和估计(续)

判断(续)

对结构化主体是否拥有控制的判断(续)

当本集团在结构化主体中担任资产管理人时，本集团需要判断本集团是否为该结构化主体的主要负责人或代理人，以评估本集团是否控制该结构化主体并将其纳入合并范围。在评估和判断时，本集团综合考虑了多方面因素并定期重新评估，例如：资产管理人决策权的范围、其他方持有的实质性权利、资产管理人因提供管理服务而获得的薪酬水平、任何其他安排所带来的面临可变回报的风险敞口等。

权益工具

本集团发行的永续债等权益工具无须用本集团自身权益工具进行结算，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。因此本集团将其作为其他权益工具核算。

合同是否为租赁或包含租赁

本集团就部分工程施工项目签订了设备租赁协议，本集团认为，根据部分租赁协议，不存在已识别资产或资产供应方对相关设备拥有实质性替换权，因此，该租赁协议不包含租赁，本集团将其作为接受服务进行处理。

租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团部分租赁合同拥有未来几年的续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于与市价相比，续租选择权期间的合同条款和条件更优惠，在合同期内，本集团进行或预期将进行重大租赁资产改良，终止租赁相关成本重大，租赁资产对本集团的运营重要，且不易获取合适的替换资产，与行使选择权相关的条件及满足相关条件的可能性较大，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，这些重大估计的不确定性可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

建造及服务合同

确认建造及服务合同的收入及费用需要由管理层做出相关估计。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期成本。本集团管理层根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失。由于基建、设计和疏浚业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预计总收入和合同预计总成本。

本集团依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，或者业主不能履行合同条款规定的相关义务，本集团将就该项对于合并财务报表的影响进行重新评估，并可能修改合同预计损失的金额。这一修改将反映在本集团重新评估并需修改合同预计损失的当期财务报表中。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

特许经营权减值

本集团于资产负债表日评估特许经营权是否存在任何减值迹象。若存在减值迹象，本集团将对其进行减值测试，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备并计入减值损失。特许经营权的可收回金额根据公允价值减处置费用与可使用价值孰高确定。可使用价值一般以特许经营期的未来现金流量的现值为基础，即按照特许经营权在持续使用过程中所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计未来现金流量以预计提供的特许经营服务收入和其他特许经营收益扣除必要的维护费用和经营成本为基础估计。

根据管理层的最佳估计，本集团于2023年6月30日对特许经营权计提减值准备人民币299,000,000元(2022年12月31日：人民币299,000,000元)。本集团根据现有经验进行估计的结果可能受业务发展及外部环境等因素的影响，而导致与下一年度/期间的实际结果有所不同。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认。本集团按其判断选择多种方法，并主要根据于各个资产负债表日的当时市场情况作出假设。

本集团依据资产负债表日的市场情况作出的判断以及采用的估值方法可能受市场情况变化的影响，而导致与下一年度/期间的实际结果有所不同。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

固定资产折旧

本集团固定资产的折旧在预计使用寿命内以资产的入账价值减去预计净残值后的金额按直线法计提。本集团定期对预计使用寿命和预计净残值进行评估,以确保折旧方法及折旧率与固定资产的预计经济利益实现模式一致。本集团对固定资产预计使用寿命及净残值的估计是基于历史经验并考虑预期的技术更新而作出的。当预计使用寿命及预计净残值发生重大变化时,可能需要相应调整折旧费用,因此根据现有经验进行估计的结果可能与下一年度的实际结果有所不同,可能导致对固定资产的账面价值和累计折旧金额的重大调整。

离退休员工的补充福利

本集团承担的离退休员工补充福利费用,即设定受益计划责任。其现值取决于多项精算假设,包括折现率。该等假设的任何变动均将影响应付离退休人员福利费负债的账面价值。

本集团于每年对计算离退休员工福利费负债现值时所采用的折现率进行重新评估。本集团重新评估时参考了与未来支付离退休员工补充福利时使用的货币以及支付年限相当的国债利率。

其他精算假设的拟定基于当时市场情况而定,具体请参见附注五、39。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁,本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时,本集团根据所处经济环境,以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础,在此基础上,根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

股份支付

在计算股权激励方案的相关费用时,本集团管理层需要对离职率、可行权条件等事项进行估计,不同的估计可能对财务报表产生重大影响。

三、重要会计政策及会计估计(续)

38. 会计政策和会计估计变更

与租赁有关递延所得税的确认

2022年发布的《企业会计准则解释第16号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。上述规定自2023年1月1日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至会计政策变更日之间发生的上述交易，本集团进行了调整；对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因适用该解释的上述交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

执行《企业会计准则解释第16号》对2022年12月31日的合并资产负债表及截至2022年6月30日止六个月期间的合并利润表的影响如下：

合并资产负债表

	会计政策变更前 2022年12月31日	会计政策变更影响	会计政策变更后 2022年12月31日
递延所得税资产	7,714,683,977	1,232,218	7,715,916,195
未分配利润	163,938,280,600	1,109,973	163,939,390,573
少数股东权益	144,220,573,351	122,245	144,220,695,596

合并利润表

	会计政策变更前 截至2022年6月30日 止六个月期间	会计政策变更影响	会计政策变更后 截至2022年6月30日 止六个月期间
所得税费用	3,623,407,875	(4,490,687)	3,618,917,188
净利润	13,517,813,249	4,490,687	13,522,303,936

三、重要会计政策及会计估计(续)

38. 会计政策和会计估计变更(续)

执行《企业会计准则解释第16号》对截至2023年6月30日止六个月期间合并报表项目的影
响如下：

合并资产负债表

	会计政策变更前 2023年6月30日	会计政策变更影响	会计政策变更后 2023年6月30日
递延所得税资产	8,624,629,749	3,266,078	8,627,895,827
未分配利润	170,168,736,450	3,486,061	170,172,222,511
少数股东权益	148,099,150,585	(219,983)	148,098,930,602

合并利润表

	会计政策变更前 截至2023年6月30日 止六个月期间	会计政策变更影响	会计政策变更后 截至2023年6月30日 止六个月期间
所得税费用	3,125,025,317	(2,033,860)	3,122,991,457
净利润	14,495,302,252	2,033,860	14,497,336,112

本公司执行《企业会计准则解释第16号》会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

三、重要会计政策及会计估计(续)

39. 其他

于2023年6月,本公司之子公司中交资本控股有限公司自中交房地产集团有限公司、中交房地产开发集团有限公司及中交置业有限公司以对价人民币87,873,200元获得中交鼎信股权投资管理有限公司(“中交鼎信”)80%股权,交易完成后,中交资本控股有限公司获得对中交鼎信的控制权。该交易构成同一控制下的企业合并(附注六、2)。

本集团自2023年1月1日起开始执行《企业会计准则解释第16号》以及本集团本期同一控制下企业合并中交鼎信导致比较财务报表数据重述如下:

合并资产负债表

	重述前 2022年12月31日	同一控制下 企业合并影响	会计政策 变更影响	重述后 2022年12月31日
流动资产	616,263,327,338	104,268,664	-	616,367,596,002
非流动资产	<u>895,086,746,817</u>	<u>12,171,371</u>	<u>1,232,218</u>	<u>895,100,150,406</u>
资产合计	<u>1,511,350,074,155</u>	<u>116,440,035</u>	<u>1,232,218</u>	<u>1,511,467,746,408</u>
流动负债	661,352,913,503	(3,721,742)	-	661,349,191,761
非流动负债	<u>423,821,080,318</u>	<u>7,314,347</u>	<u>-</u>	<u>423,828,394,665</u>
负债合计	<u>1,085,173,993,821</u>	<u>3,592,605</u>	<u>-</u>	<u>1,085,177,586,426</u>
归属于母公司 股东权益	281,978,076,469	90,277,944	1,109,973	282,069,464,386
少数股东权益	<u>144,198,003,865</u>	<u>22,569,486</u>	<u>122,245</u>	<u>144,220,695,596</u>
股东权益合计	<u>426,176,080,334</u>	<u>112,847,430</u>	<u>1,232,218</u>	<u>426,290,159,982</u>

合并利润表

	重述前 截至2022年6月 30日止六个月期间	同一控制下 企业合并影响	会计政策 变更影响	重述后 截至2022年6月 30日止六个月期间
利润总额	17,121,756,310	19,464,814	-	17,141,221,124
所得税费用	3,620,362,395	3,045,480	(4,490,687)	3,618,917,188
净利润	13,501,393,915	16,419,334	4,490,687	13,522,303,936

四、税项

1. 主要税种及税率

本公司及本公司境内子公司的主要税种及税率如下：

增值税

- 本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，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缴纳增值税；其他境内子公司视同为增值税小规模纳税人，按3%的征收率计缴增值税。

根据2016年财政部和国家税务总局颁发的《营业税改征增值税试点有关事项的规定》，本集团建筑老项目等按简易计税方法计税，按应税收入的3%计算应纳税额。

城市维护建设税

- 按照实际缴纳的增值税税额的7%、5%或1%计缴。

教育费附加

- 按照实际缴纳的增值税税额的3%计缴。

企业所得税

- 本集团内除部分于境内设立的子公司因享受税务优惠及于境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计提企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

本公司所属企业，以法人单位为企业所得税纳税人，在企业登记注册地缴纳企业所得税。

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%。房产税系由本公司及下属子公司按规定自行申报缴纳。

土地增值税

- 按转让房地产所取得的增值额为纳税基准，按超率累进税率计缴土地增值税。

本公司各境外(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。

四、税项(续)

2. 税收优惠

本集团内主要公司享有的企业所得税税收优惠简述如下：

	优惠税率		企业所得税优惠政策
	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间	
中交第一航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交第二航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中交第三航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交第四航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中交一公局集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交第二公路工程局有限公司	15%	15%	享受西部大开发税收优惠政策，有效期至 2030 年
中交第三公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交建筑集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中交路桥建设有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中交天津航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中国公路工程咨询集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中交上海航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交广州航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中国港湾工程有限责任公司	15%	25%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中国路桥工程有限责任公司	15%	25%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
库存现金	195,217,751	169,160,646
银行存款	159,174,409,976	110,189,327,706
其他货币资金	<u>2,461,291,620</u>	<u>2,460,465,027</u>
	<u>161,830,919,347</u>	<u>112,818,953,379</u>

本集团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(附注五、70)。

于2023年6月30日,本集团存放于境外的货币资金折合人民币22,673,184,567元(2022年12月31日:折合人民币23,999,194,011元)。本集团存放于境外的部分货币资金受有关国家或地区的外汇管制所限而不可自由兑换为外币或从这些国家或地区汇出。于2023年6月30日,本集团存放于这些国家或地区的外币计价的货币资金占本集团合并资产负债表货币资金余额的比例小于3%(2022年12月31日:小于3%)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至1年不等,依本集团的现金需求而定,并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
债务工具投资	4,414,134,419	307,107,663
权益工具投资	630,202,298	992,602,112
衍生金融工具		
远期外汇合同	<u>6,150,028</u>	<u>6,644,206</u>
	<u>5,050,486,745</u>	<u>1,306,353,981</u>

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益信息参见附注五、59。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
银行承兑汇票	626,916,534	1,120,517,448
商业承兑汇票	<u>1,595,028,898</u>	<u>1,747,486,578</u>
	2,221,945,432	2,868,004,026
减：应收票据坏账准备	<u>9,816,397</u>	<u>11,429,631</u>
	<u>2,212,129,035</u>	<u>2,856,574,395</u>

	2023年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	<u>2,221,945,432</u>	<u>100</u>	<u>(9,816,397)</u>	0.44	<u>2,212,129,035</u>

	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	<u>2,868,004,026</u>	<u>100</u>	<u>(11,429,631)</u>	0.40	<u>2,856,574,395</u>

于2023年6月30日，本集团以账面价值为人民币647,928,654元(2022年12月31日：740,109,954元)的应收票据(其中账面价值为人民币647,928,654元的应收票据为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

应收票据坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
截至2023年6月30日止 六个月期间(未经审计)	<u>11,429,631</u>	<u>7,413,248</u>	<u>(9,026,482)</u>	<u>9,816,397</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

应收票据坏账准备的变动如下：(续)

	年初余额	本年计提	本年转回	其他减少	年末余额
2022年	<u>276,677,190</u>	<u>8,491,996</u>	<u>(28,512,385)</u>	<u>(245,227,170)</u>	<u>11,429,631</u>

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2023年6月30日(未经审计)		2022年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	-	49,138,706	-	150,017,415
商业承兑汇票	-	<u>191,219,691</u>	-	<u>254,538,343</u>
	-	<u>240,358,397</u>	-	<u>404,555,758</u>

应收票据转移，参见附注八、2。

于2023年6月30日，本集团因重大因出票人未履约而将应收票据转为应收款项余额为人民币342,272,211元(2022年12月31日：人民币342,272,211元)。

4. 应收账款

本集团的应收账款主要为工程承包业务应收款项。应收账款信用期通常为1个月到3个月。应收账款并不计息。建造合同的应收工程质量保证金通常于工程完成后1到3年内到期，作为其他非流动资产核算，到期年限1年以内部分分类为合同资产。

应收账款的账龄分析如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
1年以内	86,413,147,160	68,507,946,550
1年至2年	14,443,965,772	25,793,014,024
2年至3年	15,825,267,944	8,645,507,484
3年至4年	4,277,547,359	6,345,876,838
4年至5年	5,698,484,825	5,660,414,992
5年以上	<u>11,763,507,821</u>	<u>10,992,098,402</u>
	138,421,920,881	125,944,858,290
减：应收账款坏账准备	<u>22,163,981,889</u>	<u>22,058,792,980</u>
	<u>116,257,938,992</u>	<u>103,886,065,310</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2023年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,896,330,121	6	(5,889,377,951)	66.20	3,006,952,170
按信用风险特征组合	<u>129,525,590,760</u>	<u>94</u>	<u>(16,274,603,938)</u>	12.56	<u>113,250,986,822</u>
	<u>138,421,920,881</u>	<u>100</u>	<u>(22,163,981,889)</u>		<u>116,257,938,992</u>
	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	10,833,117,713	9	(6,727,144,117)	62.10	4,105,973,596
按信用风险特征组合	<u>115,111,740,577</u>	<u>91</u>	<u>(15,331,648,863)</u>	13.32	<u>99,780,091,714</u>
	<u>125,944,858,290</u>	<u>100</u>	<u>(22,058,792,980)</u>		<u>103,886,065,310</u>

于 2023 年 6 月 30 日(未经审计)，单项计提坏账准备的重要应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司1	673,836,236	522,112,937	77%	注
公司2	521,900,900	521,900,900	100%	注
公司3	512,779,981	512,779,981	100%	注
公司4	447,799,664	405,156,444	90%	注
公司5	268,240,362	268,240,362	100%	注

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2022年12月31日，单项计提坏账准备的重要应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司1	1,442,786,744	806,421,685	56%	注
公司2	673,836,236	522,112,937	77%	注
公司3	521,900,900	521,900,900	100%	注
公司4	512,779,981	512,779,981	100%	注
公司5	462,325,149	418,298,691	90%	注

注：本集团向以上客户提供工程建设服务或销售材料，这些客户由于资金紧张或经营困难，或有违约记录，本集团预计全部或部分应收账款难以收回，因而相应计提坏账准备。

本集团按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2023年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内(含1年)	86,075,975,791	1.62	(1,392,262,509)
1年至2年	14,152,749,234	13.95	(1,975,015,900)
2年至3年	14,439,312,632	25.33	(3,658,019,522)
3年至4年	4,177,142,815	39.10	(1,633,149,680)
4年至5年	4,231,837,012	57.57	(2,436,324,606)
5年以上	<u>6,448,573,276</u>	80.33	<u>(5,179,831,721)</u>
	<u>129,525,590,760</u>		<u>(16,274,603,938)</u>
	2022年12月31日		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内(含1年)	67,201,655,700	1.37	(923,819,374)
1年至2年	25,209,684,498	13.82	(3,485,073,749)
2年至3年	7,686,986,615	25.91	(1,991,649,014)
3年至4年	5,532,562,459	35.86	(1,984,006,787)
4年至5年	3,678,414,566	58.38	(2,147,442,788)
5年以上	<u>5,802,436,739</u>	82.72	<u>(4,799,657,151)</u>
	<u>115,111,740,577</u>		<u>(15,331,648,863)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期转销/核销(注)	其他减少	期末余额
<u>22,058,792,980</u>	<u>3,014,681,405</u>	<u>96,337,447</u>	<u>(2,134,406,689)</u>	<u>(56,917,393)</u>	<u>(814,505,861)</u>	<u>22,163,981,889</u>

2022 年

年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年转销/核销(注)	处置子公司	其他减少	年末余额
<u>17,302,818,522</u>	<u>9,061,962,267</u>	<u>557,661,457</u>	<u>(3,682,920,404)</u>	<u>(1,026,547,118)</u>	<u>(61,682,469)</u>	<u>(92,499,275)</u>	<u>22,058,792,980</u>

注:截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间,部分应收账款因保理、资产支持证券及资产支持票据业务而终止确认,相应转销已计提的坏账损失人民币 42,429,009 元(2022 年:人民币 1,002,778,578 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

本期本集团重要的收回金额列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回 金额	收回方式
公司 1	收回工程款	回收可能性	90,244,109	银行存款
公司 2	收回工程款	回收可能性	45,976,358	银行存款
公司 3	收回工程款	回收可能性	38,543,653	银行存款
公司 4	收回工程款	回收可能性	25,161,198	银行存款
公司 5	收回工程款	回收可能性	25,030,320	银行存款

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团核销的应收账款坏账准备为人民币 14,488,384 元(2022 年：人民币 23,768,540 元)。已核销的应收账款并非关联交易产生。

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2023 年 6 月 30 日(未经审计)

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>13,012,902,859</u>	<u>2,583,545,950</u>	<u>9%</u>

2022 年 12 月 31 日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>16,722,237,220</u>	<u>3,237,160,703</u>	<u>13%</u>

本期集团将以摊余成本计量的应收款项以无追索权保理、资产证券化方式转移给金融机构，终止确认的应收款项账面余额合计为人民币 19,562,823,810 元(2022 年：人民币 86,684,781,039 元)。

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团确认了金融资产终止确认损失人民币 757,103,618 元(2022 年：损失人民币 2,536,798,445 元)，计入投资收益。

应收账款转移，参见附注八、2。

本集团所有权受到限制的应收账款见附注五、70。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收款项融资

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
银行承兑汇票	<u>1,634,830,913</u>	<u>1,746,786,089</u>

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下:

	2023年6月30日(未经审计)		2022年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>406,577,653</u>	-	<u>457,653,041</u>	-

应收款项融资转移, 参见附注八、2。

于2023年6月30日, 本集团以账面价值为人民币302,540,000元(2022年12月31日: 人民币420,599,403元)的应收款项融资(其中账面价值为人民币302,540,000元(2022年: 人民币420,599,403元)的应收款项融资为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

截至2023年6月30日止六个月期间, 无因出票人未履约而将应收款项融资转为应收账款的情形(2022年12月31日: 无)。

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2023年6月30日(未经审计)		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	26,970,784,646	95	27,257,386,764	95
1到2年	867,137,280	3	976,429,649	3
2到3年	387,318,524	1	199,583,719	1
3年以上	<u>368,550,052</u>	<u>1</u>	<u>374,585,626</u>	<u>1</u>
	<u>28,593,790,502</u>	<u>100</u>	<u>28,807,985,758</u>	<u>100</u>

于2023年6月30日, 账龄超过一年的预付款项为人民币1,623,005,856元(2022年12月31日: 人民币1,550,598,994元), 主要为预付的项目分包工程款和材料款。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付款项(续)

按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

2023年6月30日(未经审计)

	金额	占预付款项 余额的比例
余额前五名的预付款项总额	<u>4,476,290,521</u>	<u>16%</u>

2022年12月31日

	金额	占预付款项 余额的比例
余额前五名的预付款项总额	<u>5,672,230,794</u>	<u>20%</u>

7. 其他应收款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应收利息	2,392,167	4,320,643
应收股利	1,298,732,110	848,445,978
其他应收款	<u>50,131,446,930</u>	<u>44,626,651,065</u>
	<u>51,432,571,207</u>	<u>45,479,417,686</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

应收股利

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
招商银行股份有限公司	699,643,642	-
中交地产(苏州)有限公司	240,000,000	240,000,000
北京控股有限公司	99,211,635	96,123,377
招商证券股份有限公司	59,616,485	-
中交二公局第六工程有限公司	35,036,358	35,036,358
中交地产舟山开发有限公司	24,500,000	24,500,000
中交地产舟山置业有限公司	24,500,000	24,500,000
成都嘉诚混凝土工程有限公司	23,242,222	24,962,835
厦门悦煦房地产开发有限公司	-	343,000,000
其他	<u>92,981,768</u>	<u>60,323,408</u>
	<u>1,298,732,110</u>	<u>848,445,978</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
1年以内	33,252,737,032	27,425,080,873
1年至2年	8,853,161,842	9,422,750,289
2年至3年	3,720,045,057	3,470,111,390
3年至4年	4,296,457,315	4,873,949,038
4年至5年	1,964,948,805	1,179,591,579
5年以上	<u>3,423,967,587</u>	<u>3,385,851,161</u>
	55,511,317,638	49,757,334,330
减：其他应收款坏账准备	<u>5,379,870,708</u>	<u>5,130,683,265</u>
	<u>50,131,446,930</u>	<u>44,626,651,065</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下:

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
代垫款	7,141,890,416	6,307,444,522
押金	1,513,996,174	1,446,155,686
借款	11,929,259,979	7,918,022,530
履约保证金	8,812,835,064	8,744,086,912
投标保证金	2,826,724,668	3,124,996,719
其他保证金	13,240,524,719	11,902,035,442
备用金	1,099,191,818	946,901,008
应收股权转让款	619,847,949	1,473,847,949
其他	<u>8,327,046,851</u>	<u>7,893,843,562</u>
	55,511,317,638	49,757,334,330
减: 其他应收款坏账准备	<u>5,379,870,708</u>	<u>5,130,683,265</u>
	<u>50,131,446,930</u>	<u>44,626,651,065</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下:

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
期初余额	496,226,294	3,788,293,687	846,163,284	5,130,683,265
期初余额在本期 阶段转换	(2,176,593)	2,176,593	-	-
本期计提	32,083,121	539,020,808	-	571,103,929
本期转回	(10,554,886)	(273,620,172)	-	(284,175,058)
本期核销	-	(227,700)	(48,903,179)	(49,130,879)
其他变动	<u>82,213</u>	<u>11,307,238</u>	<u>-</u>	<u>11,389,451</u>
期末余额	<u>515,660,149</u>	<u>4,066,950,454</u>	<u>797,260,105</u>	<u>5,379,870,708</u>
2022年				
	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	399,436,347	2,613,136,415	846,291,284	3,858,864,046
年初余额在本年 阶段转换	(5,765,060)	5,765,060	-	-
本年计提	138,498,959	1,813,476,064	-	1,951,975,023
收购子公司	2,250,693	-	-	2,250,693
本年转回	(31,667,840)	(613,124,161)	(128,000)	(644,920,001)
本年核销	-	(12,310,421)	-	(12,310,421)
处置子公司	(6,526,805)	(26,412,287)	-	(32,939,092)
其他变动	<u>-</u>	<u>7,763,017</u>	<u>-</u>	<u>7,763,017</u>
年末余额	<u>496,226,294</u>	<u>3,788,293,687</u>	<u>846,163,284</u>	<u>5,130,683,265</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
<u>5,130,683,265</u>	<u>571,103,929</u>	<u>15,307,534</u>	<u>(284,175,058)</u>	<u>(49,130,879)</u>	<u>(3,918,083)</u>	<u>5,379,870,708</u>

2022 年

年初余额	本年计提	收购子公司	其他增加	本年转回	本年核销	处置子公司	其他减少	年末余额
<u>3,858,864,046</u>	<u>1,951,975,023</u>	<u>2,250,693</u>	<u>37,196,545</u>	<u>(644,920,001)</u>	<u>(12,310,421)</u>	<u>(32,939,092)</u>	<u>(29,433,528)</u>	<u>5,130,683,265</u>

本期本集团重要的收回金额列示如下:

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回金额	收回方式
公司 1	款项收回	收回可能性	29,168,081	银行存款
公司 2	款项收回	收回可能性	17,658,000	银行存款

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团核销的其他应收款为人民币 49,130,879 元(2022 年: 人民币 12,310,421 元), 核销的其他应收款非关联交易产生。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

2023年6月30日(未经审计)

	性质	账龄	金额	坏账准备	占其他应 收款余额 的比例
公司 1	单位借款	1 年以内	3,302,675,625	82,500,000	6%
公司 2	单位借款	1 年以内	935,921,352	6,177,081	2%
公司 3	单位借款	1 至 3 年	770,665,685	93,950,186	1%
公司 4	单位借款	1 至 2 年	703,000,000	46,161,700	1%
公司 5	履约保证金	1 年以内	675,345,442	4,457,280	1%

2022年12月31日

	性质	账龄	金额	坏账准备	占其他应 收款余额 的比例
公司 1	单位借款	1 至 2 年	876,768,530	88,962,072	2%
公司 2	单位借款	1 至 2 年	803,000,000	43,270,700	2%
公司 3	应收股权转让款	1 年以内	800,000,000	-	2%
公司 4	履约保证金	1 年以内	675,395,442	4,457,610	2%
公司 5	单位借款	1 至 3 年	648,974,057	66,529,657	1%

本集团所有权受到限制的其他应收款见附注五、70。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

	2023年6月30日(未经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,453,775,253	(41,466,922)	15,412,308,331
在产品	1,165,060,084	(9,942,435)	1,155,117,649
库存商品	1,531,411,131	(19,848,359)	1,511,562,772
周转材料	4,583,242,295	-	4,583,242,295
开发成本 (1)	58,974,987,929	(49,307,673)	58,925,680,256
开发产品 (2)	8,742,121,845	(604,921,636)	8,137,200,209
其他	341,715,566	(29,734,709)	311,980,857
	<u>90,792,314,103</u>	<u>(755,221,734)</u>	<u>90,037,092,369</u>
	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,302,181,044	(44,286,879)	12,257,894,165
在产品	894,053,938	(9,942,435)	884,111,503
库存商品	1,452,526,467	(19,848,359)	1,432,678,108
周转材料	4,561,438,878	-	4,561,438,878
开发成本 (1)	51,134,953,985	(49,307,673)	51,085,646,312
开发产品 (2)	8,127,801,488	(612,552,401)	7,515,249,087
其他	555,610,204	(29,734,709)	525,875,495
	<u>79,028,566,004</u>	<u>(765,672,456)</u>	<u>78,262,893,548</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

(1) 开发成本分析如下:

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2022 年
期/年初余额	51,134,953,985	43,975,971,059
本期/年增加	11,286,876,662	15,703,150,817
收购子公司	-	895,893,057
转出至开发产品	(3,437,464,313)	(8,627,678,130)
转出至在建工程(附注五、18)	-	(615,606,167)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(48,589,350)
其他减少	(9,378,405)	(148,187,301)
	58,974,987,929	51,134,953,985
减: 跌价准备	<u>49,307,673</u>	<u>49,307,673</u>
期/年末余额	<u>58,925,680,256</u>	<u>51,085,646,312</u>

(2) 开发产品分析如下:

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2022 年
期/年初余额	8,127,801,488	7,482,122,082
从开发成本转入	3,437,464,313	8,627,678,130
投资性房地产转入(附注五、16)	43,086,090	89,331,903
销售	(2,838,462,090)	(7,352,903,813)
处置子公司	-	(239,637,435)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(20,575,310)	(423,187,037)
转出至固定资产	(7,192,646)	(55,602,342)
	8,742,121,845	8,127,801,488
减: 跌价准备	<u>604,921,636</u>	<u>612,552,401</u>
期/年末余额	<u>8,137,200,209</u>	<u>7,515,249,087</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货跌价准备变动如下：

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加		本期减少 转回或转销	期末余额
		计提	其他		
原材料	44,286,879	-	167,247	(2,987,204)	41,466,922
在产品	9,942,435	-	-	-	9,942,435
库存商品	19,848,359	-	-	-	19,848,359
开发成本	49,307,673	-	-	-	49,307,673
开发产品	612,552,401	16,133	-	(7,646,898)	604,921,636
其他	<u>29,734,709</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>29,734,709</u>
	<u>765,672,456</u>	<u>16,133</u>	<u>167,247</u>	<u>(10,634,102)</u>	<u>755,221,734</u>

2022年

	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提		转回或转销	其他	
原材料	30,120,280	14,466,525		(41,999)	(257,927)	44,286,879
在产品	9,652,435	290,000		-	-	9,942,435
库存商品	18,591,385	1,256,974		-	-	19,848,359
开发成本	60,880,207	-		-	(11,572,534)	49,307,673
开发产品	431,678,803	186,731,213		(5,857,615)	-	612,552,401
其他	<u>30,734,709</u>	<u>-</u>		<u>(1,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>29,734,709</u>
	<u>581,657,819</u>	<u>202,744,712</u>		<u>(6,899,614)</u>	<u>(11,830,461)</u>	<u>765,672,456</u>

可变现净值以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确认，存货跌价准备在存货实现销售或依据履约进度确认建造合同收入时转销。

截至2023年6月30日止六个月期间，本集团购建存货的资金来源包含银行借款，用于确定借款费用资本化金额的年资本化率为2.90%至4.84% (2022年：3.00%至5.19%)。

本集团所有权受到限制的存货参见附注五、70。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产

合同资产主要系本集团的工程承包业务产生。本集团根据与客户签订的工程承包施工合同提供工程施工服务，并根据履约进度在合同期内确认收入。本集团的客户根据合同规定与本集团就工程施工服务履约进度进行结算，并在结算后根据合同规定的信用期支付工程价款。本集团根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分确认为合同资产，本集团已办理结算价款超过本集团根据履约进度确认的收入金额部分确认为合同负债。

	2023年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	186,179,606,355	(1,944,613,257)	184,234,993,098
一年以内到期的质保金 及PPP合同资产	<u>15,433,263,941</u>	<u>(117,028,021)</u>	<u>15,316,235,920</u>
	<u>201,612,870,296</u>	<u>(2,061,641,278)</u>	<u>199,551,229,018</u>
	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	136,875,945,180	(1,321,530,200)	135,554,414,980
一年以内到期的质保金 及PPP合同资产	<u>15,652,259,189</u>	<u>(132,145,901)</u>	<u>15,520,113,288</u>
	<u>152,528,204,369</u>	<u>(1,453,676,101)</u>	<u>151,074,528,268</u>

于本期，本集团相关建造合同履行进度增加，部分履约进度尚未进行工程结算，导致合同资产账面价值增加。

合同资产减值准备的变动如下：

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	本期转回	其他变动	期末余额
已完工未结算	1,321,530,200	1,226,101,489	(596,706,894)	(6,311,538)	1,944,613,257
一年内到期的质保金及PPP 合同资产	<u>132,145,901</u>	<u>21,187,014</u>	<u>(36,491,225)</u>	<u>186,331</u>	<u>117,028,021</u>
	<u>1,453,676,101</u>	<u>1,247,288,503</u>	<u>(633,198,119)</u>	<u>(6,125,207)</u>	<u>2,061,641,278</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

合同资产减值准备的变动如下：(续)

2022年

	年初余额	本年计提	本年转回	其他变动	年末余额
已完工未结算	1,368,535,680	1,243,236,246	(1,238,967,750)	(51,273,976)	1,321,530,200
一年内到期的质保金及PPP 合同资产	<u>177,708,601</u>	<u>71,724,026</u>	<u>(17,904,180)</u>	<u>(99,382,546)</u>	<u>132,145,901</u>
	<u>1,546,244,281</u>	<u>1,314,960,272</u>	<u>(1,256,871,930)</u>	<u>(150,656,522)</u>	<u>1,453,676,101</u>

2023年6月30日(未经审计)

	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提减值准备	2,318,001,536	1	(520,635,570)	22.46
按信用风险组合计提减值准备	<u>199,294,868,760</u>	<u>99</u>	<u>(1,541,005,708)</u>	<u>0.77</u>
	<u>201,612,870,296</u>	<u>100</u>	<u>(2,061,641,278)</u>	

2022年12月31日

	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提减值准备	1,049,179,936	1	(266,496,376)	25.40
按信用风险组合计提减值准备	<u>151,479,024,433</u>	<u>99</u>	<u>(1,187,179,725)</u>	<u>0.78</u>
	<u>152,528,204,369</u>	<u>100</u>	<u>(1,453,676,101)</u>	

于2023年6月30日(未经审计)，单项计提减值准备的重要合同资产情况如下：

	账面余额	减值准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
项目1	286,973,286	38,613,839	13	注
项目2	152,350,537	48,599,145	32	注
项目3	141,922,662	48,625,744	34	注
项目4	139,309,089	113,278,069	81	注
项目5	55,710,400	55,710,400	100	注

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

于 2022 年 12 月 31 日，单项计提减值准备的合同资产情况如下：

	账面余额	减值准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
项目1	286,889,143	36,897,878	13	注
项目2	150,679,930	48,625,744	32	注
项目3	145,508,725	37,027,511	25	注
项目4	55,710,400	55,710,400	100	注
项目5	24,690,015	19,752,012	80	注

注：本集团向以上项目业主提供工程建设服务，该些项目由于业主资金紧张，本集团预计部分合同资产难以获得结算，因而相应计提减值准备。

10. 其他流动资产

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
预缴税金及待抵扣进项税	22,463,928,927	18,759,178,437
其他	<u>201,677,599</u>	<u>242,980,462</u>
	<u>22,665,606,526</u>	<u>19,002,158,899</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 债权投资

	2023年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	447,276,015	-	447,276,015
公司债券投资	<u>1,135,614,348</u>	-	<u>1,135,614,348</u>
	<u>1,582,890,363</u>	-	<u>1,582,890,363</u>
	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	510,456,840	-	510,456,840
公司债券投资	<u>1,118,760,953</u>	-	<u>1,118,760,953</u>
	<u>1,629,217,793</u>	-	<u>1,629,217,793</u>

于2023年6月30日，本集团投资的国债票面年利率为1.8%至5%(2022年12月31日：1.8%至5%)，本集团投资的公司债券票面年利率分别为3.29%至7.5%(2022年12月31日：3.29%至7.5%)。

12. 长期应收款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
PPP项目及BT项目应收款	42,446,068,446	35,204,833,909
土地一级开发	36,059,885,742	31,461,300,390
应收工程款	189,312,690,560	154,058,597,343
应收履约保证金	3,255,534,677	3,607,122,032
长期应收借款	25,209,972,793	20,011,376,090
其他	<u>12,990,506,150</u>	<u>12,186,575,955</u>
	309,274,658,368	256,529,805,719
减：长期应收款坏账准备	<u>9,880,605,621</u>	<u>8,187,545,985</u>
	299,394,052,747	248,342,259,734
减：一年内到期的长期应收款	<u>82,699,267,098</u>	<u>71,067,490,332</u>
	<u>216,694,785,649</u>	<u>177,274,769,402</u>

截至2023年6月30日止六个月期间，长期应收款按照实际利率法计算其摊余成本，实际利率为4.75%至4.90%(2022年：4.75%至4.90%)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

长期应收款按照未来 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下:

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
期初余额	2,614,619,992	1,524,188,316	4,048,737,677	8,187,545,985
期初余额在本期 阶段转换	(178,893,642)	178,893,642	-	-
本期计提	759,690,396	319,175,964	19,263	1,078,885,623
本期转回	(149,754,519)	(26,395,773)	(25,993)	(176,176,285)
本期转销	(85,115,408)	-	-	(85,115,408)
其他变动	<u>465,041</u>	<u>875,000,665</u>	<u>-</u>	<u>875,465,706</u>
期末余额	<u>2,961,011,860</u>	<u>2,870,862,814</u>	<u>4,048,730,947</u>	<u>9,880,605,621</u>
2022 年				
	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	2,047,618,757	1,233,572,029	2,589,249,532	5,870,440,318
年初余额在本年 阶段转换	(15,494,967)	15,494,967	-	-
本年计提	1,204,684,544	221,945,645	1,459,612,336	2,886,242,525
本年转回	(406,140,572)	(4,657,592)	(124,191)	(410,922,355)
本年转销	(214,573,431)	-	-	(214,573,431)
其他变动	<u>(1,474,339)</u>	<u>57,833,267</u>	<u>-</u>	<u>56,358,928</u>
年末余额	<u>2,614,619,992</u>	<u>1,524,188,316</u>	<u>4,048,737,677</u>	<u>8,187,545,985</u>

注：本集团所有权受到限制的长期应收款参见附注五、70。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

长期应收账款坏账准备的变动如下:

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期转销	其他减少	期末余额
<u>8,187,545,985</u>	<u>1,078,885,623</u>	<u>876,320,442</u>	<u>(176,176,285)</u>	<u>(85,115,408)</u>	<u>(854,736)</u>	<u>9,880,605,621</u>
2022 年						
年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年转销	其他减少	年末余额
<u>5,870,440,318</u>	<u>2,886,242,525</u>	<u>66,469,144</u>	<u>(410,922,355)</u>	<u>(214,573,431)</u>	<u>(10,110,216)</u>	<u>8,187,545,985</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
合营企业(1)	53,824,738,498	51,774,717,642
联营企业(2)	<u>50,241,101,751</u>	<u>47,577,061,212</u>
	104,065,840,249	99,351,778,854
减：长期股权投资减值准备(3)	<u>47,525,105</u>	<u>47,525,105</u>
	<u>104,018,315,144</u>	<u>99,304,253,749</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)							
	投资成本	期初余额	增加投资	权益法下 投资损益	合营企业转为子公司 (附注六、1)	宣告 现金股利	其他	期末余额
中交新疆交通投资发展有限公司	4,039,166,651	4,056,528,321	-	-	-	-	-	4,056,528,321
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,802,695,000	2,856,544,350	-	(70,107,128)	-	-	-	2,786,437,222
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,841,107,728	2,656,886,646	-	(95,394,364)	-	-	96,122,885	2,657,615,167
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	3,162,690,000	2,254,472,550	-	(21,651,332)	-	-	-	2,232,821,218
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	1,887,659,815	1,916,559,633	-	61,049,097	-	(78,499,757)	120,047,517	2,019,156,490
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,950,000,000	2,004,265,762	-	4,715,758	-	-	-	2,008,981,520
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	1,986,986,723	-	(64,496,237)	-	-	-	1,922,490,486
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	2,021,179,014	-	(114,413,389)	-	-	-	1,906,765,625
贵州贵金高速公路有限公司	1,799,488,100	1,436,075,266	363,433,900	2,846	-	-	-	1,799,512,012
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,497,450,000	1,236,700,001	260,750,000	-	-	-	-	1,497,450,001
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,431,138,525	-	23,417,030	-	-	-	1,454,555,555
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000	1,312,614,724	-	(65,015,996)	-	-	-	1,247,598,728
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	1,105,686,266	1,108,376,609	-	-	-	-	(3,520)	1,108,373,089
广州市品灏房地产开发有限公司	1,070,703,900	-	1,070,703,900	-	-	-	-	1,070,703,900
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,717,196,500	999,432,191	-	(44,255,126)	-	-	-	955,177,065
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	955,924,493	927,155,738	-	(10,385,946)	-	-	-	916,769,792
唐山全域治水生态建设集团有限公司	850,561,670	768,501,236	82,158,100	(47,152)	-	-	-	850,612,184
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	996,354,044	878,625,349	-	(43,284,930)	-	-	-	835,340,419

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)							期末余额
	投资成本	期初余额	增加投资	权益法下 投资损益	合营企业转为子公司 (附注六、1)	宣告 现金股利	其他	
天津三号线轨道交通运营有限公司	793,915,608	805,016,493	-	20,604,480	-	-	-	825,620,973
安徽省合枞高速公路有限责任公司	904,540,000	869,752,153	-	(57,915,384)	-	-	-	811,836,769
邯郸鹏毅建设有限公司	735,000,000	732,728,216	-	567,077	-	-	-	733,295,293
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	718,839,805	688,842,632	30,000,000	1,431	-	-	-	718,844,063
长春中交投资建设有限公司	750,000,000	750,001,202	-	(44,391,415)	-	-	-	705,609,787
中交盐城建设发展有限公司	668,480,000	668,480,000	-	-	-	-	-	668,480,000
中交广东开春高速公路有限公司	846,097,300	654,233,842	-	(58,771,434)	-	-	-	595,462,408
广西中交浦清高速公路有限公司	629,490,000	628,616,924	-	(33,589,821)	-	-	-	595,027,103
天津长安建设工程管理有限公司	550,000,000	-	550,000,000	-	-	-	-	550,000,000
北京远景中安置业有限公司	588,000,000	549,355,463	-	(5,695,483)	-	-	-	543,659,980
厦门悦熙房地产开发有限公司	441,000,000	484,413,857	-	30,235,198	-	-	-	514,649,055
贵州中交铜怀高速公路有限公司	722,200,000	450,939,456	-	(2,456,232)	-	-	-	448,483,224
其他		<u>14,640,294,766</u>	<u>432,384,882</u>	<u>(126,565,282)</u>	<u>(102,667,667)</u>	<u>(56,051,956)</u>	<u>(513,694)</u>	<u>14,786,881,049</u>
		<u>51,774,717,642</u>	<u>2,789,430,782</u>	<u>(717,843,734)</u>	<u>(102,667,667)</u>	<u>(134,551,713)</u>	<u>215,653,188</u>	<u>53,824,738,498</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	2022年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
中交新疆交通投资发展有限公司	4,039,166,651	3,260,510,000	778,656,651	17,361,670	-	-	-	4,056,528,321
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,802,695,000	2,482,577,553	319,445,000	54,521,797	-	-	-	2,856,544,350
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,841,107,728	2,269,782,916	348,494,793	(165,229,497)	-	-	203,838,434	2,656,886,646
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	3,162,690,000	1,898,782,918	560,195,102	(204,505,470)	-	-	-	2,254,472,550
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	2,149,985,020	-	(128,806,006)	-	-	-	2,021,179,014
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,950,000,000	1,223,232,615	775,000,000	6,033,147	-	-	-	2,004,265,762
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	2,112,433,599	-	(125,446,876)	-	-	-	1,986,986,723
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	1,887,659,815	1,815,596,046	2,151,528	94,448,850	-	(50,924,517)	55,287,726	1,916,559,633
贵州贵金高速公路有限公司	1,436,054,200	1,274,272,271	160,936,900	866,095	-	-	-	1,436,075,266
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,386,723,205	-	44,415,320	-	-	-	1,431,138,525
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000	1,464,421,916	-	(151,807,192)	-	-	-	1,312,614,724
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,236,700,000	600,000,001	636,700,000	-	-	-	-	1,236,700,001
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	1,105,686,266	19,194,751	1,086,346,366	2,835,492	-	-	-	1,108,376,609
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,717,196,500	1,161,360,330	-	(161,928,139)	-	-	-	999,432,191
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	955,924,493	955,924,493	-	(28,768,755)	-	-	-	927,155,738
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	996,354,044	996,354,044	-	(117,728,695)	-	-	-	878,625,349
安徽省合枞高速公路有限责任公司	904,540,000	362,000,000	542,540,000	(34,787,847)	-	-	-	869,752,153
天津三号线轨道交通运营有限公司	793,915,608	816,678,352	-	47,609,447	-	(59,271,306)	-	805,016,493

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	2022年(续)							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
唐山全城治水生态建设集团有限公司	768,403,570	676,549,374	91,865,076	86,786	-	-	-	768,501,236
长春中交投资建设有限公司	750,000,000	750,000,774	-	428	-	-	-	750,001,202
邯郸鹏毅建设有限公司	735,000,000	-	-	(2,271,784)	735,000,000	-	-	732,728,216
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	688,839,805	479,783,805	209,056,000	2,827	-	-	-	688,842,632
青海加西公路三标段建设管理有限公司	675,000,000	675,147,857	-	2,855	-	-	-	675,150,712
中交盐城建设发展有限公司	668,480,000	668,480,000	-	-	-	-	-	668,480,000
中交广东开春高速公路有限公司	846,097,300	731,773,117	66,097,300	(143,636,575)	-	-	-	654,233,842
广西中交浦清高速公路有限公司	629,490,000	580,536,000	49,450,000	(1,369,076)	-	-	-	628,616,924
北京远景中安置业有限公司	588,000,000	564,458,146	-	(15,102,683)	-	-	-	549,355,463
厦门悦熙房地产开发有限公司	441,000,000	428,507,619	-	398,906,238	-	(343,000,000)	-	484,413,857
重庆忠万高速公路有限公司	155,223,492	-	-	-	155,223,492	-	-	155,223,492
其他		<u>12,815,528,861</u>	<u>451,077,040</u>	<u>(52,086,793)</u>	<u>1,264,582,329</u>	<u>(162,333,471)</u>	<u>(55,907,948)</u>	<u>14,260,860,018</u>
		<u>44,620,595,583</u>	<u>6,078,011,756</u>	<u>(666,384,436)</u>	<u>2,154,805,821</u>	<u>(615,529,294)</u>	<u>203,218,212</u>	<u>51,774,717,642</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)						
	投资成本	期初余额	增加投资	本期变动	宣告 现金股利	其他	期末余额
				权益法下 投资损益			
上海振华重工(集团)股份有限公司	4,349,005,388	4,332,456,852	-	43,882,201	-	9,086,550	4,385,425,603
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	2,000,000,000	2,018,015,239	-	27,493,166	-	-	2,045,508,405
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,904,502,164	-	44,043,250	-	-	1,948,545,414
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	1,931,380,000	1,512,000,000	419,380,000	-	-	-	1,931,380,000
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000	1,814,151,412	-	1,694,520	-	-	1,815,845,932
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,669,532,633	-	(778,950)	-	-	1,668,753,683
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000	1,471,439,825	-	-	-	-	1,471,439,825
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,467,737,751	-	-	-	-	1,467,737,751
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,287,590,054	-	6,882,831	-	-	1,294,472,885
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	1,066,500,000	1,059,940,362	-	(5,223,586)	-	-	1,054,716,776
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	980,000,000	1,001,979,029	-	33,173	-	-	1,002,012,202
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	978,130,468	978,130,468	-	(28,458,229)	-	-	949,672,239
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	900,000,000
中房(天津)房地产开发有限公司	840,001,650	873,731,232	-	4,998,370	-	-	878,729,602
天津港航工程有限公司	128,392,583	804,817,633	-	46,246,855	-	-	851,064,488
天津中交绿城城市建设发展有限公司	590,000,000	825,251,219	-	8,889,548	-	-	834,140,767
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000	814,522,623	-	-	-	-	814,522,623

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)						期末余额
	投资成本	期初余额	增加投资	本期变动	宣告 现金股利	其他	
				权益法下 投资损益			
中交佛山投资发展有限公司	728,000,000	728,000,000	-	-	-	-	728,000,000
江苏张靖皋大桥有限责任公司	660,020,000	340,429,089	319,480,000	29,388	-	-	659,938,477
中交贵州房地产有限公司	660,000,000	640,008,031	-	(2,388,810)	-	-	637,619,221
中交雄安产业发展有限公司	615,046,000	609,566,256	-	(2,330,597)	-	-	607,235,659
南京中交城市开发有限公司	349,933,705	567,992,893	-	1,099,191	-	-	569,092,084
民航机场建设工程有限公司	200,634,497	530,533,714	-	8,445,717	-	-	538,979,431
新疆将淖铁路有限公司	533,637,539	533,633,012	-	6,017	-	-	533,639,029
中交地产(苏州)有限公司	285,000,000	449,543,285	-	14,417,848	-	-	463,961,133
贵州贵深投资发展有限公司	150,000,000	452,885,261	-	(33,075)	-	-	452,852,186
大连湾海底隧道有限公司	373,579,000	187,071,626	200,779,000	390	-	-	387,851,016
山东港湾建设集团有限公司	387,661,130	-	387,661,130	8,121,022	-	-	395,782,152
潍坊峡山中交生态资源开发运营 有限责任公司	293,333,300	-	293,333,300	-	-	-	293,333,300
重庆万利万达高速公路有限公司	1,773,008,000	273,006,822	-	(132,562,997)	-	-	140,443,825
清远市智源绿色建材有限公司	134,571,600	-	134,571,600	-	-	-	134,571,600
其他		<u>17,528,592,727</u>	<u>775,182,405</u>	<u>175,971,320</u>	<u>(199,715,170)</u>	<u>103,803,161</u>	<u>18,383,834,443</u>
		<u>47,577,061,212</u>	<u>2,530,387,435</u>	<u>220,478,563</u>	<u>(199,715,170)</u>	<u>112,889,711</u>	<u>50,241,101,751</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2022年							
	投资成本	年初余额	增加投资	本年变动				年末余额
				权益法下 投资损益	子公司转为联营企业	宣告 现金股利	其他	
上海振华重工(集团)股份有限公司	4,349,005,388	4,297,528,494	-	62,403,962	-	(42,777,102)	15,301,498	4,332,456,852
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	2,000,000,000	1,002,056,977	1,000,000,000	18,718,262	-	(2,760,000)	-	2,018,015,239
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,838,136,049	-	66,366,115	-	-	-	1,904,502,164
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000	1,811,991,412	-	2,160,000	-	-	-	1,814,151,412
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,677,719,203	-	(8,186,570)	-	-	-	1,669,532,633
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	1,512,000,000	936,000,000	576,000,000	-	-	-	-	1,512,000,000
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000	1,185,000,000	282,000,000	4,439,825	-	-	-	1,471,439,825
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,449,741,751	-	17,996,000	-	-	-	1,467,737,751
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,277,036,652	-	10,553,402	-	-	-	1,287,590,054
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	1,066,500,000	1,064,834,235	-	(4,893,873)	-	-	-	1,059,940,362
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	980,000,000	979,707,133	-	22,271,896	-	-	-	1,001,979,029
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	978,130,468	-	-	-	978,130,468	-	-	978,130,468
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	-	900,000,000
中房(天津)房地产开发有限公司	840,001,650	834,995,978	-	38,735,254	-	-	-	873,731,232
天津中交绿城城市建设发展有限公司	590,000,000	675,628,444	-	149,622,775	-	-	-	825,251,219
甘肃通航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000	814,510,000	-	12,623	-	-	-	814,522,623

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2022年(续)							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业	宣告 现金股利	其他	
天津港航工程有限公司	128,392,583	730,267,282	-	74,550,351	-	-	-	804,817,633
中交佛山投资发展有限公司	728,000,000	728,000,000	-	-	-	-	-	728,000,000
中交贵州房地产有限公司	660,000,000	646,950,488	-	(6,942,457)	-	-	-	640,008,031
中交雄安产业发展有限公司	615,046,000	610,718,331	-	(1,152,075)	-	-	-	609,566,256
南京中交城市开发有限公司	349,933,705	447,890,659	65,933,705	54,168,529	-	-	-	567,992,893
新疆将淖铁路有限公司	533,637,539	191,730,130	341,905,639	(2,757)	-	-	-	533,633,012
民航机场建设工程有限公司	200,634,497	496,322,147	-	34,211,567	-	-	-	530,533,714
贵州贵深投资发展有限公司	150,000,000	438,027,357	-	14,857,904	-	-	-	452,885,261
中交地产(苏州)有限公司	285,000,000	561,486,379	-	(6,943,094)	-	(105,000,000)	-	449,543,285
江苏张靖皋大桥有限责任公司	340,540,000	-	340,540,000	(110,911)	-	-	-	340,429,089
其他		<u>15,165,080,217</u>	<u>2,818,313,868</u>	<u>(199,732,677)</u>	<u>-</u>	<u>(134,745,850)</u>	<u>339,755,617</u>	<u>17,988,671,175</u>
		<u>40,761,359,318</u>	<u>5,424,693,212</u>	<u>343,104,051</u>	<u>978,130,468</u>	<u>(285,282,952)</u>	<u>355,057,115</u>	<u>47,577,061,212</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(3) 长期股权投资减值准备情况:

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	期末余额
<u>合营企业</u>			
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	42,250,531
中交大建(西安)桥梁科技有限公司	<u>1,074,574</u>	<u>-</u>	<u>1,074,574</u>
	43,325,105	-	43,325,105
<u>联营企业</u>			
天津万利储存有限公司	<u>4,200,000</u>	<u>-</u>	<u>4,200,000</u>
	<u>47,525,105</u>	<u>-</u>	<u>47,525,105</u>

2022 年

	年初余额	本年计提	年末余额
<u>合营企业</u>			
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	42,250,531
中交大建(西安)桥梁科技有限公司	<u>-</u>	<u>1,074,574</u>	<u>1,074,574</u>
	42,250,531	1,074,574	43,325,105
<u>联营企业</u>			
天津万利储存有限公司	<u>4,200,000</u>	<u>-</u>	<u>4,200,000</u>
	<u>46,450,531</u>	<u>1,074,574</u>	<u>47,525,105</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资

2023年6月30日(未经审计)

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本期股利收入	
				本期终止 确认的权 益工具	仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,452,935,161	12,397,023,733	13,849,958,894	-	708,413,453
招商证券股份有限公司	670,086,758	3,059,585,526	3,729,672,284	-	50,846,674
鲁南高速铁路有限公司	1,390,521,312	(92,607,772)	1,297,913,540	-	-
宇通客车股份有限公司	79,185,808	523,461,922	602,647,730	-	40,885,192
山东高速淄临高速公路有限公司	662,562,900	-	662,562,900	-	-
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,400	84	346,017,484	-	-
北京实业高速公路有限公司	203,211,434	118,151,566	321,363,000	-	-
山东高速济青中线公路有限公司	239,958,098	1,959,402	241,917,500	-	-
中国光大银行股份有限公司	61,684,889	116,535,777	178,220,666	3,151,412	5,672,543
湖南省白南高速公路建设开发 有限公司	322,443,750	-	322,443,750	-	-
交通银行股份有限公司	70,302,776	90,379,873	160,682,649	-	10,333,557
中节能环保装备股份有限公司	323,800,000	(141,800,000)	182,000,000	-	-
国银金融租赁股份有限公司	282,140,621	(134,473,101)	147,667,520	-	11,877,727
上海嘉里粮油工业有限公司	9,911,170	38,508,547	48,419,717	-	-
中通客车股份有限公司	4,605,397	44,720,363	49,325,760	-	-
其他	<u>2,283,688,118</u>	<u>(1,004,423,820)</u>	<u>1,279,264,298</u>	-	<u>6,877,046</u>
	<u>8,403,055,592</u>	<u>15,017,022,100</u>	<u>23,420,077,692</u>	<u>3,151,412</u>	<u>834,906,192</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资(续)

2022年12月31日

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本年股利收入 仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,452,935,161	14,299,490,614	15,752,425,775	643,456,576
招商证券股份有限公司	670,086,758	2,985,376,866	3,655,463,624	148,417,320
鲁南高速铁路有限公司	1,390,521,312	(92,607,773)	1,297,913,539	9,030,285
郑州宇通客车股份有限公司	79,185,808	227,861,984	307,047,792	20,442,596
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,400	84	346,017,484	-
北京实业高速公路有限公司	203,211,434	118,151,566	321,363,000	-
中国光大银行股份有限公司	79,309,142	149,831,713	229,140,855	15,002,382
山东高速济青中线公路有限公司	239,958,098	1,959,402	241,917,500	-
湖南省白南高速公路建设开发 有限公司	173,100,000	-	173,100,000	-
国银金融租赁股份有限公司	277,556,349	(131,734,057)	145,822,292	14,426,203
中节能环保装备股份有限公司	323,800,000	(177,600,000)	146,200,000	-
交通银行股份有限公司	74,352,160	69,109,747	143,461,907	10,744,510
上海嘉里粮油工业有限公司	9,911,170	38,508,547	48,419,717	1,384,000
中通客车股份有限公司	4,605,397	51,866,993	56,472,390	-
其他	<u>2,223,863,490</u>	<u>(1,004,508,091)</u>	<u>1,219,355,399</u>	<u>11,150,017</u>
	<u>7,548,413,679</u>	<u>16,535,707,595</u>	<u>24,084,121,274</u>	<u>874,053,889</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 其他非流动金融资产

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
结构化产品(注1)	17,678,076,143	15,752,683,651
非上市公司股权	3,116,964,869	2,084,363,365
公募REITs基金份额(注2)	1,107,859,046	1,534,438,588
未来认购权及期权(注3)	<u>2,777,906,183</u>	<u>2,798,502,173</u>
	<u>24,680,806,241</u>	<u>22,169,987,777</u>

注 1: 本公司之若干子公司参与结构化主体安排, 通过购买基金及信托份额, 间接投资合营及联营项目公司, 相关投资选择以公允价值计量且其变动计入当期损益, 详细信息参见附注七、3。

注 2: 截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司之若干子公司分别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”)份额, 合计占发售份数总额的比例为 21.20%, 于 2023 年 6 月 30 日, 华夏中国交建高速 REITs 的公允价值为人民币 1,107,859,046 元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 1,534,438,588 元)。

注 3: 该项目主要包括本公司之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 2023 年 6 月 30 日, 该未来认购权的公允价值为人民币 2,164,046,522 元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 2,117,883,827 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
期初余额	12,362,388,922	2,186,273,605	14,548,662,527
购置	29,449,775	25,184	29,474,959
从固定资产转入(附注五、17)	134,806,070	-	134,806,070
从无形资产转入(附注五、20)	-	12,698,700	12,698,700
从存货中转入(附注五、8)	20,575,310	-	20,575,310
其他增加	25,512,452	8,746,117	34,258,569
转出至固定资产(附注五、17)	(118,363,810)	-	(118,363,810)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(520,300)	(520,300)
转出至存货(附注五、8)	(51,082,304)	-	(51,082,304)
报废及处置	(4,762,916)	-	(4,762,916)
期末余额	<u>12,398,523,499</u>	<u>2,207,223,306</u>	<u>14,605,746,805</u>
累计折旧			
期初余额	(1,733,437,863)	(382,246,957)	(2,115,684,820)
计提	(234,100,780)	(13,514,169)	(247,614,949)
从固定资产转入(附注五、17)	(35,196,102)	-	(35,196,102)
从无形资产转入(附注五、20)	-	(4,422,581)	(4,422,581)
其他增加	(6,278,317)	(756,552)	(7,034,869)
转出至固定资产(附注五、17)	48,456,473	-	48,456,473
转出至无形资产(附注五、20)	-	337,507	337,507
转出至存货(附注五、8)	7,996,214	-	7,996,214
报废及处置	3,153,810	-	3,153,810
期末余额	<u>(1,949,406,565)</u>	<u>(400,602,752)</u>	<u>(2,350,009,317)</u>
账面价值			
期末	<u>10,449,116,934</u>	<u>1,806,620,554</u>	<u>12,255,737,488</u>
期初	<u>10,628,951,059</u>	<u>1,804,026,648</u>	<u>12,432,977,707</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

2022 年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	8,107,016,573	1,716,915,838	9,823,932,411
购置	4,915,608	3,296,849	8,212,457
从固定资产转入(附注五、17)	423,853,455	-	423,853,455
从在建工程转入(附注五、18)	3,976,340,667	-	3,976,340,667
从无形资产转入(附注五、20)	-	538,018,511	538,018,511
从存货中转入(附注五、8)	423,187,037	-	423,187,037
收购子公司	63,676,573	-	63,676,573
处置子公司	(86,414,300)	-	(86,414,300)
处置或报废	(141,771,726)	-	(141,771,726)
转出至固定资产(附注五、17)	(386,681,123)	-	(386,681,123)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(84,466,238)	(84,466,238)
转出至存货(附注五、8)	(93,728,314)	-	(93,728,314)
其他	<u>71,994,472</u>	<u>12,508,645</u>	<u>84,503,117</u>
年末余额	<u>12,362,388,922</u>	<u>2,186,273,605</u>	<u>14,548,662,527</u>
累计折旧			
年初余额	(1,409,797,089)	(325,302,225)	(1,735,099,314)
计提	(349,814,830)	(36,107,852)	(385,922,682)
从固定资产转入(附注五、17)	(63,490,542)	-	(63,490,542)
从无形资产转入(附注五、20)	-	(57,072,384)	(57,072,384)
报废及处置	7,827,239	-	7,827,239
转出至固定资产(附注五、17)	89,731,851	-	89,731,851
转出至无形资产(附注五、20)	-	36,588,597	36,588,597
转出至存货(附注五、8)	4,396,411	-	4,396,411
其他	<u>(12,290,903)</u>	<u>(353,093)</u>	<u>(12,643,996)</u>
年末余额	<u>(1,733,437,863)</u>	<u>(382,246,957)</u>	<u>(2,115,684,820)</u>
账面价值			
年末	<u>10,628,951,059</u>	<u>1,804,026,648</u>	<u>12,432,977,707</u>
年初	<u>6,697,219,484</u>	<u>1,391,613,613</u>	<u>8,088,833,097</u>

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间及 2022 年度，投资性房地产无需计提减值准备。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

于2023年6月30日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

	账面价值 (未经审计)	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>92,503,713</u>	办理中

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
期初余额	21,190,370,226	37,943,985,035	7,027,230,752	36,000,436,706	3,595,718,640	10,196,513,082	115,954,254,441
本期增加							
购置	69,344,002	409,358,339	234,119,752	1,328,631,644	61,838,917	369,791,344	2,473,083,998
从在建工程转入(附注五、18)	47,845,908	99,476,748	3,762,537	558,539,433	6,171,747	33,939,548	749,735,921
收购子公司(附注六、1)	-	-	-	-	79,442	-	79,442
债务重组	122,790,869	-	-	-	-	-	122,790,869
从投资性房地产转入(附注五、16)	118,363,810	-	-	-	-	-	118,363,810
从存货中转入	7,192,646	-	-	8,960	-	-	7,201,606
其他	86,866,169	55,361,665	96,976,131	235,843,408	40,506,903	28,795,104	544,349,380
	<u>452,403,404</u>	<u>564,196,752</u>	<u>334,858,420</u>	<u>2,123,023,445</u>	<u>108,597,009</u>	<u>432,525,996</u>	<u>4,015,605,026</u>
本期减少							
处置及报废	(22,764,768)	(233,585,137)	(153,305,396)	(581,655,358)	(99,403,045)	(352,609,980)	(1,443,323,684)
处置子公司	-	-	-	-	(657,243)	-	(657,243)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(134,806,070)	-	-	-	-	-	(134,806,070)
转出至在建工程(附注五、18)	-	-	(4,232,125)	(17,096,626)	-	-	(21,328,751)
其他	(188,207)	(1,771,059)	(8,437,607)	(19,189,687)	(29,239,421)	(18,634,407)	(77,460,388)
	<u>(157,759,045)</u>	<u>(235,356,196)</u>	<u>(165,975,128)</u>	<u>(617,941,671)</u>	<u>(129,299,709)</u>	<u>(371,244,387)</u>	<u>(1,677,576,136)</u>
期末余额	<u>21,485,014,585</u>	<u>38,272,825,591</u>	<u>7,196,114,044</u>	<u>37,505,518,480</u>	<u>3,575,015,940</u>	<u>10,257,794,691</u>	<u>118,292,283,331</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
期初余额	(5,913,312,125)	(20,037,409,074)	(5,851,818,176)	(22,806,170,237)	(2,601,982,875)	(8,709,121,724)	(65,919,814,211)
本期增加							
计提	(357,434,540)	(551,978,222)	(271,559,633)	(2,026,677,792)	(123,913,837)	(559,809,946)	(3,891,373,970)
从投资性房地产转入(附注五、16)	(48,456,473)	-	-	-	-	-	(48,456,473)
其他	(19,999,843)	(24,576,649)	(68,683,199)	(181,562,062)	(8,413,872)	(19,437,203)	(322,672,828)
	(425,890,856)	(576,554,871)	(340,242,832)	(2,208,239,854)	(132,327,709)	(579,247,149)	(4,262,503,271)
本期减少							
处置及报废	6,490,462	222,489,480	151,974,026	542,269,198	93,269,196	352,609,980	1,369,102,342
处置子公司	-	-	-	-	271,635	-	271,635
转出至投资性房地产(附注五、16)	35,196,102	-	-	-	-	-	35,196,102
转出至在建工程(附注五、18)	-	-	4,051,724	4,970,290	-	-	9,022,014
其他	188,144	1,273	4,881,691	5,894,262	2,023,084	1,472,422	14,460,876
	41,874,708	222,490,753	160,907,441	553,133,750	95,563,915	354,082,402	1,428,052,969
期末余额	(6,297,328,273)	(20,391,473,192)	(6,031,153,567)	(24,461,276,341)	(2,638,746,669)	(8,934,286,471)	(68,754,264,513)

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
期初余额	(932,094)	-	(659,105)	(85,749,088)	(1,690,943)	-	(89,031,230)
本期增加							
计提	-	-	-	(242,191)	-	-	(242,191)
其他	-	-	(477)	(1,672,681)	(60)	-	(1,673,218)
	-	-	(477)	(1,914,872)	(60)	-	(1,915,409)
本期减少							
处置及报废	-	-	-	5,052	-	-	5,052
期末余额	(932,094)	-	(659,582)	(87,658,908)	(1,691,003)	-	(90,941,587)
账面价值							
期末	<u>15,186,754,218</u>	<u>17,881,352,399</u>	<u>1,164,300,895</u>	<u>12,956,583,231</u>	<u>934,578,268</u>	<u>1,323,508,220</u>	<u>49,447,077,231</u>
期初	<u>15,276,126,007</u>	<u>17,906,575,961</u>	<u>1,174,753,471</u>	<u>13,108,517,381</u>	<u>992,044,822</u>	<u>1,487,391,358</u>	<u>49,945,409,000</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2022 年

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
年初余额	19,517,102,186	36,123,323,416	6,183,127,485	35,201,317,788	3,361,758,580	10,433,165,785	110,819,795,240
本年增加							
购置	471,541,160	648,233,679	1,177,093,982	2,447,587,692	404,236,086	944,339,468	6,093,032,067
从在建工程转入(附注五、18)	1,470,505,802	1,347,450,645	19,222,164	607,242,068	54,136,325	193,564,268	3,692,121,272
收购子公司	1,314,941	-	1,190,661	9,154,566	1,049,175	-	12,709,343
收购资产	-	-	4,907,943	1,051,580	5,773,994	-	11,733,517
投资者投入	29,813,303	-	-	-	-	-	29,813,303
从投资性房地产转入(附注五、16)	386,681,123	-	-	-	-	-	386,681,123
从存货中转入(附注五、8)	55,602,342	-	-	14,943,495	-	23,801	70,569,638
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	-	-	31,156,985	-	-	31,156,985
其他	132,192,118	156,408,594	154,467,674	266,649,996	76,824,198	43,297,836	829,840,416
	<u>2,547,650,789</u>	<u>2,152,092,918</u>	<u>1,356,882,424</u>	<u>3,377,786,382</u>	<u>542,019,778</u>	<u>1,181,225,373</u>	<u>11,157,657,664</u>
本年减少							
处置及报废	(400,375,415)	(234,912,972)	(384,564,714)	(2,294,672,175)	(273,418,327)	(1,341,110,528)	(4,929,054,131)
处置子公司	(4,650,388)	-	(65,802,515)	(148,847,795)	(9,339,186)	(26,917,380)	(255,557,264)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(423,853,455)	-	-	-	-	-	(423,853,455)
转出至在建工程(附注五、18)	(14,881,765)	(95,231,730)	-	(92,010,032)	(8,803,420)	-	(210,926,947)
其他	(30,621,726)	(1,286,597)	(62,411,928)	(43,137,462)	(16,498,785)	(49,850,168)	(203,806,666)
	<u>(874,382,749)</u>	<u>(331,431,299)</u>	<u>(512,779,157)</u>	<u>(2,578,667,464)</u>	<u>(308,059,718)</u>	<u>(1,417,878,076)</u>	<u>(6,023,198,463)</u>
年末余额	<u>21,190,370,226</u>	<u>37,943,985,035</u>	<u>7,027,230,752</u>	<u>36,000,436,706</u>	<u>3,595,718,640</u>	<u>10,196,513,082</u>	<u>115,954,254,441</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2022 年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
年初余额	(5,090,443,662)	(18,998,952,706)	(5,342,672,676)	(21,437,886,775)	(2,456,696,120)	(8,408,550,696)	(61,735,202,635)
本年增加							
计提	(887,672,363)	(1,286,339,692)	(854,937,871)	(3,393,084,451)	(334,794,776)	(1,641,547,584)	(8,398,376,737)
收购资产	-	-	(4,907,943)	(854,719)	(5,630,855)	-	(11,393,517)
投资者投入	(372,666)	-	-	-	-	-	(372,666)
从投资性房地产转入(附注五、16)	(89,731,851)	-	-	-	-	-	(89,731,851)
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	-	-	(1,747,121)	-	-	(1,747,121)
其他	(72,733,865)	(54,118,173)	(109,558,924)	(166,936,052)	(73,692,010)	(21,080,429)	(498,119,453)
	(1,050,510,745)	(1,340,457,865)	(969,404,738)	(3,562,622,343)	(414,117,641)	(1,662,628,013)	(8,999,741,345)
本年减少							
处置及报废	154,148,798	217,002,832	362,570,256	2,046,474,053	247,057,247	1,334,617,239	4,361,870,425
转出至投资性房地产(附注五、16)	63,490,542	-	-	-	-	-	63,490,542
处置子公司	2,808,996	-	47,894,150	97,857,041	7,012,586	24,176,673	179,749,446
转出至在建工程(附注五、18)	3,968,473	84,998,665	-	27,976,154	4,695,156	-	121,638,448
其他	3,225,473	-	49,794,832	22,031,633	10,065,897	3,263,073	88,380,908
	227,642,282	302,001,497	460,259,238	2,194,338,881	268,830,886	1,362,056,985	4,815,129,769
年末余额	(5,913,312,125)	(20,037,409,074)	(5,851,818,176)	(22,806,170,237)	(2,601,982,875)	(8,709,121,724)	(65,919,814,211)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2022 年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
年初余额	(932,094)	-	(658,032)	(16,672,315)	(67,185)	-	(18,329,626)
本年增加							
计提	-	-	-	(77,123,475)	(1,624,713)	-	(78,748,188)
其他	-	-	(1,073)	(1,865,506)	(169)	-	(1,866,748)
	-	-	(1,073)	(78,988,981)	(1,624,882)	-	(80,614,936)
本年减少							
处置及报废	-	-	-	5,053,521	1,124	-	5,054,645
其他	-	-	-	4,858,687	-	-	4,858,687
	-	-	-	9,912,208	1,124	-	9,913,332
年末余额	(932,094)	-	(659,105)	(85,749,088)	(1,690,943)	-	(89,031,230)
账面价值							
年末	<u>15,276,126,007</u>	<u>17,906,575,961</u>	<u>1,174,753,471</u>	<u>13,108,517,381</u>	<u>992,044,822</u>	<u>1,487,391,358</u>	<u>49,945,409,000</u>
年初	<u>14,425,726,430</u>	<u>17,124,370,710</u>	<u>839,796,777</u>	<u>13,746,758,698</u>	<u>904,995,275</u>	<u>2,024,615,089</u>	<u>49,066,262,979</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

经营性租出固定资产如下：

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	运输工具	船舶	机器设备	电子设备	合计
原价					
期初余额	-	1,211,838,915	1,284,598,323	-	2,496,437,238
本期增加	49,969,586	290,574,704	151,547,514	62,690	492,154,494
本期减少	-	(898,075,477)	(158,860,595)	-	(1,056,936,072)
期末余额	<u>49,969,586</u>	<u>604,338,142</u>	<u>1,277,285,242</u>	<u>62,690</u>	<u>1,931,655,660</u>
累计折旧					
期初余额	-	(580,164,116)	(393,955,156)	-	(974,119,272)
本期增加	(46,005,100)	(11,287,292)	(53,422,693)	(59,709)	(110,774,794)
本期减少	-	<u>568,607,901</u>	<u>112,423,418</u>	-	<u>681,031,319</u>
期末余额	<u>(46,005,100)</u>	<u>(22,843,507)</u>	<u>(334,954,431)</u>	<u>(59,709)</u>	<u>(403,862,747)</u>
账面价值					
期末	<u>3,964,486</u>	<u>581,494,635</u>	<u>942,330,811</u>	<u>2,981</u>	<u>1,527,792,913</u>
期初	-	<u>631,674,799</u>	<u>890,643,167</u>	-	<u>1,522,317,966</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

经营性租出固定资产如下：(续)

2022 年

	运输工具	船舶	机器设备	电子设备	合计
原价					
年初余额	-	338,739,149	1,100,322,664	-	1,439,061,813
本年增加	163,475	1,011,184,707	250,052,043	245,821	1,261,646,046
本年减少	(163,475)	(138,084,941)	(65,776,384)	(245,821)	(204,270,621)
年末余额	<u>-</u>	<u>1,211,838,915</u>	<u>1,284,598,323</u>	<u>-</u>	<u>2,496,437,238</u>
累计折旧					
年初余额	-	(178,820,117)	(197,082,203)	-	(375,902,320)
本年增加	(35,420)	(441,969,130)	(221,318,169)	(180,081)	(663,502,800)
本年减少	<u>35,420</u>	<u>40,625,131</u>	<u>24,445,216</u>	<u>180,081</u>	<u>65,285,848</u>
年末余额	<u>-</u>	<u>(580,164,116)</u>	<u>(393,955,156)</u>	<u>-</u>	<u>(974,119,272)</u>
账面价值					
年末	<u>-</u>	<u>631,674,799</u>	<u>890,643,167</u>	<u>-</u>	<u>1,522,317,966</u>
年初	<u>-</u>	<u>159,919,032</u>	<u>903,240,461</u>	<u>-</u>	<u>1,063,159,493</u>

于 2023 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值 (未经审计)	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	<u>1,569,147,504</u>	办理中

本集团所有权受到限制的固定资产参见附注五、70。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程

重要在建工程截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间变动如下(未经审计):

	建安预算(万元) (注)	期初余额	本期变动						期末余额	资金来源	工程投入 占预算比例(注)
			购建	从固定资产转入 (附注五、17)	其它增加	转出至固定资产 (附注五、17)	转出至无形资产 (附注五、20)	其他减少			
旅顺新港扩建工程	208,685	1,502,728,474	2,091,676	-	-	-	-	-	1,504,820,150	自筹及借款	72%
风电安装船	215,074	601,084,397	719,433,978	-	-	-	-	-	1,320,518,375	自筹及借款	61%
四航局南方总部基地	239,200	857,726,183	194,800,875	-	-	-	-	-	1,052,527,058	自筹及借款	44%
中交和美新城	312,497	546,030,889	222,081,487	-	-	-	-	-	768,112,376	自筹及借款	25%
天和盾构机	157,000	529,902,141	541,188,063	-	-	(363,447,069)	-	-	707,643,135	自筹	68%
宁波壹里科创云廊产业园	68,500	500,001,728	117,953,615	-	-	-	-	-	617,955,343	自筹	90%
4000 吨自航全回转起重船	530,970	169,905,296	343,001,616	-	-	-	-	-	512,906,912	自筹	10%
天航印尼船舶修储基地	41,800	385,502,865	27,482,855	-	-	-	-	-	412,985,720	自筹及借款	99%
天津中交智慧交通运输大数据产业园	240,000	52,896,674	223,255,612	-	-	-	-	-	276,152,286	自筹及借款	12%
其他		<u>4,472,887,605</u>	<u>1,631,961,252</u>	<u>12,306,737</u>	<u>18,822,582</u>	<u>(386,288,852)</u>	<u>(1,632,355)</u>	<u>(39,270,816)</u>	<u>5,708,786,153</u>		
		<u>9,618,666,252</u>	<u>4,023,251,029</u>	<u>12,306,737</u>	<u>18,822,582</u>	<u>(749,735,921)</u>	<u>(1,632,355)</u>	<u>(39,270,816)</u>	<u>12,882,407,508</u>		
减：在建工程减值准备		<u>3,363,238</u>							<u>3,363,238</u>		
账面价值		<u>9,615,303,014</u>							<u>12,879,044,270</u>		

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程 2022 年变动如下：

	建安预算 (万元) (注)	年初余额	本年变动									年末余额	资金来源	工程投入 占预算比例 (注)	
			购建	收购 资产	收购 子公司	从固定资产 转入 (附注五、17)	从存货转入 (附注五、8)	其它增加	转出至 固定资产 (附注五、17)	转出至 投资性房地产 (附注五、16)	转出至 无形资产 (附注五、20)				其他减少
旅顺新港扩建工程	208,685	1,497,988,789	4,739,685	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,728,474	自筹及借款	72%
四航局南方总部基地	525,056	2,272,991,719	592,152,118	-	-	-	-	-	-	(2,007,417,654)	-	-	857,726,183	自筹及借款	55%
风电安装船	215,074	-	601,084,397	-	-	-	-	-	-	-	-	-	601,084,397	自筹及借款	28%
中交和美新城	251,754	185,882,663	360,148,226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	546,030,889	自筹及借款	22%
宁波壹里科创云廊产业园	68,356	-	-	-	-	-	500,001,728	-	-	-	-	-	500,001,728	自筹	73%
天和盾构机	157,000	291,963,663	237,938,478	-	-	-	-	-	-	-	-	-	529,902,141	自筹	34%
天航印尼船舶修造基地	38,599	352,841,300	32,661,565	-	-	-	-	-	-	-	-	-	385,502,865	自筹及借款	99%
中交建筑北京办公楼	43,561	331,891,782	38,930,158	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370,821,940	自筹	85%
中交临沂建筑科技 产业园基地	44,900	197,230,080	70,957,492	-	-	-	-	(214,103,500)	-	-	-	-	54,084,072	自筹及借款	60%
中国交建副中心办公楼	169,881	1,489,249,527	209,564,247	-	-	-	-	-	(1,698,813,774)	-	-	-	-	自筹	100%
科研综合大楼	28,730	260,244,574	27,055,888	-	-	-	-	(287,300,462)	-	-	-	-	-	自筹	100%
中交城	97,944	233,902,600	28,064,585	-	-	-	-	(261,702,778)	(264,407)	-	-	-	-	自筹	100%
140 米打桩船建造	25,708	220,603,193	36,480,831	-	-	-	-	(257,084,024)	-	-	-	-	-	自筹	100%
其他		<u>4,042,758,537</u>	<u>3,022,939,284</u>	<u>190,000</u>	<u>1,844,877</u>	<u>89,288,499</u>	<u>115,604,439</u>	<u>19,120,261</u>	<u>(2,671,930,508)</u>	<u>(269,844,832)</u>	<u>(23,207,699)</u>	<u>(55,979,295)</u>	<u>4,270,783,563</u>		
		<u>11,377,548,427</u>	<u>5,262,716,954</u>	<u>190,000</u>	<u>1,844,877</u>	<u>89,288,499</u>	<u>615,606,167</u>	<u>19,120,261</u>	<u>(3,692,121,272)</u>	<u>(3,976,340,667)</u>	<u>(23,207,699)</u>	<u>(55,979,295)</u>	<u>9,618,666,252</u>		
减：在建工程减值准备		<u>3,363,238</u>											<u>3,363,238</u>		
账面价值		<u>11,374,185,189</u>											<u>9,615,303,014</u>		

注：工程预算随在建工程量变化进行调整，工程进度以预算及累计投入为基础进行计算。本集团所有权受到限制的在建工程参见附注五、70。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

在建工程主要项目余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下：

重要在建工程截至2023年6月30日止六个月期间变动如下(未经审计)：

	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
中交和美新城	25%	140,594,980	23,234,704	4.00%
天津中交智慧交通运输大数据 产业园	12%	24,986,833	7,302,154	3.67%

重要在建工程2022年变动如下：

	工程进度	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
四航局南方总部基地	55%	153,942,178	13,070,011	3.83%
中交临沂建筑科技产业园基地	60%	16,092,243	9,809,390	2.71%

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
成本						
期初余额	4,154,276,193	883,893,482	48,525,866	277,004,394	86,136,980	5,449,836,915
本期增加						
增加	552,789,051	-	30,273,696	287,593,022	5,332,633	875,988,402
收购子公司 (附注六、1)	1,356,462	-	-	-	-	1,356,462
其他增加	<u>10,814,162</u>	<u>28,039,547</u>	<u>6,060,443</u>	<u>-</u>	<u>5,015,608</u>	<u>49,929,760</u>
	<u>564,959,675</u>	<u>28,039,547</u>	<u>36,334,139</u>	<u>287,593,022</u>	<u>10,348,241</u>	<u>927,274,624</u>
本期减少						
其他	(<u>325,387,737</u>)	(<u>27,627,169</u>)	(<u>6,695,186</u>)	(<u>27,320,215</u>)	(<u>6,384,929</u>)	(<u>393,415,236</u>)
期末余额	<u>4,393,848,131</u>	<u>884,305,860</u>	<u>78,164,819</u>	<u>537,277,201</u>	<u>90,100,292</u>	<u>5,983,696,303</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
累计折旧						
期初余额	(1,947,185,302)	(439,571,228)	(26,351,956)	(154,260,306)	(25,605,089)	(2,592,973,881)
本期增加 计提	(440,934,403)	(22,041,563)	(34,936,735)	(30,304,652)	(4,009,035)	(532,226,388)
本期减少 其他	<u>274,148,405</u>	<u>21,345,988</u>	<u>2,203,773</u>	<u>13,476,766</u>	<u>1,061,195</u>	<u>312,236,127</u>
期末余额	<u>(2,113,971,300)</u>	<u>(440,266,803)</u>	<u>(59,084,918)</u>	<u>(171,088,192)</u>	<u>(28,552,929)</u>	<u>(2,812,964,142)</u>
账面价值						
期末	<u>2,279,876,831</u>	<u>444,039,057</u>	<u>19,079,901</u>	<u>366,189,009</u>	<u>61,547,363</u>	<u>3,170,732,161</u>
期初	<u>2,207,090,891</u>	<u>444,322,254</u>	<u>22,173,910</u>	<u>122,744,088</u>	<u>60,531,891</u>	<u>2,856,863,034</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2022年

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
成本						
年初余额	3,891,010,179	969,684,300	331,780,891	332,954,477	92,498,623	5,617,928,470
本年增加						
增加	918,803,586	2,149,271	24,934,808	49,734,498	5,695,425	1,001,317,588
收购子公司	2,562,013	-	-	-	-	2,562,013
其他增加	<u>189,849,896</u>	<u>-</u>	<u>3,613,598</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>193,463,494</u>
	<u>1,111,215,495</u>	<u>2,149,271</u>	<u>28,548,406</u>	<u>49,734,498</u>	<u>5,695,425</u>	<u>1,197,343,095</u>
本年减少						
转出至固定资产 (附注五、17)	-	-	-	(31,156,985)	-	(31,156,985)
其他	<u>(847,949,481)</u>	<u>(87,940,089)</u>	<u>(311,803,431)</u>	<u>(74,527,596)</u>	<u>(12,057,068)</u>	<u>(1,334,277,665)</u>
	<u>(847,949,481)</u>	<u>(87,940,089)</u>	<u>(311,803,431)</u>	<u>(105,684,581)</u>	<u>(12,057,068)</u>	<u>(1,365,434,650)</u>
年末余额	<u>4,154,276,193</u>	<u>883,893,482</u>	<u>48,525,866</u>	<u>277,004,394</u>	<u>86,136,980</u>	<u>5,449,836,915</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2022年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
累计折旧						
年初余额	(1,864,308,698)	(460,675,725)	(98,455,116)	(159,083,396)	(29,526,881)	(2,612,049,816)
本年增加						
计提	(872,951,007)	(45,063,897)	(25,075,780)	(84,222,253)	(8,051,744)	(1,035,364,681)
	(872,951,007)	(45,063,897)	(25,075,780)	(84,222,253)	(8,051,744)	(1,035,364,681)
本年减少						
转出至固定资产 (附注五、17)	-	-	-	1,747,121	-	1,747,121
其他	790,074,403	66,168,394	97,178,940	87,298,222	11,973,536	1,052,693,495
	<u>790,074,403</u>	<u>66,168,394</u>	<u>97,178,940</u>	<u>89,045,343</u>	<u>11,973,536</u>	<u>1,054,440,616</u>
年末余额	<u>(1,947,185,302)</u>	<u>(439,571,228)</u>	<u>(26,351,956)</u>	<u>(154,260,306)</u>	<u>(25,605,089)</u>	<u>(2,592,973,881)</u>
账面价值						
年末	<u>2,207,090,891</u>	<u>444,322,254</u>	<u>22,173,910</u>	<u>122,744,088</u>	<u>60,531,891</u>	<u>2,856,863,034</u>
年初	<u>2,026,701,481</u>	<u>509,008,575</u>	<u>233,325,775</u>	<u>173,871,081</u>	<u>62,971,742</u>	<u>3,005,878,654</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
原价						
期初余额	15,193,083,002	223,352,724,615	1,535,066,224	1,454,939,875	489,611,159	242,025,424,875
本期增加						
购置	353,885,113	12,415,963,283	42,423,358	20,765	828,809	12,813,121,328
内部研发(附注五、21)	-	-	7,766,646	-	-	7,766,646
由在建工程转入(附注五、18)	1,632,355	-	-	-	-	1,632,355
由投资性房地产转入(附注五、16)	520,300	-	-	-	-	520,300
外币报表折算	<u>345,015,618</u>	<u>1,044,179,821</u>	<u>281,686</u>	<u>14,852,148</u>	<u>3,748,860</u>	<u>1,408,078,133</u>
	<u>701,053,386</u>	<u>13,460,143,104</u>	<u>50,471,690</u>	<u>14,872,913</u>	<u>4,577,669</u>	<u>14,231,118,762</u>
本期减少						
处置或报废	(23,632,253)	-	(17,652,287)	-	-	(41,284,540)
处置子公司	-	(437,834,592)	-	-	-	(437,834,592)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(12,698,700)	-	-	-	-	(12,698,700)
其他	-	(11,334,048,082)	-	-	-	(11,334,048,082)
	<u>(36,330,953)</u>	<u>(11,771,882,674)</u>	<u>(17,652,287)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(11,825,865,914)</u>
期末余额	<u>15,857,805,435</u>	<u>225,040,985,045</u>	<u>1,567,885,627</u>	<u>1,469,812,788</u>	<u>494,188,828</u>	<u>244,430,677,723</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
累计摊销						
期初余额	(1,727,828,938)	(10,763,003,125)	(1,043,977,220)	(301,842,545)	(367,758,274)	(14,204,410,102)
本期增加						
计提	(96,956,457)	(1,371,955,714)	(99,416,405)	(14,420,972)	(15,213,372)	(1,597,962,920)
由投资性房地产转入 (附注五、16)	(337,507)	-	-	-	-	(337,507)
外币报表折算	(2,597,155)	(11,915,293)	(357,003)	(1,970,277)	(32,309)	(16,872,037)
	(99,891,119)	(1,383,871,007)	(99,773,408)	(16,391,249)	(15,245,681)	(1,615,172,464)
本期减少						
处置或报废	324,102	-	15,697,258	-	-	16,021,360
处置子公司	-	70,945,420	-	-	-	70,945,420
转出至投资性房地产 (附注五、16)	4,422,581	-	-	-	-	4,422,581
其他	-	512,849,069	-	-	-	512,849,069
	4,746,683	583,794,489	15,697,258	-	-	604,238,430
期末余额	(1,822,973,374)	(11,563,079,643)	(1,128,053,370)	(318,233,794)	(383,003,955)	(15,215,344,136)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
减值准备						
期初余额	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>
期末余额	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>
账面价值						
期末	<u>14,034,832,061</u>	<u>213,178,905,402</u>	<u>439,832,257</u>	<u>1,151,578,994</u>	<u>111,184,873</u>	<u>228,916,333,587</u>
期初	<u>13,465,254,064</u>	<u>212,290,721,490</u>	<u>491,089,004</u>	<u>1,153,097,330</u>	<u>121,852,885</u>	<u>227,522,014,773</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2022 年

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
原价						
年初余额	14,576,841,058	231,416,799,982	1,357,060,045	1,405,726,645	403,413,081	249,159,840,811
本年增加						
购置	598,474,468	24,814,149,320	120,878,865	18,532,608	86,415,422	25,638,450,683
收购子公司	14,784,778	-	-	-	-	14,784,778
收购资产	-	7,696,164,806	-	-	-	7,696,164,806
投资者投入	21,327,615	-	-	-	-	21,327,615
内部研发(附注五、21)	-	-	172,124,876	30,913,225	-	203,038,101
由在建工程转入(附注五、18)	16,605,483	-	6,602,216	-	-	23,207,699
由投资性房地产转入(附注五、16)	84,466,238	-	-	-	-	84,466,238
由存货转入(附注五、8)	48,589,350	-	-	-	-	48,589,350
其他	735,104,959	-	-	-	-	735,104,959
	<u>1,519,352,891</u>	<u>32,510,314,126</u>	<u>299,605,957</u>	<u>49,445,833</u>	<u>86,415,422</u>	<u>34,465,134,229</u>
本年减少						
处置或报废	(89,033,260)	-	(120,373,651)	(232,603)	-	(209,639,514)
处置子公司	(8,115,702)	(35,507,561,486)	(1,226,127)	-	(217,344)	(35,517,120,659)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(538,018,511)	-	-	-	-	(538,018,511)
其他	(267,943,474)	(5,066,828,007)	-	-	-	(5,334,771,481)
	<u>(903,110,947)</u>	<u>(40,574,389,493)</u>	<u>(121,599,778)</u>	<u>(232,603)</u>	<u>(217,344)</u>	<u>(41,599,550,165)</u>
年末余额	<u>15,193,083,002</u>	<u>223,352,724,615</u>	<u>1,535,066,224</u>	<u>1,454,939,875</u>	<u>489,611,159</u>	<u>242,025,424,875</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2022 年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
累计摊销						
年初余额	(1,653,380,931)	(9,021,049,851)	(957,921,945)	(267,881,230)	(323,839,406)	(12,224,073,363)
本年增加						
计提	(189,161,406)	(2,644,935,481)	(193,017,971)	(34,112,713)	(43,947,308)	(3,105,174,879)
由投资性房地产转入(附注五、16)	(36,588,597)	-	-	-	-	(36,588,597)
	(225,750,003)	(2,644,935,481)	(193,017,971)	(34,112,713)	(43,947,308)	(3,141,763,476)
本年减少						
处置或报废	30,647,986	-	106,475,496	151,398	-	137,274,880
处置子公司	4,468,495	902,982,207	487,200	-	28,440	907,966,342
转出至投资性房地产(附注五、16)	57,072,384	-	-	-	-	57,072,384
其他	59,113,131	-	-	-	-	59,113,131
	151,301,996	902,982,207	106,962,696	151,398	28,440	1,161,426,737
年末余额	(1,727,828,938)	(10,763,003,125)	(1,043,977,220)	(301,842,545)	(367,758,274)	(14,204,410,102)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2022 年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
减值准备						
年初余额	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>
年末余额	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>
账面价值						
年末	<u>13,465,254,064</u>	<u>212,290,721,490</u>	<u>491,089,004</u>	<u>1,153,097,330</u>	<u>121,852,885</u>	<u>227,522,014,773</u>
年初	<u>12,923,460,127</u>	<u>222,096,750,131</u>	<u>399,138,100</u>	<u>1,137,845,415</u>	<u>79,573,675</u>	<u>236,636,767,448</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无形资产特许经营权账面价值中包含处于建设期 PPP 项目合同资产账面价值为人民币 39,577,386,669 元(截至 2022 年 12 月 31 日：人民币 37,149,844,065 元)。

涉及借款费用资本化的无形资产主要为特许经营权项目，其中本期借款费用资本化的主要项目分析如下：

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
贵州省德江至余庆高速公路项目	492,091,044	110,386,765	3.97%
江沪北线高速公路	282,785,309	94,217,144	3.58%
渝武高速公路	222,295,829	84,074,004	3.36%
承平高速项目	179,503,340	69,418,789	3.55%
铜安高速公路	188,712,764	68,496,336	3.54%

2022 年

	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
柬埔寨金港高速公路	464,305,816	346,491,275	4.21%
贵州省德江至余庆高速公路项目	381,704,279	283,919,028	4.15%
江沪北线高速公路	188,568,165	139,339,226	3.40%
重庆万州环线高速公路南段项目	177,069,736	61,160,385	3.00%
渝武高速公路	138,221,825	104,898,324	3.03%
尼日利亚莱基港项目	121,599,859	121,599,859	4.18%
铜安高速公路	120,216,428	89,072,290	3.14%
内罗毕快速路项目	101,230,149	88,421,839	3.33%

于 2023 年 6 月 30 日，无形资产中有账面价值为人民币 10,966,907 元的土地使用权正在申请办理相关土地使用权属证明过程中。

本集团所有权或使用权受到限制的无形资产见附注五、70。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 开发支出

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益 (附注五、55)	确认无形资产 (附注五、20)	
波哥大地铁一号线项目	-	133,573,596	(133,573,596)	-	-
云顶特长隧道设计与施工关键技术	-	77,549,734	(77,549,734)	-	-
律宾帕赛 SM 吹填开发项目	-	64,428,903	(64,428,903)	-	-
其他	<u>292,281,964</u>	<u>9,142,054,800</u>	<u>(9,108,358,715)</u>	<u>(7,766,646)</u>	<u>318,211,403</u>
	<u>292,281,964</u>	<u>9,417,607,033</u>	<u>(9,383,910,948)</u>	<u>(7,766,646)</u>	<u>318,211,403</u>

2022 年

	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益 (附注五、20)	确认无形资产 (附注五、20)	
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	(164,036,063)	-	-
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	(142,403,149)	-	-
云顶特长隧道设计与施工关键技术	-	95,613,495	(95,613,495)	-	-
其他	<u>260,602,792</u>	<u>23,228,923,247</u>	<u>(22,994,205,974)</u>	<u>(203,038,101)</u>	<u>292,281,964</u>
	<u>260,602,792</u>	<u>23,630,975,954</u>	<u>(23,396,258,681)</u>	<u>(203,038,101)</u>	<u>292,281,964</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	其他变动 (注)	期末余额
John Holland Group Pty Ltd.(以下称“John Holland”)	4,617,436,946	87,774,591	4,705,211,537
Friede Goldman United, Ltd.(以下称“F&G”)	295,665,532	-	295,665,532
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A. (以下称“Concremat”)	252,267,548	-	252,267,548
中交水利水电建设有限公司	30,420,616	-	30,420,616
中交瑞通建筑工程有限公司	25,156,846	-	25,156,846
长江国际水利水电工程建设有限公司	7,932,028	-	7,932,028
湖北敏翼建设有限公司	4,814,183	-	4,814,183
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	2,664,673
PT.PARANUSA SARI	654,643	-	654,643
高得工程有限公司	10,919,859	-	10,919,859
上海长江旭普林建筑工程有限公司	1,033,318	-	1,033,318
天津城建大学建筑设计研究院有限公司	14,356,828	-	14,356,828
中交(天津)轨道交通工程建设有限公司	<u>18,319,146</u>	<u>-</u>	<u>18,319,146</u>
小计:	<u>5,281,642,166</u>	<u>87,774,591</u>	<u>5,369,416,757</u>
减: 减值准备	<u>100,000,000</u>		<u>100,000,000</u>
	<u>5,181,642,166</u>		<u>5,269,416,757</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉(续)

2022 年

	年初余额	收购子公司	其他变动 (注)	年末余额
John Holland	4,523,084,398	-	94,352,548	4,617,436,946
F&G	295,665,532	-	-	295,665,532
Concremat	252,267,548	-	-	252,267,548
中交水利水电建设有限公司	30,420,616	-	-	30,420,616
中交瑞通建筑工程有限公司	25,156,846	-	-	25,156,846
长江国际水利水电工程建设有限公司	7,932,028	-	-	7,932,028
湖北敏翼建设有限公司	4,814,183	-	-	4,814,183
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	-	2,664,673
湖北达新环境园艺工程有限公司	1,480,000	-	(1,480,000)	-
PT.PARANUSA SARI	654,643	-	-	654,643
高得工程有限公司	10,919,859	-	-	10,919,859
上海长江旭普林建筑工程有限公司	1,033,318	-	-	1,033,318
天津城建大学建筑设计研究院 有限公司	14,356,828	-	-	14,356,828
中交(天津)轨道交通工程建设 有限公司	-	18,319,146	-	18,319,146
小计:	<u>5,170,450,472</u>	<u>18,319,146</u>	<u>92,872,548</u>	<u>5,281,642,166</u>
减: 减值准备	<u>50,000,000</u>			<u>100,000,000</u>
	<u>5,120,450,472</u>			<u>5,181,642,166</u>

企业合并取得的商誉已经分配至资产组进行减值测试。John Holland、Concremat 与 F&G 分别作为一个资产组，与以前年度减值测试时所确定的资产组组合一致。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团商誉未见进一步减值迹象，因此无需计提相关商誉减值。

注：其他变动主要为汇率变动。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2023年6月30日(未经审计)		2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备及信用减值准备	34,757,099,146	6,167,154,076	32,504,011,540	5,786,538,804
累计未弥补亏损	17,032,771,829	4,205,516,324	15,201,602,068	3,495,419,237
长期应收款项折现	2,055,203,133	335,713,227	2,237,822,752	367,352,669
预提费用	5,659,569,193	1,372,686,468	6,017,218,468	1,474,365,562
公允价值变动	4,026,543,755	766,575,549	3,187,245,427	578,197,166
离退休及内退人员福利费	758,648,589	125,415,162	801,618,589	131,919,701
其他	<u>5,257,296,974</u>	<u>1,194,484,960</u>	<u>3,721,656,533</u>	<u>907,355,370</u>
	<u>69,547,132,619</u>	<u>14,167,545,766</u>	<u>63,671,175,377</u>	<u>12,741,148,509</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：(续)

	2023年6月30日(未经审计)		2022年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	11,717,506,491	2,387,484,430	12,921,653,723	2,663,643,055
折旧税会差异	394,487,633	68,119,246	418,901,088	73,212,037
海外子公司未分回利润	14,054,611,263	2,076,618,288	13,101,301,309	1,965,195,196
PPP项目利息收入	18,674,686,548	4,660,498,697	15,464,357,896	3,836,640,092
其他	<u>5,066,436,797</u>	<u>1,150,953,520</u>	<u>4,302,807,238</u>	<u>949,369,759</u>
	<u>49,907,728,732</u>	<u>10,343,674,181</u>	<u>46,209,021,254</u>	<u>9,488,060,139</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2023年6月30日(未经审计)		2022年12月31日	
	抵销金额	抵销后金额	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	<u>5,539,649,939</u>	<u>8,627,895,827</u>	<u>5,025,232,314</u>	<u>7,715,916,195</u>
递延所得税负债	<u>5,539,649,939</u>	<u>4,804,024,242</u>	<u>5,025,232,314</u>	<u>4,462,827,825</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
可抵扣亏损	28,298,844,439	27,498,263,988
可抵扣暂时性差异	<u>9,897,149,303</u>	<u>9,561,828,515</u>
	<u>38,195,993,742</u>	<u>37,060,092,503</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下期限到期：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
1年以内	2,956,190,999	3,202,365,255
1至2年	3,813,764,720	3,839,237,697
2至3年	4,349,834,080	4,462,449,229
3至4年	3,536,050,056	3,659,256,811
4至5年及5年以上	<u>13,643,004,584</u>	<u>12,334,954,996</u>
	<u>28,298,844,439</u>	<u>27,498,263,988</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
工程质量保证金	40,002,588,096	35,294,943,708
预付土地、房屋及设备款	993,757,385	1,107,097,466
待抵扣进项税	7,707,279,104	6,295,424,095
PPP项目合同资产(不含已计入合同资产部分)	241,081,070,152	208,908,203,549
其他	<u>4,321,456,281</u>	<u>4,257,887,942</u>
	294,106,151,018	255,863,556,760
减：工程质量保证金及PPP项目合同资产减值准备	<u>2,056,502,549</u>	<u>1,892,304,778</u>
	292,049,648,469	253,971,251,982
减：一年内到期的其他非流动资产	<u>45,954,209</u>	<u>58,388,357</u>
	<u>292,003,694,260</u>	<u>253,912,863,625</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产(续)

其他非流动资产减值准备的变动如下:

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	本期期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	其他减少	期末余额
工程质量保证金减值准备的变动	495,773,424	54,313,204	5,051,885	(17,481,986)	(2,914,114)	534,742,413
PPP 项目合同资产减值准备的变动	<u>1,396,531,354</u>	<u>157,590,845</u>	<u>48,821</u>	<u>(32,410,884)</u>	<u>-</u>	<u>1,521,760,136</u>
	<u>1,892,304,778</u>	<u>211,904,049</u>	<u>5,100,706</u>	<u>(49,892,870)</u>	<u>(2,914,114)</u>	<u>2,056,502,549</u>
2022 年 12 月 31 日						
	本年年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	其他减少	年末余额
工程质量保证金减值准备的变动	396,996,400	278,396,146	5,977,452	(181,097,117)	(4,499,457)	495,773,424
PPP 项目合同资产减值准备的变动	<u>1,079,045,085</u>	<u>404,569,125</u>	<u>109,614</u>	<u>(55,349,454)</u>	<u>(31,843,016)</u>	<u>1,396,531,354</u>
	<u>1,476,041,485</u>	<u>682,965,271</u>	<u>6,087,066</u>	<u>(236,446,571)</u>	<u>(36,342,473)</u>	<u>1,892,304,778</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 短期借款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
信用借款	80,708,791,727	24,708,467,990
质押借款(注 1)	9,166,665,834	11,124,676,183
保证借款(注 2)	<u>1,631,588,346</u>	<u>196,100,500</u>
	<u>91,507,045,907</u>	<u>36,029,244,673</u>

注1：于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团为取得短期质押借款所质押的资产情况如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
银行存款	55,611,000	-
应收账款	4,765,841,251	7,283,000,621
长期应收工程款	2,520,032,417	1,597,484,753
其他应收款	604,014,219	967,372,266
应收款项融资	302,540,000	420,599,403
应收票据	647,928,654	740,109,954
PPP 合同资产及长期应收款	<u>197,000,000</u>	<u>371,000,000</u>
	<u>9,092,967,541</u>	<u>11,379,566,997</u>

其中，本集团上述短期质押借款的部分质押资产为本集团内部往来款项，于编制合并报表时已进行抵消，具体情况如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应收账款	4,765,841,251	7,161,330,886
长期应收工程款	1,656,528,917	975,484,753
其他应收款	604,014,219	556,572,266
应收款项融资	302,540,000	420,599,403
应收票据	<u>647,928,654</u>	<u>467,562,156</u>
	<u>7,976,853,041</u>	<u>9,581,549,464</u>

注2：于2023年6月30日，保证借款人民币1,631,588,346元(2022年12月31日：人民币196,100,500元)由本公司之子公司互为担保。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 短期借款(续)

于2023年6月30日, 本集团一家巴西子公司银行借款的利率为14.59%至16.7%(2022年12月31日: 11.65%至16.7%), 本公司及子公司其它借款年利率为1%至7.26%(2022年12月31日: 0.45%至7.26%)。

于2023年6月30日, 上述短期借款无逾期情况(2022年12月31日: 无)。

26. 交易性金融负债

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
外汇衍生工具	<u>3,321,004</u>	<u>7,050,532</u>

于2023年6月30日止六个月期间, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动损益信息参见附注五、59。

27. 应付票据

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
银行承兑汇票	39,656,525,279	35,183,835,124
商业承兑汇票	<u>9,458,979,598</u>	<u>11,192,146,743</u>
	<u>49,115,504,877</u>	<u>46,375,981,867</u>

于2023年6月30日, 本集团无到期未付的应付票据(2022年12月31日: 无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应付账款

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
1年以内	328,910,495,434	272,693,880,213
1年至2年	19,267,797,710	18,631,044,457
2年至3年	5,546,043,838	5,906,366,884
3年以上	<u>7,205,098,752</u>	<u>7,337,274,798</u>
	<u>360,929,435,734</u>	<u>304,568,566,352</u>

于2023年6月30日，账龄超过一年的应付账款为人民币32,018,940,300元(2022年12月31日：人民币31,874,686,139元)主要为应付工程及材料款，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

应付账款按性质分类如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应付工程款	245,415,643,233	210,935,021,053
应付材料款	98,313,543,062	77,970,134,101
应付工程机械使用费	7,172,481,768	7,072,821,812
应付设备采购款	2,417,893,711	1,892,805,766
应付修理费	357,786,667	392,920,687
其他	<u>7,252,087,293</u>	<u>6,304,862,933</u>
	<u>360,929,435,734</u>	<u>304,568,566,352</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 合同负债

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
预收工程款	46,287,583,970	43,326,668,822
已结算未完工	21,928,115,938	21,242,436,735
预收销货款	<u>14,097,864,775</u>	<u>12,059,675,602</u>
	<u>82,313,564,683</u>	<u>76,628,781,159</u>

合同负债账面价值本期增加主要为本集团根据与客户合同预收工程款及销货款，合同负债本期减少主要为按履约进度及交付货物确认收入进而抵扣合同负债。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	收购子公司 (附注六、1)	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,607,608,462	20,780,412,654	12,834	(20,535,457,586)	1,852,576,364
设定提存计划	603,026,167	2,536,039,987	-	(2,687,522,027)	451,544,127
一年内到期的设定受 益计划(附注五、39)	<u>101,010,000</u>	<u>60,432,466</u>	<u>-</u>	<u>(60,432,466)</u>	<u>101,010,000</u>
	<u>2,311,644,629</u>	<u>23,376,885,107</u>	<u>12,834</u>	<u>(23,283,412,079)</u>	<u>2,405,130,491</u>

2022年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
短期薪酬	1,522,186,338	43,960,944,008	20,166,214	(43,892,637,410)	(3,050,688)	1,607,608,462
设定提存计划	613,532,802	5,300,936,195	-	(5,311,442,830)	-	603,026,167
一年内到期的设定受 益计划(附注五、39)	<u>109,060,000</u>	<u>101,010,000</u>	<u>-</u>	<u>(109,060,000)</u>	<u>-</u>	<u>101,010,000</u>
	<u>2,244,779,140</u>	<u>49,362,890,203</u>	<u>20,166,214</u>	<u>(49,313,140,240)</u>	<u>(3,050,688)</u>	<u>2,311,644,629</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	收购子公司	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴、补贴及					
其他短期薪酬	552,950,965	16,201,154,242	12,834	(16,038,915,986)	715,202,055
职工福利费	628,762	1,286,988,521	-	(1,285,501,073)	2,116,210
社会保险费	71,096,316	1,121,707,663	-	(1,124,682,505)	68,121,474
其中: 医疗保险费	66,210,813	1,014,934,374	-	(1,016,904,114)	64,241,073
工伤保险费	3,115,932	80,655,733	-	(81,087,248)	2,684,417
生育保险费	1,769,571	26,117,556	-	(26,691,143)	1,195,984
住房公积金	56,390,678	1,428,876,112	-	(1,436,800,311)	48,466,479
工会经费和职工教育经费	331,334,294	361,772,247	-	(364,735,781)	328,370,760
短期带薪缺勤	<u>595,207,447</u>	<u>379,913,869</u>	<u>-</u>	<u>(284,821,930)</u>	<u>690,299,386</u>
	<u>1,607,608,462</u>	<u>20,780,412,654</u>	<u>12,834</u>	<u>(20,535,457,586)</u>	<u>1,852,576,364</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：(续)

2022年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
工资、奖金、津贴、补贴及						
其他短期薪酬	451,335,606	35,489,504,835	20,166,214	(35,405,005,002)	(3,050,688)	552,950,965
职工福利费	22,893,498	2,641,080,411	-	(2,663,345,147)	-	628,762
社会保险费	59,881,257	2,232,674,418	-	(2,221,459,359)	-	71,096,316
其中：医疗保险费	54,917,050	2,035,254,086	-	(2,023,960,323)	-	66,210,813
工伤保险费	2,628,080	145,287,213	-	(144,799,361)	-	3,115,932
生育保险费	2,336,127	52,133,119	-	(52,699,675)	-	1,769,571
住房公积金	42,439,128	2,774,989,648	-	(2,761,038,098)	-	56,390,678
工会经费和职工教育经费	300,777,447	810,538,458	-	(779,981,611)	-	331,334,294
短期带薪缺勤	<u>644,859,402</u>	<u>12,156,238</u>	<u>-</u>	<u>(61,808,193)</u>	<u>-</u>	<u>595,207,447</u>
	<u>1,522,186,338</u>	<u>43,960,944,008</u>	<u>20,166,214</u>	<u>(43,892,637,410)</u>	<u>(3,050,688)</u>	<u>1,607,608,462</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下：

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充养老保险	512,191,773	635,626,145	(785,010,367)	362,807,551
基本养老保险	86,610,393	1,836,620,607	(1,838,483,353)	84,747,647
失业保险费	<u>4,224,001</u>	<u>63,793,235</u>	<u>(64,028,307)</u>	<u>3,988,929</u>
	<u>603,026,167</u>	<u>2,536,039,987</u>	<u>(2,687,522,027)</u>	<u>451,544,127</u>

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险	534,521,470	1,508,479,488	(1,530,809,185)	512,191,773
基本养老保险	74,712,541	3,673,512,019	(3,661,614,167)	86,610,393
失业保险费	<u>4,298,791</u>	<u>118,944,688</u>	<u>(119,019,478)</u>	<u>4,224,001</u>
	<u>613,532,802</u>	<u>5,300,936,195</u>	<u>(5,311,442,830)</u>	<u>603,026,167</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应交税费

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
企业所得税	5,700,086,914	6,214,069,793
增值税	3,614,415,973	4,394,813,903
土地增值税	1,749,647,681	1,772,450,454
个人所得税	311,592,841	665,988,948
关税	69,749,585	184,764,847
城市建设维护税	68,808,889	74,859,691
教育费附加	39,812,866	53,429,568
其他	<u>636,799,010</u>	<u>370,489,904</u>
	<u>12,190,913,759</u>	<u>13,730,867,108</u>

32. 其他应付款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应付股利		
永续债利息	3,081,844,540	1,579,000,909
母公司应付普通股股利及其他	3,708,549,085	192,132,362
应付押金	30,743,492,438	25,788,386,632
应付代垫款	7,576,950,932	6,815,016,811
中交财务有限公司吸收存款	7,852,470,377	12,164,288,475
应付履约和投标保证金	18,655,040,884	17,257,190,675
其他	<u>22,135,315,753</u>	<u>17,541,601,432</u>
	<u>93,753,664,009</u>	<u>81,337,617,296</u>

于2023年6月30日，由于股东未要求支付股利等原因，超过一年未支付的应付股利为人民币197,893,039元(2022年12月31日：人民币141,048,418元)。

于2023年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币9,477,934,407元(2022年12月31日：人民币9,601,386,477元)，主要为本集团收取的押金和保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 一年内到期的非流动负债

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、35)	40,735,668,321	40,563,966,644
一年内到期的应付债券(附注五、36)	11,858,911,370	7,259,944,678
一年内到期的长期应付款(附注五、38)	15,855,580,689	14,493,611,418
一年内到期的租赁负债(附注五、37)	811,770,138	795,015,670
一年内到期的其他非流动负债(附注五、42)	<u>29,416,839</u>	<u>30,479,570</u>
	<u>69,291,347,357</u>	<u>63,143,017,980</u>

34. 其他流动负债

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
短期融资券	36,947,424,685	8,531,951,020
短期公司债券	1,012,548,038	500,000,000
增值税待转销项税	<u>31,243,199,472</u>	<u>28,184,469,145</u>
	<u>69,203,172,195</u>	<u>37,216,420,165</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

于2023年6月30日，短期融资券信息列示如下(未经审计)：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期应付利息	期末余额
23中交建SCP001	100	2023/1/12	151天	2.18%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
23中交建SCP002	100	2023/1/13	150天	2.16%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
23中交建SCP003	100	2023/2/23	180天	2.28%	-	3,000,000,000	-	23,612,054	3,023,612,054
23中交建SCP004	100	2023/3/20	180天	2.22%	-	3,000,000,000	-	18,429,041	3,018,429,041
23中交建SCP005	100	2023/5/18	180天	2.12%	-	2,000,000,000	-	4,878,904	2,004,878,904
23中交建SCP006	100	2023/5/22	178天	2.11%	-	2,000,000,000	-	4,393,425	2,004,393,425
23中交建SCP007	100	2023/6/9	180天	2.00%	-	2,000,000,000	-	2,301,370	2,002,301,370
22中交建SCP008	100	2022/10/25	120天	1.75%	3,009,493,151	-	(3,009,493,151)	-	-
22中交建SCP009	100	2022/11/1	120天	1.67%	3,008,098,356	-	(3,008,098,356)	-	-
23中交二航SCP001(革命老区)	100	2023/2/23	90天	2.27%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
23中交二航SCP002	100	2023/4/24	180天	2.40%	-	1,000,000,000	-	4,466,667	1,004,466,667
23中交二航SCP003	100	2023/6/12	180天	2.20%	-	1,000,000,000	-	1,038,889	1,001,038,889
23中交二航SCP004	100	2023/6/20	150天	2.16%	-	1,000,000,000	-	600,000	1,000,600,000
23中交二公SCP001	100	2023/3/29	90天	2.17%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
23中交路桥SCP001(科创票据)	100	2023/1/3	58天	2.20%	-	1,500,000,000	(1,500,000,000)	-	-
23中交路桥SCP002(科创票据)	100	2023/2/28	58天	2.27%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
23中交路桥SCP003	100	2023/4/24	57天	2.26%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
23中交路桥SCP004(科创票据)	100	2023/6/16	193天	2.05%	-	2,000,000,000	-	1,366,667	2,001,366,667
22中交建筑SCP003	100	2023/1/3	180天	2.50%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
23中交建筑SCP001	100	2023/6/26	180天	2.17%	-	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000
23中咨集团SCP001(科创票据)	100	2023/4/17	90天	2.31%	-	300,000,000	-	1,704,098	301,704,098
23中交投SCP001	100	2023/1/13	90天	2.28%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
23中交投SCP002	100	2023/4/18	177天	2.29%	-	1,500,000,000	-	6,964,110	1,506,964,110

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

于2023年6月30日，短期融资券信息列示如下(未经审计)：(续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期应付利息	期末余额
23中交投SCP003	100	2023/6/14	176天	1.99%	-	2,000,000,000	-	1,962,740	2,001,962,740
22中交城投SCP003	100	2022/11/15	162天	2.60%	1,504,915,069	-	(1,504,915,069)	-	-
23中交城投SCP001	100	2023/2/7	203天	2.60%	-	2,500,000,000	-	25,638,889	2,525,638,889
23中交城投SCP002	100	2023/4/25	270天	2.60%	-	1,000,000,000	-	4,766,667	1,004,766,667
23中交租赁SCP001	100	2023/1/6	155天	2.49%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
23中交租赁SCP002	100	2023/4/28	175天	2.45%	-	1,000,000,000	-	3,879,167	1,003,879,167
22中交租赁SCP002	100	2022/7/13	180天	2.00%	1,009,444,444	-	(1,009,444,444)	-	-
23中交疏浚SCP001	100	2023/1/12	180天	2.36%	-	2,000,000,000	-	22,026,667	2,022,026,667
23中交上航SCP001	100	2023/1/11	90天	1.99%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
23中交上航SCP002	100	2023/3/17	88天	2.20%	-	1,500,000,000	(1,500,000,000)	-	-
23中交上航SCP003	100	2023/4/19	89天	2.20%	-	500,000,000	-	2,163,934	502,163,934
23中交上航SCP004	100	2023/6/20	90天	2.05%	-	1,500,000,000	-	840,164	1,500,840,164
23中交三航SCP001(科创票据)	100	2023/4/19	61天	2.23%	-	1,500,000,000	(1,500,000,000)	-	-
23中交三航SCP002(科创票据)	100	2023/6/15	90天	1.96%	-	1,500,000,000	-	1,288,767	1,501,288,767
23中交一公SCP001	100	2023/1/11	90天	2.15%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
23中交一公SCP002	100	2023/4/6	90天	2.20%	-	2,000,000,000	-	10,246,575	2,010,246,575
23中交一公SCP003	100	2023/5/19	90天	2.11%	-	2,000,000,000	-	4,855,890	2,004,855,890
					<u>8,531,951,020</u>	<u>56,800,000,000</u>	<u>(28,531,951,020)</u>	<u>147,424,685</u>	<u>36,947,424,685</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

于2023年6月30日，短期公司债券信息列示如下(未经审计)：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期应付利息	期末余额
G三航D1	100	2022/8/10	365天	2.25%	500,000,000	-	-	9,955,479	509,955,479
G三航D2	100	2023/4/6	365天	2.90%	-	<u>500,000,000</u>	-	<u>2,592,559</u>	<u>502,592,559</u>
					<u>500,000,000</u>	<u>500,000,000</u>	<u>-</u>	<u>12,548,038</u>	<u>1,012,548,038</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 长期借款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
信用借款	106,376,591,431	88,136,849,251
质押借款(注 1)	299,506,068,100	266,941,020,953
保证借款(注 2)	20,745,257,418	22,333,639,805
抵押借款(注 3)	<u>9,593,919,337</u>	<u>7,411,115,113</u>
	436,221,836,286	384,822,625,122
减：一年内到期的长期借款(附注五、33)	<u>40,735,668,321</u>	<u>40,563,966,644</u>
	<u>395,486,167,965</u>	<u>344,258,658,478</u>

注 1：于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团为取得长期质押借款所质押的资产情况如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
无形资产、PPP合同资产及长期应收款	285,359,518,413	284,120,892,695
长期应收工程款	32,366,296,927	38,230,512,701
股权投资	2,751,816,119	1,722,042,460
其他应收款	2,471,349,330	1,316,400,000
应收账款	<u>1,966,000,491</u>	<u>194,810,232</u>
	<u>324,914,981,280</u>	<u>325,584,658,088</u>

其中，本集团上述长期质押借款的部分质押资产为本集团内部往来款项，于编制合并报表时已进行抵消，具体情况如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
长期应收工程款	5,366,520,176	3,103,558,031
股权投资	2,751,816,119	1,722,042,460
其他应收款	1,121,168,364	-
应收账款	<u>1,534,271,453</u>	<u>183,000,000</u>
	<u>10,773,776,112</u>	<u>5,008,600,491</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 长期借款(续)

注2: 于2023年6月30日, 保证借款中人民币9,301,304,722元(2022年12月31日: 人民币10,260,502,987元)系由本公司为下属子公司提供保证担保, 人民币11,443,952,696元(2022年12月31日: 人民币12,073,136,818元)由本公司之子公司互为担保。

注3: 于2023年6月30日, 本集团以账面价值为人民币10,339,342,863元(2022年12月31日: 人民币8,764,324,456元)的土地使用权, 账面价值为人民币8,704,651,831元(2022年12月31日: 人民币10,183,477,334元)的存货, 账面价值为人民币477,072,106元(2022年12月31日: 无)的在建工程, 账面价值为人民币246,395,956元(2022年12月31日: 无)的固定资产作为抵押取得。

于2023年6月30日, 本集团两家哥伦比亚子公司银行借款的利率为8.4%至19.67%(2022年12月31日: 9.38%至11.27%), 一家巴西子公司银行借款的利率为14.88%至16.7%(2022年12月31日: 14.88%至16.7%), 一家尼泊尔子公司本年新增银行借款利率为12%, 本公司及子公司其他借款年利率为0.30%至8.09%(2022年12月31日: 0.30%至7.50%)。

36. 应付债券

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
公司债券	21,343,246,796	19,646,480,970
非公开定向债务融资工具	<u>13,794,466,560</u>	<u>14,123,442,660</u>
	35,137,713,356	33,769,923,630
减: 一年内到期的应付债券(附注五、33)	<u>11,858,911,370</u>	<u>7,259,944,678</u>
	<u>23,278,801,986</u>	<u>26,509,978,952</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2023 年 6 月 30 日，公司债券余额列示如下(未经审计)：

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额
本公司第五期公司债券(注)	100	2012年8月9日	15年	5.15%	400,000	4,100,909,019	102,153,425	-	311,701	4,203,374,145
本公司2019年第一期公司债券(品种二)	100	2019年7月25日	7年	3.97%	100,000	1,017,229,598	19,686,849	-	21,090	1,036,937,537
本公司2019年第二期公司债券(品种二)	100	2019年8月14日	10年	4.35%	200,000	2,032,851,371	43,142,466	-	18,916	2,076,012,753
中交投资2021年第一期公司债券	100	2021年1月27日	3年	3.69%	200,000	2,068,543,014	36,596,712	(73,800,000)	-	2,031,339,726
中交投资2021年第二期公司债券	100	2021年3月17日	3年	3.73%	100,000	1,029,635,616	18,496,712	(37,300,000)	-	1,010,832,328
中交投资有限公司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年10月26日	3年	2.69%	90,000	904,444,027	12,005,507	-	-	916,449,534
中交投资有限公司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年10月26日	5年	3.20%	110,000	1,106,461,370	17,455,342	-	-	1,123,916,712
中交疏浚第三期公司债券	100	2018年10月25日	5年	3.25%	400,000	3,997,362,766	64,465,753	-	965,164	4,062,793,683
中交疏浚(集团)股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行绿色公司债券(第一期)	100	2022年6月16日	3年	2.88%	100,000	1,014,904,080	14,281,644	(28,801,440)	188,297	1,000,572,581
中交城市投资控股有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	100	2023年6月20日	3年	3.20%	100,000	-	876,712	1,000,000,000	(750,000)	1,000,126,712
中交建融2021年第一期公司债券	100	2021年6月15日	3年	3.69%	100,000	1,020,705,000	18,552,500	(36,900,000)	-	1,002,357,500
中交租赁2020年第一期资产支持专项计划基础资产	100	2021年1月26日	44月	3.7%至 4.2%	95,000	221,320,012	4,600,864	(100,090,754)	-	125,830,122
2022年第一期资产证券化ABS-华夏资本-中泰证券	100	2022年9月7日	2年	2.1%至 2.6%	104,800	695,628,558	6,926,342	(259,799,772)	-	442,755,128

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2023 年 6 月 30 日，公司债券余额列示如下(未经审计)：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额
中交融资租赁有限公司 2023 年面向 专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	100	2023 年 6 月 7 日	3 年	3.08%	100,000	-	1,967,778	1,000,000,000	-	1,001,967,778
中交租赁 2021 年第一期资产支持 专项计划基础资产	100	2022 年 1 月 18 日	32 月	3.1%至 3.55%	94,000	<u>436,486,539</u>	<u>6,426,856</u>	<u>(134,932,838)</u>	-	<u>307,980,557</u>
						<u>19,646,480,970</u>	<u>367,635,462</u>	<u>1,328,375,196</u>	<u>755,168</u>	<u>21,343,246,796</u>

注：本公司于 2012 年 8 月 9 日发行面值人民币 120 亿元的公司债券，系由本公司之母公司中交集团提供全额条件不可撤销连带责任担保。其中，发行金额为人民币 60 亿元的本公司第三期公司债券已于 2017 年 8 月 9 日偿还，发行金额为人民币 20 亿元的本公司第四期债券已于 2022 年 8 月 9 日偿还。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2023 年 6 月 30 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计):

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价摊销	期末余额
中国交通建设股份有限公司 2021 年第一期中期票据	100	2021 年 4 月 22 日	3 年	3.40%	100,000	1,018,703,870	16,860,274	(34,000,000)	481,581	1,002,045,725
中国交通建设股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	100	2021 年 8 月 20 日	3 年	2.97%	150,000	1,517,622,637	22,091,918	-	754,848	1,540,469,403
中国交通建设股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	100	2022 年 6 月 15 日	3 年	2.70%	200,000	2,022,376,708	26,778,082	(54,000,000)	983,067	1,996,137,857
中国交通建设股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	100	2022 年 8 月 11 日	2 年	2.20%	150,000	1,513,421,990	16,364,384	-	998,093	1,530,784,467
中交第一航务工程局有限公司 2021 年度第一期中期票据	100	2021 年 10 月 11 日	5 年	3.60%	100,000	1,008,400,000	18,100,000	-	-	1,026,500,000
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 年 12 月 9 日	5 年	4.46%	54,000	540,820,067	12,042,000	-	173,596	553,035,663
中交一公局集团有限公司 2021 年度第二期中期票据(品种一)	100	2021 年 7 月 29 日	2 年	3.00%	50,000	507,500,000	7,500,000	-	-	515,000,000
中交一公局集团有限公司 2021 年度第二期中期票据(品种二)	100	2021 年 7 月 29 日	3 年	3.20%	50,000	508,000,000	8,000,000	-	-	516,000,000
中交城市投资控股有限公司 2020 年度第一期中期票据	100	2020 年 4 月 22 日	3 年	2.80%	50,000	509,531,444	4,468,556	(514,000,000)	-	-
中交城市投资控股有限公司 2020 年度第二期中期票据	100	2020 年 8 月 21 日	3 年	3.78%	100,000	1,013,389,000	19,005,000	-	-	1,032,394,000

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2023 年 6 月 30 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计)：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价摊销	期末余额
中交城市投资控股有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据	100	2021 年 7 月 21 日	3 年	3.35%	100,000	934,912,500	16,843,056	80,000,000	-	1,031,755,556
中交融资租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	100	2021 年 11 月 2 日	3 年	3.58%	200,000	2,012,331,111	35,998,889	-	-	2,048,330,000
中交融资租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	100	2022 年 6 月 8 日	3 年	2.90%	100,000	<u>1,016,433,333</u>	<u>14,580,556</u>	<u>(29,000,000)</u>	-	<u>1,002,013,889</u>
						<u>14,123,442,660</u>	<u>218,632,715</u>	<u>(551,000,000)</u>	<u>3,391,185</u>	<u>13,794,466,560</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 租赁负债

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
房屋及建筑物	2,282,705,395	2,186,170,393
船舶及机器设备	206,345,268	140,716,059
运输工具	21,577,898	22,486,582
其他	<u>17,520,391</u>	<u>21,406,027</u>
	2,528,148,952	2,370,779,061
减：一年内到期的租赁负债 (附注五、33)	<u>811,770,138</u>	<u>795,015,670</u>
	<u>1,716,378,814</u>	<u>1,575,763,391</u>

38. 长期应付款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应付工程款和质保金	48,434,756,946	42,447,831,647
其他保证金	6,492,539,007	4,369,630,641
其他	<u>7,362,654,701</u>	<u>8,697,252,510</u>
	62,289,950,654	55,514,714,798
减：一年内到期的长期应付款 (附注五、33)	<u>15,855,580,689</u>	<u>14,493,611,418</u>
	<u>46,434,369,965</u>	<u>41,021,103,380</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付职工薪酬

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
设定受益计划—补充退休福利、内退福利	758,648,589	801,618,589
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利 (附注五、30)	<u>101,010,000</u>	<u>101,010,000</u>
	<u>657,638,589</u>	<u>700,608,589</u>

补充退休福利仅提供给本集团在 2005 年 12 月 31 日前退休的职工，该等职工退休后领取的福利取决于其退休时的职位、工龄以及工资等并受到通货膨胀等因素的影响。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
折现率	2.59%	2.75%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

在损益表中确认的有关计划如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2022 年
过去服务成本	-	(3,820,000)
利息净额	<u>10,207,467</u>	<u>23,000,000</u>
补充退休福利成本净额	<u>10,207,467</u>	<u>19,180,000</u>
计入管理费用	-	(3,820,000)
计入财务费用	<u>10,207,467</u>	<u>23,000,000</u>
	<u>10,207,467</u>	<u>19,180,000</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付职工薪酬(续)

设定受益计划义务现值变动如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2022 年
期/年初余额	801,618,589	905,109,368
计入损益表中的福利成本净额	10,207,467	19,180,000
计入其他综合收益表中的重新计量影响		
由于财务假设变动产生的精算损失	7,254,999	-
由于经验差异产生的精算损失	-	810,000
已支付福利	<u>(60,432,466)</u>	<u>(123,480,779)</u>
期/年末余额	758,648,589	801,618,589
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利	<u>101,010,000</u>	<u>101,010,000</u>
	<u>657,638,589</u>	<u>700,608,589</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 预计负债

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	44,657,786	8,573,218	-	53,231,004
合同预计损失	1,608,403,523	298,733,472	(472,026,382)	1,435,110,613
其他	<u>1,553,421,042</u>	<u>186,216,145</u>	<u>(35,724,053)</u>	<u>1,703,913,134</u>
	<u>3,206,482,351</u>	<u>493,522,835</u>	<u>(507,750,435)</u>	<u>3,192,254,751</u>

2022 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	95,869,794	29,314,020	(80,526,028)	44,657,786
合同预计损失	2,162,069,334	426,388,676	(980,054,487)	1,608,403,523
其他	<u>1,463,295,048</u>	<u>292,676,873</u>	<u>(202,550,879)</u>	<u>1,553,421,042</u>
	<u>3,721,234,176</u>	<u>748,379,569</u>	<u>(1,263,131,394)</u>	<u>3,206,482,351</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 递延收益

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
政府补助	1,289,913,323	1,315,802,597
其他	<u>8,643,153</u>	<u>8,398,324</u>
	<u>1,298,556,476</u>	<u>1,324,200,921</u>

涉及政府补助的负债项目如下：

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期新增	本期计入其他收益 /营业外收入	期末余额	与资产 /收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	197,150,000	与资产相关
广西区域总部基地补助	177,212,917	-	(5,263,750)	171,949,167	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	447,461,886	11,732,700	(3,361,345)	455,833,241	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>493,977,794</u>	<u>198,927,917</u>	<u>(227,924,796)</u>	<u>464,980,915</u>	与收益相关
	<u>1,315,802,597</u>	<u>210,660,617</u>	<u>(236,549,891)</u>	<u>1,289,913,323</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下：(续)

2022年

	年初余额	本年新增	本年计入其他收益 /营业外收入	年末余额	与资产 /收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	197,150,000	与资产相关
广西区域总部基地补助	187,740,417	-	(10,527,500)	177,212,917	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	448,218,490	39,756,433	(40,513,037)	447,461,886	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>502,392,866</u>	<u>654,254,985</u>	<u>(662,670,057)</u>	<u>493,977,794</u>	与收益相关
	<u>1,335,501,773</u>	<u>694,011,418</u>	<u>(713,710,594)</u>	<u>1,315,802,597</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他非流动负债

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
待转增值税销项税	309,220,007	328,416,836
预收租金	402,428,036	413,899,414
其他	<u>51,513,239</u>	<u>56,934,098</u>
	763,161,282	799,250,348
减：一年内到期的其他非流动负债 (附注五、33)	<u>29,416,839</u>	<u>30,479,570</u>
	<u>733,744,443</u>	<u>768,770,778</u>

43. 股本

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增减变动	期末余额
无限售条件股份			
人民币普通股	11,747,235,425	-	11,747,235,425
境外上市外资股	4,418,476,000	-	4,418,476,000
有限售条件股份			
人民币普通股	<u>-</u>	<u>97,950,000</u>	<u>97,950,000</u>
	<u>16,165,711,425</u>	<u>97,950,000</u>	<u>16,263,661,425</u>

注：2023年4月27日，本公司召开2023年第二次临时股东大会、2023年第一次A股类别股东会议、2023年第一次H股类别股东会议审议并通过了《关于〈中国交通建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》等议案，本公司向658员工授予了97,950,000股限制性股票，授予价为每股人民币5.33元。于2023年6月5日，本公司已于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变更登记，本公司共收到购股款人民币522,073,500元，其中人民币97,950,000元计入股本，人民币424,123,500元计入资本公积。同时本集团因有不可避免的回购义务，确认库存股及其他应付款人民币522,073,500元。

2022年

	年初及年末余额
无限售条件股份	
人民币普通股	11,747,235,425
境外上市外资股	<u>4,418,476,000</u>
	<u>16,165,711,425</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

							期初及期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债							<u>280,000,000</u>	<u>37,988,455,302</u>
2022 年								
	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	<u>240,000,000</u>	<u>33,959,449,641</u>	<u>180,000,000</u>	<u>18,000,000,000</u>	<u>(140,000,000)</u>	<u>(13,970,994,339)</u>	<u>280,000,000</u>	<u>37,988,455,302</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

于2023年6月30日, 本公司发行在外的永续债具体情况如下(未经审计):

		发行 时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	发行金额	减: 发行费用	账面金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换 情况
中国交通建设股份有限公司 2020年度第一期可续期债	(注1)	2020年8月12日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	400,000	1,999,600,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第一期中期票据	(注2)	2020年8月19日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	4,608,170	1,995,391,830	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第二期中期票据	(注2)	2020年10月15日	4.34%	100	20,000,000	2,000,000,000	6,112,000	1,993,888,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	(注1)	2021年7月20日	品种一: 3.3%(7亿元) 品种二: 3.6%(8亿元)	100	15,000,000	1,500,000,000	424,528	1,499,575,472	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	(注1)	2021年12月17日	品种一: 3.18%(15亿元) 品种二: 3.53%(5亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	(注1)	2021年12月27日	3.14%	100	5,000,000	500,000,000	-	500,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	(注1)	2022年2月17日	品种一: 2.99%(11亿元) 品种二: 3.45%(9亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	(注1)	2022年5月19日	2.98%	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	(注1)	2022年6月17日	3.07%	100	30,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第四期)	(注1)	2022年8月3日	2.78%	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第五期)	(注1)	2022年9月21日	品种一: 2.44%(5亿元) 品种二: 2.69%(15亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 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)	(注1)	2022年10月20日	品种一: 2.44%(5亿元) 品种二: 2.70%(15亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 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)	(注1)	2022年11月28日	品种一: 2.98%(10亿元) 品种二: 3.20%(20亿元)	100	30,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年度第三期中期票据	(注2)	2022年12月21日	品种一: 3.70%(12亿元) 品种二: 3.88%(8亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划 1	(注3)	2020年9月15日	4.80% 4.72% 4.77%	不适用	不适用	6,000,000,000	-	6,000,000,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划 2	(注3)	2020年11月30日	4.69%	不适用	不适用	4,000,000,000	-	4,000,000,000	未到期	无	否
						<u>38,000,000,000</u>	<u>11,544,698</u>	<u>37,988,455,302</u>			

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

于2023年6月30日，本公司发行在外的永续债具体情况如下(未经审计)：(续)

注 1：根据永续期债的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，永续期债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款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。本债券以每 2 或 3 或 5 个计息年度为一个重新定价周期，在每个重新定价周期末附发行人续期选择权，发行人续期选择权的行使不受次数的限制。本公司认为该永续期债不符合金融负债的定义，因而将其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。

注 2：根据中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款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。于中期票据第 3 个或第 2 个和其后每个付息日，本公司有权(无义务)按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息)赎回中期票据。本公司认为该中期票据不符合金融负债的定义，因而将其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。

注 3：根据债权投资计划条款，本公司附有按年利率每季度派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，该债权投资计划的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款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。于该债权投资计划本金拨付日届满 10 年之日及之后每届满 3 年之对应日，本公司有权(无义务)按本金加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本债权投资计划。本公司认为该债权投资计划不符合金融负债的定义，因而将发行总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。

截至 2023 年 6 月 30 日，归属于母公司其他权益工具持有者的权益为人民币 37,286,827,810 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 37,900,647,262 元)，归属于少数股东其他权益工具持有者的权益为人民币 82,190,143,210 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 81,052,240,206 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 资本公积

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加/(减少)	期末余额
股本溢价			
股本溢价	37,995,077,885	424,123,500	38,419,201,385
股份支付			
限制性股票激励计划	-	35,550,390	35,550,390
与少数股东的交易			
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	404,643,110
与少数股东权益性交易	(277,495,059)	(37,941,684)	(315,436,743)
同一控制下企业合并	(116,822,871)	(87,873,200)	(204,696,071)
其他	(430,782,436)	-	(430,782,436)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	<u>134,304,950</u>	<u>343,283</u>	<u>134,648,233</u>
	<u>38,003,044,255</u>	<u>334,202,289</u>	<u>38,337,246,544</u>

2022 年

	年初余额	本年增加/(减少)	年末余额
股本溢价			
股本溢价	33,659,864,943	4,335,212,942	37,995,077,885
与少数股东的交易			
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	404,643,110
与少数股东权益性交易	(198,920,546)	(78,574,513)	(277,495,059)
同一控制下企业合并	102,980,529	(219,803,400)	(116,822,871)
其他	(401,927,341)	(28,855,095)	(430,782,436)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	<u>135,362,515</u>	<u>(1,057,565)</u>	<u>134,304,950</u>
	<u>33,996,121,886</u>	<u>4,006,922,369</u>	<u>38,003,044,255</u>

46. 库存股

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

项目	期初余额	本期增加 (附注五、43)	期末余额
限制性股票激励计划	<u>-</u>	<u>522,073,500</u>	<u>522,073,500</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

47. 其他综合收益

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	资产负债表中其他综合收益				截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间利润表中其他综合收益			
	2023 年 1 月 1 日	税后归属 于母公司	其他综合收益 转留存收益	2023 年 6 月 30 日	本期所得税前 发生额	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他 综合收益								
重新计量设定受益 计划变动额	(62,625,718)	(6,021,649)	-	(68,647,367)	(7,254,999)	1,233,350	(6,021,649)	-
权益法下不可转损益的 其他综合收益	9,727,650	2,467,212	-	12,194,862	2,467,212	-	2,467,212	-
其他权益工具投资 公允价值变动	12,626,565,728	(1,086,648,288)	(48,907,030)	11,491,010,410	(1,453,476,122)	366,827,834	(1,086,648,288)	-
将重分类进损益的其他 综合收益								
权益法下可转损益的 其他综合收益	(18,917,599)	5,754,732	-	(13,162,867)	5,754,732	-	5,754,732	-
现金流量套期储备	(563,445)	2,215,561	-	1,652,116	3,165,088	(949,527)	2,215,561	-
外币财务报表折算差额	(312,051,420)	1,597,279,784	-	1,285,228,364	1,674,333,235	-	1,597,279,784	77,053,451
	<u>12,242,135,196</u>	<u>515,047,352</u>	<u>(48,907,030)</u>	<u>12,708,275,518</u>	<u>224,989,146</u>	<u>367,111,657</u>	<u>515,047,352</u>	<u>77,053,451</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

47. 其他综合收益(续)

2022 年

	资产负债表中其他综合收益				2022 年利润表中其他综合收益			
	2022 年 1 月 1 日	税后归属 于母公司	其他综合收益 转留存收益	2022 年 12 月 31 日	本年所得税前 发生额	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他 综合收益								
重新计量设定受益 计划变动额	(61,953,346)	(672,372)	-	(62,625,718)	(810,000)	137,628	(672,372)	-
权益法下不可转损益的 其他综合收益	8,734,373	993,277	-	9,727,650	993,277	-	993,277	-
其他权益工具投资 公允价值变动	17,563,100,917	(4,850,681,963)	(85,853,226)	12,626,565,728	(6,342,406,314)	1,491,724,351	(4,850,681,963)	-
将重分类进损益的其他 综合收益								
权益法下可转损益的 其他综合收益	(356,828,806)	337,911,207	-	(18,917,599)	337,911,207	-	337,911,207	-
现金流量套期储备	9,857,017	(10,420,462)	-	(563,445)	(14,886,375)	4,465,913	(10,420,462)	-
外币财务报表折算差额	(3,238,441,463)	2,926,390,043	-	(312,051,420)	3,090,915,003	-	2,926,390,043	164,524,960
	<u>13,924,468,692</u>	<u>(1,596,480,270)</u>	<u>(85,853,226)</u>	<u>12,242,135,196</u>	<u>(2,928,283,202)</u>	<u>1,496,327,892</u>	<u>(1,596,480,270)</u>	<u>164,524,960</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 专项储备

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	<u>3,929,328,906</u>	<u>5,347,568,920</u>	<u>(4,401,291,891)</u>	<u>4,875,605,935</u>

2022 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>2,968,617,989</u>	<u>10,963,529,137</u>	<u>(10,002,818,220)</u>	<u>3,929,328,906</u>

49. 盈余公积

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初及期末余额
法定盈余公积金	<u>9,023,418,248</u>

2022 年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积金	<u>8,279,956,338</u>	<u>743,461,910</u>	<u>9,023,418,248</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或增加股本。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 未分配利润

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2022 年
期/年初未分配利润	163,939,390,573	150,539,928,311
加：归属于母公司股东的净利润	11,402,864,343	19,112,564,828
减：提取法定盈余公积	-	743,461,910
计提一般风险准备(注 1)	409,188,456	140,564,141
分配普通股股利(注 2)	3,509,090,979	3,293,117,074
分配永续债利息(注 3)	1,300,660,000	1,621,812,667
加：其他综合收益结转留存收益	<u>48,907,030</u>	<u>85,853,226</u>
期/年末未分配利润	<u>170,172,222,511</u>	<u>163,939,390,573</u>

本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制的报表数两者孰低的金额。

注 1：本公司之子公司中交财务有限公司及中交资本有限公司为金融服务企业，根据财金[2012]20号《金融企业准备金计提管理办法》的要求按风险资产年末余额的 1.5% 计提一般风险准备。

注 2：根据 2023 年 6 月 16 日股东大会决议，本公司以已发行总股本 16,165,711,425 股为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.21707 元，所派发现金股利共计人民币 3,509,090,979 元。2023 年 7 月 18 日，公司 A 股 2022 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕。2023 年 8 月 11 日，公司 H 股 2022 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕。

注 3：上述普通股股利分配触发永续债的强制付息条件，截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司派发永续债利息人民币 1,300,660,000 元。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 营业收入及成本

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
主营业务	363,640,151,228	324,733,272,430	362,147,566,277	325,097,939,908
其他业务	<u>2,148,106,167</u>	<u>1,689,107,822</u>	<u>1,798,167,121</u>	<u>1,376,532,303</u>
	<u>365,788,257,395</u>	<u>326,422,380,252</u>	<u>363,945,733,398</u>	<u>326,474,472,211</u>

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，上述营业收入中与客户之间的合同产生的收入为人民币 365,341,842,581 元(截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 363,438,072,397 元)。

主营业务收入和成本列示如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
基建建设	327,044,035,735	294,329,803,857	323,249,875,594	292,168,788,894
基建设计	18,507,186,274	15,438,713,626	22,019,465,841	19,232,404,897
疏浚工程	26,033,994,430	23,445,805,782	26,223,815,057	23,697,125,956
其他	9,839,856,890	9,300,633,218	8,935,646,296	8,340,774,555
分部间抵销	(17,784,922,101)	(17,781,684,053)	(18,281,236,511)	(18,341,154,394)
	<u>363,640,151,228</u>	<u>324,733,272,430</u>	<u>362,147,566,277</u>	<u>325,097,939,908</u>

其他业务收入和成本列示如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
副产品销售	316,924,500	316,182,364	320,142,677	301,692,460
材料销售	492,775,551	337,113,284	385,933,548	293,610,696
资产出租	446,414,814	367,276,826	507,661,001	385,521,147
咨询服务	182,114,493	105,982,397	260,669,205	164,726,476
其他	<u>709,876,809</u>	<u>562,552,951</u>	<u>323,760,690</u>	<u>230,981,524</u>
	<u>2,148,106,167</u>	<u>1,689,107,822</u>	<u>1,798,167,121</u>	<u>1,376,532,303</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 营业收入及成本(续)

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
主要经营地区					
中国(除港澳台地区)	270,640,981,023	14,785,517,815	21,122,603,472	2,436,026,748	308,985,129,058
其他国家和地区	<u>52,213,596,774</u>	<u>921,042,428</u>	<u>2,936,748,329</u>	<u>285,325,992</u>	<u>56,356,713,523</u>
	<u>322,854,577,797</u>	<u>15,706,560,243</u>	<u>24,059,351,801</u>	<u>2,721,352,740</u>	<u>365,341,842,581</u>
主要产品类型					
工程建设	306,427,201,631	8,708,242,390	3,573,706,904	53,796,388	318,762,947,313
设计及咨询服务	616,511,420	6,701,364,794	270,237,486	-	7,588,113,700
疏浚吹填	-	-	18,768,777,940	-	18,768,777,940
其他	<u>15,810,864,746</u>	<u>296,953,059</u>	<u>1,446,629,471</u>	<u>2,667,556,352</u>	<u>20,222,003,628</u>
	<u>322,854,577,797</u>	<u>15,706,560,243</u>	<u>24,059,351,801</u>	<u>2,721,352,740</u>	<u>365,341,842,581</u>
收入确认时间					
在某一时点确认收入	15,515,325,466	76,815,000	1,432,020,777	2,655,400,117	19,679,561,360
在某一时段内确认收入	<u>307,339,252,331</u>	<u>15,629,745,243</u>	<u>22,627,331,024</u>	<u>65,952,623</u>	<u>345,662,281,221</u>
	<u>322,854,577,797</u>	<u>15,706,560,243</u>	<u>24,059,351,801</u>	<u>2,721,352,740</u>	<u>365,341,842,581</u>

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
主要经营地区					
中国(除港澳台地区)	271,994,729,799	16,337,322,404	22,316,616,555	1,686,753,960	312,335,422,718
其他国家和地区	<u>47,111,481,945</u>	<u>662,911,346</u>	<u>3,075,312,639</u>	<u>252,943,749</u>	<u>51,102,649,679</u>
	<u>319,106,211,744</u>	<u>17,000,233,750</u>	<u>25,391,929,194</u>	<u>1,939,697,709</u>	<u>363,438,072,397</u>
主要产品类型					
工程建设	303,375,185,234	10,537,059,559	4,326,029,079	39,002,834	318,277,276,706
设计及咨询服务	557,152,844	6,034,174,423	182,933,723	-	6,774,260,990
疏浚吹填	-	-	19,674,412,692	-	19,674,412,692
其他	<u>15,173,873,666</u>	<u>428,999,768</u>	<u>1,208,553,700</u>	<u>1,900,694,875</u>	<u>18,712,122,009</u>
	<u>319,106,211,744</u>	<u>17,000,233,750</u>	<u>25,391,929,194</u>	<u>1,939,697,709</u>	<u>363,438,072,397</u>
收入确认时间					
在某一时点确认收入	14,826,179,163	95,374,796	1,199,890,328	1,895,308,800	18,016,753,087
在某一时段内确认收入	<u>304,280,032,581</u>	<u>16,904,858,954</u>	<u>24,192,038,866</u>	<u>44,388,909</u>	<u>345,421,319,310</u>
	<u>319,106,211,744</u>	<u>17,000,233,750</u>	<u>25,391,929,194</u>	<u>1,939,697,709</u>	<u>363,438,072,397</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 营业收入及成本(续)

当年确认的包括在合同负债中的已结算未完工和预收销货款年初账面价值中的收入如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
已结算未完工	20,538,549,368	28,204,888,510
预收销货款	<u>6,423,207,898</u>	<u>8,294,613,362</u>
	<u>26,961,757,266</u>	<u>36,499,501,872</u>

包括在合同负债中的预收工程款将随工程进度转至收入。

52. 税金及附加

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
城市维护建设税	212,434,308	187,902,282
教育费附加	173,718,754	157,216,416
土地增值税	90,496,697	382,038,324
其他	<u>393,011,937</u>	<u>424,003,311</u>
	<u>869,661,696</u>	<u>1,151,160,333</u>

53. 销售费用

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	435,415,946	373,619,912
差旅交通费	60,749,836	34,857,927
业务费	44,986,867	29,793,654
其他	<u>417,260,018</u>	<u>302,997,871</u>
	<u>958,412,667</u>	<u>741,269,364</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

54. 管理费用

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	5,776,478,172	5,679,858,560
资产折旧与摊销	653,606,339	591,393,623
办公费	553,864,520	532,962,942
差旅交通费	451,918,591	280,393,270
招投标费	107,364,666	123,275,831
专业机构服务费	77,980,875	70,234,891
其他	<u>845,224,862</u>	<u>763,229,120</u>
	<u>8,466,438,025</u>	<u>8,041,348,237</u>

55. 研发费用

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
研发人员及材料费	8,212,773,266	7,922,609,512
委外研发费	234,561,479	288,115,450
资产折旧与摊销	134,838,079	133,464,865
装备调试及试验费	62,277,137	102,165,300
其他	<u>739,460,987</u>	<u>699,076,640</u>
	<u>9,383,910,948</u>	<u>9,145,431,767</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

56. 财务费用

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利息支出	11,139,750,952	10,589,555,395
减：利息收入	11,038,025,714	8,515,566,740
减：利息资本化	1,097,578,279	954,805,547
汇兑收益	(861,124,992)	(799,648,280)
其他	<u>1,032,337,934</u>	<u>650,644,207</u>
	<u>(824,640,099)</u>	<u>970,179,035</u>

资本化利息明细如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
计入无形资产	927,149,455	748,722,326
计入在建工程	89,090,427	47,382,572
计入存货	<u>81,338,397</u>	<u>158,700,649</u>
	<u>1,097,578,279</u>	<u>954,805,547</u>

利息收入明细如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
存款利息收入	677,745,089	440,865,125
PPP 项目(含 BT)利息收入	6,407,185,994	4,651,271,879
资金拆借利息收入	2,417,071,652	2,396,184,495
其他	<u>1,536,022,979</u>	<u>1,027,245,241</u>
	<u>11,038,025,714</u>	<u>8,515,566,740</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

57. 其他收益

与日常活动相关的政府补助如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	与资产/收益相关
重点企业政府奖励	91,837,460	124,934,660	与收益相关
税收返还	36,745,091	28,494,236	与收益相关
增值税加计抵减	12,496,976	22,855,587	与收益相关
其他	<u>61,719,586</u>	<u>45,027,404</u>	与资产/收益相关
	<u>202,799,113</u>	<u>221,311,887</u>	

58. 投资(亏损)/收益

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的权益工具投资的 股利收入	838,057,604	860,947,703
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产在持有期间 取得的投资收益	95,194,299	61,885,906
权益法核算的长期股权投资亏损 (附注五、13)	(497,365,171)	(811,683,931)
交易性金融资产在持有期间取得的 投资收益	17,349,104	20,843,397
债权投资在持有期间取得的投资收益	48,543,870	29,099,151
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,479,131	21,930,193
处置子公司产生的投资收益 (附注六、3)	134,062,474	2,219,204,964
处置长期股权投资产生的投资收益	298,857	61,817,771
以摊余成本计量的金融资产 终止确认亏损	(757,103,618)	(395,235,313)
其他	<u>320,015</u>	<u>8,234,407</u>
	<u>(104,163,435)</u>	<u>2,077,044,248</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

59. 公允价值变动(亏损)/收益

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：交易性权益工具投资	(510,156,409)	(19,631,785)
债务工具投资	11,374,755	23,529,325
衍生金融工具	(68,978,269)	<u>99,201,792</u>
	<u>(567,759,923)</u>	<u>103,099,332</u>

60. 信用减值损失

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
应收票据坏账转回	(1,613,234)	(5,281,162)
应收账款坏账损失	880,274,716	934,283,017
其他应收款坏账损失	286,928,871	192,236,169
长期应收款坏账损失	<u>902,709,338</u>	<u>1,212,476,060</u>
	<u>2,068,299,691</u>	<u>2,333,714,084</u>

61. 资产减值损失

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
存货跌价转回	(6,936,042)	-
固定资产减值损失	242,191	40,604,872
合同资产预期信用损失(含分类为其他非流动资产部分)	<u>776,101,563</u>	<u>452,014,580</u>
	<u>769,407,712</u>	<u>492,619,452</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

62. 资产处置收益

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
无形资产处置收益	248,445,604	-
固定资产处置收益	75,631,619	133,907,259
其他	<u>6,064,655</u>	<u>8,688,708</u>
	<u>330,141,878</u>	<u>142,595,967</u>

63. 营业外收入

	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	计入截至 2023 年 6 月 30 日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
政府补助	33,750,778	18,487,792	33,750,778
违约金收入	10,932,040	12,019,057	10,932,040
保险赔款收入	40,251,552	52,720,578	40,251,552
其他	<u>95,450,925</u>	<u>174,534,124</u>	<u>95,450,925</u>
	<u>180,385,295</u>	<u>257,761,551</u>	<u>180,385,295</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	
税收返还	36,745,091	28,494,236	与收益相关
重点企业政府奖励	91,837,460	124,934,660	与收益相关
增值税加计抵减	12,496,976	22,855,587	与收益相关
其他	<u>95,470,364</u>	<u>63,515,196</u>	与资产/收益相关
	236,549,891	239,799,679	
减：计入其他收益的政府补助	<u>202,799,113</u>	<u>221,311,887</u>	与资产/收益相关
计入营业外收入的政府补助	<u>33,750,778</u>	<u>18,487,792</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

64. 营业外支出

	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	计入截至 2023 年 6 月 30 日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
对外捐赠	17,501,607	175,159,683	17,501,607
其他	<u>77,960,255</u>	<u>80,971,093</u>	<u>77,960,255</u>
	<u>95,461,862</u>	<u>256,130,776</u>	<u>95,461,862</u>

65. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
工程分包费用	167,145,735,604	167,442,588,918
材料费	94,701,096,552	99,252,300,916
人工费	29,389,147,187	27,459,223,290
商品销售成本	9,086,983,899	8,696,289,270
租赁费	7,341,279,497	6,268,773,963
折旧费与摊销	6,399,475,711	5,952,172,510
燃料费	1,878,203,006	1,980,168,299
维修费	1,503,318,667	1,365,030,984
差旅交通费	1,494,247,304	1,078,939,132
保险费	1,145,119,729	612,028,377
水电费	939,489,247	778,881,834
运输费	310,864,053	269,364,601
招投标费	192,994,433	194,935,767
广告费	83,550,577	68,423,803
其他	<u>23,619,636,426</u>	<u>22,983,399,915</u>
	<u>345,231,141,892</u>	<u>344,402,521,579</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

66. 所得税费用

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
当期所得税费用	3,274,604,094	3,660,139,708
递延所得税费用	(151,612,637)	(41,222,520)
	<u>3,122,991,457</u>	<u>3,618,917,188</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利润总额	17,620,327,569	17,141,221,124
按法定税率(25%)计算的所得税费用	4,405,081,892	4,285,305,281
某些子公司适用不同税率的影响	(959,815,232)	(812,935,146)
来源于合营企业和联营企业的损益	124,341,293	202,920,983
无须纳税的收益	(276,236,853)	(235,700,206)
研发支出加计扣除	(578,132,770)	(222,167,456)
不得抵扣的成本、费用和损失	173,853,997	128,863,213
利用以前年度可抵扣亏损	(129,849,887)	(113,810,574)
利用前期未确认递延所得税资产的可 抵扣暂时性差异	(2,382,918)	(4,917,792)
当期未确认的可抵扣暂时性差异	86,213,115	247,624,937
当期未确认的可抵扣亏损	329,994,999	538,056,188
对以前期间当期所得税的调整	111,612,558	(292,016,677)
其他	(161,688,737)	(102,305,563)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>3,122,991,457</u>	<u>3,618,917,188</u>

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得额的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收益		
归属于本公司股东的当期净利润	11,402,864,343	11,102,981,049
其中：来自于持续经营业务	11,402,864,343	11,102,981,049
减：永续债利息	686,840,548	722,974,466
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>10,716,023,795</u>	<u>10,380,006,583</u>
其中：来自于持续经营业务	10,716,023,795	10,380,006,583
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>16,165,711,425</u>	<u>16,165,711,425</u>
每股收益	<u>0.66</u>	<u>0.64</u>

于2023年6月30日，资产负债表日的实际业绩情况不满足解锁要求的业绩条件，因此限制性股票激励计划(附注十二)授予的限制性股票不具有稀释性，稀释每股收益与基本每股收益一致。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收到保证金及押金净增加	6,352,956,015	2,863,438,298
政府补助	161,663,379	235,736,328
中交财务有限公司发放贷款减少	-	844,826,667
其他	<u>6,059,807,362</u>	<u>9,668,427,729</u>
	<u>12,574,426,756</u>	<u>13,612,429,022</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
中交财务有限公司吸收存款减少	4,311,818,098	5,196,657,624
研究开发支出	6,893,186,819	7,013,300,363
支付第三方和关联方保证金及 押金净增加	1,108,965,378	2,963,681,721
办公费	553,864,520	532,596,898
手续费	343,213,988	262,181,149
差旅交通费	512,668,427	314,794,298
招投标费	192,994,433	194,921,753
专业机构服务费及咨询费	77,980,875	147,576,869
中交财务有限公司发放贷款增加	3,313,228,166	-
其他	<u>6,420,408,642</u>	<u>5,970,068,433</u>
	<u>23,728,329,346</u>	<u>22,595,779,108</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 现金流量表项目注释(续)

(3) 收到其他与投资活动有关的现金：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
特许经营项目政府购买对价	757,566,731	575,972,889
收回三个月以上的定期存款	186,564,302	516,623,994
借款收回	1,596,699,386	3,515,250,995
利息收入	20,829,173	208,406,988
取得子公司收到的现金	-	105,297,611
收回绿城永续债保证金	-	796,965,820
其他	<u>54,320,016</u>	<u>8,207,495</u>
	<u>2,615,979,608</u>	<u>5,726,725,792</u>

(4) 支付其他与投资活动有关的现金：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
借出款项	8,221,118,354	5,995,748,533
处置子公司支付的现金	<u>94,348,035</u>	<u>-</u>
	<u>8,315,466,389</u>	<u>5,995,748,533</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 现金流量表项目注释(续)

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
自关联方及第三方取得借款	<u>5,144,210,272</u>	<u>4,652,888,144</u>

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁负债租金支出	830,129,018	560,221,272
与少数股东的权益性交易	213,623,461	-
同一控制企业合并	87,873,200	-
偿还关联方借款	<u>682,727,943</u>	<u>61,772,285</u>
	<u>1,814,353,622</u>	<u>621,993,557</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

69. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
净利润	14,497,336,112	13,522,303,936
加：资产减值损失	769,407,712	492,619,452
信用减值损失	2,068,299,691	2,333,714,084
固定资产折旧	3,891,373,970	3,663,682,576
使用权资产折旧	532,226,388	511,349,853
投资性房地产折旧	247,614,949	191,731,841
无形资产摊销	1,597,962,920	1,372,210,905
长期待摊费用摊销	130,297,484	213,197,335
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(330,141,878)	(142,595,967)
公允价值变动亏损/(收益)	567,759,923	(103,099,332)
财务费用	9,189,884,195	8,586,244,692
投资收益	(652,940,183)	(2,472,279,561)
股份支付费用	35,550,390	-
递延所得税资产的增加	(1,304,280,444)	(843,075,106)
递延所得税负债的增加	1,152,667,807	801,852,586
存货的增加	(11,659,267,925)	(2,526,099,723)
合同资产的增加	(49,084,665,927)	(45,507,156,807)
经营性应收项目的增加	(97,119,233,995)	(76,099,349,950)
经营性应付项目的增加	<u>76,091,956,018</u>	<u>50,289,075,342</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(49,378,192,793)</u>	<u>(45,715,673,844)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

69. 现金流量表补充资料(续)

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
使用权资产本期增加	<u>875,988,402</u>	<u>569,430,704</u>

(3) 票据背书转让

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
销售商品、提供劳务收到的银行 承兑汇票背书转让给供应商	<u>679,752,039</u>	<u>872,701,372</u>

(4) 现金及现金等价物

	2023 年 6 月 30 日 (未经审计)	2022 年 12 月 31 日
现金	161,830,919,347	112,818,953,379
其中：库存现金	195,217,751	169,160,646
银行存款	159,174,409,976	110,189,327,706
其他货币资金	2,461,291,620	2,460,465,027
减：受到限制的货币资金及三个月 以上的定期存款	<u>9,650,616,712</u>	<u>9,616,511,899</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>152,180,302,635</u>	<u>103,202,441,480</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 所有权或使用权受到限制的资产

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
货币资金(注1)	5,756,758,972	5,536,089,855
应收票据(注2)	-	272,547,798
应收账款(注2)	431,729,038	133,479,967
其他应收款(注2)	1,350,180,966	1,727,200,000
存货(注2)	8,704,651,831	10,183,477,334
长期应收工程款(注2)	27,863,280,251	35,748,954,670
土地使用权(注2)	10,339,342,863	8,764,324,456
在建工程(注2)	477,072,106	-
固定资产(注2)	246,395,956	-
特许经营权无形资产、PPP合同资产及 长期应收款(注2)	<u>285,556,518,413</u>	<u>284,491,892,695</u>
	<u>340,725,930,396</u>	<u>346,857,966,775</u>

注1: 这些货币资金用作存放中央银行款项、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而所有权或使用权受到限制。

注2: 该等资产用于抵押或质押以取得借款而所有权或使用权受到限制。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

71. 外币货币性项目

	2023年6月30日(未经审计)			2022年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	2,411,266,576	7.1063	17,135,183,669	2,311,746,260	6.9646	16,100,388,002
澳元	1,589,023,963	4.6800	7,436,632,147	1,727,825,261	4.7138	8,144,622,715
欧元	327,401,290	7.7996	2,553,599,101	258,369,678	7.4229	1,917,852,283
港币	917,222,887	1.0261	941,162,404	1,421,779,834	0.8933	1,270,075,926
马来西亚 林吉特	428,277,164	1.5399	659,504,005	376,149,555	1.5772	593,263,078
其他			<u>8,553,296,245</u>			<u>8,574,088,662</u>
			<u>37,279,377,571</u>			<u>36,600,290,666</u>
应收账款						
美元	1,195,819,087	7.1063	8,497,849,178	1,137,404,347	6.9646	7,921,566,315
中非法郎	57,250,725,500	0.0120	687,008,706	86,887,177,658	0.0111	964,447,672
澳元	58,880,347	4.6800	275,560,024	27,033,112	4.7138	127,428,683
其他			<u>3,981,948,668</u>			<u>3,640,212,689</u>
			<u>13,442,366,576</u>			<u>12,653,655,359</u>
其他应收款						
美元	244,778,552	7.1063	1,739,469,824	242,783,887	6.9646	1,690,892,659
港币	389,704,113	1.0261	399,875,390	306,710,655	0.8933	273,984,628
沙特里尔	12,052,014	1.9320	23,284,491	10,209,685	1.8528	18,916,504
其他			<u>2,669,068,032</u>			<u>2,567,913,389</u>
			<u>4,831,697,737</u>			<u>4,551,707,180</u>
长期应收款						
美元	283,914,401	7.1063	2,017,580,908	229,003,433	6.9646	1,594,917,309
港币	2,323,653	1.0261	2,384,300	2,586,009	0.8933	2,310,082
澳门元	54,530,654	0.8946	48,783,123	54,082,283	0.8667	46,873,115
中非法郎	182,166,162,917	0.0120	2,185,993,955	36,223,636,667	0.0111	402,082,367
其他			<u>663,004,270</u>			<u>126,775,153</u>
			<u>4,917,746,556</u>			<u>2,172,958,026</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

71. 外币货币性项目(续)

	2023年6月30日(未经审计)			2022年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
短期借款						
美元	378,853,574	7.1063	2,692,247,153	317,633,209	6.9646	2,212,188,247
日元	6,273,922,500	0.0500	313,696,125	780,047,366	0.0524	40,874,482
欧元	100,230,630	7.7996	781,758,822	83,317,285	7.4229	618,455,875
港币	152,753,143	1.0261	156,740,000	270,000,000	0.8933	241,191,000
其他			<u>376,637,219</u>			<u>240,462,324</u>
			<u>4,321,079,319</u>			<u>3,353,171,928</u>
应付账款						
美元	1,361,002,005	7.1063	9,671,688,548	1,034,897,117	6.9646	7,207,644,461
港币	4,167,253,139	1.0261	4,276,018,446	4,245,872,564	0.8933	3,792,837,961
澳元	1,101,343,312	4.6800	5,154,286,700	950,956,842	4.7138	4,482,620,362
澳门元	344,335,012	0.8946	308,042,102	356,109,590	0.8667	308,640,182
其他			<u>6,259,042,663</u>			<u>4,075,677,515</u>
			<u>25,669,078,459</u>			<u>19,867,420,481</u>
其他应付款						
美元	148,356,407	7.1063	1,054,265,135	247,394,190	6.9646	1,723,001,576
科威特第纳尔	31,559,915	23.4940	741,468,643	31,395,181	22.7520	714,303,158
澳门元	327,907,905	0.8946	293,346,412	318,827,035	0.8667	276,327,391
其他			<u>871,535,550</u>			<u>802,354,447</u>
			<u>2,960,615,740</u>			<u>3,515,986,572</u>
长期借款						
美元	3,238,891,510	7.1063	23,016,534,738	3,440,811,036	6.9646	23,963,872,541
欧元	320,775,143	7.7996	2,501,917,805	325,949,361	7.4229	2,419,489,512
澳门元	487,117,877	0.8946	435,775,653	485,113,460	0.8667	420,447,836
其他			<u>1,456,762,565</u>			<u>1,119,559,244</u>
			<u>27,410,990,761</u>			<u>27,923,369,133</u>
长期应付款						
美元	341,341,885	7.1063	2,425,677,837	317,833,025	6.9646	2,213,579,886
澳门元	236,898,560	0.8946	211,929,452	297,380,633	0.8667	257,739,795
欧元	18,296,874	7.7996	142,708,298	101,264	7.4229	751,673
其他			<u>1,952,106,980</u>			<u>1,831,240,679</u>
			<u>4,732,422,567</u>			<u>4,303,312,033</u>

六、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

于2023年4月，本公司之子公司中交路桥建设有限公司采用增资扩股的方式对中交路桥建设(昆明)城市投资发展有限公司追加投资人民币400,000,000元，增资完成后中交路桥建设有限公司持有公司82.5%的股权并获得其控制权，将其纳入合并范围。截至本财务报表批准报出日，相关可辨认资产、负债的评估工作尚在进行中。

上述被收购公司于购买日可辨认资产和负债于购买日的暂定公允价值和账面价值合计如下：

	收购日暂定公允价值	收购日账面价值
货币资金	4,400,620	4,400,620
预付款项	533,290,396	533,290,396
其他应收款	466,997	466,997
其他流动资产	16,226,300	16,226,300
固定资产(附注五、17)	79,442	79,442
使用权资产(附注五、19)	1,356,462	1,356,462
长期待摊费用	2,719,005	2,719,005
递延所得税资产	328,935	328,935
其他非流动资产	198,047,668	198,047,668
应付账款	(132,476,859)	(132,476,859)
应付职工薪酬(附注五、30)	(12,834)	(12,834)
应交税费	(984)	(984)
其他应付款	(1,543,309)	(1,543,309)
一年内到期的非流动负债	(444,431)	(444,431)
其他流动负债	(434,434)	(434,434)
租赁负债	(1,001,023)	(1,001,023)
长期应付款	(18,486,541)	(18,486,541)
递延所得税负债	<u>(1,206,260)</u>	<u>(1,206,260)</u>
	<u>601,309,150</u>	<u>601,309,150</u>
减：少数股东权益	98,641,483	
减：购买日前原持有股权按公允价值重新计量	<u>102,667,667</u>	
现金对价	<u>400,000,000</u>	

六、合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

上述公司自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下(未经审计):

	收购日至 2023 年 6 月 30 日止期间
营业收入	-
净利润	269,215
现金流量净额	12,610,762
取得子公司支付的现金净额	
	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
取得子公司支付的现金和现金等价物	400,000,000
减: 取得子公司持有的现金和现金等价物	<u>4,400,620</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>395,599,380</u>

六、合并范围的变动(续)

2. 同一控制下企业合并

于2023年6月，本公司之子公司中交资本控股有限公司自中交房地产集团有限公司、中交房地产开发集团有限公司及中交置业有限公司以对价人民币87,873,200元获得中交鼎信80%股权。交易完成后，中交资本控股有限公司获得对中交鼎信的控制权。中交鼎信于合并前后均受本公司之母公司最终控制且该控制并非暂时性，故该交易属于同一控制下企业合并，比较财务报表数据及附注已经过重述。

	2023年1月1日至 6月13日期间	2022年度
营业收入	4,086,769	15,690,935
净利润	190,692	10,224,531
现金流量净额	89,551,017	(3,585,371)

中交鼎信在合并日及上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

	2023年6月13日	2022年12月31日
货币资金	104,408,489	14,857,471
应收账款	4,739,296	4,007,378
预付款项	1,079,244	809
其他应收款	67,632	67,632
一年内到期的非流动资产	-	100,000,000
其他流动资产	5,227	-
债权投资	1,000,000	1,000,000
长期应收款	655,358	655,358
长期股权投资	200,000	200,000
其他权益工具投资	50,000	50,000
固定资产	971,404	1,148,096
使用权资产	9,117,917	9,117,917
应付账款	(27,750)	-
应付职工薪酬	(115,079)	(964,631)
应交税费	(185,614)	(2,512,748)
其他应付款	(388,676)	(5,031,919)
一年内到期的非流动负债	(2,423,456)	(2,433,583)
其他流动负债	(71,289)	-
租赁负债	(6,044,581)	(7,314,347)
合计	<u>113,038,122</u>	<u>112,847,433</u>
减：少数股东权益	22,607,624	
减：合并差额(计入权益)	<u>2,557,298</u>	
合并对价	<u>87,873,200</u>	

六、合并范围的变动(续)

3. 处置子公司

本期本集团处置的重要子公司信息如下：

	注册地	业务性质	处置前 本集团 持股比例 (%)	处置前 本集团享有的 表决权比例 (%)	不再成为 子公司原因
中交(兴化)港口开发有限公司	兴化市	基建建设	80	80	注

注：于2023年6月，本公司之子公司中交海洋建设开发有限公司作为原始权益人，申万宏源证券有限公司作为计划管理人，于上海证券交易所发行资产支持专项计划。原始权益人将其持有的中交(兴化)港口开发有限公司合计80%股权对应的收益权出售予申万宏源证券有限公司设立并管理的申万广发-中交疏浚-中交海建港口基础设施资产支持专项计划，处置对价为人民币190,564,600元。同时，原始权益人不再能主导中交(兴化)港口开发有限公司的相关活动。因此，上述交易完成后，本集团不再拥有对中交(兴化)港口开发有限公司控制权。

中交(兴化)港口开发有限公司于处置时点的相关财务信息列示如下：

	处置日 账面价值	2022年12月31日 账面价值
流动资产	328,509,746	42,626,256
非流动资产	367,488,832	379,405,638
流动负债	(357,996,452)	(66,154,578)
非流动负债	<u>(267,500,000)</u>	<u>(285,375,190)</u>
	<u>70,502,126</u>	<u>70,502,126</u>
减：少数股东权益	14,000,000	
加：处置收益(附注五、58)	<u>134,062,474</u>	
处置对价	<u>190,564,600</u>	

六、合并范围的变动(续)

3. 处置子公司(续)

中交(兴化)港口开发有限公司自期初起至处置日的经营成果如下:

	期初至处置日
营业收入	23,121,474
营业成本	16,378,944
净利润	-
处置子公司的信息	
	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
处置子公司的价格	190,564,600
处置子公司收到的现金和现金等价物	190,564,600
减: 被处置子公司持有的现金和现金等价物	<u>284,912,635</u>
处置子公司支付的现金净额	<u>(94,348,035)</u>

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

通过设立或投资等方式取得的子公司

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交投资有限公司	中国	北京市	投资控股	1,250,000	100.00	-	100.00
中国交通建设印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	美元695	100.00	-	100.00
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	中国	北京市	研发设计及咨询	13,000	5.00	80.00	85.00
中交路桥建设有限公司	中国	北京市	基建建设	397,393	71.08	-	71.08
中交机电工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	83,333	60.00	40.00	100.00
中交海西投资有限公司	中国	厦门市	投资控股	100,000	100.00	-	100.00
财务公司	中国	北京市	金融服务	700,000	95.00	-	95.00
中交资本控股有限公司	中国	北京市	基金管理、融资租赁及商业保理	1,000,000	100.00	-	100.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交云南高速公路发展有限公司	中国	昆明市	基建建设	100,000	83.00	-	83.00
中交疏浚(集团)股份有限公司	中国	上海市	疏浚工程	1,177,545	99.90	0.10	100.00
中交海峡建设投资发展有限公司	中国	福州市	投资控股	100,000	100.00	-	100.00
中国交建基础设施开发有限公司	中国	香港	基建建设	美元1,446	59.37	40.63	100.00
中交城市投资控股有限公司	中国	广州市	投资控股	426,785	90.87	-	90.87
中交资产管理有限公司	中国	北京市	投资控股	2,073,261	35.37	64.63	100.00
中国交通建设(美国)有限公司	美国	美国	投资控股	美元4,574	40.07	36.08	76.15
中交铁道设计研究总院有限公司	中国	北京市	基建设计	32,051	51.00	49.00	100.00
中交泉州高速公路有限责任公司	中国	泉州市	基建建设	5,000	78.00	-	78.00
中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司	中国	昆明市	基建建设	10,000	83.00	-	83.00
中交海洋投资控股有限公司	中国	三亚市	基建建设	357,000	100.00	-	100.00
中交泰州投资建设有限公司	中国	泰州市	基建建设	50,000	51.54	38.46	90.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交泰兴投资发展有限公司	中国	泰兴市	基建建设	40,000	60.00	29.90	89.90
中国交建南部拉美区域公司	巴西	卢森堡大公国	投资控股	美元19,358	20.84	53.00	73.84
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)(以下简称“北京中交建壹期 股权投资基金合伙企业”)	中国	北京市	投资控股	942,253	59.90	0.10	60.00
中交(深圳)工程局有限公司	中国	深圳市	基建建设	30,000	100.00	-	100.00
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	中国	天津市	基建建设	387,403	49.03	6.74	55.77
中交(成都)市政建设有限公司	中国	成都市	基建建设	1,500	100.00	-	100.00
中交(天津)轨道交通投资发展有限公司	中国	天津市	基建建设	45,045	51.53	3.24	54.77
中交黑龙江建设发展有限公司	中国	哈尔滨市	基建建设	5,000	100.00	-	100.00
荷兰新时代资本投资公司	荷兰	荷兰	投资控股	欧元4,710	100.00	-	100.00
中交财资管理(香港)有限公司	中国	香港	投资控股	美元10,000	95.00	5.00	100.00
中国交建阿曼有限公司	阿曼	马斯喀特	基建建设	阿曼里亚尔25	100.00	-	100.00
中交西部投资有限公司	中国	成都市	投资控股	4,400,000	100.00	-	100.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

同一控制下的企业合并取得的子公司

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中国港湾工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	600,000	50.10	49.90	100.00
中国路桥工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	600,000	99.64	0.36	100.00
中交第一航务工程局有限公司	中国	天津市	基建建设	729,484	82.39	-	82.39
中交第二航务工程局有限公司	中国	武汉市	基建建设	532,855	71.50	-	71.50
中交第三航务工程局有限公司	中国	上海市	基建建设	602,095	89.31	-	89.31
中交第四航务工程局有限公司	中国	广州市	基建建设	496,568	86.23	-	86.23
中交一公局集团有限公司	中国	北京市	基建建设	697,624	74.81	-	74.81
中交第二公路工程局有限公司	中国	西安市	基建建设	394,220	65.16	-	65.16
中交第三公路工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	215,619	70.00	-	70.00
中交建筑集团有限公司	中国	北京市	基建建设	217,686	71.20	-	71.20
中交水运规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	81,805	100.00	-	100.00
中交公路规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	72,963	100.00	-	100.00
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	中国	天津市	基建设计	72,280	100.00	-	100.00
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	中国	武汉市	基建设计	42,836	100.00	-	100.00
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	中国	上海市	基建设计	73,050	100.00	-	100.00
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	中国	广州市	基建设计	63,037	100.00	-	100.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	中国	西安市	基建设计	85,565	100.00	-	100.00
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	中国	武汉市	基建设计	87,158	100.00	-	100.00
中国公路工程咨询集团有限公司	中国	北京市	基建设计	74,976	100.00	-	100.00
中交基础设施养护集团有限公司	中国	北京市	基建设计	107,357	66.47	33.53	100.00
中交西安筑路机械有限公司	中国	西安市	机械制造	43,312	54.31	45.69	100.00
中国公路车辆机械有限公司	中国	北京市	汽车设备销售	16,839	100.00	-	100.00
中和物产株式会社	中国	日本	贸易销售	日元 10,000	99.94	-	99.94
中交上海装备工程有限公司	中国	上海市	机械设计制造	1,000	55.00	-	55.00
中交国际(香港)控股有限公司	中国	香港	投资控股	港元 237,202	50.98	49.02	100.00
中国交通物资有限公司	中国	北京市	贸易销售	173,443	100.00	-	100.00
中交建设(马来西亚)有限公司	马来西亚	吉隆坡	基建建设	林吉特 100	100.00	-	100.00
中交天和机械设备制造有限公司	中国	常熟市	机械制造	119,130	87.41	12.59	100.00
中交华南投资有限公司	中国	深圳市	投资控股	15,000	100.00	-	100.00
贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	中国	铜仁市	基建建设	177,550	51.00	49.00	100.00
重庆永江高速公路投资建设有限公司	中国	重庆市	基建建设	151,793	51.00	49.00	100.00

注：间接持股比例为本集团通过子公司持有的股权比例。

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下：

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	期末累计 少数股东权益
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	40.00%	(2,898,480)	-	3,767,084,443
中交一公局集团有限公司	25.19%	280,934,480	-	4,355,204,500
中交第二公路工程局有限公司	34.84%	98,630,137	-	2,595,735,729
中交第三公路工程局有限公司	30.00%	28,588,438	-	952,341,528
中交建筑集团有限公司	28.80%	143,578,264	-	3,018,259,309
中交第一航务工程局有限公司	17.61%	106,946,114	-	2,571,295,196
中交第二航务工程局有限公司	28.50%	230,225,673	-	5,132,702,044
中交第三航务工程局有限公司	10.69%	42,904,110	87,000,000	1,048,104,472
中交第四航务工程局有限公司	13.77%	85,808,219	-	2,209,002,577
中交路桥建设有限公司	28.92%	166,468,861	-	3,662,931,995
中交城市投资控股有限公司	9.13%	49,709,589	-	1,050,514,849

2022 年

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	40.00%	772,600	-	3,769,982,923
中交一公局集团有限公司	25.19%	148,402,740	145,000,000	4,074,270,020
中交第二公路工程局有限公司	34.84%	200,000,000	172,613,699	2,497,105,592
中交第三公路工程局有限公司	30.00%	57,971,000	57,971,000	923,753,090
中交建筑集团有限公司	28.80%	229,627,396	195,167,123	2,874,681,045
中交第一航务工程局有限公司	17.61%	173,479,452	154,509,589	2,469,774,881
中交第二航务工程局有限公司	28.50%	287,254,795	233,523,288	4,913,063,772
中交第三航务工程局有限公司	10.69%	87,000,000	87,000,000	1,092,200,362
中交第四航务工程局有限公司	13.77%	174,000,000	174,000,000	2,123,194,358
中交路桥建设有限公司	28.92%	229,627,397	191,178,082	3,496,463,134
中交城市投资控股有限公司	9.51%	100,800,000	65,543,013	1,000,805,260

注： 于 2023 年 6 月 30 日，本公司子公司发行在外的永续债余额合计人民币 82,190,143,210 元。这些永续债分类为权益工具，列报为本集团合并财务报表的少数股东权益。

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交第三公路 工程局有限公司	中交建筑集团 有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司	中交城市投资控股 有限公司
流动资产	91,886	89,624,608,011	44,819,715,079	25,891,393,208	45,671,244,108	51,419,377,457	90,684,435,543	44,907,251,683	29,065,911,977	34,169,901,958	33,913,825,200
非流动资产	<u>9,439,075,578</u>	<u>146,694,635,289</u>	<u>52,892,382,021</u>	<u>19,712,366,027</u>	<u>48,115,347,069</u>	<u>44,045,320,350</u>	<u>62,493,181,820</u>	<u>39,173,592,184</u>	<u>55,157,529,486</u>	<u>56,121,007,122</u>	<u>33,006,318,648</u>
资产合计	<u>9,439,167,464</u>	<u>236,319,243,300</u>	<u>97,712,097,100</u>	<u>45,603,759,235</u>	<u>93,786,591,177</u>	<u>95,464,697,807</u>	<u>153,177,617,363</u>	<u>84,080,843,867</u>	<u>84,223,441,463</u>	<u>90,290,909,080</u>	<u>66,920,143,848</u>
流动负债	57,433,278	122,063,802,698	58,108,919,090	34,537,784,289	56,703,969,593	60,741,393,816	98,076,463,407	54,828,371,710	40,183,288,175	46,297,821,919	30,361,937,453
非流动负债	-	<u>71,655,839,205</u>	<u>19,141,226,998</u>	<u>5,286,393,241</u>	<u>16,972,338,416</u>	<u>12,885,872,265</u>	<u>23,760,719,172</u>	<u>12,419,702,664</u>	<u>16,394,095,345</u>	<u>21,388,277,714</u>	<u>16,441,900,662</u>
负债合计	<u>57,433,278</u>	<u>193,719,641,903</u>	<u>77,250,146,088</u>	<u>39,824,177,530</u>	<u>73,676,308,009</u>	<u>73,627,266,081</u>	<u>121,837,182,579</u>	<u>67,248,074,374</u>	<u>56,577,383,520</u>	<u>67,686,099,633</u>	<u>46,803,838,115</u>
营业收入	-	70,136,298,856	38,957,550,322	9,360,782,211	23,575,504,622	27,025,873,474	43,079,954,605	23,684,741,244	24,516,039,470	28,898,298,168	5,830,538,459
净(亏损)/利润	(7,246,201)	1,486,882,384	1,277,423,921	32,904,997	789,234,058	601,493,226	1,163,412,337	352,204,521	1,330,529,934	1,087,651,469	1,053,376,101
综合(亏损)/ 收益总额	(7,246,201)	<u>1,520,911,567</u>	<u>1,337,613,437</u>	<u>36,556,434</u>	<u>785,427,510</u>	<u>627,646,337</u>	<u>1,163,745,339</u>	<u>340,772,145</u>	<u>1,365,563,257</u>	<u>1,132,837,379</u>	<u>1,041,099,170</u>
经营活动产生 的现金流量 净额	-	<u>1,731,286,850</u>	<u>2,188,731,975</u>	(2,426,336,202)	<u>11,584,347</u>	(1,465,032,227)	<u>151,352,505</u>	<u>405,089,982</u>	<u>2,185,005,398</u>	<u>106,755,742</u>	(1,925,001,576)

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额(续)

2022年

	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交第三公路 工程局有限公司	中交建筑集团 有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司	中交城市投资控股 有限公司
流动资产	92,400	73,054,419,971	33,037,282,964	25,656,914,100	33,375,796,420	38,565,491,909	81,089,493,932	37,260,086,828	23,893,356,136	26,919,741,119	26,735,839,281
非流动资产	<u>9,439,075,578</u>	<u>123,755,779,920</u>	<u>48,580,594,034</u>	<u>18,143,496,202</u>	<u>41,566,758,691</u>	<u>42,351,010,046</u>	<u>56,343,374,950</u>	<u>37,200,258,541</u>	<u>49,742,979,037</u>	<u>49,316,161,450</u>	<u>25,826,180,669</u>
资产合计	<u>9,439,167,978</u>	<u>196,810,199,891</u>	<u>81,617,876,998</u>	<u>43,800,410,302</u>	<u>74,942,555,111</u>	<u>80,916,501,955</u>	<u>137,432,868,882</u>	<u>74,460,345,369</u>	<u>73,636,335,173</u>	<u>76,235,902,569</u>	<u>52,562,019,950</u>
流动负债	50,187,590	98,313,092,698	46,684,097,833	33,529,735,820	41,463,877,433	49,030,339,369	86,758,663,384	46,606,861,143	32,423,277,112	38,399,166,680	24,530,680,513
非流动负债	-	<u>57,434,620,001</u>	<u>16,047,725,966</u>	<u>4,589,435,533</u>	<u>14,634,803,164</u>	<u>11,573,738,115</u>	<u>20,946,920,840</u>	<u>11,197,389,557</u>	<u>15,131,373,171</u>	<u>16,653,842,236</u>	<u>9,804,272,623</u>
负债合计	<u>50,187,590</u>	<u>155,747,712,699</u>	<u>62,731,823,799</u>	<u>38,119,171,353</u>	<u>56,098,680,597</u>	<u>60,604,077,484</u>	<u>107,705,584,224</u>	<u>57,804,250,700</u>	<u>47,554,650,283</u>	<u>55,053,008,916</u>	<u>34,334,953,136</u>
营业收入	-	131,498,944,993	67,563,152,052	25,123,974,787	48,740,125,242	55,002,328,720	88,223,800,022	48,192,968,284	46,403,788,932	53,243,980,324	12,513,237,455
净利润	1,931,499	2,080,256,134	1,834,026,547	126,862,240	1,748,551,331	712,986,971	1,939,409,132	559,503,384	2,658,211,659	2,052,700,643	2,357,668,368
综合收益总额	<u>1,931,499</u>	<u>2,050,760,566</u>	<u>1,865,762,766</u>	<u>133,597,983</u>	<u>1,739,451,859</u>	<u>761,383,868</u>	<u>1,933,363,270</u>	<u>506,622,731</u>	<u>2,668,031,002</u>	<u>2,030,529,549</u>	<u>2,357,668,368</u>
经营活动产生的现金流量净额	(<u>1,412</u>)	<u>2,914,689,048</u>	<u>4,289,505,944</u>	<u>931,800,410</u>	(<u>2,162,232,552</u>)	<u>2,954,641,191</u>	<u>5,702,255,277</u>	<u>2,607,979,925</u>	<u>5,973,545,183</u>	<u>890,675,248</u>	<u>2,320,864,723</u>

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

本集团主要的合营企业如下：

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>合营企业</u>				
中交新疆交通投资发展有限公司	库尔勒市	高速公路投资、建设、运营及维护	15.30	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	清远市	高速公路建设和经营管理	-	35.00
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	美国	房地产开发	-	89.00
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	石家庄市	高速公路建设和经营管理	-	30.00
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	葡萄牙	基础设施建设	-	32.41
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	成都市	市政基础设施投资、建设、运营及维护	-	39.00
贵州中交剑榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	59.90
贵州贵黄高速公路有限公司	黔南布依族苗族自治州	高速公路运营、养护、管理服务	-	39.00
贵州贵金高速公路有限公司	贵阳市	高速公路建设和经营管理	-	30.77
重庆渝湘复线高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15.00
中交成都轨道交通投资建设有限公司	成都市	轨道交通建设、运营管理及维护	-	42.00
重庆长合高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	51.00
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	50.00
广州市品灏房地产开发有限公司	广州市	房地产开发	-	49.00
贵州中交荔榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	60.00
青海加西公路三标段建设管理有限公司	西宁市	公路运营维护	-	45.92
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路建设和经营管理	-	34.70
唐山全域治水生态建设集团有限公司	唐山市	环保工程建设和经营管理	-	67.86
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	南宁市	高速公路建设和经营管理	-	30.65
天津三号线轨道交通运营有限公司	天津市	城市轨道交通运营管理服务	24.70	16.30
安徽省合枞高速公路有限责任公司	合肥市	高速公路建设和经营管理	-	49.00

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

本集团主要的合营企业如下:(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>合营企业(续)</u>				
邯郸鹏毅建设有限公司	邯郸市	房地产开发	-	49.00
中交广东开春高速公路有限公司	江门市	高速公路建设和经营管理	-	40.00
广西中交浦清高速公路有限公司	玉林市	高速公路建设和经营管理	-	30.00
长春中交投资建设有限公司	长春市	公路投资、运营及维护	3	57.00
中交盐城建设发展有限公司	盐城市	快速路网工程投资、建设、运营及养护	-	40.00
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	平凉市	高速公路投资、建设、运营及维护	-	40.00
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	50.00
天津长安建设工程管理有限公司	天津市	工程管理	-	40.00

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
联营企业				
振华重工	上海市	装备制造	16.24	-
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	无锡市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理	2.71	-
太中银铁路有限责任公司	西安市	铁路建设；客货运输服务	18.38	-
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	海口市	高速公路建设和经营管理	-	18.00
永定河流域投资有限公司	北京市	投资管理；项目投资；投资咨询	-	30.00
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	贵安新区	房地产开发	-	65.00
山东高速沾临高速公路有限公司	滨州市	高速公路项目的建设、运营、养护及管理	-	30.00
云南华丽高速公路投资开发有限公司	丽江市	公路投资开发、经营管理	44.00	-
江苏南沿江城际铁路有限公司	南京市	铁路项目建设；旅客和货物运输业务	20.92	-
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	天津市	房地产开发	-	30.00
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	武汉市	房地产开发；房屋销售及租赁、物业管理	-	49.00
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路建设和经营管理	-	35.00
天津临港产业投资控股有限公司	天津市	临港产业项目投资开发、基础设施开发	-	30.00
中房(天津)房地产开发有限公司	天津市	房地产开发	-	30.00
天津港航工程有限公司	天津市	土木建筑施工、港口与海岸工程	-	49.00
天津中交绿城城市建设发展有限公司	天津市	房地产开发	-	59.00
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	定西市	高速公路及附属设施建设、运营管理与养护	-	17.49
中交佛山投资发展有限公司	佛山市	基础设施投资	-	28.00
江苏张靖皋大桥有限责任公司	南京市	基础设施建设	-	17.03
中交贵州房地产有限公司	贵安新区	房地产开发	-	60.00
中交雄安产业发展有限公司	雄安新区	城市综合体投资、建设、运营	-	20.00
南京中交城市开发有限公司	南京市	城市基础设施投资建设	-	18.00
民航机场建设工程有限公司	天津市	机场类项目设计、建设、修理	-	33.00
新疆将淖铁路有限公司	昌吉州	铁路项目建设；旅客和货物运输业务	-	34.17

注：本集团对上述部分合营企业及联营企业持股比例低于 20%或高于 50%。根据这些公司章程，本公司与其他股东共同控制或本公司仅具有重大影响，因而将这些公司作为合营企业或联营企业核算。

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

本集团持有振华重工16.24%的股权，作为本集团重要的联营公司，有关振华重工的财务信息如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
流动资产	47,303,663,496	38,846,698,950
其中：现金和现金等价物	5,324,483,456	2,375,101,437
非流动资产	<u>39,365,592,852</u>	<u>39,366,469,773</u>
资产合计	86,669,256,348	78,213,168,723
流动负债	47,708,905,548	36,350,526,942
非流动负债	<u>20,382,233,303</u>	<u>23,740,296,962</u>
负债合计	68,091,138,851	60,090,823,904
减：少数股东权益	3,064,773,020	2,953,874,702
其他权益工具	<u>500,000,000</u>	<u>500,000,000</u>
归属于母公司的股东权益	<u>15,013,344,477</u>	<u>14,668,470,117</u>
按持股比例享有的净资产份额	2,474,256,369	2,421,287,618
持有振华重工股权中的商誉部分	<u>1,911,169,234</u>	<u>1,911,169,234</u>
投资的账面价值	<u>4,385,425,603</u>	<u>4,332,456,852</u>

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

除振华重工外，本集团无单家重要的合营企业和联营企业，这些对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	53,781,413,393	51,731,392,537
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(注)	(717,843,734)	(666,384,436)
其他综合收益/(亏损) (注)	<u>5,234,968</u>	<u>(21,797,602)</u>
综合亏损总额	<u>(712,608,766)</u>	<u>(688,182,038)</u>
联营企业		
投资账面价值合计	45,851,476,148	43,240,404,360
下列各项按持股比例计算的合计数		
净收益(注)	176,596,362	280,700,089
其他综合收益(注)	<u>(5,690,576)</u>	<u>344,407,312</u>
综合收益总额	<u>170,905,786</u>	<u>625,107,401</u>

注：净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

	2023年06月30日 (未经审计)	2022年12月31日
持有资产支持证券及资产支持票据的优先级份额(注 1)	-	29,631,750
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作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额(注 2)	1,581,229,262	1,571,229,262
认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额(注 3)	5,361,676,686	4,765,914,021
认缴其他基金(注 4)	<u>10,735,170,195</u>	<u>9,385,908,618</u>
	<u>17,678,076,143</u>	<u>15,752,683,651</u>

注 1: 截至 2023 年 6 月 30 日, 本集团累计发行规模为人民币 64,111,730,287 元的资产支持证券及资产支持票据, 相关资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币 5,360,300,759 元, 于 2023 年 6 月 30 日, 本集团不持有资产支持证券及资产支持票据的份额。本公司对金额为人民币 58,751,429,528 元优先级资产支持证券及资产支持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。由于本集团不持有份额, 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。

注 2: 截至 2023 年 6 月 30 日, 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人民币 2,149,100,000 元; 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作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币 1,541,465,000 元。这些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些基金作为股权投资投向本集团的合营及联营项目公司。截至 2023 年 6 月 30 日, 这些基金已募集人民币 2,106,695,000 元。于 2023 年 6 月 30 日, 本集团在这些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人民币 1,581,229,262 元。本集团不存在向该些契约型基金提供财务支持的义务和意图。

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

注 3: 截至 2023 年 6 月 30 日, 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人民币 26,047,666,401 元; 认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币 2,209,687,873 元。这些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些基金作为股权投资投向本集团合营及联营项目公司。截至 2023 年 6 月 30 日, 这些基金已募集人民币 30,195,640,653 元。于 2023 年 6 月 30 日, 本集团在这些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人民币 5,361,676,686 元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向这些基金提供财务支持的义务和意图。

注 4: 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)、重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(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)、和广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙企业(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, 于其他非流动金融资产核算。于 2023 年 6 月 30 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人民币 10,735,170,195 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。

本集团对上述结构化主体持有的表决权份额并不足以使其有能力主导该结构化主体的相关活动并影响其可变回报金额, 因而不将其纳入合并范围。

4. 在共同经营中的权益

根据合营安排条款或法律形式, 本集团对相关合营安排中的相关资产和负债享有权利和承担义务, 将相关合营安排作为共同经营。本集团作为共同经营的合营安排主要为本公司之澳大利亚子公司 John Holland 与相关合营方共同经营。于 2023 年 6 月 30 日, 本集团无重要的共同经营安排。

八、金融工具及相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2023年6月30日(未经审计)

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 准则要求	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 准则要求	以公允价值计量且其变动 指定	合计
货币资金	-	161,830,919,347	-	-	161,830,919,347
交易性金融资产	5,050,486,745	-	-	-	5,050,486,745
应收票据	-	2,212,129,035	-	-	2,212,129,035
应收账款	-	116,257,938,992	-	-	116,257,938,992
应收款项融资	-	-	1,634,830,913	-	1,634,830,913
其他应收款	-	51,432,571,207	-	-	51,432,571,207
长期应收款(含一年内到期部分)	-	299,394,052,747	-	-	299,394,052,747
债权投资	-	1,582,890,363	-	-	1,582,890,363
其他权益工具投资	-	-	-	23,420,077,692	23,420,077,692
其他非流动金融资产	24,680,806,241	-	-	-	24,680,806,241
其他非流动资产	-	1,587,715	-	-	1,587,715
	<u>29,731,292,986</u>	<u>632,712,089,406</u>	<u>1,634,830,913</u>	<u>23,420,077,692</u>	<u>687,498,290,997</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2023年6月30日(未经审计)(续)

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 准则要求	以摊余成本计量 的金融负债	合计
短期借款	-	91,507,045,907	91,507,045,907
交易性金融负债	3,321,004	-	3,321,004
应付票据	-	49,115,504,877	49,115,504,877
应付账款	-	360,929,435,734	360,929,435,734
其他应付款	-	93,753,664,009	93,753,664,009
一年内到期的非流动负债	-	68,449,313,997	68,449,313,997
其他流动负债	-	37,959,972,723	37,959,972,723
长期借款	-	395,486,167,965	395,486,167,965
应付债券	-	23,278,801,986	23,278,801,986
长期应付款	-	46,304,580,881	46,304,580,881
	<u>3,321,004</u>	<u>1,166,784,488,079</u>	<u>1,166,787,809,083</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2022年12月31日

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 准则要求	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 准则要求	以公允价值计量且其变动 指定	合计
货币资金	-	112,818,953,379	-	-	112,818,953,379
交易性金融资产	1,306,353,981	-	-	-	1,306,353,981
应收票据	-	2,856,574,395	-	-	2,856,574,395
应收账款	-	103,886,065,310	-	-	103,886,065,310
应收款项融资	-	-	1,746,786,089	-	1,746,786,089
其他应收款	-	45,479,417,686	-	-	45,479,417,686
长期应收款(含一年内到期部分)	-	248,342,259,734	-	-	248,342,259,734
债权投资	-	1,629,217,793	-	-	1,629,217,793
其他权益工具投资	-	-	-	24,084,121,274	24,084,121,274
其他非流动金融资产	22,169,987,777	-	-	-	22,169,987,777
其他非流动资产	-	2,316,390	-	-	2,316,390
	<u>23,476,341,758</u>	<u>515,014,804,687</u>	<u>1,746,786,089</u>	<u>24,084,121,274</u>	<u>564,322,053,808</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2022年12月31日(续)

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 准则要求	以摊余成本计量 的金融负债	合计
短期借款	-	36,029,244,673	36,029,244,673
交易性金融负债	7,050,532	-	7,050,532
应付票据	-	46,375,981,867	46,375,981,867
应付账款	-	304,568,566,352	304,568,566,352
其他应付款	-	81,337,617,296	81,337,617,296
一年内到期的非流动负债	-	62,316,676,360	62,316,676,360
其他流动负债	-	9,031,951,020	9,031,951,020
长期借款	-	344,258,658,478	344,258,658,478
应付债券	-	26,509,978,952	26,509,978,952
长期应付款	-	40,896,451,539	40,896,451,539
	<u>7,050,532</u>	<u>951,325,126,537</u>	<u>951,332,177,069</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2023年6月30日,本集团已背书或已贴现的部分银行承兑汇票及商业承兑汇票的账面价值为人民币240,358,397元(2022年12月31日:人民币404,555,758元)。本集团认为,本集团保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险,因此,继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款或确认短期借款。背书或贴现后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年6月30日,本集团以其结算的应付账款账面价值合计为人民币240,358,397元(2022年12月31日:人民币344,555,758元),无确认短期借款金额(2022年12月31日:人民币60,000,000元)。

本集团将部分应收账款转移给特定目的实体,由该实体向投资者发行资产支持证券,而本集团通过认购次级资产支持证券的方式承担所转移应收款项的信用风险。于2023年6月30日,无在此安排下转移但尚未结算的应收账款(2022年12月31日:人民币1,994,755,000元)。由于本集团保留了相关应收款项的几乎全部风险和报酬,本集团未终止确认相关应收款项。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2023年6月30日,本集团已背书及贴现但尚未到期的部分银行承兑汇票的账面价值为人民币406,577,653元(2022年12月31日:人民币457,653,041元)。于2023年6月30日,其到期日为1至12个月,根据《票据法》相关规定,若承兑银行拒绝付款的,持票人可以不按照汇票债务人的先后顺序,对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权(“继续涉入”)。本集团认为,本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬,因此,终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为,继续涉入公允价值并不重大。

截至2023年6月30日,本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书及贴现在本期大致均衡发生。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括汇率风险和利率风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、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。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。

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，本集团对应收账款及合同资产余额进行持续监控，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。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十三、2中披露。

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，该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。在本期内，无对任何单一客户的应收款项或合同资产超过本集团应收款项或合同资产的10%(2022年：无)。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

信用风险未显著增加

于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团无已逾期超过30天依然按照12个月预期信用损失对其计提减值准备的应收款项。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

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。

下表概括了金融负债及租赁负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年6月30日(未经审计)

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	150,651,525,498	67,650,421,149	137,665,859,332	306,780,536,052	662,748,342,031
应付债券及 短期融资券及短期 公司债券	51,086,559,318	9,845,390,017	12,975,474,236	2,090,362,368	75,997,785,939
交易性金融负债	3,321,004	-	-	-	3,321,004
应付票据	49,115,504,877	-	-	-	49,115,504,877
应付账款	360,929,435,734	-	-	-	360,929,435,734
其他应付款	93,753,664,009	-	-	-	93,753,664,009
租赁负债	1,053,928,436	665,295,113	717,143,321	638,010,767	3,074,377,637
长期应付款	<u>15,855,580,689</u>	<u>33,161,008,614</u>	<u>11,568,828,318</u>	<u>1,855,211,450</u>	<u>62,440,629,071</u>
	<u>722,449,519,565</u>	<u>111,322,114,893</u>	<u>162,927,305,207</u>	<u>311,364,120,637</u>	<u>1,308,063,060,302</u>

2022年12月31日

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	90,573,920,244	55,483,879,409	114,586,802,246	286,431,805,928	547,076,407,827
应付债券及 短期融资券及短期 公司债券	17,335,659,995	9,545,181,328	16,992,368,846	2,089,577,932	45,962,788,101
交易性金融负债	7,050,532	-	-	-	7,050,532
应付票据	46,375,981,867	-	-	-	46,375,981,867
应付账款	304,568,566,352	-	-	-	304,568,566,352
其他应付款	81,337,617,296	-	-	-	81,337,617,296
租赁负债	991,777,299	574,343,826	685,214,640	627,571,960	2,878,907,725
长期应付款	<u>14,493,611,418</u>	<u>31,338,504,481</u>	<u>8,271,832,785</u>	<u>1,501,193,386</u>	<u>55,605,142,070</u>
	<u>555,684,185,003</u>	<u>96,941,909,044</u>	<u>140,536,218,517</u>	<u>290,650,149,206</u>	<u>1,083,812,461,770</u>

注：本集团财务担保参见附注十三、2。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

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。于2023年6月30日，本集团的浮动利率借款为人民币314,223,834,231元(2022年12月31日：人民币281,850,288,721元)。

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。

于2023年6月30日，若借款利率增加/减少100个基点，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润应减少/增加人民币3,142,238,342元(2022年：人民币2,818,502,887元)，主要由于浮动利率借款的利息费用增加/减少所导致。浮动利率借款主要以人民币、美元、欧元及港元计价。

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。

于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款、其他应付款等外币货币性项目的情况详见附注五、71。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。截至2023年6月30日止六个月期间，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、新西兰元及澳元有关的汇率风险。

本集团的主要外币为美元。于2023年6月30日，若人民币兑美元升值/贬值5%，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润将会减少/增加人民币356,446,395元，主要来自以美元计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款以及其他应付款的折算所产生的汇兑亏损/收益。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

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。

在所有其他因素保持不变的情况下，本集团按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产于各资产负债表日对权益价格风险的敏感度如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2022 年
权益价格变动	10%	10%
对税前利润的影响		
本期/年税前利润增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	63,020,230	99,260,211
对权益的影响		
本期/年其他综合收益增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	<u>1,918,197,885</u>	<u>2,069,618,363</u>
	<u>1,981,218,115</u>	<u>2,168,878,574</u>

九、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。于2023年6月30日止六个月期间和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后的资本加净负债的比率。净负债包括所有短期借款、长期借款、应付债券、短期融资券、短期公司债券、租赁负债等抵减现金及现金等价物后的净额。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
短期借款	91,507,045,907	36,029,244,673
长期借款(含一年内到期部分)	436,221,836,286	384,822,625,122
应付债券(含一年内到期部分)	35,137,713,356	33,769,923,630
短期融资券	36,947,424,685	8,531,951,020
短期公司债券	1,012,548,038	500,000,000
租赁负债(含一年内到期部分)	2,528,148,952	2,370,779,061
减：现金及现金等价物	<u>152,180,302,635</u>	<u>103,202,441,480</u>
净负债	451,174,414,589	362,822,082,026
权益	<u>438,132,911,522</u>	<u>426,290,159,982</u>
权益和净负债	<u>889,307,326,111</u>	<u>789,112,242,008</u>
杠杆比率	<u>51%</u>	<u>46%</u>

十、公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债

2023年6月30日(未经审计)

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
交易性金融资产				
债务工具投资	4,414,134,419	-	-	4,414,134,419
权益工具投资	630,202,298	-	-	630,202,298
衍生金融资产	-	6,150,028	-	6,150,028
应收款项融资	-	1,634,830,913	-	1,634,830,913
其他权益工具投资	19,181,978,853	-	4,238,098,839	23,420,077,692
其他非流动金融资产				
权益工具投资	-	132,942,468	23,995,369,659	24,128,312,127
衍生金融资产	-	-	552,494,114	552,494,114
金融资产合计	<u>24,226,315,570</u>	<u>1,773,923,409</u>	<u>28,785,962,612</u>	<u>54,786,201,591</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	3,321,004	-	3,321,004

十、公允价值(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2022年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
债务工具投资	307,107,663	-	-	307,107,663
权益工具投资	992,602,112	-	-	992,602,112
衍生金融资产	-	6,644,206	-	6,644,206
应收款项融资	-	1,746,786,089	-	1,746,786,089
其他权益工具投资	20,696,183,629	-	3,387,937,645	24,084,121,274
其他非流动金融资产				
债务工具投资	-	-	29,631,750	29,631,750
权益工具投资	-	61,458,423	21,459,737,681	21,521,196,104
衍生金融资产	-	-	619,159,923	619,159,923
金融资产合计	<u>21,995,893,404</u>	<u>1,814,888,718</u>	<u>25,496,466,999</u>	<u>49,307,249,121</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	7,050,532	-	7,050,532

十、公允价值(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2023年6月30日(未经审计)

	公允价值计量使用的输入值		合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	
长期借款	-	395,433,873,572	395,433,873,572
应付债券	<u>4,000,000,000</u>	<u>19,112,306,707</u>	<u>23,112,306,707</u>
	<u>4,000,000,000</u>	<u>414,546,180,279</u>	<u>418,546,180,279</u>

2022年12月31日

	公允价值计量使用的输入值		合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	
长期借款	-	344,194,942,181	344,194,942,181
应付债券	<u>4,000,000,000</u>	<u>22,042,136,328</u>	<u>26,042,136,328</u>
	<u>4,000,000,000</u>	<u>366,237,078,509</u>	<u>370,237,078,509</u>

3. 公允价值估值

以下是本集团除租赁负债及账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2023年 6月30日 (未经审计)	2022年 12月31日	2023年 6月30日 (未经审计)	2022年 12月31日
长期借款	395,486,167,965	344,258,658,478	395,433,873,572	344,194,942,181
应付债券	<u>23,278,801,986</u>	<u>26,509,978,952</u>	<u>23,112,306,707</u>	<u>26,042,136,328</u>
	<u>418,764,969,951</u>	<u>370,768,637,430</u>	<u>418,546,180,279</u>	<u>370,237,078,509</u>

十、公允价值(续)

3. 公允价值估值(续)

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

每个资产负债表日，本集团分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。

长期应收款、长期借款、长期应付款、应付债券及租赁负债，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于2023年6月30日及2022年12月31日，长期应收款、长期应付款及租赁负债公允价值与账面价值相若，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA乘数、缺乏流动性折价等。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，包括远期外汇合约、利率互换和收益互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合约和收益互换的账面价值与公允价值相同。于2023年6月30日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

第三层次公允价值计量采用现金流量折现法及市场可比法，不可观察输入值为加权平均资金成本、长期收入增长率等。

4. 公允价值计量的调节和层次转换

于本期，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十、公允价值(续)

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初 余额	当期利得或损失总额		购买	出售	期末 余额	期末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
		计入损益	计入其他 综合收益				
其他权益工具投资	3,387,937,645	-	307,663	850,943,531	(1,090,000)	4,238,098,839	-
其他非流动金融资产							
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产							
债务工具投资	29,631,750	-	-	-	(29,631,750)	-	-
权益工具投资	21,459,737,681	(488,336,440)	-	3,026,125,185	(2,156,767)	23,995,369,659	(488,336,440)
衍生金融资产	<u>619,159,923</u>	<u>(66,665,809)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>552,494,114</u>	<u>(66,665,809)</u>
	<u>25,496,466,999</u>	<u>(555,002,249)</u>	<u>307,663</u>	<u>3,877,068,716</u>	<u>(32,878,517)</u>	<u>28,785,962,612</u>	<u>(555,002,249)</u>

十、公允价值(续)

5. 公允价值计量的调节(续)

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：(续)

2022年

	年初余额	当年利得或损失总额		本年增加	本年减少	年末余额	年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
		计入损益	计入其他 综合收益				
交易性金融资产							
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产							
衍生金融资产	576,501,495	34,292,072	2,676,589	-	(613,470,156)	-	34,292,072
其他权益工具投资	3,145,559,368	-	(526,376,835)	995,632,925	(226,877,813)	3,387,937,645	-
其他非流动金融资产							
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产							
债务工具投资	30,000,000	-	-	-	(368,250)	29,631,750	-
权益工具投资	14,218,643,873	(91,662,160)	-	13,281,089,044	(5,948,333,076)	21,459,737,681	(91,662,160)
衍生金融资产	-	-	-	619,159,923	-	619,159,923	-
	<u>17,970,704,736</u>	<u>(57,370,088)</u>	<u>(523,700,246)</u>	<u>14,895,881,892</u>	<u>(6,789,049,295)</u>	<u>25,496,466,999</u>	<u>(57,370,088)</u>

十一、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股 比例%	对本公司 表决权 比例%
中交集团	北京	国内外港口、航道、公路桥梁 设计和建设设备供应和安装	727,402	59.27	59.27

2. 子公司

主要子公司情况详见附注七、1。

3. 合营企业和联营企业

主要合营企业和联营企业情况详见附注七、2，本期与本集团有交易往来的合营和联营企业情况见下表：

	关联方关系
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
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
河南新开黄河大桥开发有限公司	合营企业
迁安市中交生态建设有限公司	合营企业
福州台商投资区中交投资有限公司	合营企业
青海加西公路三标段建设管理有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
长沙二航置业发展有限公司	合营企业
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	合营企业
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	合营企业
天津中交新城建设发展有限公司	合营企业
海口中交国兴实业有限公司	合营企业
佛山诚展置业有限公司	合营企业
中交汾河投资控股有限公司	合营企业
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	合营企业
唐山市清水润城生态建设有限公司	合营企业
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	合营企业
中交海发(青岛)投资有限公司	合营企业
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	合营企业
迁西县中交新京生态建设有限公司	合营企业
贵港中交投资发展有限公司	合营企业
恩施逸晴湾置业有限公司	合营企业
天津中富房地产开发有限公司	合营企业
中交金牌教育科技(大连)有限公司	合营企业
滦州市中交恒信生态建设有限公司	合营企业
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	合营企业
江门市荷兴置业有限公司	合营企业
长治市中财高铁广场建设有限公司	合营企业
中交(佛山顺德)置业有限公司	合营企业
贵州中交剑榕高速公路有限公司	合营企业
海南金泓商业管理有限公司	合营企业
海口和美安居实业有限公司	合营企业
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	合营企业
重庆长合高速公路有限公司	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
河南焦洛黄河大桥开发有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
中交盐城建设发展有限公司	合营企业
广西环投流域环境治理有限责任公司	合营企业
天津京津中关村科技城发展有限公司	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
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	合营企业
中交成都轨道交通投资建设有限公司	合营企业
惠州慧通置业有限公司	合营企业
重庆忠都高速公路有限公司	合营企业
首都高速公路发展有限公司	合营企业
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	合营企业
玉林中交建设投资有限公司	合营企业
贵州中交荔榕高速公路有限公司	合营企业
成都中交凤凰湖实业有限公司	合营企业
成都中城兴置业有限公司	合营企业
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	合营企业
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	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
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	合营企业
贵州中交铜怀高速公路有限公司	合营企业
徐州陆港三航建设发展有限公司	合营企业
广州绿栢房地产开发有限公司	合营企业
广州南沙明珠湾区开发有限公司	合营企业
广西中交城乡投资建设有限公司	合营企业
吉首中交水利建设发展有限公司	合营企业
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	合营企业
济南黄河绿色产业开发有限公司	合营企业
四平市海绵城市建设运营管理有限公司	合营企业
赤峰中交投资建设发展有限公司	合营企业
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	合营企业
融通第二工程建设有限责任公司	合营企业
广州市品灏房地产开发有限公司	合营企业
汕头市中交投控置地有限公司	合营企业
烟台交融建设投资有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
唐山曹妃甸疏浚有限公司	合营企业
北京中交路桥投资基金三期合伙企业(有限合伙)	合营企业
四平市四梨管廊建设运营有限公司	合营企业
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	合营企业
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	合营企业
重庆忠万高速公路有限公司	合营企业
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	合营企业
广西自贸区中交中马置业有限公司	合营企业
融通第一工程建设有限责任公司	合营企业
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	合营企业
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	合营企业
中交哈密交通建设有限公司	合营企业
秦皇岛碧顺房地产开发有限公司	合营企业
重庆九永高速公路建设有限公司	合营企业
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	合营企业
中交智联云海(张家口)停车有限公司	合营企业
云南滇中小哨水生态环境治理有限责任公司	合营企业
中交地产舟山开发有限公司	合营企业/与本公司同受母公司控制
大连湾海底隧道有限公司	联营企业
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
唐山站西建设发展有限公司	联营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
永定河流域投资有限公司	联营企业
中交(肇庆)投资发展有限公司	联营企业
中交四航(广州)投资有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	联营企业
温州城发二航建设发展有限公司	联营企业
贵州贵安高速公路有限公司	联营企业
南京中交城市开发有限公司	联营企业
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	联营企业
天津九园建设有限公司	联营企业
益阳中交二航建设发展有限公司	联营企业
巴州中交国健投资管理有限公司	联营企业
泰州城投华设环境治理有限公司	联营企业
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	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
四川牙谷建设管理有限公司	联营企业
宜都日清生态治理有限公司	联营企业
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	联营企业
河北雄安大型市政预制构件有限公司	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
郑州交投东四环项目管理有限公司	联营企业
揭阳粤海国业水务有限公司	联营企业
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	联营企业
湖北铁路集团当远有限公司	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
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	联营企业
Lentor Central Development PTE.LTD.	联营企业
甘肃公航旅永积高速公路项目管理有限公司	联营企业
山东港湾建设集团有限公司	联营企业
武汉临空港网安建设发展有限公司	联营企业
巴中中交川商投资建设有限公司	联营企业
柞水全域污水处理有限公司	联营企业
山阳全域污水处理有限公司	联营企业
镇安全域污水处理有限公司	联营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	联营企业
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	联营企业
汉中中交基础设施投资有限公司	联营企业
巴中川商投资建设有限公司	联营企业
南京市淳港建设有限责任公司	联营企业
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	联营企业
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	联营企业
中化学(津市)建设投资有限公司	联营企业
贵州美庐置业有限公司	联营企业
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	联营企业
武威北仙公路工程有限公司	联营企业
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	联营企业
毕节公路交通投资建设有限公司	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
中交一局唐山曹妃甸工程有限公司	联营企业
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
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	联营企业
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	联营企业
浙江瓯越交建科技股份有限公司	联营企业
广东大鹏城际铁路有限公司	联营企业
金湖县退圩还湖项目管理有限公司	联营企业
振华重工(注)	联营企业/与本公司同受母公司控制
中国交通信息科技集团有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
河北雄安启晨置业有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交雄安产业发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中城乡(射洪)投资发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交贵州房地产有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制

十一、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

关联方关系

中交(安徽)投资发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中房(天津)房地产开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
广西中交城市投资发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
CORE(SINGAPORE)TRX INVESTMENT PTE.LTD.	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
昆明中交熙盛房地产有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中城乡(泉州)水务投资有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交地产(天津)有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交地产(苏州)有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
民航机场(注)	与本公司同受母公司控制
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
中交滨江(上海)建设管理有限公司	与本公司同受母公司控制
中交润致(北京)置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交物业有限公司	与本公司同受母公司控制
海南中都置业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
西咸新区汇绿景意房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
嘉兴新瑞置业有限公司	与本公司同受母公司控制
广西鹿鸣置业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	与本公司同受母公司控制
惠州中交雅颂置业有限公司	与本公司同受母公司控制
石家庄绿高房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
北京久安建设投资集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中国城乡控股集团有限公司	与本公司同受母公司控制
北京碧水源科技股份有限公司	与本公司同受母公司控制
良业科技集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
弥勒碧水源环保科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京中交紫光科技有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	与本公司同受母公司控制
河北中航盈科房地产置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交城乡河北建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(大同)水务有限公司	与本公司同受母公司控制
武汉锦绣雅和置业有限公司	与本公司同受母公司控制

十一、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
北京碧水源膜科技有限公司	与本公司同受母公司控制
中交雄安投资有限公司	与本公司同受母公司控制
中交置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产股份有限公司	与本公司同受母公司控制
中交营口液化天然气有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡生态环保工程有限公司	与本公司同受母公司控制
中交产业投资控股有限公司	与本公司同受母公司控制
中交城乡能源有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中交城市能源研究设计院有限公司	与本公司同受母公司控制
中国水利电力对外有限公司	与本公司同受母公司控制
中房集团湖南建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交二航院工程项目管理有限公司	与本公司同受母公司控制
北京德青源农业科技股份有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
广平德青源农业科技有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
威县德青源农业科技有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
合肥金中京湖房地产开发有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买货物、接受关联方劳务及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础。关联方融资租赁及关联方资产或实体转让以转让标的公允价值作为对价依据。吸收存款及提供借款参考银行同期存贷款利率，经双方协商后确定。

采购货物

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	372,670,688	270,169,587
中国交通信息科技集团有限公司	270,178,465	-
其他	<u>10,071,427</u>	<u>27,169,041</u>
合计	<u>652,920,580</u>	<u>297,338,628</u>

采购固定资产

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	<u>924,775,897</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

销售货物

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	881,745,166	259,294,332
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	245,697,846	173,080,970
民航机场(注)	81,448,275	232,627,372
其他	<u>23,417,876</u>	<u>108,162,375</u>
合计	<u>1,232,309,163</u>	<u>773,165,049</u>

提供劳务/建造服务

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中交新疆交通投资发展有限公司	4,054,356,815	3,761,685,823
贵州贵金高速公路有限公司	1,660,560,011	2,271,583,652
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,503,339,316	2,163,170,667
广西平岑高速公路有限公司	1,478,006,773	-
大连湾海底隧道有限公司	1,155,091,974	1,763,713,253
四川成邛雅高速公路有限责任公司	1,094,699,568	465,145,418
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	1,087,950,432	1,337,702,354
新疆将淖铁路有限公司	1,034,726,822	557,505,234
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	1,001,326,883	1,131,545,541
海口江东新居第壹置业有限公司	823,073,252	570,896,358
振华重工(注)	779,851,319	895,624,932
河南新开黄河大桥开发有限公司	772,697,871	3,285,836
中交雄安产业发展有限公司	749,546,353	252,581,349
中交集团	728,115,965	1,004,677,185
中交二公局第六工程有限公司	726,485,172	-
广东大鹏城际铁路有限公司	636,456,097	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	590,774,216	2,153,868,813
山东高速沾临高速公路有限公司	559,947,801	1,650,037,457
贵州贵黄高速公路有限公司	469,256,181	857,971,943
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	445,743,653	790,907,430
中城乡生态环保工程有限公司	408,136,655	24,121,921
广西中交浦清高速公路有限公司	354,779,047	1,190,878,118

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
唐山站西建设发展有限公司	338,108,446	158,215,818
Metro Trains Sydney Pty Ltd	334,485,343	369,248,467
中交滨江(上海)建设管理有限公司	332,992,360	172,619,750
青海加西公路三标段建设管理有限公司	290,028,518	288,685,045
河北雄安启晨置业有限公司	285,047,787	648,968,942
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	282,990,756	496,046,759
扬州中交光线投资开发有限公司	268,518,140	578,557,366
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	249,698,496	10,761,830
中城乡(射洪)投资发展有限公司	247,210,398	278,413,645
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	239,709,817	400,364,049
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	234,314,570	88,599,773
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	213,104,310	45,133,510
迁安市中交生态建设有限公司	211,197,161	210,654,563
宁波交投六横公路大桥有限公司	198,640,920	183,060,544
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	198,236,054	147,542,695
铜陵保盛交通建设管理有限公司	192,501,505	205,149,057
海南中都置业管理有限公司	191,445,563	43,336,609
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	182,481,562	-
滨州市片区城市投资开发有限公司	180,511,743	-
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	169,670,136	49,980,053
福州台商投资区中交投资有限公司	168,337,084	39,764,287
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	167,528,813	382,627,440
安徽省合枞高速公路有限责任公司	158,039,509	896,697,145
贵州贵安高速公路有限公司	156,479,039	-
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	148,717,367	296,598,937
广西鹿鸣置业管理有限公司	147,865,095	26,431,930
永定河流域投资有限公司	140,683,913	188,093,252
巴州中交国健投资管理有限公司	140,632,241	-
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	136,475,036	123,981,554
融通第一工程建设有限责任公司	136,018,163	-
中交城乡河北建设发展有限公司	127,592,467	24,155,334

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中山中交第二航务建设发展有限公司	120,398,603	242,921,619
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	120,288,733	201,535,061
湖北铁路集团当远有限公司	119,169,006	159,181,454
长沙二航置业发展有限公司	115,611,964	151,531,315
云南华丽高速公路投资开发有限公司	115,603,299	684,324,353
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	114,667,448	629,132,393
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	107,795,343	-
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	105,438,958	136,463,714
甘肃中航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	105,379,393	111,108,967
甘肃中航旅永积高速公路项目管理有限公司	102,986,533	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	101,640,563	169,398,068
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	101,233,961	42,311,549
佛山诚展置业有限公司	100,433,120	189,546,502
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	100,309,127	120,183,045
CORE (SINGAPORE) TRX INVESTMENT PTE.LTD.	100,081,504	64,526,802
中交汾河投资控股有限公司	99,310,551	104,153,158
天津九园建设有限公司	98,994,897	143,146,839
南京中交城市开发有限公司	96,678,226	185,613,738
中交(肇庆)投资发展有限公司	91,403,852	230,339,106
九江通武高速公路管理有限公司	83,077,135	425,171,448
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	78,142,397	111,617,278
惠州中交雅颂置业有限公司	69,906,510	93,274,716
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	64,334,781	143,664,478
迁西县中交新京生态建设有限公司	61,985,874	105,874,506
益阳中交二航建设发展有限公司	61,570,597	171,581,871
滦州市中交恒信生态建设有限公司	61,220,139	117,370,095
唐山市清水润城生态建设有限公司	57,438,063	156,936,888
贵港中交投资发展有限公司	56,807,176	100,612,242
中交四航(广州)投资有限公司	56,328,206	113,103,738
西咸新区汇绿景意房地产开发有限公司	55,589,969	117,793,745
天津中交新城建设发展有限公司	47,767,416	148,916,649
中交贵州房地产有限公司	46,986,785	295,049,813
民航机场(注)	44,721,085	121,731,079

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中房(天津)房地产开发有限公司	40,682,375	105,537,319
中交佛山投资发展有限公司	39,627,522	248,323,229
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	38,671,631	129,202,698
中交润致(北京)置业有限公司	38,619,009	194,955,685
嘉兴新瑞置业有限公司	35,092,090	122,647,814
海口中交国兴实业有限公司	34,404,505	153,929,124
中交成都轨道交通投资建设有限公司	33,311,569	162,281,797
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	28,047,591	125,382,571
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	27,068,115	200,751,029
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	21,907,763	105,557,683
海口和美安居实业有限公司	16,573,029	121,346,681
四川牙谷建设管理有限公司	15,629,154	135,671,076
中交物业有限公司	13,606,799	296,559,993
广西中交城市投资发展有限公司	8,306,035	116,885,970
温州城发二航建设发展有限公司	7,781,096	261,917,566
长治市中财高铁广场建设有限公司	5,726,359	145,503,102
河北雄安大型市政预制构件有限公司	4,695,267	100,461,876
中交金牌教育科技(大连)有限公司	3,523,706	160,667,063
芜湖市三峡三期水环境综合治理 有限责任公司	3,421,596	124,298,207
河南焦洛黄河大桥开发有限公司	3,293,079	145,642,006
长春中交投资建设有限公司	2,833,076	208,003,939
中交(安徽)投资发展有限公司	2,487,193	149,566,848
神华上航疏浚有限责任公司	1,306,877	316,651,875
其他	<u>3,064,242,046</u>	<u>3,944,090,560</u>
合计	<u>34,938,343,184</u>	<u>42,764,543,578</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

接受劳务/工程分包

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
融通第二工程建设有限责任公司	790,857,873	-
融通第一工程建设有限责任公司	650,558,488	-
振华重工(注)	347,767,341	484,548,012
民航机场(注)	330,423,121	665,314,815
广东港湾工程有限公司	240,311,963	-
其他	<u>220,785,383</u>	<u>219,835,611</u>
合计	<u>2,580,704,169</u>	<u>1,369,698,438</u>

(2) 关联方租赁

作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间租赁收入 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间租赁收入 (未经审计)
其他	设备/房屋	<u>6,968,699</u>	<u>1,695,294</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

作为承租人

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	租赁资 产种类	简化处理的短期租 赁和低价值资产租 赁的租金费用	未纳入租赁负 债计量的可变 租赁付款额	支付的租金	承担的租 赁负债利 息支出	增加的 使用权 资产
中交集团	房屋	147,521,636	-	147,521,636	-	-
其他	车辆	<u>658,195</u>	<u>-</u>	<u>658,195</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计		<u>148,179,831</u>	<u>-</u>	<u>148,179,831</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	租赁资 产种类	简化处理的短期租 赁和低价值资产租 赁的租金费用	未纳入租赁负 债计量的可变 租赁付款额	支付的租金	承担的租 赁负债利 息支出	增加的 使用权 资产
中交集团	房屋	140,592,604	-	140,592,604	-	-
其他	车辆	<u>1,750,492</u>	<u>-</u>	<u>1,750,492</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计		<u>142,343,096</u>	<u>-</u>	<u>142,343,096</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2023年6月30日(未经审计)

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团(注 1)	4,203,374,145	2012	2027	否
中交集团(注 2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
合计	<u>9,203,374,145</u>			

2022年12月31日

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团(注 1)	4,100,909,019	2012	2027	否
中交集团(注 2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
合计	<u>9,100,909,019</u>			

注 1：本公司于 2012 年 8 月 9 日发行面值人民币 12,000,000,000 元的公司债券，中交集团提供全额无条件不可撤销连带责任担保。其中，发行金额为人民币 6,000,000,000 元的本公司第三期公司债券已于 2017 年 8 月 9 日偿还，发行金额为人民币 2,000,000,000 元的本公司第四期债券已于 2022 年 8 月 9 日偿还。

注 2：本公司之子公司中交云南高速公路发展有限公司于 2015 年底签订银团贷款合同，中交集团提供总额人民币 5,000,000,000 元的连带责任保证担保。

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保(续)

向关联方提供担保

2023年6月30日(未经审计)

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	999,750,000	2020	2045	否
佛山市中交保利房地产有限公司	240,000,000	2019 2012	2024 2042	否
重庆万利万达高速公路有限公司	1,040,000,000	/2013/2014 2016	/2043/2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	546,726,400	/2017/2019	2038/2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,488,966	2013	2045	否
重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013	2043	否
首都高速公路发展有限公司	756,000	1994	2024	否
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	6,224,892	2022	2047	否
中交二公局第六工程有限公司	<u>292,147,631</u>	2021	2023	否
合计	<u>3,393,093,889</u>			

2022年12月31日

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	1,000,000,000	2020	2045	否
佛山市中交保利房地产有限公司	240,000,000	2019 2012	2024 2042	否
重庆万利万达高速公路有限公司	1,040,000,000	/2013/2014 2016	/2043/2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	550,793,477	/2017/2019	2038/2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,623,448	2013	2045	否
重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013	2043	否
首都高速公路发展有限公司	1,006,800	1994	2024	否
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	2,756,430	2022	2047	否
中交二公局第六工程有限公司	<u>276,183,825</u>	2021	2023	否
合计	<u>3,378,363,980</u>			

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来

财务公司吸收存款利息支出

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	21,401,646	19,304,213
其他	<u>36,618,666</u>	<u>45,676,266</u>
合计	<u>58,020,312</u>	<u>64,980,479</u>

财务公司发放贷款

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	3,000,000,000	300,000,000
中国水利电力对外有限公司	400,000,000	-
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	9,990,000	135,180,000
中交城市能源研究设计院有限公司	5,000,000	-
民航机场(注)	<u>-</u>	<u>445,000,000</u>
合计	<u>3,414,990,000</u>	<u>880,180,000</u>

此外，于本期，财务公司接受中国民航机场建设集团有限公司委托，向中交集团发放贷款金额为人民币 3,100,000,000 元，向民航机场发放贷款金额为人民币 200,000,000 元。

财务公司发放贷款利息收入

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	28,973,125	192,217
其他	<u>9,407,202</u>	<u>15,827,988</u>
合计	<u>38,380,327</u>	<u>16,020,205</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借入资金

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	3,034,000,000	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	586,286,826	-
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	343,711,831	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	323,499,548	-
广州绿桢房地产开发有限公司	207,000,000	261,000,000
贵州贵金高速公路有限公司	199,709,084	-
山东港湾建设集团有限公司	105,290,869	-
中交汾河投资控股有限公司	100,000,000	-
惠州慧通置业有限公司	62,333,627	147,000,000
中交广连高速公路投资发展有限公司	-	1,838,000,000
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	-	1,492,035,715
厦门悦煦房地产开发有限公司	-	610,834,000
贵州中交荔榕高速公路有限公司	-	479,742,544
贵州中交铜怀高速公路有限公司	-	358,000,000
陕西中交榆佳高速公路有限公司	-	325,321,059
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	-	320,850,000
徐州陆港三航建设发展有限公司	-	315,262,000
贵州中交剑榕高速公路有限公司	-	303,127,872
大连湾海底隧道有限公司	-	262,505,321
佛山诚展置业有限公司	-	168,160,000
中交(佛山顺德)置业有限公司	-	115,000,000
其他	<u>182,378,487</u>	<u>419,305,412</u>
合计	<u>5,144,210,272</u>	<u>7,416,143,923</u>

借入资金利息支出

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
其他	<u>5,252,640</u>	<u>2,419,541</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借出资金

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
广州市品灏房地产开发有限公司	935,921,352	-
汕头市中交投控置地有限公司	300,304,822	-
徐州陆港三航建设发展有限公司	260,000,000	-
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	225,293,625	-
武汉临空港网安建设发展有限公司	159,864,950	-
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	147,500,000	30,000,000
大连湾海底隧道有限公司	145,817,200	255,386,900
重庆万利万达高速公路有限公司	56,000,000	100,000,000
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	-	895,068,787
中交(佛山顺德)置业有限公司	-	315,000,000
玉林中交建设投资有限公司	-	134,900,000
贵州中交荔榕高速公路有限公司	-	119,000,000
佛山市中交保利房地产有限公司	-	118,272,432
重庆长合高速公路有限公司	-	101,210,000
其他	<u>536,461,137</u>	<u>506,572,373</u>
合计	<u>2,767,163,086</u>	<u>2,575,410,492</u>

借出资金利息收入

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
佛山诚展置业有限公司	19,954,544	33,925,612
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	13,807,094	-
中交海发(青岛)投资有限公司	13,311,281	-
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	13,298,221	52,978,856
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	11,160,000	-
成都中交凤凰湖实业有限公司	10,853,619	-
Lentor Central Development PTE.LTD.	10,728,908	-
长沙二航置业发展有限公司	10,527,161	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	-	21,498,220
其他	<u>46,968,818</u>	<u>153,324,631</u>
合计	<u>150,609,646</u>	<u>261,727,319</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

提供售后租回

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
北京碧水源科技股份有限公司	330,000,000	470,000,000
其他	<u>50,000,000</u>	<u>84,000,000</u>
合计	<u>380,000,000</u>	<u>554,000,000</u>

提供售后租回利息

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，上述售后回租业务收取的利息收入为人民币 104,230,091 元(截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 149,742,619 元)。

提供保理

	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
北京碧水源膜科技有限公司	200,000,000	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	130,800,000	-
民航机场(注)	114,671,701	10,056,400
振华重工(注)	48,922,800	100,000,000
良业科技集团股份有限公司	-	175,000,000
其他	<u>88,180,000</u>	<u>630,000,000</u>
合计	<u>582,574,501</u>	<u>915,056,400</u>

保理利息收入

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团收取的保理利息收入为人民币 34,239,185 元(截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 49,568,695 元)。

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 本期与关联方共同股权投资

以下为本集团截至2023年6月30日止六个月期间内与关联方共同进行股权投资情况：

被投资单位	本集团 认缴出资额	本集团新增 /增加出资额	认缴出 资比例	关联方股东
北京交融腾飞科创基金合 伙企业(有限合伙)	102,500,000	11,000,000	20%	北京中交科技创新创业基金 合伙企业(有限合伙)

(6) 其他关联方交易

	截至2023年6月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至2022年6月 30日止六个月期间 (未经审计)
关键管理人员薪酬	<u>6,223,321</u>	<u>6,284,842</u>
其中：股权激励费用	375,616	-

截至2023年6月30日止，财务公司为关联方提供农民工工资保函、预付款保函及履约保函金额为人民币1,923,323,208元。

截至2023年6月30日止，财务公司合计持有对中国城乡控股集团有限公司的债券投资人民币50,657,773元，财务公司合计持有对中交房地产集团有限公司的债券投资人民币666,218,411元，财务公司合计持有对中交地产股份有限公司的债券投资人民币103,020,548元。

根据财务公司与中交集团签署的金融服务框架协议，于2023年度财务公司向控股股东及其附属企业提供存款服务及贷款服务框架协议项下的贷款服务每日最高余额为人民币29,078,000,000元，保函服务框架协议项下的保函服务每日最高余额为人民币5,010,000,000元，其他信贷服务框架协议项下的开票服务及债券认购每日最高余额为人民币1,372,000,000元。

于2023年5月，本公司之子公司中交资本控股有限公司与中交房地产集团有限公司、中国房地产开发集团有限公司、中交置业有限公司签订股权转让协议，本公司以对价人民币87,873,200元获得中交鼎信80%股权，上述交易完成后，中交资本控股有限公司持有中交鼎信80%股权，将其纳入合并范围。

本公司之子公司中交第三航务工程局有限公司于2023年3月对与本公司同受母公司控制的中交地产舟山开发有限公司(“舟山开发”，持股49%)减资人民币147,000,000元，舟山开发各股东同比例减资，其中与本公司同受母公司控制的华通置业有限公司持股比例50.75%，舟山嘉晨房地产咨询合伙企业(有限合伙)持股0.25%。上述交易完成后，舟山开发的注册资本由人民币800,000,000元降至人民币500,000,000元。

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 提供建造服务

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
中交新疆交通投资发展有限公司	23,883,445,815	28,287,579,992
广西平岑高速公路有限公司	8,359,016,196	9,812,596,670
中交雄安产业发展有限公司	3,416,121,968	4,030,675,240
河南新开黄河大桥开发有限公司	2,414,133,491	-
云南华丽高速公路投资开发有限公司	2,321,974,128	2,434,521,783
振华重工(注)	2,032,572,499	2,235,800,183
四川成邛雅高速公路有限责任公司	2,020,212,810	3,114,912,378
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	2,019,955,626	2,036,203,817
哈密市中交一局天坤建设有限公司	2,011,884,158	-
中交二公局第六工程有限公司	1,798,679,757	901,460,391
九江通武高速公路管理有限公司	1,640,053,463	1,723,130,599
中交集团	1,554,130,277	2,369,199,465
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,474,700,723	3,275,108,963
新疆将淖铁路有限公司	1,461,860,636	2,125,378,656
广西环投流域环境治理有限责任公司	1,399,583,245	1,411,536,766
海口江东新居第壹置业有限公司	1,395,362,293	641,581,413
广西中交城乡投资建设有限公司	1,265,250,002	1,265,682,735
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	1,218,138,806	1,431,243,115
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	1,212,608,072	1,393,481,366
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	1,128,350,405	912,050,687
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	1,041,741,506	1,538,250,668
中城乡(射洪)投资发展有限公司	1,038,858,464	1,267,423,179
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	984,579,132	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	974,228,106	1,088,838,679
中城乡生态环保工程有限公司	876,772,341	-
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	838,795,912	987,366,476
天津京津中关村科技城发展有限公司	829,843,206	852,984,956
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	727,768,026	1,747,507,563
南京市淳港建设有限责任公司	702,106,564	702,690,548
吉首中交水利建设发展有限公司	701,545,818	701,545,818

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
青海加西公路三标段建设管理有限公司	679,698,676	491,606,348
江门市荷兴置业有限公司	671,916,192	707,265,112
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	666,676,536	900,942,586
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	621,393,639	1,067,076,360
宁波交投六横公路大桥有限公司	617,652,164	811,102,106
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	612,454,253	620,288,999
永定河流域投资有限公司	603,243,139	573,416,332
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	573,770,453	573,770,453
长春中交投资建设有限公司	559,121,038	170,609,526
广东大鹏城际铁路有限公司	549,916,390	-
烟台交融建设投资有限公司	545,386,897	-
迁西县中交新京生态建设有限公司	522,594,830	584,573,204
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	519,491,233	689,161,368
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	514,561,275	614,470,477
毕节公路交通投资建设有限公司	504,121,218	504,121,218
中交(肇庆)投资发展有限公司	492,844,883	584,248,735
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	492,733,918	554,302,034
佛山诚展置业有限公司	490,572,891	591,006,011
福州台商投资区中交投资有限公司	472,719,731	641,056,815
中交贵州房地产有限公司	460,971,997	494,095,172
扬州中交光线投资开发有限公司	437,960,659	706,478,799
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	405,485,316	645,195,133
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	399,816,371	420,789,923
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	399,617,604	454,157,169
巴中川商投资建设有限公司	391,585,533	426,949,689
南京中交城市开发有限公司	384,633,341	443,881,831
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	383,692,223	662,024,421
唐山站西建设发展有限公司	381,018,804	719,127,250
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	367,388,480	680,873,151
巴州中交国健投资管理有限公司	363,820,136	504,452,377
大连湾海底隧道有限公司	361,534,098	1,387,627,121
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	357,570,084	457,879,211
中交海发(青岛)投资有限公司	356,595,225	426,837,392
广州南沙明珠湾区开发有限公司	351,552,447	354,238,642
天津九园建设有限公司	345,812,961	444,807,858
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	340,799,005	235,994,916

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
济南黄河绿色产业开发有限公司	335,328,216	380,922,656
迁安市中交生态建设有限公司	332,426,709	543,623,870
滨州市片区城市投资开发有限公司	323,440,728	452,422,545
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	314,715,008	-
广西鹿鸣置业管理有限公司	311,798,233	459,663,328
柞水全域污水处理有限公司	307,275,777	-
成都中交凤凰湖实业有限公司	301,067,767	377,423,923
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	299,698,249	356,514,521
赤峰中交投资建设发展有限公司	299,180,684	299,180,684
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	274,010,945	293,894,832
广西中交城市投资发展有限公司	271,273,582	279,579,617
河北雄安启晨置业有限公司	261,460,443	270,040,287
贵州美庐置业有限公司	254,965,988	254,993,603
中化学(津市)建设投资有限公司	254,644,306	290,089,370
中交(安徽)投资发展有限公司	252,314,050	254,801,243
Metro Trains Sydney Pty Ltd	248,376,712	600,401,244
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	246,644,903	295,301,449
宜都日清生态治理有限公司	241,461,453	308,593,092
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	239,973,448	322,227,712
贵州中交剑榕高速公路有限公司	239,470,867	247,711,916
嘉兴新瑞置业有限公司	231,210,741	144,197,739
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	229,234,569	334,673,527
中交广连高速公路投资发展有限公司	220,642,480	267,294,314
山阳全域污水处理有限公司	207,937,715	-
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	201,349,575	290,247,070
镇安全域污水处理有限公司	188,958,517	-
中房集团湖南建设发展有限公司	186,720,489	-
重庆长合高速公路有限公司	184,388,083	179,513,695
贵州贵黄高速公路有限公司	183,280,044	367,530,371
民航机场(注)	180,194,323	213,668,498
金湖县退圩还湖项目管理有限公司	178,971,800	-
河北中航盈科房地产置业有限公司	178,669,754	244,413,553
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	177,204,146	203,242,200

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	173,360,502	175,073,034
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	164,541,928	273,003,518
中交汾河投资控股有限公司	163,378,852	302,429,372
唐山曹妃甸疏浚有限公司	162,702,769	162,702,769
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	161,149,247	621,208,537
玉林中交建设投资有限公司	159,454,626	170,685,712
海南中都置业管理有限公司	159,351,293	350,779,875
武威北仙公路工程有限公司	155,416,423	155,416,423
海南金泓商业管理有限公司	153,131,688	206,959,985
滦州市中交恒信生态建设有限公司	149,138,160	210,358,300
贵州贵金高速公路有限公司	133,198,284	2,481,382,499
中山中交第二航务建设发展有限公司	129,935,836	250,334,438
中交智联云海(张家口)停车有限公司	125,131,060	-
恩施逸晴湾置业有限公司	123,950,496	143,215,505
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	123,767,202	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	123,397,667	143,464,482
合肥金中京湖房地产开发有限公司	120,903,245	202,262,372
CORE (SINGAPORE) TRX INVESTMENT PTE.LTD.	117,636,181	226,784,046
中交佛山投资发展有限公司	116,233,152	159,520,848
中交二航院工程项目管理有限公司	116,104,161	-
广西中交浦清高速公路有限公司	114,983,987	344,291,791
揭阳粤海国业水务有限公司	113,503,626	123,145,796
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	113,261,969	642,441,445
佛山市中交保利房地产有限公司	109,851,204	-
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	108,245,837	208,792,927
郑州交投东四环项目管理有限公司	107,584,084	126,530,908
山东高速沾临高速公路有限公司	107,158,463	300,833,421
中交城乡河北建设发展有限公司	106,689,674	211,861,761
重庆万利万达高速公路有限公司	105,626,155	108,810,917
唐山市清水润城生态建设有限公司	105,356,935	162,794,999
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	94,025,809	217,835,923
安徽省合枞高速公路有限责任公司	93,539,353	251,196,348
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	92,605,724	190,734,585
泰州城投华设环境治理有限公司	91,858,879	147,304,362
中交云南建设投资发展有限公司	91,121,259	101,872,865

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
贵港中交投资发展有限公司	84,050,905	140,858,081
长沙二航置业发展有限公司	81,921,524	197,533,487
天津中富房地产开发有限公司	81,733,435	159,030,416
武汉锦绣雅和置业有限公司	78,978,554	132,974,483
中交地产(天津)有限公司	78,224,190	123,391,527
中交哈密交通建设有限公司	71,383,912	-
惠州中交雅颂置业有限公司	67,512,377	137,418,887
西咸新区汇绿景意房地产开发有限公司	56,705,091	114,864,937
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	50,514,864	132,419,176
汉中中交基础设施投资有限公司	43,626,114	1,441,651,973
石家庄绿高房地产开发有限公司	34,128,816	102,379,183
铜陵保盛交通建设管理有限公司	30,620,953	223,122,457
中交滨江(上海)建设管理有限公司	15,583,384	348,321,027
中城乡(大同)水务有限公司	6,503,907	177,685,373
四平市海绵城市建设运营管理有限公司	-	357,566,351
中城乡(泉州)水务投资有限公司	-	172,124,545
其他	<u>2,103,068,113</u>	<u>8,173,177,327</u>
合计	<u>105,375,139,258</u>	<u>128,473,895,697</u>

(2) 接受劳务/购买商品

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
振华重工(注)	943,693,365	1,291,460,706
民航机场(注)	856,570,580	1,186,993,701
其他	<u>-</u>	<u>33,476,121</u>
合计	<u>1,800,263,945</u>	<u>2,511,930,528</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>应收票据</u>				
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	168,417,905	(1,315,149)	-	-
中交润致(北京)置业有限公司	127,348,685	-	210,250,670	-
山东高速沾临高速公路有限公司	-	-	107,428,674	(709,029)
其他	<u>158,792,809</u>	<u>(142,507)</u>	<u>301,145,922</u>	<u>(715,559)</u>
合计	<u>454,559,399</u>	<u>(1,457,656)</u>	<u>618,825,266</u>	<u>(1,424,588)</u>
<u>应收账款</u>				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,063,945,430	(29,873,226)	1,063,945,430	(29,836,146)
振华重工(注)	911,751,585	-	790,687,353	(174,777)
天津临港产业投资控股有限公司	569,628,548	(254,686,796)	603,781,966	(251,832,442)
中交集团	506,007,772	-	408,821,924	-
贵州贵金高速公路有限公司	503,245,020	(3,363,461)	-	-
中交(巴中)投资发展有限公司	286,529,241	-	286,529,241	-
贵州贵安高速公路有限公司	262,682,946	(1,733,707)	343,552,727	(2,267,448)
大连湾海底隧道有限公司	233,377,592	(1,540,292)	-	-
中交雄安产业发展有限公司	201,304,427	-	128,576,018	-
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	185,752,812	(8,466,271)	307,227,977	(12,376,383)
四川成邛雅高速公路有限责任公司	170,412,461	(1,124,722)	1,300,000	(8,580)
民航机场(注)	156,243,048	(4,924)	154,216,662	(3,568)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	149,547,429	(42,512,590)	232,566,671	(28,865,682)
河北雄安启晨置业有限公司	129,791,960	-	147,131,731	-
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	126,087,578	(21,950,007)	89,145,388	(21,647,381)
四平市四梨管廊建设运营有限公司	115,411,291	(61,255,858)	115,411,291	(40,514,282)
山东港湾建设集团有限公司	102,392,998	(12,401,429)	-	-
安徽省合枞高速公路有限责任公司	100,000,000	(660,000)	11,927,777	(78,723)
天津京津中关村科技城发展有限公司	81,821,338	(1,873,746)	101,244,316	(1,369,912)
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	75,499,082	-	100,781,390	-
海口江东新居第壹置业有限公司	77,000,000	(508,200)	164,384,136	(1,084,935)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	33,577,037	(3,391,469)	106,765,742	(3,724,595)
中交润致(北京)置业有限公司	27,846,229	-	115,359,519	-
扬州中交光线投资开发有限公司	14,233,155	(1,883,183)	281,971,885	(1,756,374)
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	11,124,766	(73,423)	119,147,445	(786,373)
山东高速沾临高速公路有限公司	9,096,745	(60,039)	134,112,008	(885,139)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	4,741,950	(842,095)	201,444,718	(5,485,038)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>应收账款(续)</u>				
广西鹿鸣置业管理有限公司	-	-	123,153,717	-
其他	<u>3,523,607,385</u>	<u>(237,076,526)</u>	<u>3,020,636,888</u>	<u>(211,420,667)</u>
合计	<u>9,632,659,825</u>	<u>(685,281,964)</u>	<u>9,153,823,920</u>	<u>(614,118,445)</u>
<u>应收款项融资</u>				
振华重工(注)	79,734,024	-	66,748,254	-
石首市三峡一期水环境综合治理 有限责任公司	12,524,999	-	47,021,764	-
民航机场(注)	1,000,000	-	86,042,312	-
江苏盐城港滨海海港投资开发有限公司	1,000,000	-	1,000,000	-
中国交通信息科技集团有限公司	-	-	78,900,256	-
广西中交浦清高速公路有限公司	-	-	32,612,627	-
其他	<u>1,799,999</u>	-	<u>15,012,929</u>	-
合计	<u>96,059,022</u>	<u>-</u>	<u>327,338,142</u>	<u>-</u>
<u>预付款项</u>				
中国交通信息科技集团有限公司	103,037,414	-	-	-
振华重工(注)	81,626,396	-	239,984,830	-
北京久安建设投资集团有限公司	23,001,543	-	224,145,305	-
其他	<u>56,526,786</u>	-	<u>357,138,888</u>	-
合计	<u>264,192,139</u>	<u>-</u>	<u>821,269,023</u>	<u>-</u>
<u>其他应收款-应收股利</u>				
中交地产(苏州)有限公司	240,000,000	-	240,000,000	-
厦门悦煦房地产开发有限公司	-	-	343,000,000	-
其他	<u>119,431,672</u>	-	<u>165,576,197</u>	-
合计	<u>359,431,672</u>	<u>-</u>	<u>748,576,197</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
其他应收款				
广州市品灏房地产开发有限公司	935,921,352	(6,177,081)	-	-
中交海发(青岛)投资有限公司	770,665,685	(93,950,186)	876,768,530	(88,962,072)
重庆万利万达高速公路有限公司	704,974,057	(72,499,257)	648,974,057	(66,529,657)
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	703,000,000	(46,161,700)	803,105,899	(43,270,700)
玉林中交建设投资有限公司	603,805,994	(45,626,062)	615,764,399	(42,284,537)
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	584,065,418	(7,768,070)	584,065,418	(1,635,383)
大连湾海底隧道有限公司	524,958,681	(28,740,788)	364,417,700	(3,701,932)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	375,294,678	(9,991,903)	406,362,554	(24,902,596)
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	357,721,581	(84,359,656)	357,721,581	(84,359,656)
中交集团	331,732,767	-	474,904,057	-
武汉临空港网安建设发展有限公司	329,564,023	(2,704,129)	-	-
包头市中交基础设施投资建设有限公司	305,416,951	(26,593,831)	300,307,472	(20,498,146)
汕头市中交投控置地有限公司	300,304,822	(840,854)	-	-
振华重工(注)	282,825,224	-	239,257,547	(203,302)
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	240,079,336	(15,978,456)	233,126,161	(7,046,018)
海南金泓商业管理有限公司	230,890,218	(21,798,996)	249,139,169	(21,542,590)
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	224,922,336	-	102,586,028	-
北京碧水源膜科技有限公司	199,672,956	-	-	-
昆明中交熙盛房地产有限公司	182,675,590	-	152,618,307	-
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	182,000,000	(156,805,200)	182,000,000	(120,961,200)
甘肃中航旅通定高速公路管理有限公司	164,189,682	(1,083,652)	162,074,391	(1,069,691)
天津中交新城建设发展有限公司	157,939,096	(13,402,302)	157,516,821	(13,159,075)
成都中交凤凰湖实业有限公司	157,401,382	(10,371,048)	156,146,066	(7,214,874)
恩施逸晴湾置业有限公司	150,989,704	(5,447,590)	145,477,719	(3,240,918)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	125,439,180	(840,920)	109,222,291	(703,625)
重庆长合高速公路有限公司	107,516,963	(10,678,797)	107,420,356	(1,387,013)
重庆忠都高速公路有限公司	102,647,454	(3,626,011)	90,647,454	(3,001,626)
广西中交浦清高速公路有限公司	69,620,042	(456,134)	109,447,951	(482,142)
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	38,786,374	(515,859)	118,322,581	(286,402)
长沙二航置业发展有限公司	1,424,764	(68,906)	477,929,835	(46,436,543)
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	7,098,510	(495,111)	394,984,822	(2,060,660)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	3,573,952	(713,018)	188,858,291	(357,918)
中房(天津)房地产开发有限公司	280,035	-	130,023,977	-
徐州陆港三航建设发展有限公司	159,865	(16,146)	267,295,818	(891)
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	73,837	-	134,000,000	-
重庆忠万高速公路有限公司	68,412	(452)	218,943,018	(613,203)
北京中交路桥投资基金三期合伙企业 (有限合伙)	-	-	800,000,000	-

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>其他应收款(续)</u>				
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	11,345,575	-	227,168,685	-
其他	<u>2,431,027,555</u>	<u>(143,588,986)</u>	<u>2,054,197,180</u>	<u>(146,957,770)</u>
合计	<u>11,900,074,051</u>	<u>(811,301,101)</u>	<u>12,640,796,135</u>	<u>(752,870,140)</u>
<u>合同资产</u>				
九江通武高速公路管理有限公司	691,683,283	(4,565,110)	629,975,314	(4,157,837)
振华重工(注)	500,383,520	(3,262,213)	682,291,770	(4,518,916)
中交集团	371,480,538	(1,215,868)	162,545,784	(1,071,019)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	353,906,060	(2,335,780)	366,107,943	(2,416,312)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	311,071,735	(2,053,072)	123,488,294	(714,272)
山东高速沾临高速公路有限公司	299,924,021	(1,979,499)	159,794,954	(1,054,647)
中交雄安产业发展有限公司	282,821,449	(1,837,124)	59,567,199	(431,577)
四川成邛雅高速公路有限责任公司	274,333,050	(1,810,598)	134,807,969	(889,733)
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	197,478,945	(1,303,361)	86,616,565	(571,669)
广西中交浦清高速公路有限公司	197,127,042	(1,301,967)	-	-
贵港中交投资发展有限公司	183,071,444	(1,208,272)	126,264,269	(833,344)
贵州贵黄高速公路有限公司	167,983,042	(1,108,688)	233,656,924	(1,542,136)
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	159,584,607	(1,053,258)	159,142,402	(1,050,340)
中交一局唐山曹妃甸工程有限公司	152,350,537	(48,599,145)	150,679,930	(48,599,145)
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	150,464,263	(993,064)	58,859,368	(388,472)
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	149,730,745	(858,747)	178,506,479	(1,108,545)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	140,158,065	(925,043)	139,572,865	(921,181)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	140,123,563	(924,816)	104,927,511	(692,522)
中交滨江(上海)建设管理有限公司	130,306,666	(860,024)	8,367,175	(55,223)
贵州贵安高速公路有限公司	114,990,684	(758,939)	-	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	103,777,330	(684,930)	72,003,331	(475,222)
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	103,745,818	(577,802)	88,241,828	(582,396)
河北雄安启晨置业有限公司	102,444,801	(676,136)	50,123,167	(330,813)
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	101,204,935	(667,953)	-	-
广西中交城市投资发展有限公司	92,521,347	(610,641)	117,320,872	(637,763)
大连湾海底隧道有限公司	61,422,336	(738,787)	230,672,984	(1,409,113)
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	36,294,858	(239,546)	119,293,142	(787,335)
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	26,458,959	(174,629)	148,857,973	(982,463)
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	4,519,697	(29,830)	136,338,682	-
其他	<u>2,763,021,461</u>	<u>(16,543,371)</u>	<u>2,794,267,654</u>	<u>(20,743,269)</u>
合计	<u>8,364,384,801</u>	<u>(99,898,213)</u>	<u>7,322,292,348</u>	<u>(96,965,264)</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
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	(3,925,282,839)	4,072,550,374	(3,924,837,439)
中交集团	1,719,287,834	-	1,793,111,342	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	1,603,409,022	(74,061,023)	1,536,814,505	(60,433,515)
大连湾海底隧道有限公司	1,008,506,648	(5,461,343)	727,499,028	(2,881,708)
振华重工(注)	997,046,191	(1,279,065)	774,166,244	(2,386,224)
重庆忠万高速公路有限公司	958,599,310	(6,326,755)	659,033,931	(4,349,624)
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	899,430,580	(5,936,242)	695,826,692	(4,592,456)
中交(佛山顺德)置业有限公司	710,685,251	(4,680,034)	716,504,845	(4,728,932)
巴中中交川商投资建设有限公司	700,844,561	(19,317,073)	751,804,814	(22,332,405)
佛山诚展置业有限公司	697,472,006	(4,603,315)	693,256,107	(4,575,490)
中交佛山投资发展有限公司	670,790,822	(4,427,219)	272,716,554	(1,799,929)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	626,373,543	(1,476,154)	723,647,256	(4,776,072)
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	603,909,686	(4,566,292)	691,861,226	(4,566,284)
滨州市片区城市投资开发有限公司	589,513,371	(3,890,788)	723,553,374	(4,775,452)
佛山市中交保利房地产有限公司	575,070,132	(3,795,463)	568,272,432	(3,750,598)
Lentor Central Development PTE.LTD.	538,638,429	-	469,328,499	-
贵州贵金高速公路有限公司	512,601,043	(4,694,216)	698,781,212	(3,527,905)
北京碧水源科技股份有限公司	503,869,639	(5,390,344)	729,821,732	(8,705,547)
长沙二航置业发展有限公司	503,829,303	(3,324,796)	24,213	(160)
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	464,883,078	(3,063,186)	459,274,560	(3,031,212)
中山中交第二航务建设发展有限公司	408,459,850	(2,503,171)	484,729,281	(3,529,213)
天津中交新城建设发展有限公司	361,499,451	(2,380,682)	335,134,519	(2,178,457)
成都中交凤凰湖实业有限公司	358,861,131	(36,009,472)	336,950,344	(35,266,148)
中交雄安产业发展有限公司	355,605,516	-	195,668,873	-
成都中城兴置业有限公司	344,837,414	(2,275,927)	344,837,414	(2,275,927)
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	326,906,107	(2,157,580)	341,081,589	(2,251,138)
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	298,092,345	-	361,472,199	-
中交盐城建设发展有限公司	280,211,141	(1,849,394)	263,970,074	(1,742,202)
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	279,338,730	(1,818,565)	261,268,404	(1,724,371)
中交广连高速公路投资发展有限公司	270,591,993	(1,249,641)	107,158,281	(448,421)
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	269,823,642	(1,780,836)	269,823,642	(1,551,962)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	268,112,296	(1,769,541)	427,386,435	(2,921,501)
徐州陆港三航建设发展有限公司	260,000,000	(1,716,000)	-	-
良业科技集团股份有限公司	259,928,052	(2,617,188)	259,597,483	(265,356)
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	259,352,852	(1,686,346)	291,155,839	(1,921,629)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	250,140,580	(7,344,387)	259,156,392	(6,533,364)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
长期应收款及应收质保金				
(含一年内到期)(续)				
天津中富房地产开发有限公司	246,086,059	(1,624,168)	226,383,997	(1,494,134)
新疆将淖铁路有限公司	243,873,964	(1,609,568)	97,908,632	(646,197)
南京中交城市开发有限公司	239,163,846	(1,571,327)	185,117,015	(1,115,034)
弥勒碧水源环保科技有限公司	239,159,943	(3,587,399)	7,661,733	(143,021)
海口江东新居第壹置业有限公司	238,051,653	(1,571,141)	276,240,055	(1,823,184)
重庆渝湘复线高速公路有限公司	237,513,778	(1,567,591)	148,059,447	(977,192)
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	225,293,625	(1,486,938)	-	-
唐山站西建设发展有限公司	223,275,584	(1,407,179)	115,304,524	(761,010)
广西中交浦清高速公路有限公司	217,986,467	(1,424,857)	195,511,047	(1,290,373)
山东高速沾临高速公路有限公司	213,079,989	(1,406,328)	18,105,062	(119,493)
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	212,406,105	-	254,577,223	(385,304)
中交云南建设投资发展有限公司	207,272,307	(1,367,997)	311,038,336	(1,884,048)
重庆铜永高速公路有限公司	200,400,000	(1,199,276)	171,198,657	(1,129,911)
河北雄安启晨置业有限公司	200,346,191	-	147,272,008	-
海口中交国兴实业有限公司	194,723,205	(1,285,173)	194,566,212	(1,170,081)
山东港湾建设集团有限公司	192,139,024	(1,268,118)	-	-
重庆忠都高速公路有限公司	190,909,000	(1,184,540)	171,597,788	(1,132,545)
汉中中交基础设施投资有限公司	187,273,309	(1,236,004)	162,000,309	(1,069,202)
福州台商投资区中交投资有限公司	171,521,937	(1,131,674)	171,465,682	(1,131,674)
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	157,861,398	(1,047,095)	156,130,699	(1,037,178)
海南中都置业管理有限公司	155,286,586	-	283,424,253	-
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	145,594,308	(960,922)	78,730,412	(519,621)
贵州贵黄高速公路有限公司	143,738,909	(948,678)	278,179,398	(1,835,984)
民航机场(注)	140,141,211	(11,951)	159,022,985	(19,573)
中交(安徽)投资发展有限公司	128,424,407	-	128,424,407	-
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	127,959,555	-	68,078,089	-
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	125,312,377	(35,057)	148,324,887	(17,799)
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	123,546,261	-	153,316,653	-
江门市荷兴置业有限公司	116,987,614	(756,679)	106,579,049	(703,422)
中城乡生态环保工程有限公司	112,897,385	(21,771)	18,520,286	-
广西自贸区中交中马置业有限公司	111,595,732	(736,532)	111,595,732	(736,532)
中房(天津)房地产开发有限公司	109,704,449	(65,468)	149,222,917	(65,936)
广西鹿鸣置业管理有限公司	105,955,233	-	10,247,789	-
中交滨江(上海)建设管理有限公司	104,712,749	-	190,712,333	-
温州城发二航建设发展有限公司	102,383,029	(594,222)	84,380,802	(556,913)
广西中交城市投资发展有限公司	95,617,154	-	110,431,374	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	93,594,898	(617,726)	221,373,715	(1,461,067)
广州南沙明珠湾区开发有限公司	1,656,021	(1,656,021)	428,574,839	(2,828,594)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>长期应收款及应收质保金</u> (含一年内到期)(续)				
其他	<u>4,099,257,989</u>	<u>(25,401,501)</u>	<u>3,282,308,775</u>	<u>(18,346,146)</u>
合计	<u>34,191,775,174</u>	<u>(4,207,517,778)</u>	<u>31,318,826,830</u>	<u>(4,173,061,809)</u>
<u>其他非流动资产(不包含应收质保金)</u>				
其他	<u>128,000</u>	<u>-</u>	<u>920,453</u>	<u>-</u>
合计	<u>128,000</u>	<u>-</u>	<u>920,453</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应付票据		
振华重工(注)	33,677,318	107,349,654
民航机场(注)	14,677,511	8,000,000
其他	<u>143,402,040</u>	<u>198,176,800</u>
合计	<u>191,756,869</u>	<u>313,526,454</u>
应付账款		
振华重工(注)	1,753,625,094	1,167,565,266
民航机场(注)	802,365,639	879,670,812
广东港湾工程有限公司	382,402,835	147,711,827
融通第二工程建设有限责任公司	252,253,619	81,764,930
融通第一工程建设有限责任公司	230,858,914	215,819,245
中国交通信息科技有限公司	163,732,178	126,670,899
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	160,405,660	149,206,960
天津港航工程有限公司	144,497,629	173,801,937
天津港航安装工程有限公司	103,312,973	151,983,625
其他	<u>1,018,664,286</u>	<u>887,376,304</u>
合计	<u>5,012,118,827</u>	<u>3,981,571,805</u>
合同负债		
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,073,562,256	1,168,630,214
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	731,551,100	837,638,782
中交广连高速公路投资发展有限公司	313,548,455	397,235,566
云南滇中小哨水生态环境治理有限责任公司	277,331,801	83,576,449
广西平岑高速公路有限公司	229,892,820	453,592,250
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	194,286,225	-
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	175,472,131	223,473,522
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	174,263,296	98,682,623
巴州中交国健投资管理有限公司	168,784,591	279,313,349
贵州中交剑榕高速公路有限公司	160,518,681	165,096,262
迁西县中交新京生态建设有限公司	145,060,434	122,432,386
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	133,816,073	98,807,066
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设 有限公司	127,174,500	127,174,500
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	101,668,699	124,061,569

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
<u>合同负债(续)</u>		
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	100,694,098	107,440,568
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	80,009,356	108,188,521
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	78,405,908	467,782,006
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	30,541,200	183,271,516
中交哈密交通建设有限公司	27,715,191	112,245,589
滨州市片区城市投资开发有限公司	6,068,049	146,342,272
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	-	191,022,322
其他	<u>1,821,906,750</u>	<u>2,145,448,080</u>
合计	<u>6,152,271,614</u>	<u>7,641,455,412</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日	2022年12月31日
	(未经审计)	
其他应付款-吸收存款		
振华重工(注)	1,600,000,000	435,568
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	991,998,816	231,946
中交成都轨道交通投资建设有限公司	861,122,844	1,259,878,405
中交雄安投资有限公司	656,490,829	658,397,285
中交集团	587,234,130	421,205
中国交通信息科技有限公司	359,568,093	455,976,416
中国水利电力对外有限公司	281,220,704	-
中国城乡控股集团有限公司	231,637,566	209,806,132
贵州中交剑榕高速公路有限公司	219,534,519	18,919,510
民航机场(注)	205,613,838	580,861,401
中交置业有限公司	189,891,589	559,801,850
中交城乡能源有限责任公司	111,923,714	41,535,627
中交房地产集团有限公司	111,662,219	1,167,127,392
中城乡生态环保工程有限公司	108,848,412	142,396,412
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	97,825,016	768,737,638
中交城乡河北建设发展有限公司	95,060,046	108,322,449
中交产业投资控股有限公司	85,167,444	111,225,601
中交物业有限公司	61,976,673	101,364,770
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	54,690,214	261,466,797
贵州中交荔榕高速公路有限公司	41,108,028	299,566,649
中交营口液化天然气有限公司	1,805,254	187,886,533
中交广连高速公路投资发展有限公司	1,746,063	200,000,000
中交地产股份有限公司	1,144,219	276,050,793
北京碧水源科技股份有限公司	117,297	1,650,000,000
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	-	122,000,000
其他	<u>809,859,213</u>	<u>933,722,652</u>
合计	<u>7,767,246,740</u>	<u>10,116,133,031</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日	2022年12月31日
	(未经审计)	
<u>其他应付款-其他</u>		
中交集团	3,959,343,221	935,357,289
广州南沙明珠湾区开发有限公司	870,294,780	283,978,347
中交哈密交通建设有限公司	508,250,000	521,750,000
厦门悦煦房地产开发有限公司	463,834,000	806,834,000
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	343,711,831	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	323,509,303	-
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	303,327,198	320,850,000
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	301,579,443	254,945,918
民航机场(注)	250,987,272	508,229,635
广州绿栢房地产开发有限公司	207,000,000	-
贵州贵金高速公路有限公司	199,723,417	-
中房(天津)房地产开发有限公司	171,031,333	170,000,000
重庆九永高速公路建设有限公司	156,141,652	78,530,200
秦皇岛碧顺房地产开发有限公司	114,563,330	109,832,213
山东港湾建设集团有限公司	106,533,624	-
中交汾河投资控股有限公司	100,082,053	-
中交新疆交通投资发展有限公司	-	370,062,813
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	-	156,962,963
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	-	142,647,398
其他	<u>1,001,012,204</u>	<u>1,091,881,376</u>
合计	<u>9,380,924,661</u>	<u>5,751,862,152</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
<u>其他应付款—应付股利</u>		
中交集团	<u>18,519,847</u>	<u>469,365</u>
<u>租赁负债</u>		
重庆九永高速公路建设有限公司	380,952	-
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	290,529	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	100,380	-
中交新疆交通投资发展有限公司	69,778	-
浙江瓯越交建科技股份有限公司	-	<u>179,504</u>
合计	<u>841,639</u>	<u>179,504</u>
<u>长期应付款(含一年内到期)</u>		
民航机场(注)	2,325,789,194	2,556,847,305
广东港湾工程有限公司	249,179,538	192,517,224
振华重工(注)	123,599,011	127,238,747
中国城乡控股集团有限公司	110,000,000	-
其他	<u>336,307,169</u>	<u>345,313,935</u>
合计	<u>3,144,874,912</u>	<u>3,221,917,211</u>

注：上表中与振华重工相关的关联交易发生额及余额为对振华重工及其子公司的关联交易发生额及余额的合计金额，与民航机场相关的关联交易发生额及余额为民航机场及其子公司的关联交易发生额及余额的合计金额。

十二、股份支付

1. 概况

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间
授予的各项权益工具股数总额	97,950,000
	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间
以股份支付换取的职工服务总额	35,550,390
其中，以权益结算的股份支付如下：	
	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,550,390
以权益结算的股份支付确认的费用总额	35,550,390

2. 股份支付计划

2023年4月27日，本公司召开2023年第二次临时股东大会、2023年第一次A股类别股东会议、2023年第一次H股类别股东会议审议并通过了《关于<中国交通建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》等议案(以下简称“2022年限制性股票激励计划”)。根据2022年限制性股票激励计划，本公司首次授予限制性股票数量97,950,000股，预留授予17,600,000股，其中首次授予涉及激励对象658人，首次授予日为2023年4月27日。预留授予部分激励对象在2022年限制性股票激励计划获得股东大会审议通过后12个月内确定。首次授予价格为每股人民币5.33元。

十二、股份支付(续)

2. 股份支付计划(续)

根据 2022 年限制性股票激励计划，限制性股票解除限售时间安排如下表所示：

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
首次及预留授予 第一个解除限售期	自相应授予登记完成之日起 24 个月后的 首个交易日起至授予登记完成之日 起 36 个月内的最后一个交易日当日止	34%
首次及预留授予 第二个解除限售期	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的 首个交易日起至授予登记完成之日 起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
首次及预留授予 第三个解除限售期	自相应授予登记完成之日起 48 个月后的 首个交易日起至授予登记完成之日 起 60 个月内的最后一个交易日当日止	33%

根据 2022 年限制性股票激励计划，首次及预留授予的限制性股票解除限售业绩考核条件如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
首次及预留授予 第一个解除限售期	(1) 以 2021 年业绩为基数，2023 年净利润复合增长率不低于 8%，且不低于对标企业 75 分位值或同行业平均水平； (2) 2023 年加权平均净资产收益率不低于 7.7%，且不低于对标企业 75 分位值水平或同行业平均水平； (3) 2023 年完成国务院国资委经济增加值(EVA)考核目标，
首次及预留授予 第二个解除限售期	(1) 以 2021 年业绩为基数，2024 年净利润复合增长率不低于 8.5%，且不低于对标企业 75 分位值或同行业平均水平； (2) 2024 年加权平均净资产收益率不低于 7.9%，且不低于对标企业 75 分位值水平或同行业平均水平； (3) 2024 年完成国务院国资委经济增加值(EVA)考核目标，
首次及预留授予 第三个解除限售期	(1) 以 2021 年业绩为基数，2025 年净利润复合增长率不低于 9%，且不低于对标企业 75 分位值或同行业平均水平； (2) 2025 年加权平均净资产收益率不低于 8.2%，且不低于对标企业 75 分位值水平或同行业平均水平； (3) 2025 年完成国务院国资委经济增加值(EVA)考核目标。

根据2022年限制性股票激励计划，本公司确认人民币522,073,500元库存股及回购义务。截至2023年6月30日止六个月期间，本集团确认股权激励费用人民币35,550,390元，相应增加资本公积人民币35,550,390元。

十三、承诺及或有事项

1. 资本性支出承诺事项

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
已签约但未拨备		
房屋及建筑物、机器设备及船舶	1,362,320,405	2,335,251,745
无形资产—特许经营权	<u>48,878,531,071</u>	<u>84,425,019,108</u>
	<u>50,240,851,476</u>	<u>86,760,270,853</u>

2. 或有事项及财务担保承诺

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债(注 1)	3,320,535,346	2,554,495,432
对外提供担保形成的或有负债(注 2)	3,393,093,889	3,378,363,980
为购房者提供按揭贷款担保形成的 或有负债(注 3)	2,762,705,634	3,815,376,543
提供流动性支持形成的或有负债(注 4)	<u>58,823,593,954</u>	<u>54,381,367,859</u>
	<u>68,299,928,823</u>	<u>64,129,603,814</u>

注 1：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(附注五、40)。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或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，管理层不计提准备金。

十三、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项及财务担保承诺(续)

注 2：于 2023 年 6 月 30 日，本集团提供的对外担保情况如下：

担保方	被担保方	银行借款	借款期限
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	546,726,400	2016-2039年
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013-2043年
中交建筑集团有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	155,488,966	2013-2045年
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012-2042年
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013-2043年
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000	2014-2044年
本公司	首都高速公路发展有限公司	756,000	1994-2024年
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	999,750,000	2020-2045年
中交城市投资控股有限公司	佛山市中交保利房地产有限公司	240,000,000	2019-2024年
中交广州航道局有限公司	湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	6,224,892	2022-2047年
中交第二公路工程局有限公司	中交二公局第六工程有限公司	<u>292,147,631</u>	2021-2023年
		<u>3,393,093,889</u>	

上述金额代表被担保企业违约将给本集团造成的最大损失。以上被担保方财务状况良好，管理层预期不存在重大债务违约风险，因而未确认与财务担保相关的预计负债。

注 3：本公司下属房地产项目子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。

注 4：本公司之子公司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 2023 年 6 月 30 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 72,164,426 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 97,402,959 元)。本公司评估发生流动性支持的可能性低。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司之子公司累计发行规模为人民币 64,111,730,287 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 59,390,365,659 元)的资产支持证券及资产支持票据。对于金额为人民币 58,751,429,528 元(2022 年 12 月 31 日：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，本公司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。本公司评估承担流动性补足的可能性低。

注 5：本公司之子公司财务公司与控股股东中交集团签署的金融服务框架协议，财务公司向控股股东及其附属企业提供信贷服务，详见附注十一、5 中披露。

十四、资产负债表日后事项

截至 2023 年 8 月 28 日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 4 个报告分部：

- (1) 基建建设分部主要提供港口、道路、桥梁、铁路等基础设施建设的工程服务；
- (2) 基建设计分部主要提供咨询及规划服务、可行性研究、勘察设计、工程顾问、工程测量及技术性研究、项目管理、项目监理、工程总承包等；
- (3) 疏浚工程分部主要提供基建疏浚、维护疏浚、环保疏浚、吹填等工程服务；
- (4) 其他分部主要包括物资销售、基金投资、设备制造等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间转移价格参照向第三方销售或提供劳务所采用的价格确定。

十五、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至2023年6月30日止六个月期间分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	323,252,292,337	15,720,903,501	24,090,033,046	2,725,028,511	-	-	365,788,257,395
分部间交易收入	<u>5,689,275,340</u>	<u>2,875,028,990</u>	<u>2,057,169,687</u>	<u>7,229,436,584</u>	-	(17,850,910,601)	-
	<u>328,941,567,677</u>	<u>18,595,932,491</u>	<u>26,147,202,733</u>	<u>9,954,465,095</u>	-	(17,850,910,601)	<u>365,788,257,395</u>
资产减值损失	(747,816,305)	(3,444,483)	(17,953,596)	(193,328)	-	-	(769,407,712)
信用减值损失	(1,646,891,361)	(162,710,608)	(233,076,346)	(25,621,376)	-	-	(2,068,299,691)
折旧和摊销费用	(5,326,748,160)	(234,543,071)	(527,941,621)	(310,242,859)	-	-	(6,399,475,711)
利润总额	15,597,723,843	1,399,837,977	1,151,099,676	469,826,819	(993,758,648)	(4,402,098)	17,620,327,569
净利润	<u>15,597,723,843</u>	<u>1,399,837,977</u>	<u>1,151,099,676</u>	<u>469,826,819</u>	<u>(4,116,750,105)</u>	<u>(4,402,098)</u>	<u>14,497,336,112</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的 非现金费用	<u>(2,308,057,855)</u>	<u>(166,255,582)</u>	<u>(257,657,189)</u>	<u>(24,916,244)</u>	-	-	<u>(2,756,886,870)</u>
资本性支出	<u>18,845,038,633</u>	<u>471,773,271</u>	<u>446,073,163</u>	<u>641,742,978</u>	-	-	<u>20,404,628,045</u>

十五、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	319,559,270,166	17,009,514,003	25,428,653,590	1,948,295,639	-	-	363,945,733,398
分部间交易收入	<u>5,257,681,504</u>	<u>5,108,780,368</u>	<u>920,615,900</u>	<u>7,058,644,920</u>	-	(18,345,722,692)	-
	<u>324,816,951,670</u>	<u>22,118,294,371</u>	<u>26,349,269,490</u>	<u>9,006,940,559</u>	-	(18,345,722,692)	<u>363,945,733,398</u>
资产减值损失	(420,693,248)	(13,994,694)	(57,867,227)	(64,283)	-	-	(492,619,452)
信用减值损失	(1,864,702,587)	(173,003,909)	(256,490,865)	(39,516,723)	-	-	(2,333,714,084)
折旧和摊销费用	(4,925,678,155)	(197,702,118)	(544,070,539)	(284,721,698)	-	-	(5,952,172,510)
利润总额	16,454,666,731	1,658,003,076	1,031,669,450	422,422,662	(2,581,751,666)	156,210,871	17,141,221,124
净利润	<u>16,454,666,731</u>	<u>1,658,003,076</u>	<u>1,031,669,450</u>	<u>422,422,662</u>	<u>(6,200,668,854)</u>	<u>156,210,871</u>	<u>13,522,303,936</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的 非现金费用	(2,416,593,293)	(183,801,176)	(312,921,370)	(37,182,175)	-	-	(2,950,498,014)
资本性支出	<u>21,343,556,281</u>	<u>271,915,175</u>	<u>97,898,986</u>	<u>193,731,512</u>	-	-	<u>21,907,101,954</u>

十五、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至 2023 年 6 月 30 日的分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
资产总额	<u>1,324,194,092,822</u>	<u>64,908,378,245</u>	<u>129,824,415,158</u>	<u>116,823,448,292</u>	<u>194,700,240,457</u>	<u>(84,002,626,205)</u>	<u>1,746,447,948,769</u>
负债总额	<u>556,928,638,741</u>	<u>32,129,543,723</u>	<u>63,247,852,486</u>	<u>13,068,346,879</u>	<u>698,123,564,334</u>	<u>(55,182,908,916)</u>	<u>1,308,315,037,247</u>

截至 2022 年 12 月 31 日的分部信息:

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
资产总额	<u>1,178,160,014,992</u>	<u>58,729,244,363</u>	<u>118,616,637,039</u>	<u>109,391,042,869</u>	<u>143,921,341,240</u>	<u>(97,350,534,095)</u>	<u>1,511,467,746,408</u>
负债总额	<u>503,436,371,613</u>	<u>32,957,008,696</u>	<u>53,181,684,262</u>	<u>9,652,331,760</u>	<u>545,853,644,975</u>	<u>(59,903,454,880)</u>	<u>1,085,177,586,426</u>

十五、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息

地理信息

对外交易收入

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
中国(除港澳台地区)	309,431,543,872	312,843,083,719
其他国家和地区	<u>56,356,713,523</u>	<u>51,102,649,679</u>
	<u>365,788,257,395</u>	<u>363,945,733,398</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2023 年 6 月 30 日 (未经审计)	2022 年 12 月 31 日
中国(除港澳台地区)	277,124,086,392	275,311,851,839
其他国家和地区	<u>49,260,119,801</u>	<u>45,299,189,898</u>
	<u>326,384,206,193</u>	<u>320,611,041,737</u>

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、递延所得税资产及合同资产(分类为其他非流动资产部分)。

主要客户信息

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间内，从本集团任何客户产生的营业收入均未超过本集团收入的 10%(截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间：无)。

十五、其他重要事项(续)

2. 租赁

作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为1至20年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。截至2023年6月30日止六个月期间，本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币321,395,407元(截至2022年6月30日止六个月期间：人民币287,614,082元)。租出房屋及建筑物列示于投资性房地产，参见附注五、16。

本集团还将部分闲置机器设备、船舶、运输设备用于出租，租赁期为1至10年，形成经营租赁。

融资租赁

与融资租赁有关的损益列示如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁投资净额的融资收益	<u>1,535,867,380</u>	<u>1,268,049,948</u>

融资租赁：于2023年6月30日，未实现融资收益余额为人民币5,004,127,331元(2022年12月31日：人民币5,585,216,390元)。采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2023 年 6 月 30 日 (未经审计)	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	21,951,641,534	16,597,781,714
1 年至 2 年	19,923,349,734	13,854,854,303
2 年至 3 年	12,010,576,427	8,376,717,665
3 年至 4 年	3,285,068,274	3,601,263,656
4 年至 5 年	1,343,143,479	2,023,140,009
5 年以上	<u>721,982,748</u>	<u>1,154,639,000</u>
	59,235,762,196	45,608,396,347
减：未实现融资收益	<u>5,004,127,331</u>	<u>5,585,216,390</u>
租赁投资净额	<u>54,231,634,865</u>	<u>40,023,179,957</u>

十五、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为出租人(续)

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁收入	<u>446,414,814</u>	<u>507,661,001</u>

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2023 年 6 月 30 日 (未经审计)	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	714,035,112	600,300,194
1 年至 2 年	472,267,738	452,498,457
2 年至 3 年	285,947,077	343,159,675
3 年至 4 年	237,948,652	206,535,277
4 年至 5 年	147,978,853	128,486,837
5 年以上	<u>340,750,074</u>	<u>349,791,525</u>
	<u>2,198,927,506</u>	<u>2,080,771,965</u>

经营租出固定资产，参见附注五、17。

十五、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为承租人

	截至2023年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2022年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
租赁负债利息费用	115,634,412	108,531,566
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁 费用	738,835,195	748,123,783
计入当期损益的采用简化处理的低价值 资产租赁费用(短期租赁除外)	9,196,237	650,607
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-	1,648,686
与租赁相关的总现金流出	1,417,016,723	1,156,816,116

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，房屋及建筑物租赁期通常为1至10年，船舶租赁期通常为1至10年，机器设备的租赁期通常为1至5年，运输设备的租赁期通常为1至5年和其他设备的租赁期通常为1至5年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。可变租金条款对未来潜在现金流出的影响见“未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出”。

十五、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为承租人(续)

未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

本集团未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于可变租赁付款额，租赁合同中的续租选择权与终止选择权，已承诺但尚未开始的租赁等风险敞口。

可变租赁付款额

本集团的部分运输设备、船舶包含与施工完成进度的可变租赁付款额条款。在可能的情况下，本集团使用这些条款的目的是将租赁的付款额与实际产生现金流相匹配。

续租选择权与终止租赁选择权

截至2023年6月30日止六个月期间，本集团无因续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行使情况发生变化而导致租赁期变化。

已承诺但尚未开始的租赁

于2023年6月30日，本集团无已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况，于2022年12月31日，本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

2022年12月31日

1年以内	<u>135,000</u>
------	----------------

3. 比较数据

如附注三、38及附注六、2所述，由于本集团自2023年1月1日起开始执行《企业会计准则解释第16号》以及本集团本期合并中交鼎信属于同一控制下企业合并，比较财务报表数据及附注已经过重述，相关影响见附注三、39。

十六、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
库存现金	574,051	391,904
银行存款	<u>30,618,994,747</u>	<u>17,785,638,406</u>
	<u>30,619,568,798</u>	<u>17,786,030,310</u>

2. 应收账款

本公司的应收账款主要为工程承包业务应收款项。应收账款信用期通常为1到3个月。应收账款并不计息。建造合同的应收工程质量保证金通常于工程完成后1到3年内到期，作为其他非流动资产核算，到期年限1年以内部分分类为合同资产。

应收账款的账龄分析如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
1年以内	9,389,494,301	5,478,303,761
1年至2年	199,181,182	11,231,773,742
2年至3年	6,999,308,255	312,543,869
3年至4年	122,273,901	134,901,133
4年至5年	51,867,529	41,890,531
5年以上	<u>77,629,571</u>	<u>77,629,571</u>
	16,839,754,739	17,277,042,607
减：应收账款坏账准备	<u>1,957,445,620</u>	<u>1,740,901,465</u>
	<u>14,882,309,119</u>	<u>15,536,141,142</u>

应收账款及坏账准备按类别披露如下：

	2023年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	34,601,692	1	(13,411,225)	38.76	21,190,467
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>16,805,153,047</u>	<u>99</u>	<u>(1,944,034,395)</u>	11.57	<u>14,861,118,652</u>
	<u>16,839,754,739</u>	<u>100</u>	<u>(1,957,445,620)</u>		<u>14,882,309,119</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款及坏账准备按类别披露如下：(续)

	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	34,601,692	1	(13,411,225)	38.76	21,190,467
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>17,242,440,915</u>	<u>99</u>	<u>(1,727,490,240)</u>	10.02	<u>15,514,950,675</u>
	<u>17,277,042,607</u>	<u>100</u>	<u>(1,740,901,465)</u>		<u>15,536,141,142</u>

于2023年6月30日，本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2023年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	9,389,494,301	0.66	(62,156,146)
1年至2年	179,508,620	11.35	(20,376,163)
2年至3年	6,999,308,255	24.70	(1,728,895,739)
3年至4年	107,344,771	39.06	(41,928,868)
4年至5年	51,867,529	55.09	(28,573,822)
5年以上	<u>77,629,571</u>	80.00	<u>(62,103,657)</u>
	<u>16,805,153,047</u>		<u>(1,944,034,395)</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

于2022年12月31日, 本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2022年12月31日		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	5,458,631,199	0.18	(9,997,382)
1年至2年	11,231,773,742	13.54	(1,521,081,435)
2年至3年	312,543,869	24.74	(77,324,957)
3年至4年	119,972,003	28.26	(33,905,315)
4年至5年	41,890,531	55.09	(23,077,494)
5年以上	<u>77,629,571</u>	80.00	(<u>62,103,657</u>)
	<u>17,242,440,915</u>		(<u>1,727,490,240</u>)

应收账款坏账准备的变动如下:

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
<u>1,740,901,465</u>	<u>829,783,076</u>	(<u>613,238,921</u>)	<u>1,957,445,620</u>

2022年

年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
<u>215,346,512</u>	<u>1,568,274,162</u>	(<u>42,719,209</u>)	<u>1,740,901,465</u>

本期影响坏账准备变动的应收账款账面余额情况见应收账款及坏账准备按类别披露。

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：(续)

本期本公司重要的收回金额列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回 金额	收回方式
公司 1	收回工程款	回收可能性	45,976,358	银行存款
公司 2	收回工程款	回收可能性	4,661,529	银行存款
公司 3	收回工程款	回收可能性	1,728,358	银行存款
公司 4	收回工程款	回收可能性	526,134	银行存款
公司 5	收回工程款	回收可能性	511,545	银行存款

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2023年6月30日(未经审计)

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>9,683,047,550</u>	<u>1,771,750,164</u>	<u>53%</u>

2022年12月31日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>14,377,091,055</u>	<u>1,590,291,456</u>	<u>82%</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应收股利	13,237,438,460	9,459,525,768
其他应收款	<u>33,359,342,043</u>	<u>38,325,175,381</u>
	<u>46,596,780,503</u>	<u>47,784,701,149</u>
<u>应收股利</u>		
	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应收子公司股利	12,886,652,190	9,453,897,066
其他	<u>350,786,270</u>	<u>5,628,702</u>
	<u>13,237,438,460</u>	<u>9,459,525,768</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款的账龄分析如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
1年以内	25,481,353,571	25,823,997,594
1年至2年	1,868,571,673	9,298,660,438
2年至3年	5,931,466,162	3,129,741,517
3年至4年	13,701,889	13,764,789
4年至5年	29,959,319	47,878,794
5年以上	<u>208,159,997</u>	<u>200,646,239</u>
	33,533,212,611	38,514,689,371
减：其他应收款坏账准备	<u>173,870,568</u>	<u>189,513,990</u>
	<u>33,359,342,043</u>	<u>38,325,175,381</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应收子公司款项	32,859,906,022	37,171,462,461
代垫款	70,208,356	164,893,495
押金	16,649,777	8,302,984
借款	12,639,510	575,820,000
履约保证金	102,861,585	121,569,263
投标保证金	7,300,000	5,000,000
其他保证金	275,473,685	316,499,926
备用金	8,593,577	2,160,565
其他	<u>179,580,099</u>	<u>148,980,677</u>
	33,533,212,611	38,514,689,371
减：其他应收款坏账准备	<u>173,870,568</u>	<u>189,513,990</u>
	<u>33,359,342,043</u>	<u>38,325,175,381</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
期初余额	10,851,773	93,752,787	84,909,430	189,513,990
本期计提	446,970	3,740,500	-	4,187,470
本期转回	(8,766,180)	(11,064,712)	-	(19,830,892)
	<u>2,532,563</u>	<u>86,428,575</u>	<u>84,909,430</u>	<u>173,870,568</u>

2022年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	2,424,708	87,557,503	84,909,430	174,891,641
本年计提	9,147,967	7,548,063	-	16,696,030
本年转回	(720,902)	(1,352,779)	-	(2,073,681)
	<u>10,851,773</u>	<u>93,752,787</u>	<u>84,909,430</u>	<u>189,513,990</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下：

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
<u>189,513,990</u>	<u>4,187,470</u>	<u>(19,830,892)</u>	<u>173,870,568</u>

2022 年

年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
<u>174,891,641</u>	<u>16,696,030</u>	<u>(2,073,681)</u>	<u>189,513,990</u>

本期本公司重要的收回金额列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回金额	收回方式
公司 1	款项收回	回收可能性	10,124,899	银行存款
公司 2	款项收回	回收可能性	8,560,428	银行存款

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司未发生其他应收款核销 (2022 年：无)。

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

2023 年 6 月 30 日(未经审计)

	性质	账龄	金额	占其他应收款 余额的比例
公司 1	应收子公司款项	1 年以内	7,578,550,721	23%
公司 2	应收子公司款项	1 年以内及 2 至 3 年	5,684,355,506	17%
公司 3	应收子公司款项	1 年以内	2,587,508,265	8%
公司 4	应收子公司款项	1 年以内	1,971,412,394	6%
公司 5	应收子公司款项	1 年以内	1,779,804,369	5%

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：(续)

2022年12月31日

	性质	账龄	金额	占其他应收款 余额的比例
公司1	应收子公司款项	1年以内及1至2年	10,897,152,852	28%
公司2	应收子公司款项	1年以内及2至3年	4,788,882,806	12%
公司3	应收子公司款项	1年以内及1至2年	2,853,481,484	7%
公司4	应收子公司款项	1年以内及3至4年	2,279,367,425	6%
公司5	应收子公司款项	1年以内	1,988,574,904	5%

4. 长期股权投资

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
子公司	142,261,646,244	140,535,774,716
合营企业	4,965,770,129	4,839,373,403
联营企业	<u>12,057,453,882</u>	<u>11,394,624,926</u>
	159,284,870,255	156,769,773,045
减：长期股权投资减值准备	<u>42,250,531</u>	<u>42,250,531</u>
	<u>159,242,619,724</u>	<u>156,727,522,514</u>

截至2023年6月30日止六个月期间及2022年，长期股权投资减值准备无变动。

于2023年6月30日，本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制(2022年12月31日：无)。

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期变动		期末余额	本期宣告分派现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中国港湾工程有限责任公司	3,849,734,180	1,179,569	-	3,850,913,749	145,663,744
中国路桥工程有限责任公司	3,974,302,321	1,560,660	-	3,975,862,981	346,596,891
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	1,016,244	-	5,446,530,184	195,206,228
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	834,772	-	3,507,492,980	288,604,526
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	871,066	-	4,961,913,914	63,253,759
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	762,183	-	3,892,828,035	-
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	1,179,569	-	4,967,655,704	339,808,921
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	689,594	-	1,916,891,468	310,694,151
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	689,594	-	1,499,911,733	-
中交建筑集团有限公司	1,038,959,082	671,447	-	1,039,630,529	-
中交投资有限公司	13,568,473,864	762,183	-	13,569,236,047	563,487,664
中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	255,000,000	-	-	255,000,000	-
中交路桥建设有限公司	4,905,459,756	744,036	-	4,906,203,792	352,830,229
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	489,975	-	671,658,413	13,934,318
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	617,005	-	635,049,511	-
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	544,416	-	586,996,169	50,125,349
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	381,091	-	367,885,563	51,044,871
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	1,446,027,637	435,533	-	1,446,463,170	56,991,180
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	362,944	-	535,527,478	99,892,796
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	399,239	-	753,061,481	-
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	635,152	-	750,735,343	-
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	653,300	-	643,227,381	109,844,288
中交基础设施养护集团有限公司	731,088,071	381,091	-	731,469,162	-

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	期初余额	本期变动		期末余额	本期宣告分派现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	308,503	-	155,832,757	-
中和物产株式会社	639,417,829	127,030	-	639,544,859	-
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	72,589	-	1,127,139,261	-
中国交通建设印度尼西亚有限公司	61,451,674	-	-	61,451,674	-
中国交通物资有限公司	1,724,215,414	290,355	-	1,724,505,769	-
中交机电工程局有限公司	500,000,000	362,944	-	500,362,944	-
中交财务有限公司	6,650,000,000	163,325	-	6,650,163,325	-
中交海西投资有限公司	1,000,000,000	562,564	-	1,000,562,564	1,018,421
中交华东投资有限公司	300,000,000	-	(300,000,000)	-	99,000,000
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	2,413,579	-	16,740,801,152	274,484,709
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	-
中交华中投资有限公司	300,000,000	-	(300,000,000)	-	20,000,000
中国交建基础设施开发有限公司	57,989,852	-	-	57,989,852	-
中交城市投资控股有限公司	3,710,000,000	417,386	885,886,800	4,596,304,186	384,732,735
中交资产管理有限公司	7,048,856,000	272,208	-	7,049,128,208	-
中国交通建设(美国)有限公司	127,956,900	-	-	127,956,900	-
中交云南高速公路发展有限公司	2,492,000,000	-	-	2,492,000,000	-
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	5,643,564,455	-	-	5,643,564,455	-
中交铁道设计研究总院有限公司	164,094,308	108,883	-	164,203,191	-

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	期初余额	本期变动		期末余额	本期宣告分派现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中交海洋投资控股有限公司	3,570,000,000	617,005	-	3,570,617,005	-
中交泉州高速公路有限责任公司	1,101,672,001	-	-	1,101,672,001	-
中交泰州投资建设有限公司	811,410,842	-	-	811,410,842	-
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	1,632,576,471	-	266,720,000	1,899,296,471	-
中交(深圳)工程局有限公司	300,000,000	54,442	-	300,054,442	42,574
中交泰兴投资发展有限公司	357,800,000	-	-	357,800,000	-
中交天和机械设备制造有限公司	1,511,959,249	235,914	-	1,512,195,163	-
中交湾区(广东)投资发展有限公司	300,000,000	-	(300,000,000)	-	-
中交(天津)轨道交通投资发展有限公司	232,120,000	-	-	232,120,000	-
荷兰新时代资本投资公司	315,287,740	-	-	315,287,740	-
中交资本控股有限公司	14,459,119,842	653,300	-	14,459,773,142	-
重庆永江高速公路投资建设有限公司	27,944,000	-	-	27,944,000	-
贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	231,893,400	-	-	231,893,400	-
中交西部投资有限公司	3,948,753,700	272,208	1,450,000,000	5,399,025,908	21,565,709
中交财资管理(香港)有限公司	681,805,500	108,883	-	681,914,383	-
中国交建阿曼有限公司	4,596,900	-	-	4,596,900	-
中交(成都)市政建设有限公司	15,000,000	-	-	15,000,000	208,370
中交华南投资有限公司	150,000,000	-	-	150,000,000	-
其他	547,026,016	362,947	-	547,388,963	-
	<u>140,535,774,716</u>	<u>23,264,728</u>	<u>1,702,606,800</u>	<u>142,261,646,244</u>	<u>3,789,031,433</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

2022年

	年初余额	本年 增加/(减少)投资	年末余额	本年宣告 分派现金股利
中国港湾工程有限责任公司	3,849,734,180	-	3,849,734,180	129,651,166
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	725,845,416	3,974,302,321	358,350,176
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	248,330,538
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	207,407,413
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	52,705,912
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	459,349,778
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	-	4,966,476,135	260,287,405
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	314,966,985
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	-	1,499,222,139	-
中交建筑集团有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	352,913,641
中交投资有限公司	12,668,473,864	900,000,000	13,568,473,864	458,687,813
中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	255,000,000	-	255,000,000	-
中交路桥建设有限公司	4,905,459,756	-	4,905,459,756	348,789,575
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	9,051,384
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	1,025,000,000
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	59,006,084
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	52,400,166
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	840,241,472	1,446,027,637	59,202,359
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	94,328,852
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	1,077,000,000
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	460,000,000
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	-	642,574,081	107,149,389
中交基础设施养护集团有限公司	731,088,071	-	731,088,071	37,946,968
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	155,524,254	-
中和物产株式会社	639,417,829	-	639,417,829	-
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	-	1,127,066,672	-
中国交通建设印度尼西亚有限公司	61,451,674	-	61,451,674	-
中交海洋工程船舶技术中心有限公司	15,000,000	(15,000,000)	-	-
中国交通物资有限公司	1,724,215,414	-	1,724,215,414	-
中交机电工程局有限公司	500,000,000	-	500,000,000	34,786,478
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	(40,000,000)	-	-
中交财务有限公司	6,650,000,000	-	6,650,000,000	54,154,437
上海江天实业有限公司	840,241,472	(840,241,472)	-	-
中交海西投资有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	785,389
中交西北投资发展有限公司	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交东北投资有限公司	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交华东投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	(300,000,000)	-	85,696,920
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	-	16,738,387,573	196,081,135
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
中交华中投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

2022年(续)

	年初余额	本年 增加/(减少)投资	年末余额	本年宣告 分派现金股利
中国交建基础设施开发有限公司	57,822,702	167,150	57,989,852	-
中交城市投资控股有限公司	3,710,000,000	-	3,710,000,000	390,567,272
中交资产管理有限公司	3,800,000,000	3,248,856,000	7,048,856,000	-
中国交通建设(美国)有限公司	127,956,900	-	127,956,900	-
中交云南高速公路发展有限公司	2,492,000,000	-	2,492,000,000	-
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	5,643,564,455	-	5,643,564,455	-
中交铁道设计研究总院有限公司	164,094,308	-	164,094,308	-
中交海洋投资控股有限公司	3,570,000,000	-	3,570,000,000	-
中交泉州高速公路有限责任公司	1,101,672,001	-	1,101,672,001	-
中交京津冀投资发展有限公司	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交泰州投资建设有限公司	478,000,000	333,410,842	811,410,842	-
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	931,356,471	701,220,000	1,632,576,471	-
中交(深圳)工程局有限公司	300,000,000	-	300,000,000	1,695,165
中交泰兴投资发展有限公司	289,200,000	68,600,000	357,800,000	-
中交天和机械设备制造有限公司	1,511,959,249	-	1,511,959,249	-
中交湾区(广东)投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交(天津)轨道交通投资发展有限公司	94,120,000	138,000,000	232,120,000	-
荷兰新时代资本投资公司	313,840,565	1,447,175	315,287,740	-
中交资本控股有限公司	8,064,064,094	6,395,055,748	14,459,119,842	-
重庆永江高速公路投资建设有限公司	-	27,944,000	27,944,000	-
贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	-	231,893,400	231,893,400	-
中交西部投资有限公司	-	3,948,753,700	3,948,753,700	-
中交财资管理(香港)有限公司	-	681,805,500	681,805,500	-
中国交建阿曼有限公司	-	4,596,900	4,596,900	-
中交(成都)市政建设有限公司	15,000,000	-	15,000,000	-
中交华南投资有限公司	250,000,000	(100,000,000)	150,000,000	268,648
其他	806,863,366	(259,837,350)	547,026,016	-
	<u>124,743,016,235</u>	<u>15,792,758,481</u>	<u>140,535,774,716</u>	<u>6,936,561,048</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(2) 合营企业

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动		期末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加投资	权益法下 投资损益			
中交新疆交通投资发展有限公司	4,004,856,651	4,022,218,321	-	-	4,022,218,321	15.30%	15.30%
天津三号线轨道交通运营有限公司	475,432,866	481,822,375	-	12,412,943	494,235,318	24.70%	24.70%
中交国调蓝色(厦门)产业基金合伙企业 (有限合伙)	175,000,000	68,754,713	105,000,000	(282,891)	173,471,822	19.80%	19.80%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	235,801,853	-	6,861,173	242,663,026	50.00%	50.00%
萨尔瓦多-伊塔帕里卡大桥道路系统 特许经营股份公司	33,181,641	<u>30,776,141</u>	<u>2,405,501</u>	<u>-</u>	<u>33,181,642</u>	37.50%	37.50%
		<u>4,839,373,403</u>	<u>107,405,501</u>	<u>18,991,225</u>	<u>4,965,770,129</u>		

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(2) 合营企业(续)

2022 年

	投资成本	年初余额	本年变动			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加投资	权益法下 投资损益	宣告的 现金股利			
中交新疆交通投资发展有限公司	4,004,856,651	3,226,200,000	778,656,651	17,361,670	-	4,022,218,321	15.30%	15.30%
天津三号线轨道交通运营有限公司	475,432,866	495,872,802	-	21,656,867	(35,707,294)	481,822,375	24.70%	24.70%
中交国调蓝色(厦门)产业基金合伙企业 (有限合伙)	70,000,000	70,011,851	-	3,079,259	(4,336,397)	68,754,713	19.80%	19.80%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	224,117,958	-	17,493,895	(5,810,000)	235,801,853	50.00%	50.00%
萨尔瓦多-伊塔帕里卡大桥道路系统 特许经营股份公司	30,776,140	<u>22,696,085</u>	<u>8,080,056</u>	-	-	<u>30,776,141</u>	37.50%	37.50%
		<u>4,038,898,696</u>	<u>786,736,707</u>	<u>59,591,691</u>	<u>(45,853,691)</u>	<u>4,839,373,403</u>		

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动			期末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益	其他			
振华重工	3,896,894,695	3,874,754,786	-	43,882,201	9,386,325	3,928,023,312	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,904,502,163	-	44,043,250	-	1,948,545,413	14.66%	14.66%
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,287,590,054	-	6,882,831	-	1,294,472,885	20.92%	20.92%
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,467,737,751	-	-	-	1,467,737,751	44.00%	44.00%
中国国有企业结构调整基金二期 股份有限公司	1,000,000,000	1,018,935,239	-	27,493,166	-	1,046,428,405	2.71%	2.71%
中交中南工程局有限公司	960,360,321	964,094,663	-	35,900,609	76,329	1,000,071,601	49.00%	49.00%
江苏张靖皋大桥有限责任公司	660,020,000	340,429,089	319,480,000	29,388	-	659,938,477	17.03%	17.03%
上海振华船运有限公司	152,525,673	161,430,669	-	20,079,867	-	181,510,536	45.00%	45.00%
神铁二号线(天津)轨道交通运营 有限公司	148,139,971	149,598,079	-	4,392,813	-	153,990,892	10.00%	10.00%
北京中科兴仪高端医疗器械产业投资 有限公司	90,000,000	108,518,865	-	77,023	-	108,595,888	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	116,692,715	-	(4,904,310)	-	111,788,405	30.00%	30.00%
北京中路城市开发有限责任公司	300,000	300,000	-	-	-	300,000	10.00%	10.00%
中交石油天然气管道工程有限公司	152,241,444	-	152,241,444	3,768,020	-	156,009,464	20.00%	20.00%
其他		40,853	-	-	-	40,853		
		<u>11,394,624,926</u>	<u>471,721,444</u>	<u>181,644,858</u>	<u>9,462,654</u>	<u>12,057,453,882</u>		

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业(续)

2022年

	投资成本	年初余额	本年变动				年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益	宣告的 现金股利	其他			
振华重工	3,896,894,695	3,839,826,428	-	62,403,962	(42,777,102)	15,301,498	3,874,754,786	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,838,136,049	-	66,366,114	-	-	1,904,502,163	14.66%	14.66%
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,277,036,650	-	10,553,404	-	-	1,287,590,054	20.92%	20.92%
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,449,741,751	-	17,996,000	-	-	1,467,737,751	44.00%	44.00%
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	1,000,000,000	502,056,977	500,000,000	18,718,262	(1,840,000)	-	1,018,935,239	2.71%	2.71%
中交中南工程局有限公司	960,360,321	-	960,360,321	3,734,342	-	-	964,094,663	49.00%	49.00%
江苏张靖皋大桥有限责任公司	340,540,000	-	340,540,000	(110,911)	-	-	340,429,089	17.03%	17.03%
上海振华船运有限公司	152,525,673	153,340,253	-	8,090,416	-	-	161,430,669	45.00%	45.00%
神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	148,139,971	155,066,188	-	6,564,627	(12,032,736)	-	149,598,079	10.00%	10.00%
北京中科兴仪高端医疗器械产业投资有限公司	90,000,000	100,991,976	-	7,526,889	-	-	108,518,865	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	117,408,257	-	(715,542)	-	-	116,692,715	30.00%	30.00%
北京中路城市开发有限责任公司	300,000	300,000	-	-	-	-	300,000	10.00%	10.00%
其他		40,853	-	-	-	-	40,853		
		<u>9,433,945,382</u>	<u>1,800,900,321</u>	<u>201,127,563</u>	<u>(56,649,838)</u>	<u>15,301,498</u>	<u>11,394,624,926</u>		

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他权益工具投资

2023年6月30日(未经审计)

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本期股利收入 仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	702,314,596	5,885,385,221	6,587,699,817	349,493,964
其他	<u>14,853,643</u>	<u>-</u>	<u>14,853,643</u>	<u>-</u>
	<u>717,168,239</u>	<u>5,885,385,221</u>	<u>6,602,553,460</u>	<u>349,493,964</u>

2022年12月31日

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本年股利收入 仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	702,314,596	6,790,289,042	7,492,603,638	458,258,581
其他	<u>14,853,643</u>	<u>-</u>	<u>14,853,643</u>	<u>-</u>
	<u>717,168,239</u>	<u>6,790,289,042</u>	<u>7,507,457,281</u>	<u>458,258,581</u>

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

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 短期借款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
信用借款	<u>40,903,079,600</u>	<u>17,071,042,300</u>

于2023年6月30日，本公司上述短期借款年利率为2.20%至4.50% (2022年12月31日：2.20%至4.50%)。

7. 应付账款

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
1年以内	18,283,762,993	14,386,616,589
1年至2年	789,170,177	1,546,940,851
2年至3年	158,257,099	559,887,693
3年以上	<u>114,981,943</u>	<u>109,714,449</u>
	<u>19,346,172,212</u>	<u>16,603,159,582</u>

应付账款按性质分类如下：

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应付工程款	18,766,787,163	16,177,970,828
应付材料款	393,996,701	231,980,899
应付设备采购款	18,032,797	18,962,407
其他	<u>167,355,551</u>	<u>174,245,448</u>
	<u>19,346,172,212</u>	<u>16,603,159,582</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应付款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
应付下属子公司款项	21,603,816,865	39,911,083,608
应付股利	4,809,750,979	454,909,333
应付押金	62,506,607	53,106,445
应付代垫款	461,395,975	287,744,478
应付履约、投标保证金	66,536,133	89,908,784
其他	<u>626,524,714</u>	<u>831,412,631</u>
	<u>27,630,531,273</u>	<u>41,628,165,279</u>

于2023年6月30日，本公司无超过一年未支付的应付股利(2022年12月31日：无)。

于2023年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币6,877,017,032元(2022年12月31日：人民币6,684,833,826元)，主要为本公司收取的押金、保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

9. 长期借款

	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日
信用借款	12,759,305,436	18,083,188,469
减：一年内到期的长期借款	<u>4,549,609,667</u>	<u>10,264,317,389</u>
	<u>8,209,695,769</u>	<u>7,818,871,080</u>

于2023年6月30日，本公司上述长期借款年利率为1.08%至4.20%(2022年12月31日：1.08%至4.20%)。

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
主营业务收入	17,921,352,080	17,329,211,109
其他业务收入	<u>114,744,554</u>	<u>29,183,848</u>
	<u>18,036,096,634</u>	<u>17,358,394,957</u>

营业成本列示如下:

	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
主营业务成本	17,085,734,644	16,368,730,630
其他业务成本	<u>62,065,027</u>	<u>7,654,395</u>
	<u>17,147,799,671</u>	<u>16,376,385,025</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入及成本(续)

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

	截至2023年6月30日止六个月期间 (未经审计)	截至2022年6月30日止六个月期间 (未经审计)
主要经营地区		
中国(除港澳台地区)	16,758,069,555	16,369,960,537
其他国家和地区	<u>1,276,518,522</u>	<u>988,434,420</u>
	<u>18,034,588,077</u>	<u>17,358,394,957</u>
主要产品类型		
工程建设	17,921,352,080	17,329,211,109
其他	<u>113,235,997</u>	<u>29,183,848</u>
	<u>18,034,588,077</u>	<u>17,358,394,957</u>
收入确认时间		
在某一时点确认收入	139,665	759,269
在某一时段内确认收入	<u>18,034,448,412</u>	<u>17,357,635,688</u>
	<u>18,034,588,077</u>	<u>17,358,394,957</u>

注：本公司主营业收入为工程建设收入，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，来自于中国(除港澳台地区)地区的营业收入金额人民币16,758,069,555元，剩余为来自于其他国家和地区的收入。

11. 财务费用

	截至2023年6月30日止 六个月期间 (未经审计)	截至2022年6月30日止 六个月期间 (未经审计)
利息支出	1,233,332,020	1,303,863,260
减：利息收入	971,349,425	1,205,373,194
汇兑收益	(109,725,536)	(163,334,167)
其他	<u>17,174,061</u>	<u>4,149,107</u>
	<u>169,431,120</u>	<u>(60,694,994)</u>

十六、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 财务费用(续)

利息收入明细如下:

	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
存款利息收入	217,558,042	201,283,310
资金拆借利息收入	690,740,848	926,494,515
其他	<u>63,050,535</u>	<u>77,595,369</u>
	<u>971,349,425</u>	<u>1,205,373,194</u>

12. 投资收益

	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
对子公司投资取得的收益 以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的	3,789,031,433	2,562,000,000
权益工具投资的股利收入	349,493,964	458,258,581
权益法核算的长期股权投资 收益	<u>200,636,083</u>	<u>136,764,280</u>
	<u>4,339,161,480</u>	<u>3,157,022,861</u>

一、非经常性损益明细表

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
非流动资产处置净损益	464,503,209	2,423,618,702
计入当期损益的政府补助	236,549,891	239,799,679
计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费	150,609,646	544,347,955
除同本集团正常经营业务相关的有效套期 保值业务外，持有交易性金融资产、交 易性金融负债及其他非流动金融资产产 生的公允价值变动损益，以及处置交易 性金融资产、交易性金融负债、其他非 流动金融资产及其他权益工具取得的投 资(亏损)/收益	(551,280,792)	125,029,525
同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益	190,692	16,419,334
单独进行减值测试的应收款项、合同资产 减值准备转回	145,780,227	95,882,947
分占联营公司非经常性损益	35,559,130	(8,958,958)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出 净额及其他	<u>51,172,655</u>	<u>(16,857,017)</u>
	533,084,658	3,419,282,167
减：所得税影响数	84,656,680	511,524,999
减：归属于少数股东的非经常性损益	<u>(4,113,802)</u>	<u>2,644,790</u>
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>452,541,780</u>	<u>2,905,112,378</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43 号)的规定执行。

二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表

本公司的 A 股股票和 H 股股票分别在上海证券交易所和香港联合交易所上市，因此除按中国企业会计准则编制财务报表外，本公司还按照国际财务报告准则编制了财务报表以符合香港联合交易所披露的要求。本中国企业会计准则财务报表在某些方面与本公司按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	归属于母公司股东的净利润(合并)		归属于母公司股东的净资产(合并)	
	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	2023 年 6 月 30 日 (未经审计)	2022 年 12 月 31 日 (经重述)
按中国企业会计准则	11,402,864,343	11,102,981,049	290,033,980,920	282,069,464,386
<u>差异项目及金额：</u>				
安全生产费的税后准则差异(注)	<u>946,277,029</u>	<u>866,749,183</u>	-	-
按国际财务报告准则	<u>12,349,141,372</u>	<u>11,969,730,232</u>	<u>290,033,980,920</u>	<u>282,069,464,386</u>

差异原因说明如下：

注：企业会计准则下，根据财政部于 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》，本集团按照国家规定提取的安全生产费计入主营业务成本，同时确认“专项储备”。国际财务报告准则下，安全生产支出在实际发生时确认为主营业务成本，已提取但尚未使用的安全生产费形成一项根据法定要求计提、有特定用途的专项储备，从未分配利润中提取并列示在“安全生产储备”中。因此，形成一项准则差异。

中国交通建设股份有限公司
补充资料(续)
截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

三、净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
归属于公司普通股股东的 净利润	4.29%	4.49%	0.66	0.64	0.66	0.64
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的 净利润	4.11%	3.24%	0.63	0.46	0.63	0.46

注：如附注五、50所述，本公司于本报告期对永续债利息进行了派发。根据相关规定，本公司在计算截至2023年6月30日止六个月期间的加权平均净资产收益率时，将归属于永续债的利息共计人民币686,840,548元从归属于母公司股东的净利润中予以扣除。

(此页无正文)

董事长：王彤宙

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用