

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 年年度报告

2024 年 3 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、 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人王彤宙、主管会计工作负责人刘正昶及会计机构负责人（会计主管人员）江峰声明：保证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

公司2023年度分红派息预案：公司拟向全体股东每10股派送现金红利人民币2.9253元（含税）以2024年3月28日公司总股本16,280,111,425股份为基数，合计拟派发现金红利4,762,420,995元（含税）；本次利润分配将以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

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年度报告的真实性、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“经营情况讨论与分析”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

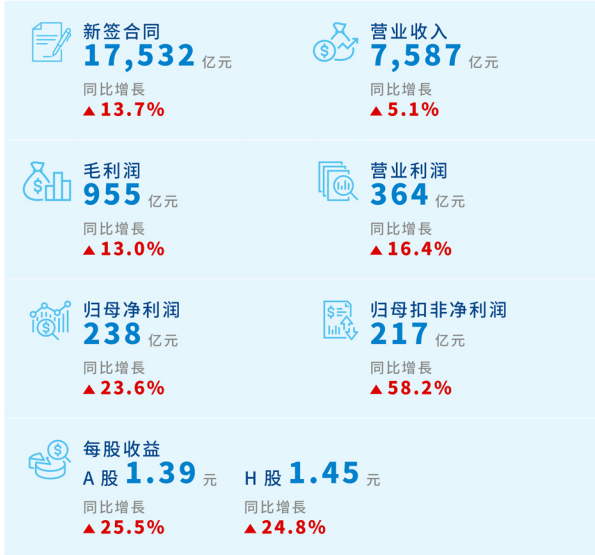
√适用 □不适用

本公司将所持公规院、一公院、二公院的 100%股权（合称“三家公路院”），与本公司同受母公司控制的中国城乡将所持西南院、东北院、能源院的 100%股权（合称“三家市政院”），一并与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（“祁连山”）持有的甘肃祁连山水泥集团有限公司（“祁连山水泥”）100%股权进行置换，差额部分祁连山以发行股份的方式向本公司及中国城乡购买。交易完成后，本公司持有祁连山水泥 85%股权，并将其纳入合并财务报表范围，同时，三家公路院和三家市政院成为祁连山直接持股的全资子公司。祁连山于 2023 年 12 月更名为中交设计咨询集团股份有限公司（“中交设计”），本公司持有中交设计 53.88%股份，其中，本公司获得三家市政院控制权的交易构成同一控制下的企业合并。按照同一控制下企业合并对上年财务报表数据进行重述调整。

一图读懂中国交建 2023 年年度业绩

2023 年，公司坚持稳中求进工作总基调，紧扣“高质量发展深化年”主线，顶住压力、统筹发力、凝心聚力，克服多重困难挑战，实现稳中有进、稳中向好。

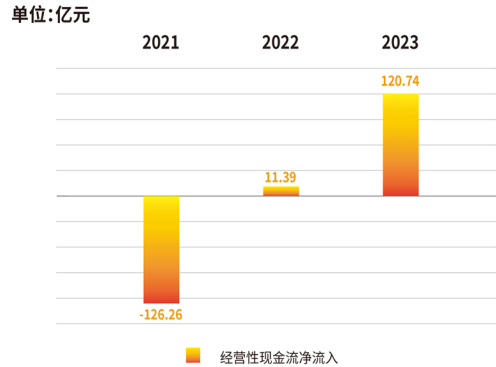
业绩概览



经营性现金流大幅改善提升

公司实现经营性现金流净流入 120.74 亿元，较上年同期增加净流入 109 亿元。

公司树立“现金为王”的管理理念，将现金流纳入公司管控目标；以做强投资优化结构为抓手，用于长周期基础设施投资项目的支出逐年减少。



紧盯“一利五率” 深化高质量发展



保持稳定分红政策 持续回报股东

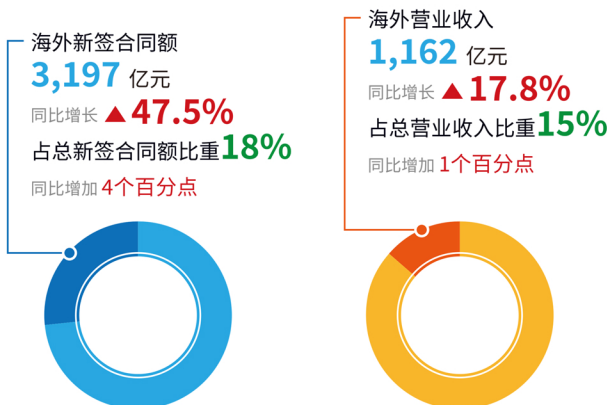
2023 年，中国交建派发现金红利预案为每 10 股 **2.9253** 元 (含税)

自公司上市以来，向公众股东分红约 **188** 亿元

提高央企上市公司质量 走深走实

1. 强化资本运作，完成中交设计分拆上市。
2. 完善公司治理，独立董事提前参与重大复杂项目论证。
3. 提高信披质量，连续 10 年荣获上交所信息披露 A 级评价。
4. 践行 ESG 理念，位列“中国 ESG 上市公司先锋 100”榜单建筑业第 1 名。
5. 践行上市公司高质量专项工作，探索开展市值管理提升活动。

海外业务持续发力



2024 年度主要目标

经营计划主要指标：

股权激励解除限售业绩考核目标
(以 2021 年业绩为基数)：

- | | |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 01 新签合同额同比增长不低于 13.5%； | 01 净利润复合增长率不低于 8.5%； |
| 02 营业收入同比增长不低于 8.2%。 | 02 加权平均净资产收益率不低于 7.9%。 |

目录

第一节 释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 董事长致辞	15
第四节 管理层讨论与分析	17
第五节 公司治理	55
第六节 环境与社会责任	80
第七节 重要事项	84
第八节 股份变动及股东情况	103
第九节 优先股相关情况	108
第十节 债券相关情况	109
第十一节 财务报告	123

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. 分红政策	利润分配或资本公积金转增预案—71-72 页	2023 年，公司董事会建议沿用持续、稳定的利润分配政策，按照当年实现净利润的可供普通股股东分配利润的 20%向全体股东分配股息，每 10 股人民币约为 2.9 元（含税），该方案尚需 2023 年度股东周年大会审议批准。
2. 新签投资类项目	新签基础设施等投资类项目—25-26 页	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 1,950.56 亿元，境外为 135.62 亿元，预计合计可以承接的建安合同金额为 1,501.40 亿元。
3. 存量投资类项目	特许经营权类在建项目等—25-26 页	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 2,001 亿元，进入运营期项目 31 个（另有 34 个参股项目），报告期运营收入为 76.94 亿元，净亏损为 19.45 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日尚未完成投资额为 513.88 亿元。
4. 经营目标	经营计划— 52 页	2024 年本公司新签合同额目标计划为同比增速不低于 13.5%，收入目标计划为同比增速不低于 8.2%。
5. 海外发展及一带一路	海外市场— 49 页 海外市场— 18 页	推动“海外优先”发展扩大贡献，全力推进“公司国际化”升级。紧盯重点国别、重点区域，前瞻性、系统性服务高质量共建“一带一路”，主动布局关键通道、关键港口、关键机场等基础设施互联互通项目，加强城市给排水、流域治理、垃圾处理、海水淡化等业务开拓，健全海外业务体系。 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。

关键词	索引	投资者关注主要问题
6. 市值管理	市值管理 — 30 页 投资者关系 — 76 页	<p>公司以国有资本投资公司改革试点为牵引，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，科学拓展融资渠道，提高直接融资比重，打通资本、资源、产业的循环路径，健全产融结合、以融促产的服务体系。</p> <p>公司强化投资者关系管理，完整、准确、全面贯彻新发展理念，重视资本市场表现，努力推动公司市场价值与内在价值相匹配，提升公司估值水平，践行高质量发展道路。</p>
7. 新质生产力	发展战略 — 52 页	<p>全力加速发展新质生产力，持续提高“战新”业务比例。找准“9+6”布局体系切入点，明确智慧交通、高端装备、清洁能源、生态环保等重点领域细分赛道和发展责任主体，加快形成“多点突破”发展态势，打造战略性新兴产业各细分领域“专精特新”“小巨人”企业。</p>
8. H 股增持	前十大股东 注释页 — 106 页	<p>公司控股股东中交集团于自 2021 年 9 月至 2023 年 9 月期间增持中国交建 H 股。截至 2023 年 12 月 31 日，中交集团持有中国交建 H 股 297,387,000 股，与持有的 A 股股份合并计算为 9,672,003,604 股，占中国交建总股本 59.47%。</p>
9. ESG	社会责任 — 55 页	<p>ESG 管理体系更加完善。明确董事会战略与投资及 ESG 委员会相关职责，支撑董事会更好制定公司 ESG 策略，将安全、科技、质量管理、环境管理等纳入公司高级管理人员绩效考核指标，不断建立健全和有效实施内部控制、风险管理并开展有效性评价。</p>

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年度业绩公告。

第一节 释义

一、 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
三公路	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
中水对外	指	中国水利电力对外有限公司

常用词语释义		
“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。
升级版“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“两大两优两强基”，即大交通、大城市，优先海外、优先江河湖海，科技强基、人才强基；“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
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 12 月 31 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、公司简介

公司成立于 2006 年 10 月 8 日，是经国务院批准，由中交集团（国务院国资委监管的中央企业）整体重组改制并独家发起设立的股份有限公司。2006 年 12 月 15 日，首次公开发行的 H 股在香港联合交易所主板挂牌上市（股份代号：01800.HK），是中国首家实现整体海外资本市场上市的特大型国有基建企业。2012 年 3 月 9 日，公司首次公开发行的 A 股在上海证券交易所挂牌上市（股份代号：601800.SH），成为公司发展历程中一次质的飞跃。

本公司为中国领先的交通基建企业，公司的核心业务领域—基建建设、基建设计和疏浚均为业内领导者。凭借公司多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，公司能为客户提供涵盖基建项目各阶段的综合解决方案。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 35 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。

公司作为中交集团重要控股子公司，对其经营业绩起着决定作用。中交集团在国务院国资委对中央企业经营业绩考核中连续 18 年为 A 级；国务院国资委党建责任制考核连续获评 A 级；连续 17 年荣膺 ENR 全球最大国际承包商中资企业首位；位居世界 500 强排名第 63 位。

本公司在设计和承建的众多国家重点项目中，创造了诸多国内乃至亚洲和世界水工、桥梁建设史上的“第一”、“之最”，苏通长江大桥、上海洋山深水港、长江口深水航道整治工程、海南工程、港珠澳大桥等工程不仅反映了中国最高水平，也反映了世界最高水平。在国家开放铁路建设市场后，本公司参与了哈大客专、京沪高铁、兰渝铁路等 130 多个国家重点铁路项目的施工。同时，本公司积极参与铁路“走出去”项目，肯尼亚蒙巴萨—内罗毕铁路项目、内罗毕—马拉巴铁路一期项目采用中国铁路建设标准，项目的设计施工全部由本公司独立完成。公司多个海外项目荣获鲁班奖、国家优质工程奖和 ENR 奖项，在海外又树立了一批标志工程、品质工程、民生工程。

“十四五”期间，公司谋篇布局，坚定不移贯彻新发展理念，坚持以创新为第一动力，把握基建行业数字化、智能化发展方向，加快推动产业转型升级，“大交通”建设国家队、“大城市”发展主力军的地位更加巩固。2023 年，工程承包商底盘夯实，公路业务保持行业龙头地位，“做大现汇”成效显著，投资结构持续优化，海外业务稳步提升，绿色低碳转型提速加力，“三新”业务取得进展，聚焦节能环保、新能源、新信息技术等新产业领域和新业态、新模式优化顶层设计，业务发展方向和管理模式更加明确，产融结合持续深化。成功分拆子公司，实现设计板块重组上市，将中交设计全力打造专业化、一体化、科技化、高端化、资本化和国际化的世界一流设计咨询集团。

公司高度重视科技创新对于经营实力的提升和引领作用，遵循“自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来”的指导方针，持续进行创新平台结构和布局的优化，确定以重点实验室开展应用基础研究、研发中心开展工程化与产业化研发、企业技术中心支持生产经营、野外观测站（基地）获取科学观测数据服务支撑基础研究与应用基础研究的四类科技创新平台建设为目标，打造以国家级、省部级和集团级的重点实验室、研发中心、企业技术中心、野外观测站（基地）为核心的“三级四类”创新平台体系。公司共拥有 12 个国家级创新平台，87 个省部级创新平台和 31 个集团级创新平台，形成涵盖创新链各环节，集基础支撑与条件保障、应用基础研究、技术研发、成果转化与产业化于一体的创新平台集群。公司拥有 27 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。

本公司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 130 项，国家优质工程奖 400 项（含金奖 46 项），詹天佑奖 120 项，中国专利金奖 2 项，中国专利优秀奖 39 项；作为主参编累计参与颁布国家标准 162 项、行业标准 528 项；累计拥有授权专利 34,343 项。

本公司拥有大批行业专用设备，包括现代化疏浚船队、各类海上工程船舶设备及陆用工程机械以及各类先进的勘察设计科研机器及设备，具备赢得及履行大型及复杂的挑战型项目合同的竞争优势。

公司坚持以“让世界更畅通、让城市更宜居、让生活更美好”为愿景，秉承“固基修道、履方致远”的企业使命，坚守“交融天下、建者无疆”的企业精神，全力打造具有全球竞争力的科技型、管理型、质量型世界一流企业，奋力开启新时代高质量发展新征程。

二、 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

三、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘正昶	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

注：2024年3月22日周长江先生辞任公司董事会秘书，在公司聘任新董事会秘书前，由公司财务总监刘正昶代行董事会秘书职责。

四、 基本情况简介

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

五、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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

六、 公司股票简况

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

七、其他相关资料

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、李小冬
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号太古坊一座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

八、近三年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	2023年	2022年		本期比上年 同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	758,676,426,548	721,887,459,619	720,274,539,115	5.10	685,831,404,077
归属于上市公司股东的净利润	23,811,610,826	19,263,300,632	19,103,845,044	23.61	17,994,757,922
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,654,907,945	13,690,345,836	13,766,039,140	58.18	14,586,159,085
经营活动产生的现金流量净额	12,074,258,093	1,138,539,989	442,291,569	960.50	-12,626,245,397
	2023年末	2022年末		本期末比上年 同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	301,734,470,210	282,499,173,538	281,978,076,469	6.81	260,389,002,489
总资产	1,684,262,786,164	1,516,712,598,053	1,511,350,074,155	11.05	1,391,109,230,380

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	1.39	1.10	1.09	26.36	1.02
稀释每股收益(元/股)	1.39	1.10	1.09	26.36	1.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.26	0.75	0.76	68.00	0.81
加权平均净资产收益率(%)	8.87	7.57	7.54	增加1.30个百分点	7.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.02	5.19	5.24	增加2.83个百分点	6.02

注：计算本报告期末基本每股收益时，已扣除永续债的利息13.2744亿元。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

九、境内外会计准则下会计数据差异

(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	23,811,610,826	19,263,300,632	301,734,470,210	282,499,173,538
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(注)	922,134,924	960,710,917		
按国际会计准则	24,733,745,750	20,224,011,549	301,734,470,210	282,499,173,538

(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。

除了上述会计准则差异之外，本集团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集团的合并净利润和合并净资产。

十、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	176,591,274,385	189,196,983,010	181,913,269,644	210,974,899,509
归属于上市公司股东的净利润	5,582,367,706	5,820,496,637	4,843,108,759	7,565,637,724
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,440,938,341	5,509,384,222	4,318,075,944	6,386,509,438
经营活动产生的现金流量净额	-25,633,637,952	-23,744,554,841	-451,484,786	61,903,935,672

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,035,192,943	4,174,137,026	932,815,067
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	590,541,529	739,431,916	623,197,201
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,037,702,567	-16,859,722	227,315,573
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,073,393,206	834,595,011	894,723,615
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	698,725,607	531,932,878	364,717,823
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	158,673,560	247,042,258	1,672,863
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,534,677	-17,719,564	217,762,927
分占联营公司非经常性损益	-39,923,247	13,137,908	676,265,309
持有总收益互换衍生金融资产取得的投资收益	-	-	193,109,789
减: 所得税影响额	-191,481,601	-829,948,065	-719,153,447
少数股东权益影响额(税后)	-79,181,872	-102,794,850	-3,827,883
合计	2,156,702,881	5,572,954,796	3,408,598,837

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的, 以及将《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	-39,923,247	与公司正常业务无直接关系

十二、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融负债-衍生金融工具	-7,050,532	-5,380,841	1,669,691	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具-衍生金融工具	687,262,552	413,184,880	-274,077,672	-256,806,009
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具-债务工具投资	336,739,413	290,789,981	-45,949,432	64,151,802
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具-交易性权益工具投资	22,452,339,793	27,862,709,193	5,410,369,400	-574,329,801
以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	24,127,435,400	21,425,460,986	-2,658,660,288	892,144,529
合计	47,596,726,626	49,986,764,199	2,433,351,699	125,160,521

十三、 其他

√适用 □不适用

(一) 2023 年度新签合同额情况（单位：亿元）

业务分类	2023年10-12月		2023年累计		2022年同期 累计 金额	同比 增减(%)
	个数	金额	个数	金额	金额	
基建建设业务	1,119	5,139.46	3,853	15,584.82	13,670.70	14.00%
港口建设	60	214.17	430	845.23	767.00	10.20%
道路与桥梁建设	165	1,016.92	537	3,490.05	3,578.75	-2.48%
铁路建设	12	158.14	33	369.19	448.73	-17.73%
城市建设等	743	2,826.94	2,510	7,929.08	6,789.81	16.78%
境外工程	139	923.29	343	2,951.26	2,086.41	41.45%
基建设计业务	1,514	197.02	5,381	559.72	548.99	1.95%
疏浚业务	401	421.33	1,136	1,191.93	1,066.54	11.76%
其他业务	不适用	56.91	不适用	195.68	136.33	43.53%
合计	不适用	5,814.71	不适用	17,532.15	15,422.56	13.68%

2023年1-12月，中国交建新签合同额为17,532.15亿元，同比增长13.68%，完成年度目标的103.53%（按照董事会审议批准的在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15,584.82亿元、559.72亿元、1,191.93亿元和195.68亿元。

各业务来自于境外地区的新签合同额为3,197.46亿元（约折合475.26亿美元），同比增长47.5%，约占公司新签合同额的18.24%。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2,951.26亿元、31.86亿元、208.07亿元和6.27亿元。

各业务按照公司股比确认基础设施等投资类项目合同额为2,086.18亿元（境内为1,950.56亿元，境外为135.62亿元），预计在设计与施工环节本公司可承接的建安合同额为1,501.40亿元。

截至2023年12月31日，本集团持有在执行未完成合同金额为34,506.59亿元。

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 年年度报告，敬请各位股东省览。

2023 年，公司坚持稳中求进工作总基调，紧扣“高质量发展深化年”主线，顶住压力、统筹发力、凝心聚力，克服多重困难挑战，实现稳中有进、稳中向好。实现营业收入 7,586.76 亿元，同比增长 5.10%，归属于公司股东的净利润为 238.12 亿元，同比增长 23.61%，每股收益为 1.39 元。实现新签合同额 17,532.15 亿元，同比增长 13.68%。截至 2023 年 12 月 31 日，在执行未完工合同金额为 34,506.59 亿元。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是经济恢复发展的一年，也是公司沿着高质量发展之路接续奋斗、持续深化的重要一年。公司对高质量发展的认识不断深入，共识不断穿透，不再片面追求规模速度，而是更加关注质量效益，持续深化“四做”，全员劳动生产率等指标领先同行，资产规模增速、经营活动现金流等指标持续优化，发展路径、发展机制、发展成效得到不断深化，发展质效稳步向优。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，中交集团连续 18 年获国务院国资委央企经营业绩考核 A 级，连续 17 年荣膺 ENR 全球最大国际承包商中资企业首位。

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，也是公司高质量发展提升的关键一年，公司将重点加快实现“六个显著提升”，即显著提升发展质量效益、显著提升科技自主创新能力、显著提升产业体系现代化水平、显著提升改革赋能实效、显著提升重大风险防范化解实效、显著提升党建引领保障作用。为更好推动高质量发展，按照升级版“123456”总体发展思路，紧扣“高质量发展提升年”主线，2024 年将做好六个方面重点工作。

一、保持定力推动高质量稳增长实现新成效。一是围绕拓量提质“做大工程”，2024 年现汇业务新签合同额增速目标将不低于新签合同额总体增速，推进高质量项目管理，提高现汇项目履约创效能力。二是围绕价值创造“做强投资”，2024 年境内项目严控新增投资规模，以现金流和利润管理为核心高质量遴选投资项目，增加中短线、轻资产和重点区域项目比重。三是围绕质效并举“做实资产”，加快整理和出让土地、房产、装备等非核心竞争力的存量资产，提高资产周转效率，加快现金回流，为主业腾挪发展资源、释放发展空间。四是围绕产融结合“做优资本”，科学拓展融资渠道，提高直接融资比重，打通资本、资源、产业的循环路径，健全产融结合、以融促产的服务体系。

二、精准发力推动产业重塑布局优化取得新升级。一是持续推动传统产业转型升级，坚持服务国家重大战略与助推产业升级相促进，通过落地实施一批强牵引、利长远的国家重大项目，打造传统产业高端化、数智化、绿色化竞争优势，当好行业龙头、产业标杆。二是加快布局战略性新兴产业拓展赛道，紧盯战略性新兴产业与未来产业，选准 2—3 个领域，强化技术攻关，优化产业组织，集聚产业要素，培育产业生态。三是大力推动海外优先发展扩大贡献，通过发展优先、管理优先、监督优先，持续提高海外对公司发展的综合贡献度。

三、持续用力推动科技自立自强打开新局面。一是关键核心技术攻关要取得更大成果，重点解决公司研发经费投入分散问题，力争在智慧港口、智慧公路、智慧水务、智慧城市等领域打造人无我有、人有我优的高端装备和优势技术。二是国家级创新平台要发挥更大作用，充分用好国家工程研究中心和重点实验室，抢占科技竞争和产业竞争制高点，不断提升科技平台聚集创新资源的“强磁场”作用。三是科技创新体制机制要实现更大优化，发挥考核激励“指挥棒”作用，把研发投入真正用在刀刃上，推动取得重大突破性科研成果，加快实现产业化规模应用。

四、统筹有力推动深化改革提升取得新突破。围绕治理结构深化改革，切实提升公司治理效能。围绕活力效率深化改革，持续完善市场化经营机制。围绕内控机制深化改革，加快提高精益化管理水平。围绕优化资源配置深化改革，切实增强专业化管理能力。

五、提效加力推动防范化解风险取得新进展。一是动真碰硬防控经营风险，全面优化财务结构，有序压降永续债规模，加快应收账款催收，加大库存去化和资产盘活力度。二是健全优化合规管理机制，进一步增强依法谋事、规范管事、合规干事的自觉性和主动性。三是毫不松懈抓好安全环保工作，深刻认识做好安全环保质量工作的极端重要性，压实“一岗双责”，加强各层级安全环保检查标准化建设，推动各责任主体履行好安全环保质量职责。

六、是凝心聚力推动国企党建窗口彰显新气象。深入学习领会习近平总书记关于党的建设重要思想，牢记央企是党和国家的经济部队，自觉扛起党建联系点的政治责任，全力打造新时代国企党建的示范窗口。

各位股东，2024 年公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，锚定“三型”世界一流企业目标，自信自强、守正创新，奋力推动高质量发展迈上新台阶，为全面推进强国建设、民族复兴伟业贡献更大力量！感谢各位股东、朋友的支持与帮助！



董事长：王彤宙

中国 · 北京

2024 年 3 月 28 日

第四节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，全球经济承下行压力，国际形势复杂严峻，引发不可预期因素增多，但我国 2023 年国内生产总值增长 5.2%，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。

二、报告期内公司所处行业情况

(一) 主要业务

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。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期，公司新签合同额为 17,532.15 亿元，同比增长 13.68%。新签合同额的增长主要来自于境外工程、城市建设、港口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 12 月 31 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 34,506.59 亿元。

报告期，公司各业务来自于境外地区的新签合同额为 3,197.46 亿元（约折合 475.26 亿美元），同比增长 47.5%，约占本公司新签合同额 18.24%。其中，新签合同额在 3 亿美元以上项目 30 个，总合同额 311.05 亿美元，占全部境外新签合同额的 65%。经统计，截至 2023 年 12 月 31 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为 2,086.18 亿元（境内为 1,950.56 亿元，境外为 135.62 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 1,501.40 亿元。

(一) 业务回顾与市场策略

1. 国内市场

报告期，在稳中求进的工作总基调下，宏观政策协同发力，我国经济运行总体回升向好，国内生产总值同比增长 5.2%。在增发国债支持灾后重建和提升防灾减灾救灾能力相关项目带动下，基础设施投资平稳增长。按照国家统计局公布的数据显示，1—11 月份，基础设施投资同比增长 5.8%，

增速比全部固定资产投资高2.9个百分点。其中，水上运输业投资增长22.0%，铁路运输业投资增长21.5%，水利管理业投资增长5.2%，道路运输业投资下降0.2%，公共设施管理业投资下降2.5%。

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。同时要求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。四季度开始的新一轮政策调控在政策导向、金融支持、产业培育等方面释放了诸多利好消息，专项债加速落地带来一定的杠杆撬动效应，基建投资增速及市场流动性得到有效支撑。

报告期，公司扛起“大国重器”使命担当，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——天山胜利隧道实现阶段性突破，我国北方首条跨海沉管隧道——大连湾海底隧道全线通车。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，2023年实现新签合同额124.96亿元，新签河北建投秦皇岛和唐山200MW海上风电项目、汕头勒门海上风电场项目风机基础及风机安装工程等。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，全球基建市场竞争白热化，产品竞争逐渐升级为产业链条与产业生态竞争，倒逼企业加快转型升级。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，释放大量增长空间。

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。波哥大地铁进入施工阶段，蒙内铁路安全运营六周年，相继落地沙特ROSHN利雅得东和塞德拉三四五期房建、尼日利亚凯菲至马库尔迪公路运营及维护等多个重大项目。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15,584.82亿元，同比增长14.00%。来自于境外地区的新签合同额为2,951.26亿元（约折合438.66亿美元）。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为2,081.97亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额1,492.57亿元。截至2023年12月31日，本公司持有在执行未完成合同金额为29,879.22亿元。

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 845.23 亿元、3,490.05 亿元、369.19 亿元、7,929.08 亿元、2,951.26 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 6%、22%、2%、51%、19%。

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 845.23 亿元，同比增长 10.20%，占基建建设业务的 6%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 5.79 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 24.75 亿元。

2023 年 1-11 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 1,828.67 亿元，同比增长 23.7%。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。

本公司以现代产业链链长建设和成立智慧港航产业联盟为依托，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。公司公路业务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）的基础设施全生命周期、全过程一体化咨询服务产业格局。在公路行业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，能够提供全产业链的一体化咨询服务。在特大跨径悬索桥建造等关键技术取得重要突破，在高寒冻土技术研究方面，在桥岛隧工程等全产业链和综合一体化服务方面，形成超越竞争对手的比较优势。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 3,490.05 亿元，同比下降 2.48%，占基建建设业务的 22%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 380.77 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 359.95 亿元。

2023 年 1-11 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 26,487.08 亿元，同比增长 1.2%。“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。“十四五”中期规划调整后，更加强化前端引领和绿色低碳转型，分区域梳理穿城高速公路市政化改造、繁忙路段提级扩容、干线通道、过江跨海等关键性工程。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，参与建设山西吕梁祁县至离石高速公路工程项目、新疆 G219 线昭苏至温宿公路和温泉至霍尔果斯公路、河北省曲港高速公路京台高速至黄骅港段、G4231 南京至九江高速公路和县至无为段特许经营项目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、山东省新建济南至枣庄铁路土建工程等建设工程，擦亮“中交铁道”品牌名片。

报告期，国家科学有序推进铁路建设，全国铁路完成固定资产投资 7,645 亿元，同比增长 7.5%。据统计，全国铁路共完成项目招标 167 个项目，总招标额 5,016.95 亿元。从发包量来看，公司市场份额 3.77%，为行业第三名，路外第一名。本公司于中国境内铁路建设新签合同额为 369.19 亿元，同比下降 17.73%，占基建建设业务的 2%。

④ 城市建设等

本公司广泛参与房屋建筑、城市综合开发、城市轨道交通等城市建设，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 7,929.08 亿元，同比增长 16.78%，占基建建设业务的 51%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 1,559.79 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 991.99 亿元。

2023 年，国家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。坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”，2024 年将新型城镇化、乡村振兴价值实现机制等方面形成更高发展需求。多项国家政策积极稳妥化解房地产风险，加快推进“三大工程”建设，助力优势城市群、都市圈房地产和城市更新市场总体企稳向好。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“城中村”改造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，签约安徽、海南安置房项目，推进上海、天津、广州等多地改扩建项目，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，落地蓬江区智慧化停车场建设改造项目（一期）设计施工总承包工程等市政项目，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，2023 年实现新签合同额 124.96 亿元，在秦皇岛、营口、汕头、防城港等地落地海上风电安装运维项目，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 2,951.26 亿元（约折合 438.66 亿美元），占基建建设业务的 19%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 135.62 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 115.88 亿元。

按照项目类型划分，城市建设、道路与桥梁、城市轨交、港口、铁路、其他分别占境外工程新签合同额的 33%、25%、11%、11%、8%、12%。

按照项目地域划分，非洲、亚洲（除港澳台）、大洋洲、拉丁美洲、欧洲、港澳台及其他分别占境外工程新签合同额的 34%、32%、12%、11%、8%、3%。

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，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，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。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，公司设计业务重组上市成功，中交设计（600720.SH）于 2023 年 12 月 28 日正式挂牌。资产交割完成后，中交集团设计板块专业化整合初步完成，中交设计将成为国内最大的设计类上市公司，充分发挥产业链的龙头引领作用，大力拓展高端市场，助力集团业务发展与升级。

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 559.72 亿元，同比增长 1.95%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 31.86 亿元（约折合 4.74 亿美元）。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 1,542.56 亿元。

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 2*5 万吨级码头工程、湛江港徐闻港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 1,191.93 亿元，同比增长 11.76%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 208.07 亿元（约折合 30.93 亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 4.21 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 8.83 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 2,785.77 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。

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，落地了平陆运河航道工程、福建罗源牛坑湾港口及加工物流区填海工程、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，推进洞庭湖生态修复试点工程、天津市土壤污染治理修复、矿山生态修复、海洋生态保护修复、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，制造、维修直径 3.64 米至 16.07 米盾构机百余台，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。在福州地铁运用双模盾构，通过模式转换适应多种水文地质条件，较传统方法大幅提高施工功效，确保工程安全质量。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，落地地材集采工作，

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 195.68 亿元，同比增长 43.53%。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 299.04 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	钱塘江中上游常山江（辉埠-双港口）航电枢纽 EPC 项目一期工程（常山段）（第 SJSJG 标段）	35.80
4	平陆运河航道工程施工 NO. SN12 标段	30.28
5	大芦线东延伸航道整治工程 3 标段	21.51

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	福建省厦门同翔高新城综合开发项目	190.23
2	甘肃省 G1816 乌玛高速合作至赛尔龙（甘青界）段项目	135.14
3	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
4	贵州省德余高速公路项目总承包项目	102.16
5	广西壮族自治区贵港经兴业至博白公路项目	89.69

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	山东省新建济南至枣庄铁路土建项目	33.88
3	安徽省池州大桥一标项目	28.45
4	新建西宁至成都铁路（甘青段）站前工程 XCTJ10 标段	26.65
5	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

城市建设		
序号	合同名称	金额
1	上海市青浦区华新镇凤溪社区“城中村”改造项目	301.86
2	山东省潍坊市奎文区城市更新项目（泰华片区）EPC 项目	133.00
3	武汉市经开区军山新城产城融合综合开发项目	90.00
4	河南省新乡市凤泉区乐活小镇开发项目	90.00
5	河北省石家庄市城市轨道交通 4 号线一期工程施工总承包项目	84.91

海外工程		
序号	合同名称	金额
1	沙特 ROSHN 利雅得东和塞德拉三四五期房建项目	158.74
2	肯尼亚 Lapsset 走廊标准轨距铁路（拉穆港-加里萨段）	127.41
3	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
4	柬埔寨金边至巴域高速公路项目	92.58
5	澳大利亚悉尼 M7-M12 公路改造升级项目	61.70

(2) 基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	甘肃省庆阳市 G309 线合水（老城）至西峰段公路工程项目	46.83
2	新疆 G217 线阿勒泰至布尔津公路建设项目（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 EPC 项目	12.00
4	海南省儋州市洋浦疏港高速公路工程 SG03 标段项目	11.72
5	四川省宜宾市高新区产城融合发展基础设施建设等项目	10.93

(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	福建罗源牛坑湾港口及加工物流区填海工程	35.87
3	重庆市藻渡水库工程 EPC 项目	32.32
4	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 EPC 项目	32.03
5	洞庭湖生态修复试点工程 EPC 工程总承包	29.86

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，国家出台PPP新机制，推动依法合规、稳妥有序实施政府和社会资本合作项目，国有经济布局优化和结构调整工作深入推进，投资机遇与挑战并存。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。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。

“十四五”以来，公司加强顶层设计统筹，严格控制投资总量，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；强化“能投会卖”，积极谋划资产盘活，提高资产周转效率。

报告期，公司坚持价值投资理念，以提升资本回报为导向，控总量、优增量，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。落地广西贵港经兴业至博白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“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，成功投资广州珠江村旧村改造、深圳民治街道更新等项目，成功进入深圳等核心地区城市更新市场，“大城市”领域投资模式不断成熟，投资质效不断提升。落地宁夏云数据中心、广东省英德砂石矿、大连海洋牧场、黑龙江高标准农田整治等项目，在数字经济、矿产资源、海洋经济、乡村振兴等领域取得突破，“江河湖海”及“三新”领域践行可持续发展理念。

同时，公司在推动业务发展面临着不少新的风险挑战。2023年受地方政府性基金收入持续减少和PPP新机制影响，地方政府及投资平台的基建投资项目前融资金需求日益增加，重点省份加强政府投资项目管理，对基础设施建设行业可持续健康发展形成挑战。我国房地产市场供求关系发生变化，房地产市场呈持续下行态势。尽管国家及地方政府频繁出台房地产调控优化、城市更新、城中村改造、保障性住房方面的政策，但房地产市场企稳回升速度仍相对缓慢，行业形势依然严峻。

(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1,950.56亿元，境外为135.62亿元，预计合计可以承接的建安合同金额为1,501.40亿元。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565.37亿元、274.08亿元和1,246.73亿元，分别占基础设施等投资类项目确认合同额的27%、13%和60%。

(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3,791亿元，累计收回资金为693亿元。
本公司城市综合开发项目累计完成投资金额为1,679亿元，实现回款为1,523亿元。

(3) 特许经营权类项目

截至2023年12月31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2,001亿元，进入运营期项目31个（另有34个参股项目），报告期运营收入为76.94亿元，净亏损为19.45亿元。截至2023年12月31日尚未完成投资额为513.88亿元。

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“城中村”改造项目	城综	335.40	301.86	110.86	是	是	9	3
2	广西贵港经兴业至博白公路项目	BOT	132.00	132.00	90.73	是	是	3	30
3	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
4	浙江省瑞安市塘河新城共同富裕示范项目	城综	104.74	94.27	59.18	是	是	8	2
5	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
6	柬埔寨寨金边至巴域高速公路项目	BOT	92.58	92.58	74.15	是	是	4	50
7	广州市黄埔区黄埔街下沙社区珠江村旧村改造项目	城综	91.79	91.79	48.57	是	是	4	0.5
8	常州市武进区城西长沟河片区综合开发项目	城综	83.38	84.06	45.79	是	是	6	2
9	海口市美兰区横沟村城市更新项目	城综	81.18	81.18	37.82	是	是	5	2.5
10	重庆市巫官高速和矿产资源开发项目	BOT	78.50	78.50	52.45	是	是	4	30
11	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
12	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
13	阳江市阳西县溪头镇凤凰岭矿区二期建筑用片麻岩矿采矿权项目	BOT	54.08	54.08	11.46	是	是	2	18
14	陵水县椰林镇“一河两岸”一期首开区城市更新项目A包、B包	城综	62.57	50.00	24.19	是	是	4	3.5
15	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
16	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

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)
17	郑州市二七区粮二库片区城市更新项目	城综	44.97	45.00	18.17	是	是	4	1
18	宁夏(中卫)云数据中心项目	BOT	37.98	37.97	32.53	是	是	8	10
19	河南省焦作至平顶山高速公路荥阳至新密段新建工程	政府付费	99.53	37.33	44.83	否	否	3	5
20	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
21	其他		1,776.87	448.21	467.29	-	-	-	-
合计			3,836.76	2,086.18	1,501.40	-	-	-	-

② 特许经营权类在建项目¹ (单位: 亿元)

序号	项目名称	按股比确认合同额	累计投入金额	本期投入金额
1	河北省太行山等高速公路项目	145.70	参股	-
2	广西省全州至容县公路(平南至容县段)PPP项目	127.55	5.82	5.46
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	56.68	15.14
4	新疆乌鲁木齐至尉犁等公路项目	106.16	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	-
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	-
7	贵州省德江至余庆高速公路项目	93.88	参股	-
8	广西省全州一容县公路(平乐至昭平段)项目	91.92	18.40	14.16
9	重庆渝武高速公路扩能项目	90.80	73.17	29.11
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	5.92	5.90
11	重庆江泸北线高速公路	84.98	参股	-
12	新疆乌鲁木齐市轨道交通4号线一期项目	82.87	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	1.33	0.96
14	宣汉至开州至云阳至巫溪至巫山高速公路巫山至官渡段项目	62.25	0.05	0.05
15	重庆铜安高速公路	60.47	参股	-
16	甘肃省S28线灵台至华亭高速公路一期项目	40.50	参股	-
17	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	-
18	新疆淖毛湖至将军庙铁路项目	33.13	参股	-
19	其他	290.76	32.16	6.68
合计		1,807.58	193.53	77.46

¹ 特许经营在建项目明细未包含境外收购的特许经营项目

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	云南省新嵩昆、宣曲、蒙文砚高速公路	273.59	11.26	30	6.0
2	贵州省道瓮高速公路	265.99	7.62	30	8.0
3	贵州省江瓮高速公路	142.46	8.43	30	8.0
4	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路项目	128.43	2.49	50	0.5
5	贵州省贵黔高速公路	92.23	4.52	30	7.0
6	贵州省沿德高速公路	75.23	1.47	30	8.0
7	贵州省贵都高速公路	74.35	5.24	30	12.8
8	尼日利亚莱基港特许经营权	62.71	2.60	45	0.7
9	陕西省榆佳高速公路	61.38	2.89	30	10.0
10	重庆永江高速公路	60.24	1.13	30	9.0
11	重庆丰涪高速公路	59.82	3.01	30	10.0
12	重庆丰石高速公路	55.70	1.63	30	10.0
13	广东省佛山广明高速公路	51.86	6.14	25	14.5
14	牙买加南北高速公路	51.37	3.84	50	8.0
15	福建省泉厦漳城市联盟路泉州段项目	49.50	1.10	24	3.0
16	湖北省武汉沌口长江大桥项目	48.60	2.55	30	6.0
17	肯尼亚内罗毕快速路 BOT 项目	46.91	2.00	27	0.5
18	湖北省咸通高速公路	31.25	1.23	30	10.0
19	其他	176.26	7.79	-	-
合计		1,807.88	76.94	-	-

四、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35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，以智慧港行产业联盟为依托，深化港航产业发展引领能力，纵深推进产业链链长建设行动，融通带动产业链协同发展，加快打造自主可控的全产业链链条。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）积极推进“公司国际化”升维，高质量共建“一带一路”

报告期，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。习近平总书记近期给肯尼亚留学生复信时高度肯定蒙内铁路的作用贡献，指出蒙内铁路是中肯共建“一带一路”的旗舰项目和成功典范。

持续深化海外改革。持续深化海外改革。聚焦共建“一带一路”新起点新任务，统筹谋划“公司国际化”深化改革发展思路，高水平制定改革总目标、路线图和时间表，优化调整海外经营和管理结构，推动集团海外三级公司高质量发展，“一国一策”持续优化境外布局，海外“四做”不断取得新成效。**高端引领市场开拓。**公司先后拜会菲律宾、马来西亚等25位国家元首，开展高级别双边会见近100场，精心组织111位驻华使节和国际组织代表参加“驻华使节步入中交”活动，第三届“一带一路”国际合作高峰论坛期间签署19多个合作协议，高质量参与全球可持续交通高峰论坛、香港“一带一路”高峰论坛、中国—东盟博览会、中国—阿拉伯国家博览会等12场国际多双边活动，全方位展示公司综合实力。**不断强化风险防控。**针对尼日尔、加蓬政变，以及新一轮巴以冲突、菲律宾舆情等事件，及时采取有效措施降低安全风险。**深度参与高质量共建“一带一路”。**2023年，公司在“一带一路”共建国家实现新签合同额387.61亿美元。其中，中东地区实现新签合同额38.90亿元。自共建“一带一路”倡议提出以来，累计新签合同额2,347.58亿美元。孟加拉卡纳普里河底隧道正式通车，柬埔寨金港高速实现安全运营一周年，尼日利亚莱基港开港运营，秘鲁钱凯港项目1号码头泊位主体结构施工提前完成，波哥大地铁一号线开工建设，墨西哥玛雅铁路一标段实现全线贯通，以克罗地亚佩列沙茨大桥为代表的一系列“一带一路”品牌工程大放异彩，为共建“一带一路”倡议十周年提交了满意的中交答卷。

（三）持续优化“大城市”业务布局，扛起稳增长大旗

公司坚持“建设城市、运营城市、发展城市”理念，抢抓新型城镇化以及保障性住房、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造等“三大工程”建设机遇，深度参与城市更新和城市体检行动。把握城市发展由大规模增量建设转为存量提质改造和增量结构调整并重的市场机遇，建立以高端设计为导向的更新机制，打破资质、业绩、人才制约，为城乡居民创造高品质生活。

报告期，公司全力优化“大城市”业务布局，在市政、房建业务基础上加快向城市规划设计、城市运营等“前端”和“后端”延伸，城市业务形成“特级引领、一级支撑、专项资质全覆盖”的良好局面。组织召开城市更新专题会议，自主研发打造的城市产业大数据平台在中交科技城等多个项目落地过程中取得良好成效，全国首家城市更新专题展馆中交城市更新馆在北京正式开馆。

2023年，公司“大城市”业务实现新签合同额7,449亿元，同比增长18.7%。其中，城市综合开发业务实现新签合同额1,246.74亿元，上海市青浦区华新镇凤溪社区“城中村”改造项目顺利推进。2023年6月，公司审议并通过《关于中交城投增加注册资本金事宜的议案》，同意其注册资本金由40.99亿元增至100亿元。体现出公司对“三大工程”及城市化建设增量的判断以及持续打造“城市发展商”的战略定力，以城市综合开发为业务基本盘与发展主线，以城市运营与产城融合为价值创造双轮驱动，新增投资向核心城市和核心区域集中。

（四）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

本公司以数字化、智能化推动传统产业转型升级，以现代产业链链长建设和成立智慧港航产业联盟为依托，加速促进数字技术与传统产业深度融合，积极探索数字化支撑、智能化生产等产业应用场景，参与相关标准制定，加快形成数智中交特色产业体系，提升系统创新能力和整体竞争力。持续优化中交城市产业大数据平台在全公司内推广应用，用好用足产业资源，为政策解读、城市研判、产业导入提供一体化解决方案。大力发展智慧交通、智慧城市、智慧能源等融合基础设施。2023年，发布国产化 BIM 设计基座及 10 余款公路、水运、机场行业专业产品，持续打造北斗样板工程，3 家北斗应用单位获批国家专精特新小巨人企业。

本公司充分发挥中交集团国有资本投资公司改革试点作用，抢抓战略性新兴产业发展的政策机遇期，编制战略性新兴产业发展方向指引目录，明确细分赛道的产业切入点和定位，形成重大投资、产业并购、技术研发、标准制定等一揽子支持政策和具体举措。绿色能源板块围绕“大交通、大城市”应用场景，全力打造“交能融合”发展新模式。建筑科技板块深入推进砂石骨料、固废处理、装配式建筑等多领域业务，构建多元业务协同发展模式。冷链物流板块策划与冷链运营头部企业合作。数字智慧板块以传统主业产业链“强链”为目标，优先布局城市智慧停车运营、车路协同、智慧港航物流三个细分领域。助力公司“三新”业务融合发展，发起设立专精特新科创基金，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。2023 年成功中标宁夏牛首山二期等抽蓄项目，山东垦利等海上光伏项目；承担 15 项国资委未来产业重点技术任务。完善绿色低碳顶层设计和支撑体系，认定绿色低碳中心，遴选 10 个典型示范项目和 10 项关键技术成果并推广应用，三个国际项目入选国家绿色“一带一路”案例，打造行业绿色低碳品牌起势见效。

（五）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，加大核心科技攻关和原创技术策源地打造，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 27 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，获评“中国公路学会百优工程师”等荣誉称号，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 130 项，国家优质工程奖 400（含金奖 46 项），詹天佑奖 120 项，中国专利金奖 2 项，中国专利优秀奖 39 项；公司作为主

参编累计参与颁布国家标准 162 项、行业标准 528 项；累计拥有授权专利 34,343 项。²

报告期，公司研发开支为277.07亿元，占营业收入的比例为3.65%，较去年增加0.37个百分点，多项“卡脖子”技术攻关方面取得实效。30,000m³舱容耙吸船加快建造，国内首批专用海上风电运维母船打破国外技术垄断，疏浚核心部件和软件平台国产化替代取得阶段性成果。

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。

（六）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。

公司共拥有62项特级资质，其中包括：18项港口与航道工程施工总承包特级资质；38项公路工程施工总承包特级资质；4项建筑工程施工总承包特级资质；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资质1,700余项；工程咨询勘察设计资质近300项；工程设计资质中有8项工程设计综合甲级资质。

报告期，公司共获得各类甲级及以上资质26项，其中：建筑工程施工总承包特级资质1项；公路工程施工总承包特级资质4项；港口与航道工程施工总承包特级资质3项；工程设计水利行业甲级资质1项。

（七）持续完善市值管理体系，不断提升上市公司价值创造能力

报告期，公司以国有资本投资公司改革试点为牵引，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，科学拓展融资渠道，提高直接融资比重，打通资本、资源、产业的循环路径，健全产融结合、以融促产的服务体系。持续提高控股上市公司质量，加强对控股上市公司资本运作工作的统筹，强化上市公司股权管理和市值考核评价，积极发挥好上市公司平台作用，通过资本运作助力公司主业发展。

一是跨央企重组整合，以公司持有的所属子公司（公规院、一公院、二公院股权），通过资产置换及发行股份购买资产的方式进行重组整合，实现公司设计板块的分拆上市。中交设计（600720.SH）于2023年12月28日正式挂牌。本次重组后，中国交建持有中交设计53.88%股份。设计板块上市是践行“交通强国”战略的重要举措中交设计成为国内最大的设计类上市公司，将充分发挥产业链的龙头引领作用，助力公司业务发展与升级；同时，中交设计将作为设计领域“国家队”，代表中国设计行业走向全球，进一步发挥公司“基建行业的领先者，一带一路的排头兵”的重要优势，充分践行“交通强国”战略。本项目是A股首单央企间市场化借壳上市项目，是全面注册制后首单A+H通过重组方式分拆上市项目和首单多标的资产重组上市项目。

二是积极拓展权益融资渠道，着力提升公司直接融资能力。公司向特定对象启动发行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。

三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1,200亿元人民币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、商业不动产等基础资产的资产证券化业务。

四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

² 按照中国交建及其附属公司获奖情况进行统计。

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，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。

五是积极筹划市值管理体系，深入贯彻党中央、国务院决策部署，认真落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》和国企改革三年行动要求，持续推进提高央企上市公司质量专项工作。公司将积极研究国务院国资委相关规定，并结合公司实际情况，贯彻落实国务院国资委关于央企所属上市公司市值管理工作的相关要求。

五、报告期内主要经营情况

报告期，在高质量发展目标指引下，业务规模稳步增长，营业收入再创新高，股东回报稳步增加；经营质效有所提升，经营性现金流大幅改善，净利润率、营业现金比率均进一步提升，资产负债率保持稳定，公司以较好成绩践行高质量发展理念。

营业收入 7,586.76 亿元，增长 5.10%。其中，各业务来自境外地区的收入为 1,162.12 亿元（约折合 164.08 亿美元），增长 17.78%，约占本公司收入的 15%。

毛利润 955.26 亿元，增长 13.02%。毛利率 12.59%，较上年同期增加 0.88 个百分点。

营业利润 363.83 亿元，增长 16.42%。营业利润率 4.80%，较上年同期增加 0.47 个百分点。

利润总额为 363.64 亿元，增长 16.29%。

归属于母公司股东的净利润为 238.12 亿元，增长 23.61%。每股收益为 1.39 元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	758,676,426,548	721,887,459,619	5.10
营业成本	663,150,168,954	637,367,882,652	4.05
销售费用	2,542,583,933	2,018,497,388	25.96
管理费用	18,798,389,937	19,610,855,866	-4.14
财务费用	-1,137,292,727	-1,210,701,136	不适用
研发费用	27,316,200,265	23,474,756,681	16.36
投资收益	-894,540,912	1,337,410,929	不适用
信用减值损失	-6,892,586,319	-9,231,776,081	不适用
营业利润	36,383,440,114	31,252,387,945	16.42
利润总额	36,363,795,608	31,269,427,699	16.29
净利润	30,224,114,836	25,010,041,344	20.85
归属于母公司股东的净利润	23,811,610,826	19,263,300,632	23.61
经营活动产生的现金流量净额	12,074,258,093	1,138,539,989	960.50
投资活动产生的现金流量净额	-55,885,038,158	-46,926,999,729	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	50,331,666,921	52,631,908,199	-4.37

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

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入为 7,586.76 亿元，增长 5.10%。其中，主营业务收入为 7,536.45 亿元，增长 5.05%。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 5.24%、-6.00%、4.92%、6.10%（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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基建建设业务	665,865,996,755	588,798,002,237	11.57	5.24	4.10	增加 0.97 个百分点
基建设计业务	47,260,715,281	38,478,050,605	18.58	-6.00	-8.23	增加 1.98 个百分点
疏浚业务	53,443,728,195	46,439,223,927	13.11	4.92	5.20	减少 0.24 个百分点
其他业务	19,270,353,747	17,812,299,810	7.57	6.10	5.63	增加 0.41 个百分点
抵销	-32,195,325,888	-32,366,713,699	-	-	-	-
合计	753,645,468,090	659,160,862,880	12.54	5.05	3.99	增加 0.89 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国(除港澳地区)	642,464,029,156	559,814,495,316	12.86	3.09	2.04	增加 0.89 个百分点
其他国家和地区	116,212,397,392	103,335,673,638	11.08	17.78	16.42	增加 1.03 个百分点

主营业务分行业情况的说明

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 6,658.66 亿元，增长 5.24%；主营业务毛利为 770.68 亿元，增长 14.85%；毛利率 11.57%，增加 0.97 个百分点。

基建建设业务收入增加且毛利率提升，主要由于海外业务和境内现汇项目贡献增加，项目管理水平提升所致。

② 基建设计业务

基建设计业务完成主营业务收入 472.61 亿元，减少 6.00%；主营业务毛利为 87.83 亿元，增长 5.23%；毛利率为 18.58%，增加 1.98 个百分点。

基建设计业务收入下降而毛利率上升，主要由于设计业务结构调整影响所致。

③ 疏浚业务

疏浚业务完成主营业务收入 534.44 亿元，增长 4.92%；主营业务毛利为 70.05 亿元，增长 3.05%；毛利率为 13.11%，小幅下降 0.24 个百分点。

④ 其他业务

其他业务完成主营业务收入为 192.70 亿元，增长 6.10%；主营业务毛利为 14.58 亿元，增长 12.20%；毛利率为 7.57%，增加 0.41 个百分点。

其他业务收入和毛利率上升，主要由于贸易业务占比减少，高毛利业务占比增加所致。

单位：元 币种：人民币

近三年主营业务收入情况						
分行业	2023 年		2022 年		2021 年	
	主营业务收入	占比%	主营业务收入	占比%	主营业务收入	占比%
基建建设业务	665,865,996,755	88.35	632,713,366,287	88.19	607,597,210,142	89.14
基建设计业务	47,260,715,281	6.27	50,277,121,188	7.01	47,593,192,293	6.98
疏浚业务	53,443,728,195	7.09	50,940,001,958	7.10	42,852,205,477	6.29
其他业务	19,270,353,747	2.56	18,161,875,665	2.53	14,507,211,081	2.13
抵销	-32,195,325,888	-	-34,644,573,787	-	-30,905,851,157	-
合计	753,645,468,090	100.00	717,447,791,311	100.00	681,643,967,836	100.00

(3) 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(4) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(5) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
基建建设业务	原材料、分包成本、人工费用等	588,798,002,237	89.33	565,608,338,576	89.23	4.10
基建设计业务	分包成本、人工费用等	38,478,050,605	5.84	41,930,693,480	6.61	-8.23
疏浚业务	分包成本、原材料、燃料等	46,439,223,927	7.05	44,142,653,825	6.96	5.20
其他业务	原材料、人工费用等	17,812,299,810	2.70	16,862,356,160	2.66	5.63
抵销	-	-32,366,713,699	-	-34,650,321,829	-	-
合计	-	659,160,862,880	100.00	633,893,720,212	100.00	3.99

成本分析其他情况说明

营业成本为 6,631.50 亿元，上年同期为 6,373.68 亿元，增长 4.05%。其中，主营业务成本为 6,591.61 亿元，上年同期为 6,338.94 亿元，增长 3.99%。主营业务成本增长主要由于：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成本增长分别为 4.10%、-8.23%、5.20%、5.63%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 955.26 亿元，上年同期为 845.20 亿元，增长 13.02%。其中，主营业务毛利为 944.85 亿元，上年同期为 835.54 亿元，增长 13.08%。

综合毛利率为 12.59%，增加 0.88 个百分点。主营业务毛利率为 12.54%，增加 0.89 个百分点。毛利率改善主要得益于基建建设业务、基建设计业务盈利水平改善所致。

近三年成本费用构成情况

单位：元

成本费用构成	2023 年		2022 年		2021 年	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
工程分包费	303,415,378,811	42.63	284,715,135,716	41.72	265,865,392,444	41.31
材料费	230,059,787,784	32.32	219,568,683,327	32.17	210,476,320,046	32.71
人工费	64,501,330,326	9.06	60,925,274,281	8.93	57,217,020,434	8.89
机械使用费及租赁费	16,705,310,311	2.35	14,266,202,830	2.09	16,375,902,301	2.54

成本费用构成	2023 年		2022 年		2021 年	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
商品销售成本	11,527,556,847	1.62	21,380,928,942	3.13	19,066,211,994	2.96
折旧与摊销	13,052,277,892	1.83	13,455,446,342	1.97	12,144,331,613	1.89
燃料费	3,865,599,920	0.54	4,270,504,392	0.63	3,886,923,249	0.60
维修费	2,481,296,743	0.35	1,767,719,059	0.26	1,779,343,802	0.28
水电费	2,153,242,748	0.30	1,887,102,293	0.28	1,748,109,547	0.27
保险费	2,192,451,222	0.31	1,632,341,373	0.24	1,388,608,255	0.22
运输费	456,680,416	0.06	458,260,668	0.07	428,147,199	0.07
招投标费	500,041,788	0.07	530,359,280	0.08	566,328,202	0.09
其他	60,896,388,281	8.56	57,614,034,084	8.44	52,566,510,044	8.17
合计	711,807,343,089	100.00	682,471,992,587	100.00	643,509,149,130	100.00

(6) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

本公司将所持公规院、一公院、二公院的 100%股权（合称“三家公路院”），与本公司同受母公司控制的中国城乡将所持西南院、东北院、能源院的 100%股权（合称“三家市政院”），一并与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（“祁连山”）持有的甘肃祁连山水泥集团有限公司（“祁连山水泥”）100%股权进行置换，差额部分祁连山以发行股份的方式向本公司及中国城乡购买。交易完成后，本公司持有祁连山水泥 85%股权，并将其纳入合并财务报表范围，同时，三家公路院和三家市政院成为祁连山直接持股的全资子公司。祁连山于 2023 年 12 月更名为中交设计咨询集团股份有限公司（“中交设计”），本公司持有中交设计 53.88%股份，其中，本公司获得三家市政院控制权的交易构成同一控制下的企业合并。按照同一控制下企业合并对上年财务报表数据进行重述调整。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额3,354,369万元，占年度销售总额4.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额1,494,546万元，占年度销售总额1.97%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额2,699,115万元，占年度采购总额5.7%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 研发投入

(1) 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	27,316,200,265
本期资本化研发投入	390,712,798
研发投入合计	27,706,913,063
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.65%
研发投入资本化的比重（%）	1.41%

(2) 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	17,570
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.13%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	361
硕士研究生	6901
本科	9711
专科	479
高中及以下	118
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	4525
30-40岁（含30岁，不含40岁）	8207
40-50岁（含40岁，不含50岁）	3673
50-60岁（含50岁，不含60岁）	1145
60岁及以上	20

(3) 情况说明

适用 不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

4. 费用

适用 不适用

销售费用为 25.43 亿元，上年同期为 20.18 亿元，增长 25.96%，销售费用的增加主要由于随业务增长的销售活动增加所致。

管理费用为 187.98 亿元，上年同期为 196.11 亿元，减少 4.14%。管理费用的减少主要得益于公司费用管控得当所致。

研发费用为 273.16 亿元,上年同期为 234.75 亿元,增长 16.36%。研发费用占营业收入比例为 3.60%,上升 0.35 个百分点。

财务费用净额为-11.37 亿元,上年同期为-12.11 亿元。财务费用表现为净收益主要由于基础设施投资类项目利息收入增加所致。

5. 投资收益

投资收益为-8.95 亿元,上年同期为 13.37 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。

6. 信用减值损失

信用减值损失为 68.93 亿元,上年同期为 92.32 亿元,下降 25.34%。信用减值损失的减少主要由于应收账款及长期应收款损失减少所致。

7. 营业利润

营业利润为 363.83 亿元,上年同期为 312.52 亿元,增长 16.42%。

营业利润率 4.80%,增加 0.47 个百分点。

8. 利润总额

利润总额为 363.64 亿元,上年同期为 312.69 亿元,增长 16.29%。

9. 所得税费用

所得税费用为 61.40 亿元,上年同期为 62.59 亿元。有效税率为 16.88%,上年同期为 20.02%。有效税率下降,主要由于研发费用获得税项加计扣除增加、享受高新技术税收优惠的高盈利子公司数量增加所致。

10. 净利润

净利润为 302.24 亿元,上年同期为 250.10 亿元,增长 20.85%。

11. 少数股东损益

少数股东损益为 64.13 亿元,上年同期为 57.47 亿元,增长 11.59%。

12. 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 238.12 亿元,上年同期为 192.63 亿元,增长 23.61%。

13. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额为净流入 120.74 亿元,上年同期为净流入 11.39 亿元。经营现金流改善主要由于公司加强现金流管理和加大资产盘活力度,项目回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为净流出 558.85 亿元,上年同期为净流出 469.27 亿元。投资现金流量支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,以及购买无形资产和固定资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额为净流入 503.32 亿元,上年同期为净流入 526.32 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
短期借款	49,029,315,519	2.91	36,029,244,673	2.38	36.08
其他应付款	112,256,593,925	6.67	80,929,744,734	5.34	38.71

其他说明

- (1) 短期借款：主要由于为满足日常经营需要所致。
(2) 其他应付款：主要由于为满足日常经营需要所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产1,880.89（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为11.17%。

(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

4. 资本开支

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

业部分部	2023 年度	2022 年度
基建建设业务	37,740,651,001	35,407,774,181
基建设计业务	1,318,931,822	988,968,915
疏浚业务	2,737,270,127	1,703,416,373
其他业务	1,088,869,200	781,461,209
合计	42,885,722,150	38,881,620,678

2023 年，资本性支出 428.86 亿元，上年同期为 388.82 亿元，增长 10.30%，主要由于业务发展需要购置大型装备设备以及购买自用物业所致。其中：基建建设业务中，本期投入 BOT 特许经营权支出为 205.07 亿元，上年同期为 245.80 亿元，减少 40.73 亿元。

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚业务	其他	总计
项目数（个）	732	197	132	不适用	不适用
总金额	2,106.22	67.48	296.14	0.60	2,470.44

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	2,431.71
境外	不适用	38.73
总计	不适用	2,470.44

其他说明

□适用 √不适用

2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

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）	5,645	16,703	1,281	不适用	不适用
总金额	45,679.24	2,289.04	2,654.91	292.66	50,915.85

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	43,271.87
境外	不适用	7,643.98
总计	不适用	50,915.85

其他说明

√适用 □不适用

报告期内基建建设业务境外新签合同额情况（人民币亿元）

项目地区	项目数量（个）	总金额
非洲	115	1,003.44
拉丁美洲	36	320.18
大洋洲	19	363.17
欧洲	14	235.54
亚洲（除港澳台）	124	954.89
港澳台及其他	35	74.04
总计	343	2,951.26

注：以上数据为基建建设业务按地区统计。

3. 在建重大项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4. 报告期内累计新签项目

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目金额17,532.15亿元。

5. 报告期末在手订单情况

√适用 □不适用

报告期末在手订单总金额34,506.59亿元。其中，已签订合同但尚未开工项目金额8,775.96亿元，在建项目中未完工部分金额25,730.60亿元。

其他说明

√适用 □不适用

单位：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		8,775.96		25,730.63	
		数量（个）	金额	数量（个）	金额
按地域划分	境内	不适用	6,663.87	不适用	21,123.15
	境外	不适用	2,112.09	不适用	4,607.48
按业务类型划分	基建建设业务	1,715	7,802.57	5,254	22,076.65
	基建设计业务	299	274.53	15,367	1,268.03
	疏浚业务	381	698.67	1,196	2,087.10
	其他业务	不适用	0.19	不适用	298.85

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**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

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营 投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	资金来源	截至资产负 债表日的进 展情况	自本年初至收 购日为止为上 市公司贡献的 净利润	是否涉 诉
重庆市弘禹水利咨询有限公司、重庆市水利电力建筑勘测设计研究院有限公司	基础设施设计、监理 咨询	否	非同控股权置换	786,366,000	100%	是	不适用	收购完成	无	否
中交设计咨询集团股份有限公司、甘肃祁连山水泥集团有限公司	勘察设计、咨询、水 泥业务	否	资产置换及发行股 份购买资产	10,320,565,109	中交设计： 53.88%/祁连 山水泥：85%	是	不适用	收购完成	158,482,868	否
合计	/	/	/	11,106,931,109	/	/	/	/	158,482,868	/

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. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

4. 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	601880.SH	辽港股份	946,000,004	679,111,386	-40,891,046	-	519,728,257	11,669,553	118,492,083	交易性金融资产
股票	600515	海南机场	25,288,474	25,853,120	-6,798,032	-	-	-	19,055,088	交易性金融资产
股票	601857.SH	中国石油	23,062,700	6,849,760	2,900,100	-	-	593,830	9,749,860	交易性金融资产
股票	01618HK	中国中冶	344,928,595	93,492,412	-9,269,632	-	-	4,338,313	84,222,780	交易性金融资产
股票	002080	中材科技	2,668,529	2,578,029	90,500	-	2,668,529	148,261	-	交易性金融资产
股票	002236	大华股份	2,605,400	1,922,700	682,700	-	2,605,400	110,207	-	交易性金融资产
股票	002245	蔚蓝锂芯	6,460,330	-	-1,195,000	2,899,000	-	6,565	1,704,000	交易性金融资产
股票	003035	南网能源	635,000	226,800	27,200	-	254,000	52,117	-	交易性金融资产
股票	301175.SZ	中科环保	24,999,998	39,725,127	-14,725,130	417,526	25,417,523	14,858,730	-	交易性金融资产
股票	600089	特变电工	9,713,412	7,931,600	-845,300	-	-	442,400	7,086,300	交易性金融资产
股票	600406	国电南瑞	2,588,810	2,196,000	214,560	-	-	35,100	2,410,560	交易性金融资产
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	601615	明阳智能	6,830,182	6,163,440	-3,103,680	-	-	74,200	3,059,760	交易性金融资产
股票	603588	高能环境	2,646,924	2,272,213	-762,023	-	-	11,546	1,510,190	交易性金融资产
股票	300569	天能重工	44,999,993	-	768,136	44,999,993	-	-	45,768,129	交易性金融资产
股票	301291	明阳电气	29,999,998	-	-	-	-	-	-	交易性金融资产
股票	301505	苏州规划	30,000,000	-	11,498,013	36,314,079	-	454,553	47,812,092	交易性金融资产
股票	603606	东方电缆	5,162,571	-	-613,971	5,162,571	-	25,774	4,548,600	交易性金融资产
股票	600036.SH	招商银行	1,452,935,161	15,752,425,775	-3,990,952,746	-	-	734,774,986	11,761,473,029	其他权益工具投资
股票	600999.SH	招商证券	670,086,758	3,655,463,624	93,447,942	-	-	50,846,674	3,748,911,566	其他权益工具投资
股票	00687.HK	泰升集团	583,190,712	52,700,234	7,735,578	-	-	2,309,757	60,435,812	其他权益工具投资
股票	300140.SZ	中环装备	323,800,000	146,200,000	1,200,000	-	-	-	147,400,000	其他权益工具投资
股票	01606.HK	国银租赁	264,428,465	145,822,292	48,158,880	-	-	12,018,313	193,981,172	其他权益工具投资
股票	601328.SH	交通银行	74,352,160	143,461,907	27,144,029	-	170,605,936	10,333,557	-	其他权益工具投资
股票	601818.SH	光大银行	79,309,142	229,140,855	500,141	-	147,870,137	11,029,943	81,770,859	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	03369.HK	秦港股份	175,102,549	37,058,421	45,763,410	-	36,605,876	2,637,746	46,215,955	其他权益工具投资
股票	300070.SZ	碧水源	106,151,226	61,017,000	3,354,000	-	-	387,000	64,371,000	其他权益工具投资
股票	600066.SH	宇通客车	79,185,808	307,047,792	234,681,002	-	-	40,885,192	541,728,794	其他权益工具投资
股票	601991.SH	大唐发电	46,102,000	20,498,000	-2,590,000	-	-	214,600	17,908,000	其他权益工具投资
股票	600377.SH	宁沪高速	8,925,244	24,660,000	6,402,455	-	31,062,455	1,380,000	-	其他权益工具投资
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	-14,526,810	-	-	-	41,945,580	其他权益工具投资
股票	600000.SH	浦发银行	5,005,360	43,729,256	-857,512	-	42,871,744	1,922,165	-	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	600649.SH	城投控股	2,550,144	4,097,955	-288,298	-	-	113,260	3,809,657	其他权益工具投资
股票	601857.SH	中国石油	1,920,123	581,490	244,530	-	-	50,310	826,020	其他权益工具投资
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	22,305	-	-	37,175	3,342,050	其他权益工具投资
股票	601088.SH	中国神华	1,840,500	1,381,000	186,500	-	-	127,500	1,567,500	其他权益工具投资
股票	600329.SH	中新药业	350,000	5,323,729	832,404	-	-	204,900	6,156,133	其他权益工具投资
股票	600082.SH	海泰发展	230,000	582,959	22,827	-	-	-	605,786	其他权益工具投资
股票	600821.SH	金开新能	217,000	892,192	-138,019	-	-	12,323	754,173	其他权益工具投资
股票	600480.SH	凌云股份	516,000	6,949,249	489,959	-	-	89,752	7,439,208	其他权益工具投资
股票	000584.SZ	哈工智能	18,633	59,773	-	-	-	-	59,773	其他权益工具投资
合计			5,417,671,751	21,572,807,435	-3,602,826,022	89,793,169	983,653,073	902,512,873	17,076,121,509	

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
中交建设私募投资基金大连壹号	中交投资基金管理(北京)有限公司	288,000,000	30年	基金	167,223,781	否
中交建设私募投资基金壹号	中交投资基金管理(北京)有限公司	58,556,173	长期	基金	-58,075,077	否
中交益阳资江风貌带基础设施建设私募投资基金	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投资基金贰号	中交投资基金管理(北京)有限公司	150,000,000	8年	基金	31,175,671	否
中交湘潭湘江风光带私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	62,700,000	15年	基金	-6,063,260	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	171,250,000	29年	基金	17,781,169	否
中交陕西基础设施建设私募投资基金壹期	中交投资基金管理(北京)有限公司	46,479,118	30年	基金	604,536	否
中交成都基础设施建设私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	358,300,000	30年	基金	31,960,360	否
中交建信私募投资基金 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	-28,401,659	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	11,123,568	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	66,738,100	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	36,170,000	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	64,130,000	长期	基金	-	否
中交建银广州车陂路项目私募投资基金	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	4,331,703	否
中交建设私募投资基金	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	97,150,000	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	21,050,000	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	39,350,000	长期	基金	-	否
中交武汉仙女山道路工程建设私募投资基金	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	131,065,611	长期	基金	-6,414,861	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

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
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	2,384,377	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	10,288,385	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
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	829,929,799	长期	期权	-32,284,717	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	445,187,126	长期	期权	-139,342,003	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	1,056,750,000	长期	基金	76,581,411	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	520,295,000	60 年	基金	693,661	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	3,054,836	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	27,161,000	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	53,224,300	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	280,081,800	60 年	基金	22,020,352	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	279,682,863	长期	基金	-138,638	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	182,445,441	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	330,000,000	长期	基金	19,922,532	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	-25,800,128	否
北京中交路桥投资基金一期合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	77,400,000	8 年	期权	-	否
北京路桥七期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	303,960,000	10 年	期权	-	否
北京路桥八期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	184,281,120	10 年	期权	-	否
北京富荣产城融合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	132,903,350	5 年	期权	-	否
北京粤兴二号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	20,800,000	40 年	基金	-56	否
北京富荣产城融合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	20,000,000	12 年	基金	-	否
北京桂富投资基金合伙企业	中交投资基金管理(北京)有限公司	1,000,000	40 年	基金	-1,145	否

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
北京路桥七期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	152,000,000	40 年	基金	-	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	-25,149,073	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	300,000,000	5 年	基金	21,729,700	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	26,440	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	-	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	1,365,687,701	长期	基金	4,527,203	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	314,000,000	长期	基金	-	否
广西交投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	819,020,000	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	-13,520	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公司	50,000,000	长期	基金	7,227,038	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
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	206,756,546	15 年	基金	-	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	304,720,000	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	2,391,527	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	291,620,000	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	516,710,000	长期	基金	332,323	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	144,520,000	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	382,974,596	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	19,359,930	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

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
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	793,390,000	长期	基金	1,653,789	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	60,000,000	长期	基金	-	否
广西平陆运河叁号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	广西平陆运河创业投资基金管理有限公司	265,469,900	30年	基金	139,627	否
广西平陆运河贰号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	广西平陆运河创业投资基金管理有限公司	240,818,100	30年	基金	-	否
广西平陆运河壹号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	广西平陆运河创业投资基金管理有限公司	536,238,100	30年	基金	-	否
湖北省楚道壹号基础设施投资合伙企业（有限合伙）	湖北交投私募股权基金管理有限公司	500,000,000	6年	基金	-	否
广西交投二十七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	105,880,000	长期	基金	-	否
中国-东盟投资合作基金	ECBIC Capital	8,469,450		基金	-	否
中国-东盟投资合作基金 注1	ECBIC Capital	32,267,082	12年	基金	-19,502,939	否
合计		21,800,815,719			216,099,889	

上述基金除注1-中国-东盟投资合作基金的分类为其他权益工具投资，其他基金的分类均为其他非流动金融资产-基金。

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
封底利率掉期	0	61,458,423.20	-14,123,983.66	974,234.87	0	0	48,308,674.42	0.2
汇率期权	311,132,850.86	619,159,923.27	-263,531,482.12	9,231,798.75	0	0	364,860,239.90	1.5
合计	0	680,618,346.47	-277,655,465.78	10,206,033.62	0	0	413,168,914.32	1.7
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	保持一致							
报告期实际损益情况的说明	港口城封底利率掉期本年实现利息轧差收益 295.79 万美元，折人民币 2094.97 万元；Mar2 项目汇率期权本年度行权收益约 9.2 万美元，折人民币约 65.14 万元。							
套期保值效果的说明	港口城封底利率掉期产品在美元加息美元基础利率高涨的情况下，有效对冲了利率上升风险，大幅节约了利息费用，套期效果明显；Mar2 期权也与今年顺利实现行权，一定程度上对冲了汇率波动风险。							
衍生品投资资金来源	港口城封底利率掉期无初始投资；Mar2 期权为期权的前端费和服务费等，来源于项目公司自身资金。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）港口城封底利率掉期：1. 美元贷款基础利率波动的市场风险。防范措施：采取负利率保护利率掉期方案，锁定最大支付义务，总体风险可控，且报告期美元基础利率一直处于高位，市场风险较小，由财务部和项目公司持续监测市场风险，每季度对交易市值进行重估，关注市值变化；2. 合规操作风险，操作不合规引起的相关风险等。防范措施：严格执行 8 号文和集团及公司金融衍生品业务相关规定，严守套期保值、风险可控原则，实行专业化集中管理，建立金融衍生品业务报告制度，以便对全面了解金融衍生品业务管理的执行和落实情况。严格执行前中后台岗位、人员分离原则，加强对银行账户和资金管理，建立台账管理。（二）Mar2 汇率期权：1. 市场风险，重点关注汇率变动是否可行权以及交易对手履行义务情况。防范措施：我方按时履行期权费用支付义务并重点关注后续行权期美元兑哥伦比亚比索汇率变动情况，做好盯市管理，跟进期权实际可行权情况和对冲行三井住友履行义务情况。2. 合规操作风险，操作不合规引起的相关风险等。防范措施：严格履行金融衍生品业务事前防范措施，严格遵循套期保值原则、坚持真实业务背景原则、坚持风险可控原则，做好事中监控和操作，依法依规实施金融衍生品业务。项目公司履行自身管控义务，实时关注市场变动情况，同时根据公允价值变动情况填报金融衍生品业务报表，并按照季度上报金融衍生品业务情况。总部层面由牵头部门跟进金融衍生品业务变动情况，按季度将业务报表和情况报告至集团。严格执行前中后台岗位、人员分离原则，加强对银行账户和资金管理，建立台账管理。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>（一）港口城封底利率掉期：根据法兴银行提供的最新估值报告，该利率掉期产品公允价值约为人民币 4,830.87 万元，较期初公允价值 6,145.84 万元下降约 1314.97 万元。一方面受美元加息暂缓，市场预期未来美元进入降息通道，另一方面总体规模减小，导致公允价值出现下降。</p> <p>（二）根据对冲行三井住友银行提供的最新估值报告，Mar2 期权产品公允价值约为 36,486.02 万元，较 2022 年决算时公允价值 6.19 亿元下降 25,429.97 万元。主要是比索兑美元升值幅度明显，从 23 年初的 1:4848 一路升值:1:3807，导致该比索看跌期权出现较大幅度的公允价值下降。</p>							

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

序号	公司名称	实收资本	净资产	总资产	净利润	业务板块
1	中国港湾工程有限责任公司	6,000,000,000	24,319,914,033	74,400,728,494	1,914,008,233	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	6,000,000,000	26,697,106,500	64,576,627,369	2,115,764,944	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	7,294,838,193	21,290,534,991	87,607,731,823	1,493,990,266	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	5,328,548,320	30,642,134,416	141,753,890,482	2,213,152,202	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	6,020,950,987	17,161,577,358	85,449,749,803	743,705,948	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	4,965,680,904	28,278,748,304	86,324,889,715	3,077,512,584	基建建设
7	中交一公局集团有限公司	6,976,239,065	41,818,098,133	213,244,146,131	2,721,116,704	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	3,942,204,660	20,148,523,008	88,224,009,554	2,290,042,960	基建建设
9	中交路桥建设有限公司	3,973,930,534	24,431,280,760	89,262,472,576	2,502,612,950	基建建设
10	中交第三公路工程局有限公司	2,156,187,178	5,877,158,169	50,398,567,978	214,896,905	基建建设
11	中交建筑集团有限公司	2,176,860,339	19,857,183,769	84,897,360,798	1,475,166,325	基建建设
12	中交机电工程局有限公司	833,332,000	1,735,069,668	5,627,104,941	193,970,341	基建建设
13	中交基础设施养护集团有限公司	1,313,572,571	2,908,936,821	10,205,759,180	316,792,162	基建建设
14	中交华南建设发展有限公司	622,568,505	612,636,571	1,884,431,239	1,719,467	基建建设
15	中交长江建设发展集团有限公司	2,667,457,400	3,018,096,176	6,084,635,009	83,101,762	基建建设

序号	公司名称	实收资本	净资产	总资产	净利润	业务板块
16	中交投资有限公司	12,500,000,000	48,940,760,076	153,399,181,621	2,038,219,098	基建建设
17	中交城市投资控股有限公司	10,000,000,000	24,201,731,675	70,121,889,406	2,584,040,709	基建建设
18	中交西部投资有限公司	4,400,000,000	6,022,808,461	11,752,684,829	137,532,771	基建建设
19	中交资产管理有限公司	20,732,609,161	27,918,766,953	89,664,494,258	-557,002,074	基建建设
20	中交海西投资有限公司	1,000,000,000	771,677,346	1,494,534,429	3,914,755	基建建设
21	中交设计咨询集团股份有限公司	2,061,708,481	12,797,469,327	27,492,101,834	1,794,703,813	基建设计
22	中交水运规划设计院有限公司	818,054,346	1,986,854,727	4,195,464,892	180,829,054	基建设计
23	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	722,798,756	3,496,522,406	6,133,897,139	194,252,562	基建设计
24	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	428,361,617	2,195,465,674	5,521,488,057	33,384,246	基建设计
25	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	730,504,412	3,408,067,825	5,381,767,444	277,679,501	基建设计
26	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	630,370,088	5,099,259,913	8,225,986,122	23,151,260	基建设计
27	中国公路工程咨询集团有限公司	749,764,662	6,422,746,627	15,795,373,031	712,598,909	基建设计
28	中交铁道设计研究总院有限公司	320,512,821	374,888,448	1,074,945,746	10,338,519	基建设计
29	中交疏浚（集团）股份有限公司	11,775,447,964	48,600,159,644	145,622,953,008	2,490,441,269	疏浚
30	中交西安筑路机械有限公司	433,116,984	290,763,457	1,491,153,424	-58,992,399	其他
31	中交天和机械设备制造有限公司	1,277,414,800	2,014,764,532	8,214,684,817	24,171,989	其他
32	中交财务有限公司	7,000,000,000	10,271,927,612	59,542,631,091	479,620,300	其他
33	中交资本控股有限公司	10,000,000,000	23,826,708,717	74,948,325,554	1,638,776,260	其他
34	中国交通物资有限公司	1,734,431,680	709,801,445	16,678,984,188	53,335,161	其他
35	中和物产株式会社	6,196,304	1,107,196,303	3,736,340,015	88,293,445	其他

（八）公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司发起设立的纳入合并范围的结构化主体实缴资金规模合计约人民币 53.58 亿元，其中本公司实缴金额约人民币 10.97 亿元，其他方实缴出资约人民币 42.61 亿元，于少数股东权益中核算。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

从境内看，我国经济已经由高速增长阶段转向高质量发展阶段，虽然需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力犹存，但是我国经济韧性强，基本面长期向好。2023 年四季度至今，一系列增量政策和存量政策叠加为经济恢复提供支撑。2024 年，强调坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”，将在产业基础设施、新基建、新型城镇化、乡村振兴及生态产品价值实现机制等方面形成更高发展需求；积极稳妥化解房地产风险，加快推进“三大工程”建设，助力优势城市群、都市圈房地产和城市更新市场总体企稳向好；积极稳妥推进碳达峰碳中和的要求，新能源与能源资源储备基地建设持续保持高位；财政政策继续“加力提效”，财政赤字率有望继续突破 3%，新增专项债规模有望达到 4 万亿元左右，适度提高并扩大资本金使用范围，地方政府特殊再融资债券和万亿国债将形成有力支持；同时，社会融资规模将匹配经济增长目标，成本稳中有降，共同保障公共基础设施建设资金需求。2024 年，公路建设投资规模将达到 8.4 万亿元，铁路建设投资将维持在 8,000 亿元左右；城市轨道交通投资将超过 5,000 亿元；市政业务建设规模在 2 万亿元左右；城综业务市场规模仍保持在 1.5 万亿元左右。未来两年，水利水电业务预计完成投资额约 2.5 万亿元。

同时，推动业务发展面临着不少新的风险挑战。一是受地方政府性基金收入持续减少和 PPP 新政影响，地方政府及投资平台的基建投资项目融资需求日益增加，重点省份加强政府投资项目，对基础设施建设行业可持续健康发展形成挑战。二是房地产市场供求关系发生重大变化，2024 年区域市场分化加剧，市场预期修复尚有较大不确定性，预计房地产销售仍有下行压力，同时影响房屋建筑市场。三是新能源新基建和水利水电等在基建市场占比持续提升，同时呈现行业壁垒和产业集中度双高特点，市场竞争难度较大。四是建筑央企业务领域相互渗透，竞争趋于白热化；地方平台企业在投建营一体化模式带动下，通过内部合作做大自身建设板块实现做大企业体量目标，市场空间进一步压缩。

从境外看，世界大变局加速演进，世界之变、时代之变、历史之变正以前所未有的方式展开。俄乌冲突、巴以冲突持续，局部地区不稳定因素增多。大国博弈导致国际关系加速演变，政治和经济风险不断加大。全球基建市场竞争白热化，产品竞争逐渐升级为产业链条与产业生态竞争，倒逼企业加快转型升级。发达国家转型升级、发展中国家加速迈向工业化，为基建企业提供机遇。新兴经济体及部分国家（地区）基于民众对公共设施和服务的刚性需求，基建投资将随着经济复苏逐步释放，对外承包业务将迎来新一轮的发展机遇。饮水安全、水环境保护、环境卫生、减贫、粮食安全、固废处置等“小而美、美而惠”民生工程领域互利合作机遇增多。深海管道铺设、拆除，浮式生产储油船建造、运营、维护等业务前景广阔，海上风电等新能源业务需求持续增长，数字化、去碳化等新技术新模式快速迭代，科技创新和自我进化成为企业制胜关键。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

2024 年，公司将以全面、辩证、长远的眼光看待机遇和挑战，既要善于抓住产业转型带来的新机遇，又要增强底线思维和忧患意识，努力战胜各种风险挑战，扛稳“大交通”传统优势主业的“红旗”，顶起“大城市”新军的“风标”，坐稳国际化发展的“龙头”，进一步拓展境内外市场，调整业务结构布局，扩大国际影响力，全力推动公司高质量发展。

一是积极践行“交通强国”战略，主动向“创新+”进军。“大交通”业务将抓住综合立体交通网加快建设、提质升级的发展机遇，强化设计咨询提供整体解决方案、整合新工艺新技术的牵引作用，加快绿色低碳转型；高度关注重大交通枢纽等未来增长极，积极进军智慧公路、“公路+”等新业态、新模式，切实把握发展先机。主动向创新要增量，推进模式创新，针对 PPP 新机制带来的挑战机遇，不断强化商业模式创新；推进技术创新，更加重视科技创新对市场经营的支撑带动作用，依靠科技创新来降低技术成本、提高投标效益，依托核心装备、核心技术提升市场开发的核心竞争力。公路桥梁领域紧抓综合立体交通网加快建设、提质升级的发展机遇，强化前端引领和绿色低碳转型，分区域梳理穿城高速公路市政化改造、繁忙路段提级扩容、干线通道、过江跨海等关键性工程，在重大交通战略工程承揽、高端项目经营、现汇市场份额上保持绝对领先。铁路领域狠抓国家适度超前开展铁路投资新机遇，重点关注“疆煤外运”“西部铁路留白”，提高铁路业务经营能级。

二是全面进军城市业务，深入服务城市更新行动。“大城市”业务将把握城市发展由大规模增量建设转为存量提质改造和增量结构调整并重的市场机遇，建立以高端设计为导向的更新机制，打破资质、业绩、人才制约，为城乡居民创造高品质生活。市政公用工程领域聚焦超大特大城市“平急两用”公共基础设施建设，围绕智慧城市、海绵城市，充分发挥设计前端引领作用，聚焦城市快速干线交通、公交场站、物流设施、园林绿化、环境卫生、老旧小区改造等工程；关注给水排水、地下管网、综合管廊等工程，发力供热供气、电力通信、平急两用等工程。房屋建筑领域高度关注 35 个城区常住人口超 300 万城市的保障房建设需求，重点跟踪、策划参与超高层、大跨径、钢结构、大型公建、场馆、深基坑等“高精特尖”建筑项目。城市综合开发领域以城市更新、城中村改造为主攻方向，巩固拓展产业园区、TOD、停车综合体、冷链综合体等，深入研究各地政策，因地制宜创新模式，积极布局中心城市优质地段，为可持续开发奠定基础。

三是全力服务海洋强国战略，“江河湖海”结构提级优化。巩固港航疏浚领域龙头地位，依托在港航疏浚、海工装备等领域的领先优势，加快在深远海工程、深远海装备、深远海技术等领域整合资源，提高“深远海”领域核心竞争力，切实为国家“经略海洋”作出应有的贡献。在水利水电、生态环保、海洋工程等业务领域加大资源投入，抢占发展先机，占据市场主动，守好优势地位。以海洋工程装备制造、海水综合利用、海洋新能源产业和现代海洋服务业等海洋战略性新兴产业将加快培育，海上风电、海洋牧场、海水淡化、海工装备制造等细分领域正迎来增量发展空间。港航疏浚领域持续巩固主业领先地位，充分发挥规划咨询、勘察设计、建造施工、智慧港航全产业链优势，紧盯重要区域和重点项目，动态调整市场资源配置，持续做大现汇“基本盘”，当好专业领域的领头羊。生态环保领域围绕水资源、水生态、水环境系统性、综合性治理需求，聚焦长江、黄河、珠江等重点流域治理，城乡水处理和污水管网、资源化利用等方向，发挥防污治污、降碳减污等技术产品优势，巩固行业领先地位。持续关注矿山生态修复、海洋生态保护修复、土壤治理等山水林田湖草沙一体化保护修复市场，助力生态环保业务可持续发展。水利水电领域抢抓国家水网全面推进和防洪排涝国债资金机遇，系统研究竞争策略和落地路径，加强与“五大六小”电力集团经营延伸合作，快速提升人员业绩资信能力。海洋业务领域聚焦八大海上风电基地建设，通过工艺工法创新 and 市场化资源配置提升综合竞争力，加快勘察咨询、运维服务及海缆铺设市场拓展。海工装备坚持高端化、智能化、绿色化发展方向，抢抓海工装备市场回暖机遇。

四是推动“海外优先”发展扩大贡献，全力推进“公司国际化”升维。紧盯重点国别、重点区域，前瞻性、系统性服务高质量共建“一带一路”，主动布局关键通道、关键港口、关键机场等基础设施互联互通项目，加强城市给排水、流域治理、垃圾处理、海水淡化等业务开拓，健全海外业务体系。利用四大国际化平台公司，协同带动所属企业在成套技术、业务模式、管理体系方面提升“走出去”的能力和“引进来”的水平，构建全球立体产业生态，加快推进“业务国际化”向“公司国际化”转型升维。推进公司国际化管理升维，深化海外业务体制改革，构建一体化拉通、扁平化穿透的海外发展格局。聚焦高质量共建“一带一路”八项行动，瞄准重大标志性工程和“小而美”民生项目，高起点策划跨里海国际运输走廊等重大项目，巩固海外“大交通”“大城市”领域领头羊地位，锤炼新能源、流域治理、垃圾处理、海水淡化等领域的“硬实力”不断提升全球行业竞争力和话语权。

五是全力加速发展新质生产力，持续提高“战新”业务比例。找准“9+6”布局体系切入点，明确智慧交通、高端装备、清洁能源、生态环保等重点领域细分赛道和发展责任主体，加快形成“多点突破”发展态势，打造战略性新兴产业各细分领域“专精特新”“小巨人”企业。加快组建中交战略性新兴产业发展基金，推动资源向战略性新兴产业集中，向节能减排降碳、新型基础设施、农林牧渔等扩内需、保民生领域布局，通过点状突破向相关行业、相关产业延伸，推动公司“三新”业务增量发展。陆上新能源领域形成跨越式发展。前瞻性布局陆上风电光伏及新型储能等战略性新兴产业，加强新能源勘察设计资源培育，聚焦七大沙漠风电光伏基地以及戈壁、采煤沉陷区和西南“水风光一体化”基地建设，抢占新能源建设高地。新基建业务领域融合发展。积极策划和响应传统基础设施转型升级需求，大力发展智慧交通、智慧城市、智慧能源等融合基础设施。加大东数西算数据中心与新能源建设融合发展，依托土建、机电、系统集成等传统优势，抢抓国家算力枢纽节点数据中心集群产业机遇；进一步梳理 5G 基站项目拓展实施经验，加快相关信息基础设施业务开发。农林牧渔业务领域稳步推进。充分发挥公司全产业链资源整合能力的优势，重点参与首批 20 个整区域高标准农田建设试点，结合国家水网建设规划积极参与盐碱地综合改造，深度策划推动标志性项目落地。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，经统计本公司新签合同额为 17,532.15 亿元，完成年度目标的 104%，符合预期；营业收入为 7,586.76 亿元，完成年度目标的 98%，符合预期。

2024 年本公司新签合同额目标计划为同比增速不低于 13.5%，收入目标计划为同比增速不低于 8.2%。

(四) 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，我国经济发展面临需求收缩、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 and 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 12 月 31 日,本公司的浮息借款约为 3,160 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 32 亿元(2022 年:人民币 28 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 12 月 31 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)折合人民币合计为 4.32 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 12 月 31 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/增加约 2.24 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，企业网络安全日益复杂，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。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司持续加强制度体系建设，确保党委、董事会、经理层等治理主体权责透明、规范运行、协调运转，治理体系更加完善。同时，加快推进子企业董事会建强做实，落实全过程管理制度体系，子企业董事会建设水平进一步提高。

一是本级董事会运作更加规范。报告期末，公司董事会成员共 8 人，其中外部董事（含非执行董事和独立非执行董事）共 5 人，在董事会中占多数，独立董事 4 人，超过董事会人数的三分之一。董事会下设战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计与内控委员会四个专门委员会，其中审计与内控委员会、薪酬与考核委员会全部由外部董事组成，战略与投资委员会、提名委员会由外部董事占多数。公司董事会符合中国特色现代企业制度和上市规则要求，组织机构成熟健全，运行科学规范，作用充分彰显。

二是加快推动子企业董事会建强做实。按照子企业董事会“应建尽建”原则，积极推动符合条件的子企业依法合规设立董事会。目前，应建尽建范围内的各级子企业均已建立董事会，外部董事占多数达 100%，重要子企业按要求全面落实董事会职权。强化所属企业董事会建设顶层设计工作，召开所属企业董事会建设推进会，实施《高质量深化提升子企业董事会建设工作方案》，进一步保障所属企业董事会规范有效运行。

三是法人治理结构协调运转。持续完善法人治理结构，实施公司治理主体议事“一张清单”，推动各治理主体按照《公司法》《公司章程》所赋予的职权依法行权履职，进一步理清各治理主体之间的权责边界和议事程序，巩固强化“权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡”的公司治理工作机制。

四是 ESG 管理体系更加完善。明确董事会战略与投资及 ESG 委员会相关职责，支撑董事会更好制定公司 ESG 策略，将安全、科技、质量管理、环境管理等纳入公司高级管理人员绩效考核指标，不断建立健全和有效实施内部控制、风险管理并开展有效性评价。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格分开，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

公司独立董事认为：公司总裁王海怀、公司副总裁王建，在兼任控股股东总经理和副总经理期间，严格遵守中国交通建设集团有限公司公司作出的避免同业竞争等的各项承诺；忠实、勤勉、尽责，优先履行中国交建总裁职务，集中精力于推动中国交建的经营管理和改革发展，处理好公司与控股股东之间的关系，切实维护了公司及中小股东的权益，没有辜负公司董事会和股东的信任，不存在因上述兼职而损害公司及中小股东利益的行为，符合上市公司人员独立性要求。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王彤宙	执行董事、董事长	男	58	2020年10月22日	2025年2月25日					86.50	否
王海怀	执行董事	男	55	2021年6月10日	2025年2月25日					86.50	否
	总裁			2021年4月7日	2025年2月25日						
刘翔	执行董事	男	55	2021年6月10日	2025年2月25日					66.97	否
米树华	非执行董事	男	61	2022年2月25日	2024年1月15日					报告期内不在中国交建取酬	否
刘辉	独立非执行董事	男	63	2022年2月25日	2025年2月25日					5.50	否
陈永德	独立非执行董事	男	57	2022年2月25日	2025年2月25日					9.17	否
武广齐	独立非执行董事	男	66	2022年2月25日	2025年2月25日					5.50	否
周孝文	独立非执行董事	男	62	2022年2月25日	2025年2月25日					5.50	否
王永彬	监事	男	58	2017年11月22日	2025年2月25日					56.11	否
	监事会主席			2022年2月25日	2025年2月25日						
卢耀军	监事	男	53	2021年11月18日	2025年2月25日					95.20	否
姚彦敏	监事	男	60	2017年11月22日	2024年1月11日					66.34	否
王建	副总裁	男	59	2017年11月22日	2025年2月25日					65.25	否
杨志超	副总裁	男	42	2021年8月26日	2025年2月25日	0	350000	350000	限制性股票激励计划授予	61.94	否
孙立强	副总裁	男	54	2023年9月11日	2025年2月25日	0	200000	200000	限制性股票激励计划授予	13.91	否
周长江	董事会秘书	男	58	2017年11月22日	2025年2月25日	0	300000	300000	限制性股票激励计划授予	63.64	否
孙子宇	执行董事	男	61	2022年2月25日	2023年4月26日					21.07	否
李茂惠	副总裁	男	61	2019年10月30日	2023年4月26日					84.35	否
朱宏标	财务总监	男	53	2019年10月30日	2023年8月30日	0	350000	350000	限制性股票激励计划授予	76.68	否
周静波	副总裁	男	60	2019年10月30日	2023年10月11日					86.14	否
杨向阳	监事	男	52	2024年1月11日	2025年2月25日	0	200,000	200000	限制性股票激励计划授予	报告期内非任职期间不统计	否
刘正昶	财务总监	男	55	2024年1月26日	2025年2月25日					报告期内非任职期间不统计	否
合计	/	/		/	/	0	1,400,000	1,400,000	/	956.27	/

注：朱宏标已调离公司且不在公司任职，杨向阳已担任公司监事，二人均不再属于公司股权激励计划规定的激励范围，经中国交建第五届董事会第二十九次会议审议，公司已决定回购注销上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票。

姓名	主要工作经历
王彤宙	1965 年出生，中国国籍。现任本公司党委书记，执行董事、董事长，同时担任中交集团党委书记、董事长。王先生拥有丰富的经营管理经验，历任中国建筑发展有限公司总经理，中国建筑工程总公司第六工程局局长；中国水利水电建设集团有限公司党委常委、副总经理，中国电力建设集团有限公司党委常委、副总经理；中国节能环保集团有限公司董事、总经理、党委副书记；中国有色矿业集团有限公司董事长、党委书记、总经理，中国有色矿业集团有限公司党委书记，董事长，中国有色矿业有限公司执行董事、董事会主席；中交集团总经理、本公司总裁。王先生拥有经济学博士学位，是正高级工程师、英国皇家特许建造师、享受国务院政府特殊津贴专家。王先生自 2020 年 10 月起担任本公司执行董事、董事长。
王海怀	1968 年出生，中国国籍。现任本公司党委副书记，执行董事、总裁，同时担任中交集团党委副书记，董事、总经理。王先生于 1991 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任交通部第二航务工程局党委委员、副局长，党委副书记、局长，中交第二航务工程局有限公司董事长、总经理、党委副书记，本公司港航疏浚事业部总经理，本公司副总裁，中交集团副总经理。王先生毕业于重庆交通大学港口与航道工程专业，并取得武汉大学高级管理人员工商管理硕士学位，是正高级工程师、高级经济师、享受国务院政府特殊津贴专家。王先生自 2021 年 4 月起担任本公司总裁，2021 年 6 月起担任本公司执行董事。
刘翔	1968 年出生，中国国籍。现任本公司党委副书记，执行董事，同时担任中交集团党委副书记、职工董事。刘先生拥有丰富的企业管理经验，历任中国航天科工集团有限公司（以下简称航天科工集团）党群工作部副局级巡视员、党群工作部副部长、团委书记，贵州航天工业有限责任公司监事会主席，航天科工集团纪检监察部部长、党组纪检组副组长、人力资源部部长。刘先生毕业于安徽教育学院中文专业，并取得中国人民大学文学硕士学位及北京航空航天大学工商管理硕士学位，是研究员级高级政工师。刘先生自 2021 年 6 月起担任本公司执行董事。
米树华	1962 年出生，中国国籍。自 2022 年 2 月起至 2024 年 1 月止担任本公司非执行董事。米先生拥有丰富的企业生产经营管理经验，历任国家电力公司东北公司党组成员、副总经理，国家电网公司东北公司党组成员、副总经理，中国国电集团公司东北公司党组书记、总经理，国电电力股份有限公司党组副书记、总经理，中国国电集团公司副总经理、党组成员，国家能源投资集团有限责任公司副总经理、党组成员。米先生毕业于东北电力学院，获工学学士学位，是正高级工程师。
刘辉	1960 年出生，中国国籍。现任中国建筑科学研究院有限公司外部董事。刘先生拥有丰富的建筑、工程建设和科研管理经验，历任中铁二局集团有限公司总经理助理、董事、总工程师，中国铁路工程总公司副总经理、党委常委、总工程师，中国铁路工程集团有限公司党委常委兼中国中铁股份有限公司副总裁、党委常委、总工程师。刘先生毕业于西南交通大学铁道工程专业，并取得建筑及土木工程硕士学位，是正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。刘先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。

姓名	主要工作经历
陈永德	1966 年出生，中国国籍，香港特别行政区居民。现任同心教育基金会（香港）行政总裁，香港中资银行业协会副总裁，中国人民政治协商会议广东省委员会委员，同时担任中国民航信息网络股份有限公司独立非执行董事、皇朝家居控股有限公司独立非执行董事。陈先生拥有丰富的金融、证券、财务经验，历任野村国际（香港）有限公司中国及香港研究部、亚洲区银行主管，里昂证券有限公司中国及香港金融部主管，毕马威中国高级顾问，香港交易所上市委员会委员，香港特区政府选举委员会金融界别委员。陈先生毕业于伦敦大学政治经济学院经济学专业，获经济学硕士学位，拥有澳大利亚资深注册会计师资格 FCPA（Aust.）。陈先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。
武广齐	1957 年出生，中国国籍。现任中国盐业集团有限公司外部董事。武先生拥有丰富的企业管理经验，历任中国海洋石油总公司办公厅主任，中海石油研究中心党委书记兼纪委书记、工会主席，中国海洋石油集团有限公司直属机关党委书记兼思想政治工作部主任，中国海洋石油集团有限公司总经理助理，党组成员、党组纪检组组长，副总经理、党组成员，党组副书记、副总经理，长期兼任中国海洋石油有限公司执行董事兼法规主任。武先生亦曾任中国长江电力股份有限公司独立董事。武先生毕业于中国海洋大学海洋地质专业，并取得中国石油大学管理学硕士学位、华中科技大学公共管理学博士学位，是教授级高级经济师、注册高级企业风险管理师（CSERM）、国际注册内部审计师（CIA）。武先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。
周孝文	1961 年出生，中国国籍。现任中国物流集团有限公司外部董事。周先生拥有丰富的交通运输、建筑及工程建设、规划经验，历任铁道部发展计划司副司长、经济规划研究院常务副院长、工程设计鉴定中心常务副主任，铁道部经济规划研究院院长、工程设计鉴定中心主任，中国铁路经济规划研究院院长、党委副书记，中国铁路总公司工程设计鉴定中心主任，中国铁路经济规划研究院副董事长、总经理、党委副书记，中国国家铁路集团有限公司（以下简称国铁集团）工程设计鉴定中心主任，国铁集团首席勘察设计专家、川藏铁路工程建设总指挥部（领导小组）办公室专员、办公室专务（专司外部董事）。周先生毕业于兰州铁道学院铁道工程专业，并取得工程硕士学位，是正高级工程师，全国工程勘察设计大师。周先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。
王永彬	1965 年出生，中国国籍，现任本公司监事会主席、审计部总经理、派出监事办公室主任，同时担任中交集团总审计师、审计部总经理、派出监事办公室主任。王先生于 2001 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任振华物流集团有限公司监事会主席、中国市政工程东北设计研究总院有限公司和中交上海装备工程有限公司监事。王先生毕业于长沙交通学院，获得工程财会学士学位，是正高级会计师、正高级审计师。王先生自 2006 年 9 月起担任本公司监事，2021 年 11 月起担任本公司监事会主席。
卢耀军	1970 年出生，中国国籍，现任本公司监事、投资管理部总经理，同时担任中交集团投资管理部总经理，中交资本控股有限公司董事，首都高速公路发展有限公司副董事长，北京首都高速公路发展有限公司副董事长。卢先生于 1993 年加入本公司，拥有丰富的管理经验，历任中交第二公路勘察设计研究院有限公司副总工程师、投资管理部主任，本公司投资事业部副总经理。卢先生毕业于同济大学交通工程专业，是正高级工程师。卢先生自 2021 年 11 月起担任本公司监事。

姓名	主要工作经历
姚彦敏	1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，自 2014 年 4 月起至 2024 年 1 月止担任本公司职工代表监事，同时担任中交集团专职外部监事、中交天和机械设备制造有限公司外部监事、中国城乡控股集团有限公司外部监事、中交资产管理有限公司外部监事、中国交通信息科技有限公司外部监事。姚先生于 1992 年加入本公司，拥有丰富的管理经验，历任中国公路桥梁建设总公司总裁事务部处长、总经理助理、副总经理，中交集团办公厅副主任，本公司办公厅副主任，本公司党委工作部部长、企业文化部总经理，本公司工会联合会副主席、机关工会主席，工会联合会办公室主任。姚先生毕业于广州外国语学院及中国人民大学，分别获得英语学士学位及法学学士学位。
王 建	1964 年出生，中国国籍，现任本公司党委委员，副总裁，同时担任中交集团党委常委，副总经理。王先生于 2004 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任中交隧道工程局有限公司党委书记、本公司华东区域总部总经理、路桥轨道交通事业部总经理、总裁助理、安全总监。王先生于西安公路学院桥隧及结构工程专业研究生毕业，后取得中南大学岩土工程博士学位，是正高级工程师。王先生自 2016 年 12 月起担任本公司副总裁。
杨志超	1981 年出生，中国国籍，现任本公司党委委员，副总裁。杨先生于 2003 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任中交三公局第三工程有限公司党委书记、副总经理，中交三公局第一工程有限公司党委书记，董事长；本公司人力资源部二部（党委组织部）副总经理（副部长）、党委工作部（企业文化部）副部长（副总经理）、党委工作部（党委统战部）副部长，团委书记；中国城乡控股集团有限公司党委副书记、董事、总经理，中国市政工程西南设计研究总院有限公司董事长。杨先生毕业于长沙交通学院土木工程专业，获工学学士学位，后取得长沙理工大学交通运输工程专业工程硕士学位，是高级工程师、高级政工师。杨先生 2021 年 8 月起担任本公司副总裁。
孙立强	1969 年出生，中国国籍，现任本公司副总裁、安全总监，同时担任中国交建国际直营业务事业部总经理、国际工程分公司党委副书记、总经理。孙先生于 1991 年加入中国交建，拥有丰富的经营管理经验，历任中国路桥工程有限责任公司（简称中国路桥）海外工程管理部施工技术处处长，萨那办事处副总经理，赤道几内亚办事处总经理，工程管理部总经理，中国路桥副总经理；中国交建蒙内铁路项目指挥部副指挥长、执行指挥长，海外事业部执行总经理、国际工程分公司执行总经理，路桥轨道交通事业部总经理、项目管理事业部总经理，生产运营管理部总经理，国际直营业务事业部总经理、国际工程分公司党委书记、总经理；中交集团总经理助理兼中国交建国际直营业务事业部总经理、国际工程分公司党委副书记、总经理。孙先生毕业于西安公路学院桥梁专业，获工学学士学位，后取得中国科学院项目管理领域工程专业工程硕士学位，是正高级工程师。孙先生 2023 年 9 月起担任本公司副总裁。
周长江	1965 年出生，中国国籍，自 2017 年 11 月起至 2024 年 3 月止任本公司董事会秘书、公司秘书及中交资本控股有限公司董事长。周先生于 2000 年加入本公司，熟悉企业管理及公司治理、资本运营、信息披露和投资者关系管理工作，具有丰富的经营管理经验和专业技术知识。周先生历任原国家物价局和国家计划委员会干部、中国机床总公司综合处副处长、中国港湾建设（集团）总公司企划部副总经理、中交集团企业发展部副总经理、公司董事会办公室主任。周先生毕业于中国人民大学，获得经济学学士学位，是正高级经济师。

姓名	主要工作经历
孙子宇	1962 年出生，中国国籍。自 2022 年 2 月起至 2023 年 4 月止担任本公司党委常委，执行董事，中交集团副总经理。孙先生于 1983 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任交通部第一航务工程勘察设计院副院长，中国港湾建设（集团）总公司总工程师，中交集团总工程师，中国港湾工程有限责任公司总经理及董事长，本公司海外事业部总经理、本公司副总裁。孙先生毕业于浙江大学（原为杭州大学）海洋地质地貌专业，并取得荷兰代尔夫特工业大学硕士学位及北京大学高级管理人员工商管理硕士学位，是正高级工程师、英国皇家注册土木工程师、英国皇家注册建造师、享受国务院特殊津贴专家。
李茂惠	1962 年出生，中国国籍，自 2019 年 10 月起至 2023 年 4 月止担任本公司副总裁、党委委员。李先生于 2005 年加入本公司，拥有丰富的财务及经营管理经验，历任宁夏回族自治区交通厅计划财务处副处长、处长，副厅长、党组成员，国家开发银行评审一局副局长（挂职），中国路桥副总经济师，中交集团投资部总经理，本公司资本运营部总经理，中交投资董事、总经理、党委副书记，中交投资董事长、党委书记，本公司总裁助理。李先生毕业于长安大学（原名为西安公路学院），获得财会专业学士学位，后取得清华大学高级工商管理专业硕士学位，是正高级经济师。
朱宏标	1970 年出生，中国国籍，自 2019 年 10 月起至 2023 年 8 月止担任本公司财务总监、党委委员，同时担任中交财务有限公司董事长。朱先生于 1994 年加入本公司，拥有丰富的资金及财务管理经验，历任中国路桥资金管理部总经理助理、副总经理，财务会计部副总经理，中交集团资金部副总经理、总经理，本公司财务资金部总经理。朱先生毕业于长安大学（原名为西安公路学院），获得会计专业学士学位，后取得北京大学会计专业硕士学位，是正高级会计师。
周静波	1963 年出生，中国国籍，自 2019 年 10 月起至 2023 年 10 月止任本公司副总裁、党委委员。周先生于 1980 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任一航局一公司总经理助理、副总经理、总经理，一航局副总经理，中交天津航道局有限公司董事长、总经理、党委副书记，中交地产有限公司董事长、总经理、临时党委书记，本公司总裁助理兼港航疏浚事业部总经理，中交疏浚临时党委书记、董事长。周先生毕业于中国地质大学（武汉），获得经济学硕士学位，是正高级工程师、高级经济师。
杨向阳	1971 年出生，中国国籍，现任中国交通建设股份有限公司职工代表监事，同时担任中国交通建设股份有限公司工会联合会副主席、工会联合会办公室主任、机关工会主席。杨先生 1995 年加入中国交通建设股份有限公司，拥有丰富的管理经验，历任中交西安筑路机械有限公司营销策划处处长、综合事务处处长、总经理助理，董事、副总经理、总经理（法定代表人）、副董事长、党委书记、董事长等职务。杨先生毕业于长安大学（原西安公路交通大学）机械制造工艺与设备专业，获工学学士学位，后取得长安大学机械工程专业工程硕士学位，是正高级工程师。杨先生 2024 年 1 月起担任本公司监事。
刘正昶	1968 年出生，中国国籍，现任公司财务总监，同时担任中交集团党委常委、总会计师，并同时担任中国铁建股份有限公司（简称中国铁建）监事（待中国铁建股东大会后辞任）。刘先生拥有丰富的企业经济管理、财务管理及内部审计工作经验，曾任中铁十九局集团有限公司审计处处长、财务部部长，中铁十五局集团有限公司党委委员、副总经理、总会计师，中铁十六局集团有限公司党委委员、副总经理、总会计师，2016 年 5 月起先后任中国铁建审计监事局局长，监事会监事，监事、总审计师、审计监事局局长，总审计师、监事、审计监事部总经理，2023 年 12 月起担任中交集团党委常委、总会计师。刘先生毕业于东北财经大学工商管理专业，获工商管理硕士学位，是正高级会计师，全国会计领军人才。刘先生 2024 年 1 月起担任本公司财务总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王彤宙	中交集团	董事长	2020年8月26日	
王海怀	中交集团	董事、总经理	2021年2月26日	
刘翔	中交集团	董事	2021年4月9日	
米树华	中交集团	董事	2021年6月22日	2024年1月15日
孙子宇	中交集团	副总经理	2019年9月27日	2023年4月26日
王建	中交集团	副总经理	2019年9月27日	
王永彬	中交集团	总审计师	2021年10月29日	
刘正昶	中交集团	总会计师	2023年12月25日	
在股东单位任职情况的说明		刘正昶先生兼任中交集团总会计师已获得中国证监会的豁免。		

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
米树华	中国长江三峡集团有限公司	外部董事	2020年12月	2024年1月
	中国五矿集团有限公司	外部董事	2021年7月	2024年1月
刘辉	中国建筑科学研究院有限公司	外部董事	2021年1月	
陈永德	同心教育基金会（香港）	行政总裁	2014年11月	
	香港中资银行协会	副主席	2016年9月	
	皇朝家居控股有限公司	独立非执行董事	2019年11月	
	中国民航信息网络股份有限公司	独立非执行董事	2022年9月	
武广齐	中国盐业集团有限公司	外部董事	2021年7月	
周孝文	中国物流集团有限公司	外部董事	2021年12月	
卢耀军	中交资本控股有限公司	董事	2021年7月23日	
	首都高速公路发展有限公司	副董事长	2023年7月14日	
	北京首都高速公路发展有限公司	副董事长	2023年8月29日	
姚彦敏	中国城乡控股集团有限公司	外部监事	2022年9月1日	
	中国资产管理有限公司	外部监事	2022年9月1日	
	中国交通信息科技集团有限公司	外部监事	2022年9月1日	
	中交天和机械设备制造有限公司	外部监事	2022年9月1日	
朱宏标	中交财务有限公司	董事长	2019年12月13日	2023年8月
周长江	中交资本控股有限公司	董事长	2021年7月23日	2024年1月
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会对公司高级管理人员进行年度考核，并依据考核结果拟定高级管理人员年度薪酬标准，报国务院国资委核准后实施。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定和提出公司董事、监事的薪酬计划，董事会和股东大会审议通过后方可实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会及独立董事对公司高级管理人员报酬事项发表意见，均为同意。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1. 国务院国资委确定的中央企业负责人年度薪酬参考值； 2. 依据《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理暂行办法》、董事会对公司高级管理人员的考核结果确定公司高级管理人员的年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已支付给公司董事、监事、高级管理人员的薪酬请见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员全年实际获得的工资性收入 956.27 万元。

(四) 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	变动原因
孙子宇	执行董事	离任	退休
米树华	非执行董事	离任	退休
李茂惠	副总裁	离任	退休
朱宏标	财务总监	离任	工作调动
周静波	副总裁	离任	退休
周长江	董事会秘书	离任	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
五届十三次	2023.01.10	会议审议通过了《关于〈中国交通建设股份有限公司关于分拆所属子公司中交公路规划设计院有限公司、中交第一公路勘察设计研究院有限公司、中交第二公路勘察设计研究院有限公司重组上市的预案（修订稿）〉的议案》等 5 项议案。
五届十四次	2023.01.12	会议审议通过了《关于提请股东大会授予董事会发行股份一般性授权的议案》等 13 项议案。
五届十五次	2023.02.28	会议审议通过了《关于公司参与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产重组暨公司分拆所属子公司重组上市的议案》等 7 项议案。
五届十六次	2023.03.21	会议审议通过了《关于中国交通建设股份有限公司符合向特定对象发行优先股条件的议案》等 9 项议案。
五届十七次	2023.03.30	会议审议通过了《关于审议公司 2022 年度业绩公告及年度报告的议案》等 15 项议案。
五届十八次	2023.04.28	会议审议通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》等 11 项议案。
五届十九次	2023.06.15	会议审议通过了《关于天航局转让所持烟台公司股权与债权的议案》。
五届二十次	2023.06.16	会议审议通过了《关于中交城投增加注册资本的议案》等 2 项议案。
五届二十一次	2023.07.06	会议审议通过了《关于审议中交资本并购鑫泰保险事宜的议案》。
五届二十二次	2023.07.17	会议审议通过了《关于新加坡四海控股有限公司投资新加坡淡滨尼 62 街（B 地块）EC 住宅开发项目的议案》。

会议届次	召开日期	会议决议
五届二十三次	2023. 08. 28	会议审议通过了《关于审议公司 2023 年度中期业绩公告及中期报告文稿的议案》等 11 项议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王彤宙	否	16	15	12	1	0	否	1
王海怀	否	16	16	12	0	0	否	2
刘翔	否	16	15	12	1	0	否	2
孙子宇	否	5	5	4	0	0	否	0
米树华	否	16	16	12	0	0	否	4
刘辉	是	16	16	12	0	0	否	4
陈永德	是	16	15	12	1	0	否	3
武广齐	是	16	16	12	0	0	否	4
周孝文	是	16	16	12	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与内控委员会	陈永德（主席）、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
提名委员会	王彤宙（主席）、刘翔、陈永德、武广齐、周孝文

专门委员会类别	成员姓名
薪酬与考核委员会	刘辉（主席）、米树华、陈永德、武广齐、周孝文
战略与投资委员会	王彤宙（主席）、王海怀、米树华、刘辉、武广齐、周孝文

(二) 报告期内审计与内控委员会召开9次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.01.04	听取审计师关于 2022 年度内控审计发现及其他沟通事项的汇报	建议优化项目样本的选择；高度重视对业务过程的控制，对在建过程和运营过程分阶段进行评估；在审计中要关注数据风险；对审计中发现的风险要进行分类；关注金融创新的风险。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.02.21	审议关于中交天和增加注册资本金所涉关联（连）交易的议案	同意中交集团对中交天和以现金方式进行增资所涉及的关联交易。增资金额 13,400 万元，增加中交天和注册资本金 8611.24 万元（增至 127,741.48 万元），其余 4,788.76 万元计入资本公积。增资完成后中交天和股权结构将变更为中国交建持股 81.52%，天航局持股 11.74%，中交集团持股 6.74%。本次增资涉及的关联交易金额为 13,400 万元。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.02.27	审议关于公司参与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产重组暨公司分拆所属子公司重组上市的议案、关于分拆所属子公司重组上市方案的议案	同意公司参与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产重组暨公司分拆所属子公司重组上市方案暨分拆所属子公司重组上市方案中涉及的关联交易。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.03.29	听取审计师关于 2022 年度财务报表及内部控制审计的汇报、公司关于 2023 年度日常性关联（连）交易上限分解计划的报告，审议关于审议公司 2022 年度财务决算报告的议案、关于审议《公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》的议案、关于审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案、关于审议《中交财务有限公司风险持续评估报告》的议案、关于续聘中国交建国际核数师及国内审计师的议案、关于中交地产舟山开发有限公司减少注册资本金所	关于 2022 年度财务报表及内部控制审计的汇报：建议加强数据背后原因的分析，综合考虑毛利率下降和应收账款催收等问题，提出应对措施；重视投资管理，审计机构在审计中要将投资和建安分开评估；要加强审计师与管理层以及外部董事的沟通，既要提出管理建议，也要汇报落实措施；审计不能仅仅关注财务金融领域，要延伸到相关的业务领域，比如安全质量等，减少企业的损失；要加强对金融创新产品的管理，要适当开展，与企业的承受能力相匹配。关于审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案：建议内控要顾及到安全质量等问题；要加强对投资项目的评价，突出投资项目的后评估；内控评价发现问题对内要有整改措施，用考核验证整改成果。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：建议要严格按照有关法律法规进行减资，同时在协议核心条款中明确支付减资款项的具体时间。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐、周孝文

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
	涉关联(连)交易的议案、关于审议《审计与内控委员会 2022 年度履职情况报告》的议案		
2023.04.27	审议关于公司 2023 年第一季度报告的议案、关于公司 2023 年度对外担保计划的议案、关于新增 2023 年度日常性关联(连)交易上限计划的议案	关于审议公司 2023 年一季度报告的议案：建议关注经营性现金流情况，合并资产负债表中应收账款增加的问题；重视各类风险，适时调整指标，达到稳中求进的总体目标。关于审议《中国交建 2023 年全面预算报告》的议案：建议关注带息负债指标合理性、存货周转率下降等问题；提高预算穿透力，细化目标任务，压实责任，确保各项指标完成；要透过数据看管理，通过监测指标变化调整管理方式方法。关于公司 2023 年度对外担保计划的议案：建议严格执行国资委有关担保监管规定；重视二级公司担保授权管控，及时发现可能出现的风险，对授权事项进行分类细化。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.08.25	听取审计师关于公司 2023 年度中期财务报表审阅情况的报告，审议关于审议公司 2023 年度中期业绩公告及中期报告文稿的议案、关于公司 2023 年度审计师审计费用的议案、关于公司执行有关会计政策变更的议案、关于审议 2023 年半年度中国交建对中交财务有限公司风险持续评估报告的议案、关于一公局集团联合体投资广东省阳江市阳东区锅盖岭矿区（建筑用花岗岩矿、角岩矿）项目及所涉关联(连)交易的议案、关于中交融资租赁有限公司增加注册资本金及所涉关联(连)交易的议案	关于中期财务报表审阅：建议公司高度重视公司运营质量。建议审计师对可能出现流动性问题的项目进行梳理并作出风险提示；关注 ABS 资产质量，防止后期出现流动性风险。关于审议公司 2023 年度中期业绩公告及中期报告文稿的议案：建议对于坏账损失的管理要有具体举措；要通过资本市场以市值管理促进企业管理水平提升；重视资产负债、两金、现金流尤其是流动负债问题，注重从源头关注资产负债率；要及时做好与资本市场沟通，避免造成股价不必要的波动。关于一公局集团联合体投资广东省阳江市阳东区锅盖岭矿区项目及所涉关联(连)交易的议案：建议进一步完善项目合规性、程序性有关工作；核准有关数据信息，包括采矿权竞拍限价、矿产资源储量、矿源品质鉴定、矿石运输要求、实际成本及收益预期等；落实该项目的目标市场；按照绿色矿山的建设标准进行开发建设，完善环评报告。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐、周孝文

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.09.18	审议关于香港振华受让中交海外地产所持海外地产(美国)公司 17.25% 股权及所涉关联(连)交易的议案	同意香港振华按照资产评估价格 6,783 万美元(以最终评估报告为准)受让海外地产所持海外地产(美国)公司 17.25% 股权所涉及的关联交易,建议:关注宏大广场项目运营风险,制定提高项目运营水平的举措;关注瑞联集团出资土地租期事宜;完善项目程序合规性有关工作;本次股权转让存在资本利得情况,应高度重视交易成本。	陈永德、刘辉、武广齐、周孝文(米树华董事回避)
2023.10.27	审议关于公司 2023 年第三季度报告的议案、关于调整部分类别 2023 年度日常性关联(连)交易上限的议案	关于公司 2023 年第三季度报告的议案:建议公司全力推动四季度工作开展,确保完成年度考核指标要求;关注公司负债结构、现金流情况,合理控制项目投资;关注两金压降,主动与政府业主沟通争取专项债资金;关注战略新兴产业投资,进一步做好生产经营和市场布局,改善公司资金结构,为转型升级打下坚实基础。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.12.01	听取审计师汇报 2023 年度财务报表及内部控制整合审计计划、审议关于中交投资所属连云新城示范区项目应收账款坏账准备申请财务核销的议案	关于 2023 年度财务报表及内部控制整合审计计划:建议审计师重点关注公司贸易业务,持续关注公司净流动负债事项,评估公司债权风险,将审计穿透至三级公司及项目层级,着重关注现金流动性、合同资产、减值准备及信贷情况。	陈永德、米树华、刘辉、武广齐(委托陈永德董事出席)、周孝文

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.09.11	审议关于聘任孙立强为公司副总裁的议案	孙立强任职资格合法,未发现有《公司法》第 146 条规定的不得担任公司高管的情形,亦未有被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者的情况;具有较高的专业知识水平和丰富的管理经验,熟悉行业和公司情况,诚实信用,勤勉务实,任职条件能够胜任聘任职务的要求。	王彤宙、刘翔、陈永德、武广齐、周孝文

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.03.21	审议关于中国交建高管2021年度薪酬兑现方案的议案	公司高管2021年度薪酬兑现方案符合国资委关于差异化确定高管薪酬标准的有关要求,符合《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理暂行办法》的有关规定,薪酬与考核委员会同意该建议方案。	刘辉、米树华、陈永德、武广齐、周孝文
2023.04.27	审议关于调整公司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	公司本次授予方案符合证监会《上市公司股权激励管理办法》和公司《2022年限制性股票激励计划》的相关规定,委员会同意以2023年5月4日作为首次授予日,以人民币5.33元/股的授予价格向662名激励对象授予9,855万股限制性股票。	刘辉、米树华、陈永德、武广齐、周孝文
2023.12.08	审议关于中国交建高管2022年度薪酬兑现方案的议案	公司高管2022年度薪酬兑现方案符合国资委关于差异化确定高管薪酬标准的有关要求,符合《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理暂行办法》的有关规定,同意该方案。	刘辉、米树华、陈永德、武广齐、周孝文

(五) 报告期内战略与投资委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.03.29	审议关于审议公司2023年投资计划的议案、关于公司2023年项目投资批复额度授权事宜的议案、关于中国路桥投资建设柬埔寨金巴高速公路项目的议案	关于审议公司2023年投资计划的议案:同意公司2023年总体投资计划为2,137亿元。关于公司2023年项目投资批复额度授权事宜的议案:同意公司2023年境内项目投资批复额度为2,300亿元,批复额度内项目投资审批按公司现行投资管理制度及治理主体议事规则规定执行。关于中国路桥投资建设柬埔寨金巴高速公路项目的议案:同意在获得相关部委核准的条件下,中国路桥在柬埔寨设立项目公司,采用“BOT+使用者付费”模式,投资建设柬埔寨金边至巴城高速公路项目。项目总投资13.76亿美元(人民币93.57亿元,按1:6.8汇率计算),项目公司注册地:柬埔寨金边市,注册资本金:不低于1,000万美元,中国路桥持股100%(以实际注册为准)。	王彤宙、王海怀、米树华、刘辉、武广齐、周孝文

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.08.28	审议关于中国路桥投资建设塞内加尔达喀尔北部出城高速公路项目的议案、关于四航局投资阳江市阳西县溪头镇凤凰岭矿区二期建筑用片麻岩矿采矿权项目的议案	同意中国路桥投资建设塞内加尔达喀尔北部出城高速公路项目，总投资不超过 1.21 亿欧元；同意中国路桥通过现有香港公司在阿联酋（迪拜）新设中间公司，再在塞内加尔设立项目公司。同意四航局全资设立项目公司，投资建设运营阳江市阳西县溪头镇凤凰岭矿区二期建筑用片麻岩矿项目，项目总投资 54.08 亿元，其中资本金占总投资 35%，约 18.93 亿元。	王彤宙、王海怀、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.09.11	审议关于国际工程分公司投资新加坡兀兰冠军大道公寓住宅开发项目的议案	同意国际工程分公司通过下属四海控股有限公司全资子公司 Forsea Residence Pte. Ltd. (SPV2 公司) 与青建地产、ZACD 及备选合作方按照 40%: 35-39%: 25-21% 的股比组成联合体，以土地价格上限不高于 1.8848 亿美元（不含税费）且满足公司新加坡房地产项目投资财务评价指标基准值要求为前提参与新加坡兀兰冠军大道公寓住宅开发项目土地投标，项目总投资约 3.83 亿美元。若项目中标，与合作单位共同出资设立项目公司 JV Champions Way EC Pte. Ltd.（以注册名为准），注册地新加坡，注册资本金 400 万新币（约合 300 万美元），由 Forsea Residence Pte. Ltd. (SPV2 公司) 代表中交方持股 40%。	王彤宙、王海怀、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.10.30	审议关于一公局集团与三公局组成联合体投资建设山西省祁县至离石高速公路工程项目的议案	同意一公局集团持股 90%与三公局持股 10%组成联合体参与该项目投标，以总投资 136.16 亿元为控制目标投资建设本项目。	王彤宙、王海怀、米树华、刘辉、武广齐、周孝文
2023.12.25	审议关于中交海投投资凤凰岛重整项目的议案	同意中交海投联合世欣通华，按 82.48%: 17.52% 的股比（债转股及增资后），以提供 11.05 亿元重整投资资金的条件，投资三亚凤凰岛项目重整项目。	王彤宙、王海怀、米树华、刘辉、武广齐、周孝文

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	448
主要子公司在职员工的数量	144,365
在职员工的数量合计	144,813
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	20,100
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	18,634
销售人员	10,837
技术人员	90,312
财务人员	9,677
行政人员	15,353
合计	144,813
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	613
硕士研究生	16,548
本科	100,390
专科	13,006
中等专科及以下	14,256
合计	144,813

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

中交集团的工资总额由国务院国资委归口管理，国务院国资委批复中交集团报送的工资总额备案制管理办法，对中交集团的年度工资总额预算方案进行备案并监督管理。每年初，中交集团编制当年的工资总额预算，上报国务院国资委；年中，中交集团按照国务院国资委审核备案同意的工资总额预算执行，如预算编制基础发生变化，向国务院国资委提交预算调整报告；次年初，中交集团按照国务院国资委的相关规定进行工资总额清算，清算结果报国务院国资委备案。

中国交建在中交集团获批的工资总额预算内，按照《中交集团暨中国交建工资总额预算管理办法》的规定，对各子公司实行工资总额预算管理，并核定其全年工资总额预算数。

各子公司在中国交建核定的工资总额预算范围内，根据本单位的工资总额预算管理办法进行分配。中国交建根据国家政策及公司规定，对各子公司的工资总额管理情况进行监督、检查、指导，确保收入分配政策的贯彻执行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2023年，中国交建的教育培训工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神、公司2023年度系列工作会议精神，全面对标公司“高质量发展深化年”任务要求，以“十四五”人力资源规划为牵引，以服务企业战略和员工职业生涯发展需求为重点，持续在提升培训工作质效、深化在线学习平台建设、加强内部知识管理等方面下功夫，以高质量的人才培

训开发巩固提升人才竞争优势，保障企业高质量发展。公司人力资源部归口抓总，各部门落实业务主责，所属各单位分层分类实施，全年共组织实施各类培训学习 13000 余期（次），累计培训超 717000 余人次，有力推动了各级各类人才队伍的素质能力升级，为服务公司高质量发展和建设“三型”世界一流企业做出了应有贡献。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

农民工年平均人数（人）	808,358
农民工工资总额（亿元）	509.3

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2023 年 4 月 7 日，公司召开 2022 年度业绩说明会，公司管理层与广大投资者通过现场与网络针对分红派息方案进行了充分沟通。

2023 年 6 月 16 日，公司 2022 年度股东周年大会审议通过《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 年度利润分配方案采取以现金形式分配股利实施完毕。

2023 年 8 月 15 日，公司 H 股 2022 年度利润分配方案采取以现金形式分配股利实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.9253
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	4,762,420,995
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	23,811,610,826
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净	20

利润的比率（%）	
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	4,762,420,995
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	20

公司董事会建议 2023 年度分红沿用持续、稳定的利润分配政策，拟向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 2.9253 元（含税）以 2024 年 3 月 28 日公司总股本 16,280,111,425 股份为基数，合计拟派发现金红利 4,762,420,995 元（含税）；本次利润分配将以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。2023 年利润分配方案为预案，已经公司独立董事充分发表意见，尚需 2023 年度股东周年大会审议批准。

根据公司优先股发行申报要求，2023 年 1 月份公司制定并披露了《未来三年股东回报规划（2023 年—2025 年）》。一是公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司每年向普通股股东以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供普通股股东分配利润的百分之十。二是在 2023 年-2025 年期间，公司在制定分红方案时将综合考虑行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及重大资金安排需求而制定。差异化分红政策符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求。

从“十四五”规划看，国家制定的一系列重大战略将形成基建领域新的增长点，为建筑行业带来新的发展动力，因此公司仍处于大有可为的机遇期。然而，公司所处的建筑行业属于充分竞争行业，市场竞争激烈，行业资产负债率较高，应收账款和存货金额较大，所属施工项目具有点多、面广、单体体量大、生产周期长的行业特点，因此用于维持日常经营周转的资金需求量较大。

公司为抢抓市场机遇，持续进行深化改革，加大业务结构调整和转型升级力度，寻求新的效益增长点，在基础设施转型升级及基础设施投资领域以及收并购业务过程中投入大量资金，以积累适当的留存收益，解决发展过程中面临的资金问题。综合分析来看，公司仍处于发展成长阶段。此外，受国内经济环境、部分地方业主资金支付能力下降等因素影响，公司回款呈现压力。

随着公司加大业务结构调整和转型升级力度，积极培育壮大新业务，因此需要大量的资金支持。公司资金需求主要包括各业务板块在经营过程中的资金投入和谋求中长期发展的资本性项目投资的资金投入。公司将根据业务发展需要合理安排资金需求，提高资金使用效率，确保公司持续、健康、稳健发展，为股东创造更大回报。

公司所处的建筑行业属于充分竞争行业，市场竞争激烈，行业毛利率普遍较低，资产负债率较高，应收账款和存货金额较大，所属施工项目点多、面广、单体体量大、生产周期长的行业特点，用于维持日常经营周转的资金需求量较大。

十一、 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
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》。	2023 年 4 月 28 日
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》。	2023 年 4 月 29 日
《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》。	2023 年 5 月 5 日
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。	2023 年 6 月 8 日
公司第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，认为预留部分限制性股票授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的预留部分限制性股票授予日符合相关规定。监事会对预留部分限制性股票授予对象名单及相关事项进行核查并发表了核查意见。确定预留部分限制性股票的授予日为 2024 年 1 月 26 日。预留部分授予数量：1,670 万股。预留部分授予价格：5.06 元/股。	2024 年 1 月 27 日
公司第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，向 8 名激励对象回购其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 150 万股。独立董事发表了独立意见。	2024 年 1 月 27 日
公司于 2024 年 2 月 21 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预留部分限制性股票授予登记工作。	2024 年 2 月 24 日

（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

2024 年 1 月 26 日，公司分别召开第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股

票的议案》，同意以 2024 年 1 月 26 日为预留授予日，以 5.06 元/股的价格授予 134 名激励对象 1,670 万股限制性股票。公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会及监事会就相关事项分别发表独立意见与核查意见。预留授予实际具体情况如下：

- 1.授予日：2024 年 1 月 26 日
- 2.授予数量：1,645 万股
- 3.授予人数：132 人
- 4.授予价格：5.06 元/股
- 5.股票来源：公司向激励对象定向发行本公司 A 股普通股

6.实际授予数量与拟授予数量差异的说明：鉴于公司董事会确定本次激励计划的预留授予日后，在资金缴纳、股份登记过程中，有 2 名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟授予其的全部限制性股票合计 25 万股。因此，公司本次激励计划预留授予实际申请办理授予登记的限制性股票数量为 1,645 万股，涉及激励对象 132 人。

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 2024 年 2 月 21 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预留股份授予登记工作。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由 1,626,366.1425 万股增加至 1,628,011.1425 万股。本次授予前，公司控股股东为中国交通建设集团有限公司，持股比例为 57.64%；本次授予完成后，公司控股股东仍为中国交通建设集团有限公司，持股比例为 57.58%。本次限制性股票授予不会导致公司控股股东控制权发生变化。（详情请参阅 2024 年 2 月 24 日披露的《中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》，公告编号：临 2024-011）

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、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：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
杨志超	副总裁	0	350000	5.33元/股	0	350000	350000	2660000
孙立强	副总裁	0	200000	5.33元/股	0	200000	200000	1520000
周长江	董事会秘书	0	300000	5.33元/股	0	300000	300000	2280000
朱宏标	财务总监	0	350000	5.33元/股	0	350000	350000	2660000
合计	/	0	1,200,000	/	0	1,200,000	1,200,000	/

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会进一步完善高级管理人员薪酬激励与约束机制，坚持考核与薪酬紧密衔接、激励与约束相统一，薪酬与岗位责任、经营业绩紧密挂钩，以定量考核为主、定量考核与定性考核相结合的考核和薪酬分配原则，动态修订高管薪酬与考核管理办法，并组织开展高管 2022 年度业绩考核和薪酬兑现工作。坚持短期激励与中长期激励相结合，实施限制性股票激励计划，进一步提升高管人员的积极性与创造性，促进公司可持续发展。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了内控审计。会计师事务所出具了标准无保留意见审计意见，认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对所属子企业总体采用战略管控，总部发挥战略引领、制度建设、资源配置、资本运营、财务监管、风险管控、绩效评价、党建统领八大功能，采用清单式管理，划清与子企业的权责界面，建立科学规范的授权管理机制，对符合条件的子企业实施“一企一策”授权，促进子企业市场化运作，提高生产经营效率，提升为股东创造价值能力。子企业作为市场主体，建立符合现代企业制度的法人治理结构，发挥“定战略、作决策、防风险”功能，通过规范运作实现自身有效治理，贯彻公司战略部署和国资监管要求，保障公司总体利益最大化和股东利益最大化。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了内控审计。会计师事务所出具了标准无保留意见审计意见，认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

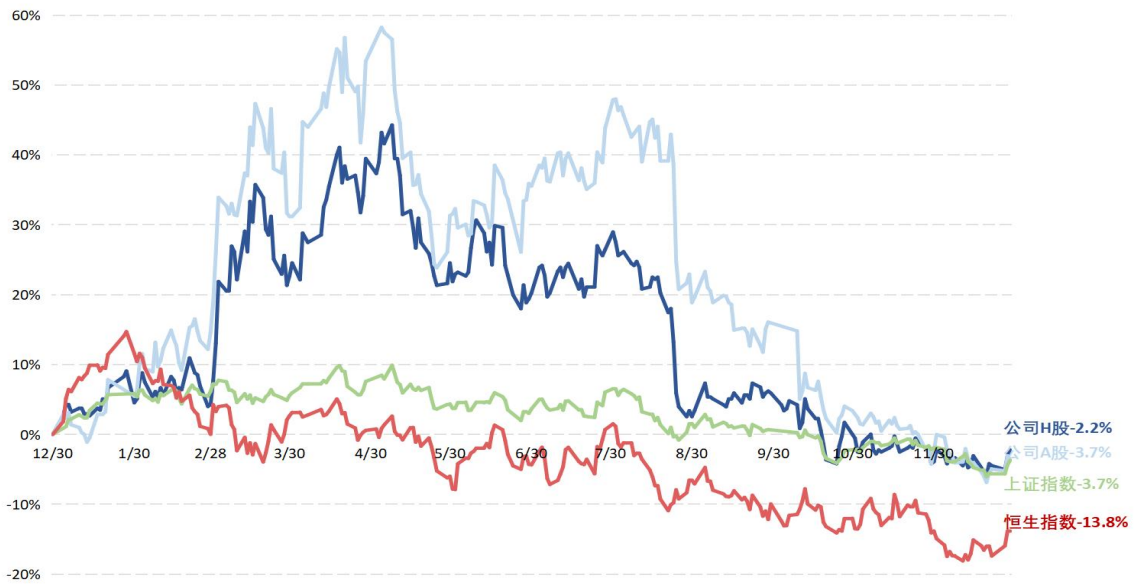
十六、 投资者关系

适用 不适用

公司强化投资者关系管理，完整、准确、全面贯彻新发展理念，重视资本市场表现，努力推动公司市场价值与内在价值相匹配，提升公司估值水平，践行高质量发展道路。

（一）资本市场回顾

2023 年，受国际政治环境及行业估值偏低的影响，公司股价表现整体优于大盘。以全年来看，公司 A 股日均收盘价跑赢上证指数 13 个百分点，公司 H 股日均收盘价跑赢恒生指数 11 个百分点。以年末节点来看，公司 A 股收盘价较上年末下降 3.7%，同期上证指数较上年末下降 3.7%；公司 H 股收盘价较上年末下降 2.2%，同期恒生指数较上年末下降 13.8%。



（二）全方位提高定期投资者关系服务质量，主动开展资本市场良性互动

2023年，公司秉承积极、开放、透明的态度，探索与投资者沟通的新方法、新形式，以价值创造为中心，多渠道、多方式、多平台打造全方位投资者关系服务体系。

1. 提高定期业绩说明会频率及覆盖范围

2023年，公司以季度为频次召开业绩说明会4次，深入分析公司经营业绩与改革成果，客观展望2023年市场机会。其中，中国上市公司协会代表出席并指导2023年中期业绩说明会。说明会筹备前期，公司根据股东名册，研究分析股东结构变化，广泛收集境内外分析师、各类投资者关注的主要问题，请管理层在说明会予以重点解答。

同时，作为A+H上市公司，公司高质量召开境外业绩沟通会1次，由公司核心管理层赴香港召开，与境外投资者面对面交流，充分展示公司在国企改革、“一带一路”倡议、“中国特色估值体系”等方面的成果，彰显央企控股上市公司高质量发展成果。

2. 多元化业绩说明会沟通媒介

为最大程度便利投资者参与方式，公司利用现代化通讯手段，通过“现场+视频直播+电话+网络互动”四维互动方式举办集体业绩说明会，会议同步在“上证路演中心”直播。会后，公司详实整理中英文会议纪要并在公司官网展示，供广大投资者会后参阅。业绩发布期间，公司利用纸媒、网媒、公众号等多种渠道，以文章推送、一图说看懂业绩、可视化年报等形式，加深投资价值解读，扩大公司市场影响。

3. 积极策划反向路演活动

根据资本市场、投资者关注热点，公司全年共举办三次主题反向路演推介活动。

一是中交设计主题。组织中交集团和公司管理层向来自中金公司、中泰证券、天风证券等30余家境内外机构对设计板块业务发展方向、战略部署、专业化重组进展，以及公司结合在做优资本持续推动上市公司布局优化和功能发挥等方面的举措进行深入交流，引导投资者发掘公司投资价值，提升公司资本市场活跃度。

二是“一带一路”倡议主题。为展示公司在139个国家和地区开展海外业务经营成果，在新加坡举办东南亚区域市场反向路演活动，30多家机构投资者、分析师走进公司项目，深入一线，切实感受公司“海外优先”战略发展，彰显海外基建“一带一路”倡议领头羊的标杆作用。

三是城中村“三大工程”主题。在上海市凤溪城中村项目吸引了来自国盛证券、长江证券、瑞银证券等研究机构、基金公司、股东 100 余人参加活动。按照国务院国资委工作精神和中交集团“123456”总体发展思路，活动以“实地参观+座谈报告+现场问答”的互动方式，邀请分析师和投资者进一步深入了解公司“大城市”业务综合策划方案、商业模式创新、产城融合发展等方面的探索与成果，增强了投资者对公司发展前景的信心。

4. 及时解读重大事项

公司合理利用资本市场工具，牢牢把握投资者沟通的主动权，在首次公告分拆设计板块、实施股权激励计划等重大事项后 10 个工作日内，召开投资者沟通会，详实解读计划方案，坦诚回答投资者疑问，助力资本运作，营造良好氛围。

5. 优化投资者沟通渠道

公司创建“中国交建投资者关系”微信公众号，打造投资者服务“一站式”服务平台。投资者可以通过公众号预约调研会议、研阅近期公司相关研报、观看说明会等。

6. 多渠道完善中小投资者保护机制

公司始终坚持平等对待各类投资者，面对超过 13 万名的中小股东，公司安排专人负责接听 IR 热线、处理 IR 邮件，并对上证 E 互动的投资者关切的主要问题做到“应回尽回”，使投资者明晰公司发展成果。

在与投资者沟通交流过程中，公司竭尽全力满足各类投资者、研究机构、财经媒体的调研需求，认真解答提出的每一个问题。交流过程中，一方面将公司经营策略、运营情况与投资者进行交流，做好全方位的信息披露解答工作；另一方面积极听取投资者提出的各项问题与建议，通过编制《非交易路演总结》，将投资者的问题及时、全面反馈给公司管理层。通过周密、细致、多元的工作与服务，为资本市场与上市公司架起了高效、互动的沟通、交流桥梁。

全年投资者问题主要聚焦于：公司 2023 年目标实现情况，重要财务指标改善情况，“十四五”规划与战略布局，投资业务如何平衡收益与风险，海外业务情况，REITs 后续计划，分红比例进一步提升空间，国企改革进展及影响，新产业战略与布局，估值水平提升，中交设计分拆上市，大股东增持进展，股权激励等。

2023 年公司主要投资者关系活动一览表

时间	活动内容	主办方
1 月	2022 年度会	瑞银证券
	2023 年资本市场峰会	国盛证券
	优先股专题会	国泰君安
	优先股及专业化重组专题会	中泰证券
	• 中交设计反向路演	中国交建
2 月	2023 年春季策略会	国泰君安
	2023 年春季策略会	财通证券
	2023 年春季策略会	长江证券
	2023 年春季策略会	国海证券
	2023 年春季策略会	长江证券
	2023 年春季策略会	东北证券
	2023 年春季策略会	申万证券
4 月	• 2022 年度业绩说明会	中国交建
	• 年度业绩非交易路演	中国交建
	2023 年策略会	中信建投
	专题策略会	长江证券

时间	活动内容	主办方
	2023 年路演大会	路演中
	• 2023 年第一季度业绩说明会	中国交建
5 月	2023 年中期策略会	信达证券
	2023 年中期策略会	东北证券
	2023 年中期策略会	广发证券
	2023 年中期策略会	中信建投
	2023 年中期策略会	天风证券
6 月	2023 年中期策略会	华创建筑
	2023 年中期资本市场峰会	华泰证券
	2023 年中期策略会	中信证券
	2023 年中期策略会	安信证券
	2023 年中期策略会	东吴证券
	2023 年资本市场论坛	天风证券
	2023 年中期策略会	华鑫证券
	2023 年中期策略会	国盛证券
	2023 年中期策略会	兴业证券
	2023 年中期策略会	国泰君安
7 月	2023 年中期策略会	华泰证券
	2023 年中期策略会	华创证券
8 月	• 2023 年中期业绩说明会	中国交建
	• 中期业绩非交易路演	中国交建
9 月	• “一带一路”倡议东南亚市场反向路演	中国交建
	2023 年秋季资本市场峰会	东北证券
	2023 年资本市场峰会	华创证券
	2023 年三季度策略会	华泰证券
	2023 年三季度策略会	天风证券
11 月	• 2023 年第三季度业绩说明会	中交集团
	2023 年度策略会	信达证券
	2023 年度投资峰会	华泰证券
	2023 年度策略会	中金公司
	2023 年度策略会	国泰君安
	2023 年度策略会	财通证券
12 月	2023 年度策略会	中信证券
	2023 年度策略会	中信建投
	2023 年度投资峰会	安信证券
	2023 年资本市场年会	天风证券
	2023 年度投资峰会	银河证券
	• 城中村“三大工程”反向路演	中国交建

（三）扎实信息披露夯实，持续牢驻证券合规底线

1. 强化信息披露体制机制建设

公司根据境内外证券监管机构发布的最新监管要求，修订《信息披露及重大信息内部报告管理办法》《内幕信息管理制度》《股东及董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》《投资者关

系管理办法》4项制度，提升公司投资者关系管理水平，规范信息披露行为。在建立等系列制度的基础上，2023年印发《临时报告披露实施细则》，进一步理顺信息披露内部审核机制。同时，公司以定期报告披露为抓手，构建相关部门兼职信息披露员，在定期报告、重大事件披露前组织共同研究披露内容、投资者问题解答等事宜，提高信息发布准确度，减少合规风险。

2. 强化人才队伍建设

注重培养复合型人才，从业人员全部具有海外留学经历、硕士研究生学历，专业覆盖财务、法律、金融、经济、工程、语言。连续3年举办“证券合规培训”，通过“现场+直播+录播”形式，针对上市公司高质量发展和牢驻证券合规底线，设置了七节培训课程，境内外知名律师、审计师就内幕信息管理、关联交易、科学的资本市场价值观等进行培训，合规培训累计覆盖10,000余人次。

（四）夯实制度基础，完善公司治理

1. 突出科学民主依法决策

公司董事会始终坚持科学民主和依法合规决策，既保证决策效率和质量，又防止出现违反上市公司监管要求的情况，规避发生合规风险。严格落实法律法规、公司章程以及各类监管规定，坚持依法决策，不触碰合规红线。注重决策前期的研究论证，坚持外部董事沟通汇报会制度，重大议题在正式提交董事会前向外部董事进行汇报，提前研判风险，修改完善方案，提高董事会的审议效率和决策水平。

2. 着力完善法人治理体系

公司董事会按照公司章程和系列议事决策制度规定处理好董事会与其他治理主体的关系。对需要党委会前置研究、总裁办公会审议的重大经营管理事项，必须完善党委会和总裁办公会的过会程序和审议意见，再提交董事会决策。对董事会授权范围内的事项，规范授权的形式与要求，促进经理层依法行权履职，提高经营决策效率。对提交董事会审议决策的事项，一方面完善会前沟通汇报机制，保证外部董事有充足的时间了解议案，对议案风险进行把关，提高正式会议决策效率和质量；另一方面督促有关部门做好董事会决议的落实，将董事会决议纳入督办系统，确保决议得到及时贯彻执行。

3. 严格执行股东大会决议

根据《公司章程》规定，董事会认真履行股东大会召集人职责，2023年召集、召开股东大会4次，审议通过议案37项。股东大会审议批准董事会工作报告、监事会工作报告、利润分配及股息派发方案、对外担保计划、公司债券发行计划、资产证券化业务计划及选举董监事等相关议案。根据股东大会决议及授权，报告期内董事会有效推进完成2022年度利润分配及股息派发工作，在股东大会批准的额度内严格执行对外担保计划、债券发行计划等，圆满落实股东大会决议，维护全体股东合法权益。

（五）持续改进的投资者关系工作

长期以来，中国交建在优化公司治理、信息披露和投资者关系服务方面所做出的不懈努力，赢得了广大投资者的认可。信息披露方面，中国交建连续10年获得上交所“上市公司信息披露A类评价”；管理案例方面，荣获北上协“北京上市公司投资者关系管理优秀实践”案例和“北京上市公司投资者关系管理优秀实践”案例；投资者关系方面，荣获“金紫荆奖最佳投资者关系管理上市公司”、证券时报中国上市公司投资者关系“天马奖”、上市公司协会“上市公司董事会办公室最佳实践奖”、“第五届新财富最佳IR港股公司”等多项资本市场奖项。

2024年，公司将继续加强资本市场管理，高度重视投资者关系工作，注重对中小投资者的价值塑造，进一步做好信息披露工作，持续提高公司透明度，将维护投资者关系作为一项持续性战略进行管理，以平等、诚恳、相互尊重为原则，多渠道、多层次与投资者保持良好沟通，致力实现股东回报最大化。

第六节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
--------------	---

(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

2023 年，公司附属公司的个别工程项目因扬尘、固体废物等环保问题受到行政处罚，罚款金额在 10 万元及以上的共计 4 起，累计处罚金额约为 67 万元。截止目前，4 起处罚均已完成整改。

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) 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. 规划未来三年节能环保工作重点。

系统总结 2020 至 2022 年节能环保工作三年行动期间的工作成效，同时聚焦重点、难点，易发多发问题，查摆在环保监督管理中的短板和弱项，编制印发了《节能环保工作三年行动方案（2023 至 2025）》，从落实习近平生态文明思想、节能环保合规性管理等 7 方面 23 项重点任务进行发力，推进生态环境治理体系和治理能力现代化。

2. 加强环保管理制度体系建设。

强化节能环保体系顶层设计，搭建并完善了节能环保管理制度体系，修订《生态环境保护考核办法》，严抓违法违规瞒报谎报、加大环保处罚力度、更加突出结果导向，增强环保考核的刚性约束。印发了《生态环境保护监管机构及人员配备管理办法》，规范了公司环保监管机构设置、人员配备的要求。印发了《环保奖评选管理办法》，表彰在环保管理效能提升、专业能力建设等方面做出突出成绩的单位、团队和个人。

3. 深入推进节能环保标准化建设。

完善节能环保管理体系，夯实管理基础。组织各单位总结提炼节能环保指导手册、清单模板等标准化文件，推出 29 项“节能环保三年行动”优秀案例，并在“工程技术知识库平台”线上展示，推进节能环保监督管理专业化、标准化建设，加快探索节能环保监督管理的新路径、新模式。

4. 发挥典型示范引领作用。

开展首次中交“环保奖”的评选工作，评选出 5 个环保示范企业、30 个环保优秀团队和 50 名环保标兵，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。此外，组织开展“一带一路”倡议十周年最美环保工作者的遴选工作，积极响应“一带一路”倡议十周年宣传工作，更好地发现典型、宣传典型、学习典型。

5. 开展首次“全国生态日”环保工作交流观摩。

8 月 15 日，中国交建沿着总书记的足迹，在内蒙古乌梁素海流域治理项目组织召开了首个“全国生态日”环保工作交流观摩会，学习了总书记在内蒙古乌梁素海考察时的重要讲话精神，观摩了乌梁素海流域治理项目。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施		是
二氧化碳排放量（万吨）		
2021 年	2022 年	2023 年
522	468	409

具体说明

适用 不适用

公司严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》，严格管控生产过程中的废气排放，重点推进重污染天气扬尘控制，施工车辆污染治理，通过推行低排放、低污染、高效率的生产施工工艺技术，降低废气产生量，持续深入打好蓝天保卫战。积极推广节能技术和设备，提高能源利用效率，减少能源消耗。持续加大可再生能源利用，替代化石能源，减少碳排放。不断投入研发，探索更高效的减排技术和方法，以推动公司的可持续发展。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

本公司认真履行社会责任，将于本年度报告披露的同日，在上海证券交易所网站上披露《中国交建 2023 年环境、社会及管制报告》（披露网站：www.sse.com.cn）

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容
总投入（万元）	27,358.76
其中：资金（万元）	27,138.62
物资折款（万元）	220.14

具体说明

适用 不适用

详见单独披露的《中国交建 2023 年环境、社会及管制报告》。

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容
总投入（万元）	23,771.50
其中：资金（万元）	23,626.78
物资折款（万元）	144.72
惠及人数（人）	800,000

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，公司积极承担社会责任，全年投入无偿帮扶资金约 2.38 亿元，助力云南省泸水市、福贡县、贡山县、兰坪县和新疆英吉沙县 5 个定点帮扶县巩固脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴。

一、工作开展情况

（一）强化学习调研，定好重点工作“任务书”。强化对标学习，深入学习国家乡村振兴战略部署和“千万工程”经验案例，明确落地举措，扎实推进落实。加强调研督导，公司主要领导带头调研 3 个帮扶县，带动领导班子成员 8 人次、二级单位班子成员 413 人次赴 5 个帮扶县调研指导，实现调研全覆盖，并有针对性地开展精准帮扶，助力 5 个县补齐发展短板。抓好工作部署，召开定点帮扶助力乡村振兴工作会，印发年度工作要点，明确 7 方面 26 项重点工作，为全年帮扶工作定下任务书。

（二）强化责任落实，织密定点帮扶“保障网”。强化组织保障，指导二级单位进一步完善组织、健全机制，签订帮扶责任书，细化任务指标，开展监督考核评价，注重结果应用，确保责任落实落细。落实资金支持，全年投入无偿资金约 2.38 亿元，实施了 183 个帮扶项目，增强脱贫群众的获得感幸福感。深化人才支撑，选派挂职干部 11 人，其中 4 人担任驻村第一书记，为他们提供资源支持，落实履责待遇和岗位安置。

（三）强化举措落地，打好中交助梦“组合拳”。持续发挥行业优势，开展“中交助梦”系列行动。聚焦产业就业，举办面向建筑产业园产业帮扶签约活动，完成项目招标 58 个，提供合同额 4.43 亿元；重点在总书记最牵挂的独龙江乡和派驻第一书记所在村采取“村集体+致富带头人+村民”的模式发展村集体建筑公司，引入市场机制，有效激发脱贫群众的内生发展动力。连续 7 年赞助怒江皮划艇公开赛，建设运营中交伊拉米拉大酒店，推动当地农特、文旅产业提档升级。聚焦教育提升，全年投入 8295 万元开展教育人才帮扶，在援建中交兰坪新希望学校基础上，再援建了一所同等规格的全新九年一贯制学校，及福贡上帕中学综合楼等，持续改善教学设施；参与中组部、教育部“组团式”帮扶，发放“中交奖学奖教金”“中交园丁奖”200 余万元，开展 10 余次“中交助梦·天天向上”主题夏令营，帮助边疆的孩子们开拓眼界。聚焦文化传承，支持怒江州举办“减贫治理国际论坛”，与全世界分享怒江减贫经验；充分发掘少数民族文化底蕴，支持村史馆、文化街、边境小康村建设，打造乡村振兴示范点 7 个；设立“中交助梦·同心梦圆”铸牢中华民族共同体意识示范工作室 6 个，组织专家开展 2 次“科技讲座到边疆”活动，推动民族交往交流交融。聚焦和美乡村，投入 560 万元支持北甸村高标准农田建设，解决了 1900 余亩农田灌溉问题；自扁王基村现代化边境幸福村建设完成并通过国家卫生乡镇省级评审；持续打造秋那桶村，助力其荣获“国家森林乡村”“省级绿美村庄”等称号。聚焦组织建设，深入开展支部共建，40 个结对支部开展了各有特色的“五个一”党建共建活动，有效提升脱贫村的组织力战斗力，秋那桶村党支部及泸水市六库街道团结社区党总支还被授予云南省“云岭先锋红旗党支部”。

（四）强化工作创新，展现国资央企“正能量”。改善交通基础设施，投入 2500 万元援建英吉沙县“中交大道”，助其成为网红打卡地；投入 2500 万元援建中交贡山永拉嘎大桥等，持续打通旅游路、资源路、产业路。提升公共服务，投入 800 万元，支持怒江州医院儿科、泸水市医院感染科等，设立“中交天使奖”，提升医院服务能力。加强宣传推广，持续传递央企履责形象，公

司荣获第十二届“中华慈善奖”，2 个案例获评中央企业助力乡村振兴优秀案例，1 个案例荣获“第四届全球减贫案例征集活动”最佳减贫案例。在 2023 年 5 月国资委召开的中央企业乡村振兴工作会议上，公司作了现场交流发言。

二、典型经验和做法

（一）发挥优势，全力支持英吉沙县纺织服装产业发展。针对英吉沙县产业发展动能不足、脱贫群众就业不充分等问题，立足公司产业工人多、需求工装多的特点，帮助做大英吉沙倩丽服装农民专业合作社，助力英吉沙县纺织服装业发展，该案例荣获“第四届全球减贫案例征集活动”最佳减贫案例。设立“联社统筹+分社加工制作+村民计件工资”的运营模式，联社和各村分社按 7:3 的比例分配收益，员工获得计件工资并能得到股权分红，充分调动了联社、分社及员工的积极性。提供稳定的市场，近几年在合作社订购工装 26.7 万套，采购额 4000 万元，同时要求供应链企业优先采购当地工装，助力合作社提供 1500 个稳定就业，并逐步扩大规模、建立产业链。培养管理技术人才，举办乡村振兴干部素质能力提升培训班，培养了一批优秀带头人及技术人才，为合作社发展奠定了人才基础。

（二）创新载体，以“四个千百”促发展惠民生。即：培训千名头雁、千名医务人员、千名教师队伍、千名技术工人，打造百个集体经济企业、百个教育设施、百个健康保健室、百个党建阵地，不断增强脱贫群众的获得感幸福感。经过努力，全年共举办 130 期培训班，培训了 1416 名乡村振兴“头雁”、1535 名医护人员、3500 名人民教师、1100 名建筑技术骨干，打造了建筑、纺织、农产品加工、特色养殖等 113 个小集体经济企业、“梦想教室”“理化生实验室”等 219 个教育设施、中交希望健康室等 235 个健康保健室、巴坡村等 102 个党建阵地，为打造集体经济“百万村”、促进脱贫地区乡村发展、脱贫群众素质提升提供了经验。

第七节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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	是否有履行期限	承诺期限	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	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公司的业务布局，本公司将振华重工定位为本公司旗下专事装备制造业务的企业。在本公司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，本公司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、若因本公司及本公司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，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 2 月 5 日	是	是	是		该承诺正在履行中

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,570
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈静、李小冬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	8
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	215

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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	
一公局集团	南京仙林国际汽车城投资有限公司		诉讼	拖欠工程款等	32,794		一审中		
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 1	33,840		一审中		

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
二航局	海阳市港城港口建设开发有限公司、海阳市城市开发投资有限公司、海阳市盛海融资担保有限公司、海阳市人民政府		诉讼	注 2	35,229		一审中		
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 3	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		已结案	一审法院判决支持原告诉讼请求,确认原告享有工程款优先受偿权。	
中交海投	三亚凤凰岛投资集团有限公司		诉讼	原告、被告与第三人三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司签订《担保合同书》,约定被告就第三人对原告的债务提供担保。现请求被告承担连带保证责任。	40,528		一审中		
中国交通建设股份有限公司	曾宪云、海口胜丰热带农业植物园开发有限公司		诉讼	被告一将债权转让给被告二的行为不当减损了其责任财产,严重损害了原告的合法权益,因此,提起诉讼。	45,364		一审中		
中交城投	杭州融箫裕承企业管理咨询有限公司		诉讼	原告请求判令被告向第三人返还股东借款,向第三人支付逾期利息等。	45,765		已结案	一审法院支持原告诉讼请求。二审法院维持一审判决。	
中交海投	海口胜丰热带农业植物园开发有限公司、三亚凤凰岛投资集团有限公司		诉讼	原告与被告二签订《担保合同书》,约定被告二提供连带责任保证。被告二违约将其债权转让给被告一,截至目前仍未撤销其转让行为。	48,568		一审中		
1. ALLAB ELKHIR 2. ZAOUECHE ZOUBIR	中国交建、中国港湾、一公院等		诉讼	原告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	

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
3. TABAKH FATEH 4. ALLAB MOHAMED5. SAI DANI ELAID									
中石油江苏液化天然气有限公司	盛东如东海上海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	被告方未能在约定期限内支付投资金额。	65,610		已结案	仲裁裁决支持原告大部分仲裁申请。	
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		
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		
中交海投	珠海市海盟安正高校后勤管理有限公司、三亚凤凰岛投资集团有限公司		诉讼	原告与被告二签订《担保合同书》，约定被告二提供连带责任保证。被告二违约将其债权转让给被告一，截至目前仍未撤销其转让行为。	77,240		一审中		
三航局	武穴市县乡公路改造工程指挥部、武穴市人民政府、武穴市交通投资有限责任公司		诉讼	注 4	109,833		一审中		

注 1：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。

注 2：请求判令被告一向原告偿还债权本金、逾期利息及剩余未执行利息；被告二、被告三承担连带清偿责任；被告四承担连带赔偿责任。

注 3：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 4：请求判令被告 1、被告 2 向原告支付一级公路扩建工程的前期费用、投资回报、工程款及迟延履行利息等；判令原告对被告 3 的两块土地使用权拍卖价款享有优先权。

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

十、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

十一、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

十二、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规定和《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。

2023 年，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. 修订、制定关联交易管理相关制度，夯实治理体系。落实上市公司独立董事工作制度，积极发挥董事会审计与内控委员会的监督职能，通过对上市公司关联交易的公允性发表独立意见，切实加强重大关联交易的监督，维护公司和全体股东合法权益。按照以关联交易管理办法为核心，日常性关联交易实施细则、一次性关联交易实施细则和评优惩处细则为支撑的“1+3”制度体系，连续三年制定关联交易管理年度专项工作方案，建立“年初有计划、月度有监督、季度有交流、年度有考核”的全生命周期闭环管理机制，打造“横向到边、纵向到底、责任到人”的全集团纵向管理体系。
2. 在 2022 年《关联（连）交易风险管理工作深化方案》基础上，从责任管理、培训交流、服务支撑、监督考核四个方面，着重攻坚日常性关联交易精准计量、一次性关联交易闭环管理、关连附属公司处置等难点任务，贯彻落实非不要不发生原则，用好信息化系统，进一步加强与总部相关部门业务协同性，提高全员关联交易合规意识。
3. 对 2022 年度关联交易管理工作进行总结提升。邀请境内、境外常年法律顾问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，对近期市场上部分违规处罚案例进行分析。
4. 开展对公司各子公司 2022 年度关联交易管理考评工作。为进一步提高公司内控水平，组织各子公司就 2022 年度关联（连）交易管理工作情况开展自评，并请相关责任部门对评价结果进行复评，同时结合外部第三方审计机构审计结果对各子公司 2022 年度关联交易管理工作进行复盘总结，制定优秀企业名单、更新督导企业名单，打造闭环管理机制。

（一）与日常经营相关的关联交易

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、开具票据、收入及收取其他服务费等）。

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。

1. 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。

2. 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

3. 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 1,019.57 亿元，实际发生金额为 301.35 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	3,540	3,327
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	33,213
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	1,400,912

序号	类型	关联人	预计金额	发生金额
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	309,510
5	购买产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	453,200	288,892
6	销售产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	387,700	83,058
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	8,834
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	485,852
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	192,337
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	84,728
11	其他服务费	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	300	54
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	76,755
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	46,031
合计			10,195,740	3,013,503

4. 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、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。设有六个专业委员会，其中董事会下设审计委员会和风险管理委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会，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，财务公司严格按照相关规定管理账户，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 92.91 亿元，占财务公司存款总额的 18.97%，应支付关联人存款利息 0.88 亿元；给关联人提供的信贷服务峰值约为 76.30 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 90 亿元。股权结构为：中国交建及其附属公司合计持有 90.2%（中交资本 62.42%，中和物产 11.45%，中交国际 7.64%，中路

投资 8.69%)，振华重工 5.82%，机场建设集团 3.98%。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 6 笔，发生额 6.99 亿元，占中交租赁融资租赁当年发生额 2.07%。中交租赁与关联人发生的商业保理 9 笔，发生额 4.40 亿元，占中交租赁商业保理当年发生额 7.94%

(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。

根据公司《关联（连）交易管理办法》规定，对于符合条件的关联交易事项，经公司总裁办公会审议后，无需经由董事会审议批准，并豁免履行信息披露程序。

2023 年，经公司决策机构审议批准的一次性关联交易共计 8 项，涉及金额共计 44.70 亿元。其中，经公司董事会审议批准的一次性关联交易共计 5 项，涉及交易金额 42.60 亿元；经公司总裁办公会审议的一次性关联交易共计 3 项，涉及交易金额 2.10 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 44.70 亿元，扣除按照与关联人共同出资设立公司且所有出资方均全部以现金按照出资额比例出资的关联交易金额 3.93 亿元之后为 40.77 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 8 项关联交易主要分为四种情况：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 3 项；第三种是增资、减资及财务资助，涉及交易共 3 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
关于香港振华受让中交海外地产所持海外地产（美国）公司 17.25% 股权及所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 49,501 万元。	2023 年 9 月 21 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

事项概述	查询索引
关于一公局集团与中交产投及中咨集团、阳江交投共同成立项目公司并投资广东省阳江市阳东区锅盖岭矿区项目及所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 27,038 万元。	2023 年 8 月 29 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

关于中交投资合资设立中交数智科技（北京）股份有限公司事宜，涉及关联交易金额 2,013 万元。

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，涉及关联交易金额 10,250 万元。

3. 增资/减资**(1) 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 3 月 2 日
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 3 月 31 日
关于中交租赁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 321,300 万元。	2023 年 8 月 29 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

(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

(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
中交集团	母公司	0	0	0	367,000,000	3,999,782,475	1,182,983,268
中交（天津）开发	母公司的控股子公司	0	0	0	170,000,000	105,316,667	270,156,404
合计	/	0	0	0	537,000,000	4,105,099,142	1,453,139,672
关联债权债务形成原因		-					
关联债权债务对公司的影响		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	37,106,472,225	36,914,943,134	191,950,296
中国城乡	母公司的子公司	0.46%-3.5%	3,680,465,882	15,442,275,842	16,547,747,384	2,574,994,340
中交房地产	母公司的子公司	0.46%-1.76%	2,446,766,161	35,366,993,160	34,741,855,242	3,071,904,079
信科集团	母公司的子公司	0.46%-2.1%	573,214,280	4,242,194,193	4,348,119,084	467,289,389
振华重工	母公司的子公司	0.46%-1.55%	435,569	20,897,132,339	19,297,567,908	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	12,604,384,951	12,680,316,791	504,929,561
中交产投	母公司的子公司	0.46%-1.76%	177,039,359	668,104,841	758,689,857	86,454,343
中交巴基斯坦	母公司的子公司	0.46%	22,247,737	205,282	16,314,430	6,138,589
中交雄安	母公司的子公司	0.46%-2.1%	669,317,763	1,025,840,527	1,010,593,897	684,564,393
中交滨江	母公司的子公司	0.46%	12,372,292	91,048,117	93,327,538	10,092,871
中水力对外	母公司的子公司	0.46%	0	1,643,737,560	1,550,989,143	92,748,417
合计	/	/	8,163,141,649	129,088,389,037	127,960,464,408	9,291,066,278

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	4.0225%-4.1725%	130,137,324	3,405,385	133,542,709	0
中交红桥（天津）开发	母公司的孙子公司	300,000,000	4.30%-4.70%	134,174,945	14,658,011	78,248,271	70,584,685
中交集团	母公司	7,500,000,000	3.00%-4.075%	300,339,583	3,083,674,792	81,041,458	3,302,972,917
中交能源院	母公司的孙子公司	40,000,000	3.00%	0	5,078,750	5,078,750	0
中水对外	母公司的子公司	3,000,000,000	3.00%	0	911,925,000	11,175,000	900,750,000
碧水源	母公司的孙子公司	1,200,000,000	3.00%	0	404,216,667	3,883,334	400,333,333
中国城乡	母公司的子公司	2,500,000,000	3.00%	0	80,060,000	0	80,060,000
合计	/	/	/	564,651,852	4,503,018,605	312,969,522	4,754,700,935

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	实际发生额
中交集团	母公司	保函业务	92,762,600.00
振华重工	母公司的子公司	保函业务	542,527.48
信科集团	母公司的子公司	保函业务	5,498,186.89
中交产投	母公司的子公司	票据业务	1,339,510.00
中交能源院	母公司的孙子公司	票据业务	10,000,000.00
中水对外	母公司的子公司	票据业务	3,704,100.93
民航机场建设集团	母公司的子公司	委贷业务手续费	530,000.00
中交集团	母公司	委贷业务手续费	9,884.00
碧水源	母公司的孙子公司	财务顾问业务手续费	10,000.00

4. 其他说明

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 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
中交第一公路工程局有限公司	控股子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	12,000	2012-08-17	2012-08-17	2042-08-17	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交第一公路工程局有限公司	控股子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	20,000	2013-02-04	2013-02-04	2043-02-04	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交第一公路工程局有限公司	控股子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	72,000	2014-01-10	2014-01-10	2044-01-10	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	6,430	2016-03-31	2016-03-31	2038-03-30	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	7,157	2016-09-30	2016-09-30	2038-03-30	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,762	2016-07-30	2016-07-30	2036-07-28	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	735	2016-12-30	2016-12-30	2036-12-30	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,525	2017-03-22	2017-03-22	2036-07-28	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,618	2017-03-31	2017-03-31	2039-03-31	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,656	2017-03-20	2017-03-20	2038-03-30	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	4,593	2017-03-28	2017-03-28	2036-12-29	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	4,332	2017-04-26	2017-04-26	2038-04-25	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,807	2017-11-24	2017-11-24	2039-03-31	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,675	2018-11-06	2018-11-06	2036-12-29	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,675	2018-11-14	2018-11-14	2036-12-29	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司

中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,618	2019-01-18	2019-01-18	2039-03-31	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,801	2019-08-30	2019-08-30	2039-03-31	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	2,467	2019-12-31	2019-12-31	2036-07-30	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	983	2020-03-31	2020-03-31	2036-07-30	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	控股子公司	重庆忠万高速公路有限公司	45,000	2013-06-08	2013-06-08	2043-06-08	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交第四航务工程局有限公司	控股子公司	重庆忠万高速公路有限公司	15,000	2013-06-08	2013-06-08	2043-06-08	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交第三公路工程局有限公司	控股子公司	重庆忠都高速公路有限公司	11,200	2013-02-07	2013-02-07	2043-02-07	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交建筑集团有限公司	控股子公司	重庆铜永高速公路有限公司	15,535	2013-02-05	2013-02-05	2045-02-05	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交建筑集团有限公司	控股子公司	中交（廊坊）基础设施建设有限公司	41,200	2021-09-03	2021-09-03	2029-10-31	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交建筑集团有限公司	控股子公司	贵州中交江玉高速公路发展有限公司	99,950	2020-02-11	2020-02-11	2045-02-10	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	湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	622	2022-03-23	2021-12-09	2047-06-08	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
中交城市投资控股有限公司	控股子公司	佛山市中交保利房地产有限公司	24,000	2019-08-13	2019-08-13	2024-07-25	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
重庆市渝源水资源开发有限公司	控股子公司	巫溪县大溪水电有限责任公司	2,199	2009-08-17	2021-09-03	2029-08-16	连带责任保证	否	否	0	否	是	参股公司
本公司	公司本部	北京首都高速公路发展有限公司	38	1994-01-25	1994-01-25	2024-07-25	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）							347						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							412,578						
公司及其子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							2,442,390						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							11,796,743						

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	12,194,321
担保总额占公司净资产的比例（%）	26.56
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）	8,415,950
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）	8,415,950
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	/

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

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、无限售条件流通股份									
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。

2024 年 1 月 26 日，公司第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定预留部分限制性股票的授予日为 2024 年 1 月 26 日，预留部分授予 16,450,000 股于 2024 年 2 月 21 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 16,263,661,425 股增加至 16,280,111,425 股。

3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	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、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	167,223
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	167,101

注：1. 截止 2023 年 12 月 31 日，A 股普通股股东总数 155,194 户；H 股 12,029 户；

2. 截止 2024 年 2 月 28 日，A 股普通股股东总数 155,098 户；H 股 12,003 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（不含通过转融通出借股份）							
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 注 1	0	9,374,616,604	57.64		无		国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,401,599	4,377,734,962	26.92		未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	0	483,846,064	2.98		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		未知		国有法人
香港中央结算有限公司	7,988,983	27,016,026	0.17		未知		境外法人
中国工商银行股份有限公司 —华泰柏瑞沪深 300 交易型 开放式指数证券投资基金	13,681,095	26,360,300	0.16		未知		未知
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	-12,029,100	26,321,368	0.16		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		未知		未知
百年人寿保险股份有限公司 —自有资金	20,999,901	20,999,901	0.13		未知		未知
全国社保基金五零三组合	18,000,000	18,000,000	0.11		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注 1	9,374,616,604	人民币普通股	9,374,616,604
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,377,734,962	境内上市外资股	4,377,734,962
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
香港中央结算有限公司	27,016,026	人民币普通股	27,016,026
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	26,360,300	人民币普通股	26,360,300
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	26,321,368	人民币普通股	26,321,368
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
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
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
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 1：公司控股股东中交集团于自 2021 年 9 月至 2023 年 9 月期间增持中国交建 H 股。截至 2023 年 12 月 31 日，中交集团持有中国交建 H 股 297,387,000 股，与持有的 A 股股份合并计算为 9,672,003,604 股，占中国交建总股本 59.47%。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国证券金融股份有限公司	/	/	9,053,600	1.87	/	/	1,407,000	0.29

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国证券金融股份有限公司	0	1,407,000	0.29	/	/

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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

适用 不适用

名称	中国交通建设集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王彤宙
成立日期	2005 年 12 月 8 日
主要经营业务	承包境外工程和境内国际招标工程；各种专业船舶总承包制造；专业船舶、施工机械的租赁及维修；海上拖带、海洋工程有关专业服务；船舶及港口配套设备的技术咨询服务；承担国内外港口、航道、公路、桥梁建设项目的总承包（包括工程技术经济咨询、可行性研究、勘察、设计、施工、监理以及相关成套设备、材料的采购和供应、设备安装）；承担工业与民用建筑、铁路、冶金、石化、隧道、电力、矿山、水利、市政建设工程的总承包；进出口业务；房地产开发及物业管理；运输业、酒店业、旅游业的投资与管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中交集团持有中交房地产 100% 股权。中交房地产持有中交地产（000736.SZ）52.32% 股权，是控股股东。中交集团及其控股子公司合计持有绿城中国控股有限公司（03900.HK）28.97% 股权，是控股股东。中交集团及其子公司共持有振华重工（600320.SH）46.23% 股权，是控股股东。中交集团的全资子公司中国城乡持有北京碧水源科技股份有限公司（300070）33.40% 股权，是控股股东。中交集团通过中国交建及中国城乡持有中交设计 62.35% 股权，是控股股东。
其他情况说明	无

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

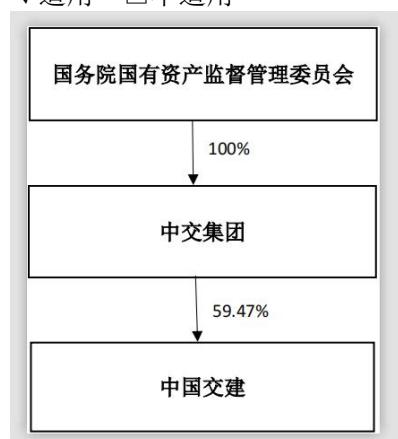
适用 不适用

4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

报告期末，除 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）外，本公司持股在 10%以上的法人股东仅为中交集团。

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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	每年付息一次、 到期一次还本	上海证券 交易所	专业投资者	竞价报价 询价协议 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	每年付息一次、 到期一次还本	上海证券 交易所	专业投资者	竞价报价 询价协议 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	每年付息一次、 到期一次还本	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
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	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	7.00	3.30	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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(第一期)(品种二)	21 交建 Y2	188423	2021-07-20	2021-07-21	基础期限为 5 年, 发行人拥有续期选择权	8.00	3.60	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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(第二期)(品种一)	21 交建 Y3	185153	2021-12-17	2021-12-20	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	15.00	3.18	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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(第二期)(品种二)	21 交建 Y4	185156	2021-12-17	2021-12-20	基础期限为 5 年, 发行人拥有续期选择权	5.00	3.53	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	5.00	3.14	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	11.00	2.99	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 5 年, 发行人拥有续期选择权	9.00	3.45	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	20.00	2.98	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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(第三期)(品种一)	22 交建 Y5	185904	2022-06-17	2022-06-20	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	30.00	3.07	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	20.00	2.78	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 2 年, 发行人拥有续期选择权	5.00	2.44	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	15.00	2.69	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 2 年, 发行人拥有续期选择权	5.00	2.44	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	15.00	2.70	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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) (品种一)	22 交 Y11	138640	2022-11-28	2022-11-29	基础期限为 2 年, 发行人拥有续期选择权	10.00	2.98	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	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) (品种二)	22 交 Y12	138641	2022-11-28	2022-11-29	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	20.00	3.20	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价 询价协议 交易	否
2023 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)	23 交 YK01	240156	2023-10-26	2023-10-27	基础期限为 2 年, 发行人拥有续期选择权	10.00	3.10	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价 询价协议 交易	否
2023 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 (第二期) (品种一)	23 交 YK02	240377	2023-12-07	2023-12-08	基础期限为 2 年, 发行人拥有续期选择权	5.00	3.03	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价 询价协议 交易	否
2023 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 (第二期) (品种二)	23 交 YK03	240378	2023-12-07	2023-12-08	基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权	15.00	3.13	不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价报价 询价协议 交易	否

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

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第六期)(品种二)	于 2023 年 11 月 29 日支付第一年利息
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第六期)(品种一)	于 2023 年 11 月 29 日支付第一年利息
2022 年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)(品种二)	于 2023 年 10 月 23 日支付第一年利息
2022 年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)(品种一)	于 2023 年 10 月 23 日支付第一年利息
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第五期)(品种二)	于 2023 年 9 月 22 日支付第一年利息
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第五期)(品种一)	于 2023 年 9 月 22 日支付第一年利息
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第四期)(品种二)	于 2023 年 8 月 4 日支付第一年利息
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)(品种一)	于 2023 年 6 月 20 日支付第一年利息
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	于 2023 年 5 月 22 日支付第一年利息
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)	于 2023 年 2 月 20 日支付第一年利息
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	于 2023 年 2 月 20 日支付第一年利息
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)	于 2023 年 12 月 28 日支付第二年利息
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种二)	于 2023 年 12 月 20 日支付第二年利息
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	于 2023 年 12 月 20 日支付第二年利息
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)	于 2023 年 7 月 21 日支付第二年利息
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	于 2023 年 7 月 21 日支付第二年利息
2020 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	于 2023 年 8 月 15 日支付到期本息
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	于 2023 年 8 月 15 日支付第四年利息
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	于 2023 年 7 月 26 日支付第四年利息
2012 年公司债券(15 年期)	于 2023 年 8 月 9 日支付第十一年利息

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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层		王艳艳、阴越、刘成、胡博、孙博文	010-60833532
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座二层		杜美娜、许天一、李文杰、马辉、周静磊、王志鑫、辛明阳	010-85156433
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层		王世园	010-57615958
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层		刘展睿、王宏泰、张梦天、沈雁青	010-65051166

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
光大证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街6号 光大大厦15层		刘宇昕、陆昊、郑方舟、 白桦	010-58377838
中银国际证券股份有限 公司	北京市西城区西单北大街110号 7层		陈志利、何柳、蔡振铮	010-66229074
瑞银证券有限责任公司	北京市西城区金融大街7号英蓝国 际金融中心12层、15层		陈茵、任佳	010-58328888
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道福华一路 111号		赵一凡、李辉东	0755-8294366 6
北京大成律师事务所	北京市朝阳区东大桥路9号侨福 芳草地7层		章蕴芳、万良菊	010-58137799
北京观韬中茂律师事务 所	北京市西城区金融大街5号新盛 大厦B座19层		陈中晔、战梦璐	010-66578066
北京市嘉源律师事务所	北京市西城区复兴门内大街158 号远洋大厦F408		颜羽、李伟淑	010-66413377
安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街1号东方广场 安永大楼16层01-12室	陈静、李小冬	李小冬	010-58153000
普华永道中天会计师事 务所有限公司	上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2 号楼普华永道中心11楼	王蕾、张琳	王蕾、耿欣	010-23238888
中诚信国际信用评级有 限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿 胡同2号银河SOHO5号楼		杜佩珊、马涵	010-66428877
大公国际资信评估有限 公司	北京市朝阳区霄云路26号鹏润 大厦A座29层		郑孝君、王锋、邢瑞军	010-51087768

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总 金额	已使用 金额	未使用 金额	募集资金 专项账户 运作情况 (如有)	募集资金 违规使用 的整改情 况(如有)	是否与募集 说明书承诺 的用途、使 用计划及其 他约定一致
2012年公司债券(15年期)	40	40	0	无	无	是
2019年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)(品种二)	10	10	0	正常运作	无	是
2019年面向合格投资者公开发行公司债券 (第二期)(品种二)	20	20	0	正常运作	无	是
2021年面向专业投资者公开发行永续期公司 债券(第一期)(品种一)	7	7	0	正常运作	无	是
2021年面向专业投资者公开发行永续期公司 债券(第一期)(品种二)	8	8	0	正常运作	无	是

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	15	15	0	正常运作	无	是
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种二)	5	5	0	正常运作	无	是
2021 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)	5	5	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	11	11	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)	9	9	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	20	20	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)(品种一)	30	30	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第四期)(品种二)	20	20	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第五期)(品种一)	5	5	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第五期)(品种二)	15	15	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)(品种一)	5	5	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)(品种二)	15	15	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第六期)(品种一)	10	10	0	正常运作	无	是
2022 年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第六期)(品种二)	20	20	0	正常运作	无	是
2023 年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)	10	10	0	正常运作	无	是
2023 年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第二期)(品种一)	5	5	0	正常运作	无	是
2023 年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券(第二期)(品种二)	15	15	0	正常运作	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

中国交通建设股份有限公司 2023 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）募集资金原计划用于偿还 2023 年 11 月 6 日到期的 10 亿元农业银行借款，调整为偿还 2023 年 12 月 12 日到期的 10 亿元农业银行借款，本次调整后的募集资金用途仍属于债券条款约定的偿还到期债务用途。本次募集资金用途调整事项已经公司董事会授权人员审批通过，2023 年 11 月 23 日至 2023 年 11 月 29 日，中国交通建设股份有限公司 2023 年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）2023 年第一次债券持有人会议召开，通过了《关于调整“23 交 YK01”债券募集资金用途的议案》。本次募集资金用途调整决策按照公司决策程序，符合公司章程及及本期债券募集说明书有关约定。

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

7. 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 (如有)	交易机制	是否存在 终止上市 交易的 风险
2021 年度第一期中期票据 (乡村振兴)	21 中交建 MTN001(乡 村振兴)	102100827	2021-04-22	2021-04-26	2024-04-26	10	3.40	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	2021-08-20	2021-08-24	2024-08-24	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	2022-06-15	2022-06-16	2025-06-16	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	2022-08-11	2022-08-12	2024-08-12	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 年度第一期中期票据	23 中交建 MTN001	102381750	2023-07-19	2023-07-21	2026-07-21	20	2.68	每年付息一次、 到期一次还本	银行间市 场	注 1	竞价交易	否
2024 年度第一期超短期融 资券	24 中交建 SCP001	012480138	2024-01-11	2024-01-12	2024-07-10	20	2.22	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 (如有)	交易机制	是否存在 终止上市 交易的 风险
2024 年度第二期超短期融资券	24 中交建 SCP002	012480225	2024-01-17	2024-01-18	2024-07-16	20	2.23	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2024 年度第三期超短期融资券	24 中交建 SCP003	012480300	2024-01-23	2024-01-24	2024-07-22	20	2.23	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2024 年度第四期超短期融资券	24 中交建 SCP004	012480510	2024-02-06	2024-02-07	2024-08-06	20	2.11	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

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2023 年度第十一期超短期融资券	于 2023 年 12 月 27 日支付到期本息
2023 年度第十期超短期融资券	于 2023 年 12 月 26 日支付到期本息
2023 年度第九期超短期融资券	于 2023 年 12 月 26 日支付到期本息
2023 年度第八期超短期融资券	于 2023 年 12 月 27 日支付到期本息
2023 年度第七期超短期融资券	于 2023 年 12 月 6 日支付到期本息
2023 年度第六期超短期融资券	于 2023 年 11 月 17 日支付到期本息
2023 年度第五期超短期融资券	于 2023 年 11 月 15 日支付到期本息
2023 年度第四期超短期融资券	于 2023 年 9 月 18 日支付到期本息
2023 年度第三期超短期融资券	于 2023 年 8 月 23 日支付到期本息
2023 年度第二期超短期融资券	于 2023 年 6 月 15 日支付到期本息
2023 年度第一期超短期融资券	于 2023 年 6 月 13 日支付到期本息
2022 年度第三期中期票据（品种二）	于 2023 年 12 月 25 日支付第一年利息
2022 年度第三期中期票据（品种一）	于 2023 年 12 月 25 日支付第一年利息
2022 年度第九期超短期融资券	于 2023 年 3 月 2 日支付到期本息
2022 年度第八期超短期融资券	于 2023 年 2 月 23 日支付到期本息
2022 年度第二期中期票据	于 2023 年 8 月 14 日支付第二年利息
2022 年度第一期中期票据	于 2023 年 6 月 16 日支付第一年利息
2021 年度第二期中期票据	于 2023 年 8 月 24 日支付第二年利息
2021 年度第一期中期票据（乡村振兴）	于 2023 年 4 月 26 日支付第二年利息
2020 年度第二期中期票据	于 2023 年 10 月 19 日支付到期本息
2020 年度第一期中期票据	于 2023 年 8 月 21 日支付到期本息

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。

2023 年 8 月 12 日，发行人行使赎回选择权，全额赎回了该期债券。

(2) “20 中交建 MTN002” 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, 且不受任何递延支付利息次数的限制。

2023 年 10 月 19 日, 发行人行使赎回选择权, 全额赎回了该期债券。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 25 号		李含君	010-63637635
北京银行股份有限公司	北京市西城区金融大街甲 17 号北京银行大厦		张国霞	010-66223400
南京银行股份有限公司	江苏省南京市建邺区江山大街 88 号		瓮宇	025-86775905
杭州银行股份有限公司	浙江省杭州市拱墅区庆春路 46 号		李娜	010-64093270
江苏银行股份有限公司	江苏省南京市秦淮区中华路 26 号江苏银行总行 1703 室		顾啸	025-51811871
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号		张泮杰	021-23262680
广发银行股份有限公司	广州市东风东路 713 号广发银行大厦		漆小玮、李勋博	020-38323440
中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号		周千慧	010-66104147
兴业银行股份有限公司	福建省福州市湖东路 154 号		杨景坛、贾燕	010-89926629、 010-59886822
招商银行股份有限公司	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦		张连明	0755-89278572
中国银行股份有限公司	北京市复兴门内大街 1 号		夏津津	010-66595019
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号		安立伟	010-85109045
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦		王艳艳、李琦、阴越、刘成、胡博、孙博文	010-60833532
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼		杜美娜、王雯雯、许天一、李雨龙、李端	010-85156433
北京观韬中茂律师事务所	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 18 层		陈中晔、严周武	010-66578066
北京天达共和律师事务所	北京市朝阳区东三环北路 8 号 4 号楼 20-25 层		赵萌	010-65906639
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	陈静、李小冬	李小冬	010-58153652
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101		杜佩珊、马涵	010-66428877

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2021 年度第一期中期票据(乡村振兴)	10	10	0	无	无	是
2021 年度第二期中期票据	15	15	0	无	无	是
2022 年度第一期中期票据	20	20	0	无	无	是
2022 年度第二期中期票据	15	15	0	无	无	是
2022 年度第三期中期票据(品种一)	12	12	0	无	无	是
2022 年度第三期中期票据(品种二)	8	8	0	无	无	是
2023 年度第一期中期票据	20	20	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

“21 中交建 MTN001(乡村振兴)”发行规模 10 亿元,其中 3 亿元专项用于乡村振兴领域,具体为建设“德江(合兴)至余庆高速公路”项目,7 亿元用于补充发行人本部及下属子公司在经营过程中的营运资金,用于乡村振兴的募集资金占本期中期票据发行总额 30%。

截至 2023 年 12 月末,“德江(合兴)至余庆高速公路”项目已完成投资进度 100%,施工进度 100%,其中路基工程进度 100%,桥梁工程进度 100%,隧道工程进度 100%,路面工程进度 100%。项目路线全长 103.996 公里,采用双向四车道设计,路基宽度 25.5 米,设计速度 80 公里/小时,连接线长 64.972km;项目概算投资 149.02 亿元,其中项目资本金 37.30 亿元,银行贷款 111.72 亿元。项目合作期 33 年,其中建设期 3 年,运营期 30 年。本项目是构建“长江经济带”综合交通运输体系,贯彻落实国家“稳增长、调结构、惠民生”政策的需要;加快建设交通强国西部示范省,巩固西南重要陆路交通枢纽地位,着力织密快速交通网络,提升高速公路服务水平,不断满足人民日益增长的美好生活需要,为决胜脱贫攻坚、同步全面小康、开创百姓富生态美的多彩贵州新未来提供更加坚强有力的交通运输保障。本项目的顺利建成将有效巩固项目途径地区拓展脱贫攻坚成果,助力脱贫攻坚跃向乡村振兴。

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

7. 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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2023 年	2022 年	本期比上年 同期增减 (%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,654,907,945	13,690,345,836	58.18
流动比率	0.90	0.93	-0.03
速动比率	0.39	0.41	-0.02
资产负债率 (%)	72.74	71.81	0.93
EBITDA 全部债务比	0.14	0.14	0.00
利息保障倍数	2.67	2.54	0.13
现金利息保障倍数	0.82	0.35	不适用
EBITDA 利息保障倍数	3.27	3.20	0.07
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告审计报告

√适用 □不适用

附后

二、财务报表

中国交通建设股份有限公司

已审财务报表

2023 年度

目 录

	页 次
审计报告	1-5
已审财务报表	
合并资产负债表	6-8
合并利润表	9-10
合并股东权益变动表	11-12
合并现金流量表	13-14
公司资产负债表	15-17
公司利润表	18
公司股东权益变动表	19-20
公司现金流量表	21-22
财务报表附注	23-317
补充资料	
一、非经常性损益明细表	1
二、净资产收益率及每股收益	2
三、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	3

审计报告

安永华明（2024）审字第70028071_A01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全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国交通建设股份有限公司的财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中国交通建设股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国交通建设股份有限公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70028071_A01号
中国交通建设股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
建造合同收入确认	
<p>中国交通建设股份有限公司收入主要来自于按照履约进度确认收入的建造合同。按照履约进度确认收入涉及对合同预计收入和合同预计成本的重大判断和估计，包括管理层在合同执行过程中持续依据对合同交付范围、尚未完工成本等因素对合同预计收入和合同预计成本进行评估和修正。此外，由于情况的变化，合同预计收入和合同预计成本会较原有的估计发生变化（有时可能是重大的）。</p> <p>建造合同收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三、25及36、附注五、53以及附注十七、10。</p>	<p>我们的审计程序主要包括：我们评价和测试了中国交通建设股份有限公司收入确认流程的内部控制，包括合同预计收入和合同预计成本编制及按照履约进度计算收入的内部控制；选取了重大建造合同，复核关键合同条款并检查合同预计收入及合同预计成本；抽样检查了相关文件核对已发生的合同成本；执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；根据已发生成本和预计合同成本重新计算履约进度及收入；对重大建造合同的毛利率执行了分析程序。</p>
合同资产、应收账款及长期应收款预期信用损失	
<p>合同资产、应收账款及长期应收款减值准备以预期信用损失为基础确认，涉及重大判断和估计。中国交通建设股份有限公司管理层分析应收账款和长期应收款的历史回款情况及合同资产的历史结算情况、交易对方的信用等级及未来经济状况，以评估合同资产、应收账款及长期应收款的信用风险。</p> <p>合同资产、应收账款及长期应收款减值准备会计政策及披露信息见财务报表附注三、10及36、附注五、4、9、13及25以及附注十七、2。</p>	<p>我们的审计程序主要包括：我们评价和测试了中国交通建设股份有限公司合同资产、应收账款及长期应收账款减值准备流程的内部控制；复核了管理层对应收账款和长期应收款历史回款情况及合同资产历史结算情况的分析；对选定的样本检查相关文件以复核应收账款账龄的准确性；评价了管理层对合同资产、应收账款及长期应收账款的信用风险的评估。</p>

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70028071_A01号
中国交通建设股份有限公司

三、关键审计事项（续）

特许经营权减值测试	
对于出现减值迹象的特许经营权资产，中国交通建设股份有限公司管理层执行减值测试以确定相关特许经营权资产的可收回金额。特许经营权资产的可收回金额通过现金流量折现方法确定，涉及重大判断和估计。中国交通建设股份有限公司管理层估计未来交通量、运营成本以及采用合理的折现率以评估资产的可收回金额。	我们的审计程序主要包括：我们评价和测试了中国交通建设股份有限公司特许经营权资产减值测试流程的内部控制；评估了管理层聘请的外部专家的专业胜任能力、专业素质和客观性，了解了其执行的程序，评价了其执行程序过程中所使用的相关支持证据的适当性；评估了未来现金流量预测中采用的基础和假设的合理性，包括预计未来的交通量、特许经营权资产的运营状况以及这些特许经营权资产运营地区的发展规划；对以前年度的预测与2023年度实际业绩表现进行比较；评价了现金流折现率的合理性。
特许经营权减值准备的会计政策及披露信息见财务报表附注三、18及36和附注五、21。	

四、其他信息

中国交通建设股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中国交通建设股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国交通建设股份有限公司的财务报告过程。

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70028071_A01号
中国交通建设股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国交通建设股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国交通建设股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就中国交通建设股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70028071_A01号
中国交通建设股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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
（项目合伙人）

中国注册会计师：李小冬
（项目合伙人）

中国 北京

2024年3月28日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2023年12月31日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2023年12月31日</u>	<u>2022年12月31日</u> (经重述)
流动资产			
货币资金	1	120,933,655,473	113,323,163,924
交易性金融资产	2	837,997,809	1,306,353,981
应收票据	3	1,807,129,078	2,861,163,780
应收账款	4	116,424,517,658	106,513,050,392
应收款项融资	5	960,911,064	1,754,786,089
预付款项	6	27,034,719,013	29,061,395,598
其他应收款	7	56,112,245,035	45,761,999,375
存货	8	88,021,215,071	78,262,893,548
合同资产	9	170,256,765,969	150,554,390,553
持有待售资产	10	3,901,607,794	-
一年内到期的非流动资产	13/25	78,700,474,259	71,125,878,689
其他流动资产	11	<u>21,149,154,620</u>	<u>19,040,018,956</u>
流动资产合计		<u>686,140,392,843</u>	<u>619,565,094,885</u>
非流动资产			
债权投资	12	1,239,902,378	1,629,217,793
长期应收款	13	223,684,346,609	178,125,494,341
长期股权投资	14	113,490,396,858	99,318,584,921
其他权益工具投资	15	21,425,460,986	24,127,435,400
其他非流动金融资产	16	27,728,686,245	22,169,987,777
投资性房地产	17	11,453,961,589	12,437,295,655
固定资产	18	63,662,549,889	50,500,975,200
在建工程	19	10,717,146,231	9,615,303,014
使用权资产	20	3,126,138,896	2,870,187,681
无形资产	21	210,091,297,362	227,663,679,599
开发支出	22	357,734,723	292,281,964
商誉	23	5,454,638,748	5,181,642,166
长期待摊费用		1,405,975,860	1,168,633,867
递延所得税资产	24	10,117,040,956	7,848,732,138
其他非流动资产	25	<u>294,167,115,991</u>	<u>254,198,051,652</u>
非流动资产合计		<u>998,122,393,321</u>	<u>897,147,503,168</u>
资产总计		<u>1,684,262,786,164</u>	<u>1,516,712,598,053</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12月31日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2023年12月31日</u>	<u>2022年12月31日</u> (经重述)
流动负债			
短期借款	27	49,029,315,519	36,029,244,673
交易性金融负债	28	5,380,841	7,050,532
应付票据	29	35,532,504,102	46,375,981,867
应付账款	30	356,256,876,199	306,787,863,521
合同负债	31	73,475,830,407	77,419,590,478
应付职工薪酬	32	2,863,686,755	2,430,156,948
应交税费	33	15,987,451,010	13,918,996,520
其他应付款	34	112,256,593,925	80,929,744,734
持有待售负债	10	2,688,491,255	-
一年内到期的非流动负债	35	73,898,925,965	63,166,970,602
其他流动负债	36	40,185,796,840	37,313,967,571
流动负债合计		<u>762,180,852,818</u>	<u>664,379,567,446</u>
非流动负债			
长期借款	37	372,310,055,891	344,551,158,478
应付债券	38	25,553,716,711	26,509,978,952
租赁负债	39	1,850,186,785	1,585,391,267
长期应付款	40	52,513,307,696	41,573,278,116
长期应付职工薪酬	41	906,932,817	846,532,970
预计负债	42	3,250,946,539	3,206,482,351
递延收益	43	1,261,803,481	1,324,200,921
递延所得税负债	24	4,379,117,205	4,475,604,381
其他非流动负债	44	931,365,552	768,770,778
非流动负债合计		<u>462,957,432,677</u>	<u>424,841,398,214</u>
负债合计		<u>1,225,138,285,495</u>	<u>1,089,220,965,660</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12月31日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2023年12月31日</u>	<u>2022年12月31日</u> (经重述)
股东权益			
股本	45	16,263,661,425	16,165,711,425
其他权益工具	46	34,999,575,472	37,988,455,302
其中：永续债		34,999,575,472	37,988,455,302
资本公积	47	42,616,721,823	37,718,066,059
减：库存股	48	522,073,500	-
其他综合收益	49	10,079,627,973	12,249,254,530
专项储备	50	4,851,463,830	3,929,328,906
盈余公积	51	11,282,925,028	9,023,418,248
一般风险准备金		873,106,489	777,980,481
未分配利润	52	<u>181,289,461,670</u>	<u>164,646,958,587</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>301,734,470,210</u>	<u>282,499,173,538</u>
少数股东权益		<u>157,390,030,459</u>	<u>144,992,458,855</u>
股东权益合计		<u>459,124,500,669</u>	<u>427,491,632,393</u>
负债和股东权益总计		<u>1,684,262,786,164</u>	<u>1,516,712,598,053</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：刘正昶

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
2023年度

人民币元

	附注五	2023 年	2022 年 (经重述)
营业收入	53	758,676,426,548	721,887,459,619
减：营业成本	53	663,150,168,954	637,367,882,652
税金及附加	54	2,169,756,340	2,595,711,935
销售费用	55	2,542,583,933	2,018,497,388
管理费用	56	18,798,389,937	19,610,855,866
研发费用	57	27,316,200,265	23,474,756,681
财务费用	58	(1,137,292,727)	(1,210,701,136)
其中：利息费用		21,808,761,138	20,345,250,311
利息收入		23,896,197,081	21,319,313,931
加：其他收益	59	582,073,667	704,672,598
投资(损失)/收益	60	(894,540,912)	1,337,410,929
其中：对联营企业和合营企业的 投资损失		(1,002,107,838)	(323,195,861)
以摊余成本计量的金融资产 及合同资产终止确认损失		(1,872,926,169)	(2,555,406,836)
公允价值变动损失	61	(1,048,183,094)	(135,148,528)
信用减值损失	62	(6,892,586,319)	(9,231,776,081)
资产减值损失	63	(1,710,912,242)	(837,930,931)
资产处置收益	64	510,969,168	1,384,703,725
营业利润		36,383,440,114	31,252,387,945
加：营业外收入	65	509,474,920	546,963,961
减：营业外支出	66	529,119,426	529,924,207
利润总额		36,363,795,608	31,269,427,699
减：所得税费用	68	6,139,680,772	6,259,386,355
净利润		30,224,114,836	25,010,041,344
其中：同一控制下企业合并中被合并 方合并前净利润		158,673,560	247,042,258
按经营持续性分类			
持续经营净利润		30,224,114,836	25,010,041,344
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		23,811,610,826	19,263,300,632
少数股东损益		6,412,504,010	5,746,740,712

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)
2023年度

人民币元

	附注五	2023年	2022年 (经重述)
其他综合亏损的税后净额		(2,097,972,207)	(1,406,240,325)
归属于母公司股东的其他综合亏损的税后净额	49	(2,115,036,777)	(1,582,341,993)
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		(194,142)	(31,200)
权益法下不可转损益的其他综合(亏损)/收益		(496,176)	993,277
其他权益工具投资公允价值变动		(2,729,317,564)	(4,837,184,858)
		(2,730,007,882)	(4,836,222,781)
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		24,320,503	337,911,207
现金流量套期储备		(3,351,492)	(10,420,462)
外币财务报表折算差额		594,002,094	2,926,390,043
		614,971,105	3,253,880,788
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	49	17,064,570	176,101,668
综合收益总额		28,126,142,629	23,603,801,019
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		21,696,574,049	17,680,958,639
归属于少数股东的综合收益总额		6,429,568,580	5,922,842,380
每股收益	69		
基本每股收益		1.39	1.10
稀释每股收益		1.39	1.10

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
2023年度

人民币元

2023 年度

	归属于母公司股东权益											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	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	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	-	-	(204,978,196)	-	7,119,334	-	-	-	717,845,958	519,987,096	794,332,745	1,314,319,841	
加:会计政策变更(附注三、37)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,109,973	1,109,973	122,245	1,232,218	
二、本年年初余额	16,165,711,425	37,988,455,302	37,718,066,059	-	12,249,254,530	3,929,328,906	9,023,418,248	777,980,481	164,646,958,587	282,499,173,538	144,992,458,855	427,491,632,393	
三、本年增减变动金额													
(一) 综合收益总额													
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	23,811,610,826	23,811,610,826	6,412,504,010	30,224,114,836	
2.其他综合(亏损)/收益	-	-	-	-	(2,115,036,777)	-	-	-	(2,115,036,777)	(2,115,036,777)	17,064,570	(2,097,972,207)	
(二) 股东投入和减少资本													
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,636,394,252	4,636,394,252	
2.股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,927,045,360)	(2,927,045,360)	
3.其他权益工具持有者投入资本	-	3,000,000,000	(14,850,312)	-	-	-	-	-	2,985,149,688	30,962,954,642	33,948,104,330	33,948,104,330	
4.其他权益工具持有者减少资本	-	(5,988,879,830)	-	-	-	-	-	-	(5,988,879,830)	(5,988,879,830)	(25,824,048,330)	(31,812,928,160)	
5.与少数股东权益性交易	-	-	(463,050,564)	-	-	-	-	-	(5,650,957)	(468,701,521)	228,115,461	(240,586,060)	
6.收购子公司(附注七、1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105,952,782	105,952,782	
7.处置子公司(附注七、3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,026,972,758)	(2,026,972,758)	
8.同一控制下企业合并(附注七、2)	-	-	(87,873,200)	-	-	-	-	-	(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、45)	97,950,000	-	424,123,500	-	-	-	-	-	522,073,500	522,073,500	-	522,073,500	
10.股份支付-限制性股票回购义务(附注五、48)	-	-	-	522,073,500	-	-	-	-	(522,073,500)	(522,073,500)	-	(522,073,500)	
11.股份支付费用(附注十三)	-	-	146,070,160	-	-	-	-	-	146,070,160	146,070,160	-	146,070,160	
12.设计院分拆上市	-	-	4,890,100,939	-	38,437,201	(32,523,668)	-	-	4,896,014,472	4,896,014,472	7,372,804,641	12,268,819,113	
13.其他	-	-	4,135,241	-	-	-	-	-	-	4,135,241	-	4,135,241	
(三) 利润分配													
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	2,259,506,780	-	(2,259,506,780)	-	-	-	-	
2.计提一般风险准备	-	-	-	-	-	-	95,126,008	(95,126,008)	-	-	-	-	
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,509,090,979)	(3,509,090,979)	(2,712,754,381)	(6,221,845,360)	(6,221,845,360)	
4.分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(1,392,760,000)	(1,392,760,000)	(3,841,560,730)	(5,234,320,730)	(5,234,320,730)	
(四) 专项储备													
1.本年提取	-	-	-	-	12,449,725,147	-	-	-	12,449,725,147	12,449,725,147	37,864,969	12,487,590,116	
2.本年使用	-	-	-	-	(11,495,066,555)	-	-	-	(11,495,066,555)	(11,495,066,555)	(43,702,164)	(11,538,768,719)	
(五) 股东权益内部结转													
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	(93,026,981)	-	-	-	93,026,981	-	-	-	
四、本年年末余额	16,263,661,425	34,999,575,472	42,616,721,823	522,073,500	10,079,627,973	4,851,463,830	11,282,925,028	873,106,489	181,289,461,670	301,734,470,210	157,390,030,459	459,124,500,669	

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)
2023年度

人民币元

2022年度
(经重述)

	归属于母公司股东权益									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	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	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	-	-	419,976,804	(7,075,128)	-	-	-	543,340,052	956,241,728	712,581,366	1,668,823,094
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	569,815	569,815	85,904	655,719
二、本年年初余额	16,165,711,425	33,959,449,641	34,279,165,690	13,917,393,564	2,968,617,989	8,279,956,338	637,416,340	151,096,816,706	261,304,527,693	131,719,088,147	393,023,615,840
三、本年增减变动金额											
(一) 综合收益总额											
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	19,263,300,632	19,263,300,632	5,746,740,712	25,010,041,344
2.其他综合(亏损)/收益	-	-	-	(1,582,341,993)	-	-	-	-	(1,582,341,993)	176,101,668	(1,406,240,325)
(二) 股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股	-	-	4,335,212,942	-	-	-	-	-	4,335,212,942	12,318,369,450	16,653,582,392
2.股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(111,669,666)	(111,669,666)
3.其他权益工具持有者投入资本	-	18,000,000,000	(28,855,095)	-	-	-	-	-	17,971,144,905	25,331,485,849	43,302,630,754
4.其他权益工具持有者减少资本	-	(13,970,994,339)	-	-	-	-	-	-	(13,970,994,339)	24,019,030,302	(37,990,024,641)
5.与少数股东权益性交易	-	-	(78,574,513)	-	-	-	-	-	(78,574,513)	-	(78,574,513)
6.收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88,532,988	88,532,988
7.处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(740,800,049)	(740,800,049)
8.同一控制下企业合并	-	(752,803,400)	-	-	-	-	-	(752,803,400)	(752,803,400)	(752,803,400)	
9.其他	-	(36,079,565)	-	-	-	-	-	(36,079,565)	(36,079,565)	(35,070,157)	(71,149,722)
(三) 利润分配											
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	743,461,910	-	(743,461,910)	-	-	-
2.计提一般风险准备	-	-	-	-	-	-	140,564,141	(140,564,141)	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,293,117,074)	(3,293,117,074)	(1,951,790,815)	(5,244,907,889)
4.分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(1,621,812,667)	(1,621,812,667)	(3,529,819,296)	(5,151,631,963)
(四) 专项储备											
1.本年提取	-	-	-	10,963,529,137	-	-	-	-	10,963,529,137	67,445,137	11,030,974,274
2.本年使用	-	-	-	(10,002,818,220)	-	-	-	-	(10,002,818,220)	(67,124,811)	(10,069,943,031)
(五) 股东权益内部结转											
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	(85,797,041)	-	-	-	-	85,797,041	-	-	-
四、本年年末余额	16,165,711,425	37,988,455,302	37,718,066,059	12,249,254,530	3,929,328,906	9,023,418,248	777,980,481	164,646,958,587	282,499,173,538	144,992,458,855	427,491,632,393

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
2023年度

人民币元

	附注五	2023年	2022年 (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		716,770,898,980	685,417,194,462
收到的税费返还		2,790,698,894	7,785,670,839
收到其他与经营活动有关的现金	70	<u>24,506,545,679</u>	<u>22,416,509,603</u>
经营活动现金流入小计		<u>744,068,143,553</u>	<u>715,619,374,904</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(	611,092,496,359)	(609,526,440,033)
支付给职工以及为职工支付的现金	(	54,063,012,079)	(50,486,116,034)
支付的各项税费	(	24,823,890,131)	(23,674,672,805)
支付其他与经营活动有关的现金	70	<u>(42,014,486,891)</u>	<u>(30,793,606,043)</u>
经营活动现金流出小计	(	<u>731,993,885,460)</u>	<u>(714,480,834,915)</u>
经营活动产生的现金流量净额	71	<u>12,074,258,093</u>	<u>1,138,539,989</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		16,841,494,897	22,390,306,289
取得投资收益收到的现金		2,604,881,802	1,560,991,717
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		1,569,264,134	2,193,430,701
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	附注七	5,088,440,496	9,054,304,592
收到其他与投资活动有关的现金	70	<u>9,289,628,365</u>	<u>9,647,483,005</u>
投资活动现金流入小计		<u>35,393,709,694</u>	<u>44,846,516,304</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	(	38,956,518,113)	(34,168,309,943)
投资支付的现金	(	34,428,605,960)	(42,120,816,578)
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		-	(2,721,257,293)
支付其他与投资活动有关的现金	70	<u>(17,893,623,779)</u>	<u>(12,763,132,219)</u>
投资活动现金流出小计	(	<u>91,278,747,852)</u>	<u>(91,773,516,033)</u>
投资活动产生的现金流量净额	(	<u>55,885,038,158)</u>	<u>(46,926,999,729)</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)
2023年度

人民币元

	附注五	2023年	2022年 (经重述)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,445,522,599	16,641,570,380
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,923,449,099	16,641,570,380
发行其他权益工具收到的现金		33,962,954,642	43,302,630,754
取得借款收到的现金		271,467,038,201	200,965,736,148
发行债券和短期融资券收到的现金		96,638,200,000	85,878,225,636
收到其他与筹资活动有关的现金	70	<u>10,850,832,354</u>	<u>6,436,190,276</u>
筹资活动现金流入小计		<u>417,364,547,796</u>	<u>353,224,353,194</u>
偿还债务支付的现金		(287,091,787,691)	(223,975,950,652)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(33,830,662,654)	(32,128,529,976)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(5,773,939,625)	(4,850,656,621)
赎回其他权益工具支付的现金		(31,936,597,047)	(37,990,024,641)
支付其他与筹资活动有关的现金	70	<u>(14,173,833,483)</u>	<u>(6,497,939,726)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(367,032,880,875)</u>	<u>(300,592,444,995)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>50,331,666,921</u>	<u>52,631,908,199</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		<u>173,716,477</u>	<u>699,324,310</u>
五、现金及现金等价物净增加额			
加：年初现金及现金等价物余额	71	<u>103,663,464,782</u>	<u>96,120,692,013</u>
六、年末现金及现金等价物余额			
	71	<u>110,358,068,115</u>	<u>103,663,464,782</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12月31日

人民币元

资产	附注十七	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产			
货币资金	1	23,346,169,151	17,786,030,310
交易性金融资产		15,966	15,966
应收票据		89,980,000	-
应收账款	2	11,280,362,914	15,536,141,142
应收款项融资		94,505,787	215,420,035
预付款项		1,596,709,216	3,237,176,849
其他应收款	3	41,699,995,204	47,784,701,149
存货		488,053,672	470,732,835
合同资产		7,368,588,206	5,950,585,584
一年内到期的非流动资产		3,414,541,933	2,048,320,246
其他流动资产		634,389,733	256,820,760
流动资产合计		90,013,311,782	93,285,944,876
非流动资产			
长期应收款		4,258,566,586	5,535,706,796
长期股权投资	4	175,843,437,920	156,727,522,514
其他权益工具投资	5	5,609,170,154	7,507,457,281
其他非流动金融资产		798,562,876	536,595,697
投资性房地产		1,644,745,112	1,698,813,774
固定资产		142,993,109	130,757,642
在建工程		1,325,501	485,955
使用权资产		79,173,893	16,247,852
无形资产		440,674,426	224,261,548
开发支出		195,479,508	175,793,407
长期待摊费用		26,227,157	3,117,716
其他非流动资产		1,482,322,407	1,633,907,828
非流动资产合计		190,522,678,649	174,190,668,010
资产总计		280,535,990,431	267,476,612,886

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12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十七	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债			
短期借款	6	24,932,148,280	17,071,042,300
应付账款	7	17,009,707,218	16,603,159,582
合同负债		3,428,570,543	6,326,003,487
应付职工薪酬		119,313,907	71,826,955
应交税费		1,998,872,675	1,473,425,571
其他应付款	8	42,706,975,940	41,628,165,279
一年内到期的非流动负债		14,626,274,137	19,096,713,673
其他流动负债		1,937,397,780	7,875,498,155
流动负债合计		106,759,260,480	110,145,835,002
非流动负债			
长期借款	9	13,544,096,290	7,818,871,080
应付债券		10,758,690,635	12,990,239,302
租赁负债		78,612,869	10,246,771
长期应付款		6,475,311,667	6,443,074,899
长期应付职工薪酬		21,606,747	22,510,000
预计负债		4,245,330	4,245,330
递延收益		5,422,987	12,752,121
递延所得税负债		570,305,376	1,061,189,049
其他非流动负债		-	17,755,286
非流动负债合计		31,458,291,901	28,380,883,838
负债合计		138,217,552,381	138,526,718,840

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12月31日

人民币元

负债和股东权益	2023年12月31日	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	34,999,575,472	37,988,455,302
其中：永续债	34,999,575,472	37,988,455,302
资本公积	26,098,106,825	25,629,459,676
减：库存股	522,073,500	-
其他综合收益	3,734,384,653	5,114,701,292
盈余公积	11,831,951,992	9,572,445,212
未分配利润	49,912,831,183	34,479,121,139
	<u>142,318,438,050</u>	<u>128,949,894,046</u>
股东权益合计		
	<u>142,318,438,050</u>	<u>128,949,894,046</u>
负债和股东权益总计	<u>280,535,990,431</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：刘正昶

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
2023年度

人民币元

	附注十七	2023年	2022年
营业收入	10	38,772,019,682	37,368,396,509
减：营业成本	10	34,456,299,516	35,601,580,155
税金及附加		57,093,735	38,921,167
销售费用		3,847,784	-
管理费用		1,900,265,142	1,671,332,884
研发费用		110,867,655	70,775,844
财务费用	11	1,017,963,861	(33,147,637)
其中：利息费用		2,451,294,103	2,600,623,073
利息收入		1,507,380,602	2,374,702,602
加：其他收益		15,615,820	25,398,209
投资收益	12	21,410,897,777	8,692,460,691
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		220,726,276	260,719,254
公允价值变动损失		(25,263,768)	(124,997,304)
信用减值收益/(损失)		567,115,184	(1,479,193,210)
资产减值(损失)/收益		(31,638,021)	16,554,711
资产处置收益		208,427	1,166
营业利润		23,162,617,408	7,149,158,359
加：营业外收入		15,516,087	70,835,986
减：营业外支出		187,302,480	203,927,902
利润总额		22,990,831,015	7,016,066,443
减：所得税费用		395,763,212	(418,552,658)
净利润		<u>22,595,067,803</u>	<u>7,434,619,101</u>
其中：持续经营净利润		<u>22,595,067,803</u>	<u>7,434,619,101</u>
其他综合亏损的税后净额		(1,380,316,639)	(2,782,165,132)
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		(165,000)	(502,500)
权益法下不能转损益的其他综合收益		845,795	993,277
其他权益工具投资公允价值变动		(1,423,715,345)	(2,860,239,356)
		(1,423,034,550)	(2,859,748,579)
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		3,875,167	14,350,858
外币财务报表折算差额		38,842,744	63,232,589
		<u>42,717,911</u>	<u>77,583,447</u>
综合收益总额		<u>21,214,751,164</u>	<u>4,652,453,969</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
 2023年度

人民币元

2023 年度

	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、本年年初余额	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、本年增减变动金额								
(一) 综合收益总额								
1.净利润	-	-	-	-	-	-	22,595,067,803	22,595,067,803
2.其他综合亏损	-	-	-	-	(1,380,316,639)	-	-	(1,380,316,639)
(二) 股东投入和减少资本								
1.权益性交易	-	-	(87,549,859)	-	-	-	-	(87,549,859)
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.股份支付费用	-	-	146,070,160	-	-	-	-	146,070,160
5.其他权益工具持有者投入资本	-	3,000,000,000	(14,850,312)	-	-	-	-	2,985,149,688
6.其他权益工具持有者减少资本	-	(5,988,879,830)	-	-	-	-	-	(5,988,879,830)
7.其他	-	-	853,660	-	-	-	-	853,660
(三) 利润分配								
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	2,259,506,780	(2,259,506,780)	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,509,090,979)	(3,509,090,979)
3.分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	(1,392,760,000)	(1,392,760,000)
三、本年年末余额	16,263,661,425	34,999,575,472	26,098,106,825	522,073,500	3,734,384,653	11,831,951,992	49,912,831,183	142,318,438,050

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)
 2023年度

人民币元

2022 年度

	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、本年年初余额	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、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额							
1.净利润	-	-	-	-	-	7,434,619,101	7,434,619,101
2.其他综合亏损	-	-	-	(2,782,165,132)	-	-	(2,782,165,132)
(二) 股东投入和减少资本							
1.权益性交易	-	-	680,471,529	-	-	-	680,471,529
2.其他权益工具持有者投入资本	-	18,000,000,000	(28,855,095)	-	-	-	17,971,144,905
3.其他权益工具持有者减少资本	-	(13,970,994,339)	-	-	-	-	(13,970,994,339)
(三) 利润分配							
1.提取盈余公积	-	-	-	-	743,461,910	(743,461,910)	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	(3,293,117,074)	(3,293,117,074)
3.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	-	-	-	(3,988,421,063)	398,842,106	3,589,578,957	-
三、本年年末余额	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

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
2023年度

人民币元

	<u>2023年</u>	<u>2022年</u>
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,250,216,339	42,420,813,391
收到的税费返还	2,100,609	3,872,129
收到其他与经营活动有关的现金	<u>5,026,808,173</u>	<u>12,998,167,834</u>
经营活动现金流入小计	<u>41,279,125,121</u>	<u>55,422,853,354</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(36,077,279,543)	(39,173,482,257)
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,393,974,330)	(1,172,372,416)
支付的各项税费	(373,528,001)	(723,036,048)
支付其他与经营活动有关的现金	<u>(881,771,098)</u>	<u>(11,714,938,013)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(38,726,552,972)</u>	<u>(52,783,828,734)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,552,572,149</u>	<u>2,639,024,620</u>
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	190,853,240	2,372,545,725
取得投资收益收到的现金	12,506,653,903	3,985,768,256
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	595,925	2,093,593
收到其他与投资活动有关的现金	<u>882,717,555</u>	<u>159,059,489</u>
投资活动现金流入小计	<u>13,580,820,623</u>	<u>6,519,467,063</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	(386,700,083)	(396,884,033)
投资支付的现金	(8,419,903,441)	(10,659,036,295)
支付其他与投资活动有关的现金	<u>(23,897,027)</u>	<u>(301,275,563)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(8,830,500,551)</u>	<u>(11,357,195,891)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>4,750,320,072</u>	<u>(4,837,728,828)</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)
 2023年度

人民币元

	<u>2023年</u>	<u>2022年</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资取得的现金	522,073,500	-
发行其他权益工具收到的现金	2,983,708,961	17,971,144,905
取得借款收到的现金	58,769,113,526	29,962,090,556
发行债券和短期融资券收到的现金	<u>26,500,000,000</u>	<u>26,500,000,000</u>
筹资活动现金流入小计	<u>88,774,895,987</u>	<u>74,433,235,461</u>
偿还债务支付的现金	(77,195,157,208)	(57,338,565,378)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(7,499,937,934)	(7,174,552,251)
赎回其他权益工具支付的现金	(5,988,879,830)	(13,970,994,339)
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>(29,417,848)</u>	<u>(14,122,810)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(90,713,392,820)</u>	<u>(78,498,234,778)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(1,938,496,833)</u>	<u>(4,064,999,317)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>122,370,099</u>	<u>524,776,684</u>
五、现金及现金等价物净减少额	5,486,765,487	(5,738,926,841)
加：年初现金及现金等价物余额	<u>17,782,425,332</u>	<u>23,521,352,173</u>
六、年末现金及现金等价物余额	<u>23,269,190,819</u>	<u>17,782,425,332</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有限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《中国交通建设集团有限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)

于2023年,本公司向658员工授予了97,950,000股限制性股票,本公司注册资本增加至人民币16,263,661,425元。

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2024年3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。

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。此外,本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

于2023年12月31日,本集团流动负债高于流动资产人民币76,040,459,975元。经审视本集团2024年1月1日至2025年1月1日现金流预测,包括本集团货币资金、经营、投资和筹资现金流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。

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12月31日的财务状况以及2023年度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. 重要性标准确定方法和选择依据

	建议的重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备金额大于人民币3亿元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	应收款项坏账准备收回或转回金额大于人民币3亿元
重要的应收款项坏账准备核销	应收款项坏账准备单笔核销金额大于人民币3亿元
重要的账龄超过1年的应收股利	账龄超过1年且金额大于人民币3亿元的应收股利
重要的合同资产减值准备收回或转回	合同资产减值准备收回或转回金额大于人民币3亿元
重要的债权投资	年末余额大于人民币3亿元 单项在建工程预算金额大于人民币5亿元且年初或年末账面余额大于人民币1亿元
重要的在建工程	
账龄超过1年的重要应付账款、其他应付款及合同负债	账龄超过1年且年末余额占账面余额总额比例大于1%
重要的投资活动有关的现金	单项投资活动涉及现金金额超过人民币15亿元以上 处置子公司资产规模占本集团合并财务报表资产总额比例大于1%。
处置的重要子公司	
存在重要少数股东权益的子公司	少数股东权益金额大于人民币10亿元
重要的合营企业和联营企业	对联营企业或合营企业长期股权投资账面余额占本集团合并财务报表长期股权投资账面余额比例大于1%
重要的无形资产特许经营权借款利息资本化项目	本年借款费用资本化金额大于人民币1亿元的项目

5. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下企业合并(续)

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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 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)。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

7. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

7. 合营安排分类及共同经营(续)

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。

8. 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。

9. 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，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 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。

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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

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)

10. 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)

10. 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款项以及合同资产，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款项以及合同资产，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)

10. 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，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，本集团根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

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十、2。

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)

10. 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。

11. 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)

12. 持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成(有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准)。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产外)，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销，不按权益法核算。

13. 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)。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)。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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

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。

14. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 固定资产(续)

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%-5%
船舶	10-25年	5%-10%	3.6%-9.5%
机器设备	5-20年	-	5%-20%
运输工具	5年	-	20%
办公及电子设备	3-5年	-	20%-33.3%
临时设施	2-3年	-	33.3%-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 提供经济利益的，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。

15. 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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

15. 投资性房地产(续)

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。

16. 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标准如下：

结转固定资产、无形资产或投资性房地产的标准

房屋及建筑物	实际开始使用
船舶	达到设计要求并完成试航
机器设备	完成安装调试
运输工具	获得行使证书
软件	实际开始使用

17. 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。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

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：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；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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 借款费用(续)

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。

18. 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。

商标权作为使用寿命不确定的无形资产。此类无形资产不予摊销，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

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在特许经营期内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。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 无形资产(续)

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。

19. 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。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。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经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 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。

21. 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。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

21. 职工薪酬(续)

离职后福利(续)

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。

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。

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，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

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，参见附注十三。

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工程建设、设备采购、安装等多项商品和服务承诺，由于本集团需要将上述商品或服务整合成合同约定的组合产出转让给客户，本集团将其整体作为单项履约义务。

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)

建造合同(续)

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分与客户之间的合同存在提前完工奖励等安排，形成可变对价。本集团按照最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，以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
额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

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。

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

本集团与客户订立合同，向客户提供工程设计服务，为单项履约义务。

本集团将因向客户转让服务而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团支付的应付客户对价并非为了从客户取得其他可明确区分的商品或服务，因此将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

本集团通过向与客户提供工程设计等服务履行履约义务，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。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品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。

对于部分贸易业务，本集团考虑了合同的法律形式及相关事实和情况(向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等)后认为，本集团在向客户转让商品前能够主导商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，拥有该商品的控制权，因此是主要责任人，在货物交付给客户完成验收时按照已收或应收对价总额确认收入。对于部分贸易业务，本集团考虑了合同的法律形式及相关事实和情况(向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等)后认为，本集团在将该商品转移给客户之前没有获得对该商品的控制权，实质系代理销售业务(即协助上游供应商寻找下游客户促成交易并收取代理费)；本集团作为代理人，在上下游交易达成、完成代理服务的时点按照预期有权收取的代理费确认收入，该金额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。于建设阶段，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。
- (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、10。

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。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、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未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 递延所得税(续)

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣该可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 租赁(续)

作为承租人(续)

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(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。

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。

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较低的租赁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。

30. 租赁(续)

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。

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、10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、10对该金融资产进行会计处理。

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 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)

31. 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。

32. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

33. 安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》(财企[2012]16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。

34. 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。

35. 资产证券化

本集团将部分应收款项、合同资产和特许经营权(“信托财产”)证券化，将资产信托给结构化主体，由该主体向投资者发行优先/劣后级资产支持证券。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本金及利息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归次级资产支持证券持有人。

针对金融资产证券化业务，本集团首先根据持有的劣后级份额、享有的业绩报酬以及拥有的权力等分析是否应合并结构化主体。若本集团保留了收取金融资产现金流量的合同权利，但承担了将收取的该现金流量支付给一个或多个最终收款方的合同义务，当且仅当同时符合以下三个条件时，本集团按照附注三、10考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬程度确定相关会计处理，否则本集团继续确认被转让金融资产。本集团只有从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方；转让合同规定禁止本集团出售或抵押该金融资产，但本集团可以将其作为向最终收款方支付现金流量义务的保证；及本集团有义务将代表最终收款方收取的所有现金流量及时划转给最终收款方，且无重大延误。

三、重要会计政策及会计估计(续)

35. 资产证券化(续)

针对特许经营权证券化业务，本集团首先根据持有的劣后级份额、享有的业绩报酬以及拥有的权力等分析是否应合并结构化主体。其次，本集团按照附注三、6考虑对特许经营权持有主体(“项目公司”)的控制权分析是否应合并项目公司。

36. 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价值进行重大调整。

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：

建造合同履行进度的确定方法

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业务模式，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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 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

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。

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

本集团发行的非累计优先股、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)

36. 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价值重大调整。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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、证券商、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，而导致与下一年度的实际结果有所不同。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

离退休员工的补充福利(续)

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、41。

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。

37. 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。本集团自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：

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 会计政策和会计估计变更(续)

与租赁有关递延所得税的确认(续)

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2022年度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 (经重述)	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	7,847,499,920	1,232,218	7,848,732,138
未分配利润	164,645,848,614	1,109,973	164,646,958,587
少数股东权益	144,992,336,610	122,245	144,992,458,855

合并利润表	会计政策变更前 2022年 (经重述)	会计政策变更影响	会计政策变更后 2022年
所得税费用	6,259,962,854 (	576,499)	6,259,386,355
净利润	25,009,464,845	576,499	25,010,041,344

执行《企业会计准则解释第16号》对2023年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12月31日	会计政策变更影响	会计政策变更后 2023年12月31日
递延所得税资产	10,109,187,502	7,853,454	10,117,040,956
未分配利润	181,281,536,232	7,925,438	181,289,461,670
少数股东权益	157,390,102,443 (	71,984)	157,390,030,459

合并利润表	会计政策变更前 2023年	会计政策变更影响	会计政策变更后 2023年
所得税费用	6,146,302,008 (	6,621,236)	6,139,680,772
净利润	30,217,493,600	6,621,236	30,224,114,836
少数股东损益	6,412,698,239 (	194,229)	6,412,504,010

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)

38. 比较数据

于 2023 年 6 月，本公司之子公司中交资本控股有限公司自与本公司同受母公司控制的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(附注七、2)。

于 2023 年，本公司将所持中交公路规划设计院有限公司(“公规院”)100%股权、中交第一公路勘察设计研究院有限公司(“一公院”)100%股权、中交第二公路勘察设计研究院有限公司(“二公院”，与公规院、一公院合称“三家公路院”)100%股权，与本公司同受母公司控制的中国城乡控股集团有限公司(“中国城乡”)将所持中国市政工程西南设计研究总院有限公司(“西南院”)100%股权、中国市政工程东北设计研究总院有限公司(“东北院”)100%股权、中交城市能源研究设计院有限公司(“能源院”，与西南院、东北院合称“三家市政院”)100%股权一并与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司(“祁连山”)持有的甘肃祁连山水泥集团有限公司(“祁连山水泥”)100%股权进行置换，差额部分祁连山以发行股份的方式向本公司及中国城乡购买。交易完成后，本公司持有祁连山水泥 85%股权，并将其纳入合并财务报表范围，同时，三家公路院和三家市政院成为祁连山直接持股的全资子公司，祁连山于 2023 年 12 月更名为中交设计咨询集团股份有限公司(“中交设计”)，本公司持有中交设计 53.88%股份，其中，本公司获得三家市政院控制权的交易构成同一控制下的企业合并(附注七、4)。

三、重要会计政策及会计估计(续)

38. 比较数据(续)

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》以及本集团本年同一控制下企业合并中交鼎信、三家市政府院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	3,301,767,547	-	619,565,094,885
非流动资产	<u>895,086,746,817</u>	<u>2,059,524,133</u>	<u>1,232,218</u>	<u>897,147,503,168</u>
资产合计	<u>1,511,350,074,155</u>	<u>5,361,291,680</u>	<u>1,232,218</u>	<u>1,516,712,598,053</u>
流动负债	661,352,913,503	3,026,653,943	-	664,379,567,446
非流动负债	<u>423,821,080,318</u>	<u>1,020,317,896</u>	<u>-</u>	<u>424,841,398,214</u>
负债合计	<u>1,085,173,993,821</u>	<u>4,046,971,839</u>	<u>-</u>	<u>1,089,220,965,660</u>
归属于母公司 股东权益	281,978,076,469	519,987,096	1,109,973	282,499,173,538
少数股东权益	<u>144,198,003,865</u>	<u>794,332,745</u>	<u>122,245</u>	<u>144,992,458,855</u>
股东权益合计	<u>426,176,080,334</u>	<u>1,314,319,841</u>	<u>1,232,218</u>	<u>427,491,632,393</u>

合并利润表

	重述前 2022年	同一控制下 企业合并影响	会计政策 变更影响	重述后 2022年
利润总额	30,967,689,249	301,738,450	-	31,269,427,699
所得税费用	6,222,384,662	37,578,192	(576,499)	6,259,386,355
净利润	24,745,304,587	264,160,258	576,499	25,010,041,344

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

执行不同企业所得税税率纳税主体如下:

	优惠税率		企业所得税优惠政策
	2023年	2022年	
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2026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2026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2026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2026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2026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%	15%	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%	15%	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12月31日	2022年12月31日
库存现金	118,187,135	169,160,646
银行存款	117,649,566,261	110,693,538,251
其他货币资金	<u>3,165,902,077</u>	<u>2,460,465,027</u>
合计	<u>120,933,655,473</u>	<u>113,323,163,924</u>
其中：存放在境外的款项总额	22,422,899,067	23,998,828,301

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 12 月 31 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%)。

2. 交易性金融资产

	2023年12月31日	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	253,789,981	307,107,663
权益工具投资	584,191,862	992,602,112
衍生金融资产		
远期外汇合同	<u>15,966</u>	<u>6,644,206</u>
合计	<u>837,997,809</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、61。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	699,742,105	1,128,578,145
商业承兑汇票	1,119,729,224	1,747,486,578
	1,819,471,329	2,876,064,723
减：应收票据坏账准备	12,342,251	14,900,943
合计	1,807,129,078	2,861,163,780

	2023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	1,819,471,329	100	(12,342,251)	0.68	1,807,129,078

	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	2,876,064,723	100	(14,900,943)	0.52	2,861,163,780

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:

	年初余额	本年计提	本年转回	其他减少	年末余额
2023年	<u>14,900,943</u>	<u>12,864,080</u>	(<u>15,387,672</u>)	(<u>35,100</u>)	<u>12,342,251</u>
2022年	<u>280,178,002</u>	<u>8,462,496</u>	(<u>28,512,385</u>)	(<u>245,227,170</u>)	<u>14,900,943</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12月31日		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	-	116,245,141	-	150,017,415
商业承兑汇票	-	<u>284,594,965</u>	-	<u>254,538,343</u>
	-	<u>400,840,106</u>	-	<u>404,555,758</u>

于2023年12月31日,本集团以账面价值为人民币374,527,917元(2022年12月31日:人民币740,109,954元)的应收票据(其中账面价值为人民币315,358,193元(2022年12月31日:人民币467,562,156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。

应收票据转移,参见附注十、4。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

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。

应收账款的账龄分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	83,470,926,077	70,523,213,570
1年至2年	17,362,839,129	26,193,827,601
2年至3年	15,413,588,249	8,992,605,273
3年至4年	6,728,547,817	6,394,957,732
4年至5年	4,999,920,601	5,682,410,444
5年以上	<u>12,423,561,477</u>	<u>11,086,094,487</u>
	140,399,383,350	128,873,109,107
减：应收账款坏账准备	<u>23,974,865,692</u>	<u>22,360,058,715</u>
合计	<u>116,424,517,658</u>	<u>106,513,050,392</u>

	2023年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
		(%)	(%)		
单项计提坏账准备	8,569,870,319	6	(5,301,022,237)	61.86	3,268,848,082
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>131,829,513,031</u>	<u>94</u>	<u>(18,673,843,455)</u>	14.17	<u>13,155,669,576</u>
合计	<u>140,399,383,350</u>	<u>100</u>	<u>(23,974,865,692)</u>		<u>16,424,517,658</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2022年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备 按信用风险特征组	10,857,455,566	8	(6,747,174,255)	62.14	4,110,281,311
合计计提坏账准备	<u>118,015,653,541</u>	<u>92</u>	<u>(15,612,884,460)</u>	13.23	<u>102,402,769,081</u>
合计	<u>128,873,109,107</u>	<u>100</u>	<u>(22,360,058,715)</u>		<u>106,513,050,392</u>

于 2023 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	741,397,997 (	481,689,827)	65%	注
公司2	512,779,981 (	512,779,981)	100%	注
公司3	447,799,664 (	405,156,444)	90%	注

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。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

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	83,071,066,370	1.46	(1,209,085,499)
1年至2年	16,384,834,147	14.98	(2,453,766,783)
2年至3年	14,685,723,945	24.88	(3,653,384,496)
3年至4年	5,823,674,705	40.93	(2,383,855,120)
4年至5年	4,368,639,634	55.16	(2,409,890,563)
5年以上	7,495,574,230	87.57	(6,563,860,994)
合计	<u>131,829,513,031</u>		<u>(18,673,843,455)</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	69,192,584,867	1.39	(958,726,824)
1年至2年	25,610,498,075	13.82	(3,539,183,582)
2年至3年	8,034,084,404	25.86	(2,077,382,168)
3年至4年	5,581,643,353	35.89	(2,003,177,784)
4年至5年	3,700,410,018	58.36	(2,159,560,083)
5年以上	5,896,432,824	82.67	(4,874,854,019)
合计	<u>118,015,653,541</u>		<u>(15,612,884,460)</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:

2023年

年初余额	本年计提	汇率变动影响	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
22,360,058,715	8,143,385,698	49,028,219	305,218,133	(4,873,094,101)	(1,160,713,397)	316,862	848,700,713	23,974,865,692

2022年

年初余额	本年计提	汇率变动影响	其他增加	本年转回	本年转销/核销(注)	处置子公司	年末余额
17,514,984,926	9,200,219,558	(92,519,413)	557,661,457	(3,732,008,226)	(1,026,597,118)	61,682,469	22,360,058,715

注: 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 616,217,706 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)

本年本集团重要的应收账款坏账准备收回金额列示如下：

	收回或转回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回或转回 金额	收回方式
公司1	收回工程款	回收可能性	<u>419,621,350</u>	银行存款

本年度实际核销的应收账款坏账准备金额为544,495,691元，其中重要的款项如下：

	性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联 交易产生
公司1	工程款	<u>521,900,900</u>	业务终止，款项 收回可能性低	管理层审批	否

2023年12月31日，应收账款和合同资产金额前五名如下：

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同 资产年末余额	占应收账款 和合同资产 年末余额合 计数的比例 (%)	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备年 末余额
公司1	4,000,738,704	742,481,923	4,743,220,627	1.52	992,565,333
公司2	3,983,579,629	-	3,983,579,629	1.27	884,009,350
公司3	1,118,336,751	1,110,369,142	2,228,705,893	0.71	12,694,117
公司4	1,791,639,188	369,338,846	2,160,978,034	0.69	32,024,450
公司5	<u>1,535,205,761</u>	<u>193,016,024</u>	<u>1,728,221,785</u>	0.55	<u>450,955,517</u>
合计	<u>12,429,500,033</u>	<u>2,415,205,935</u>	<u>14,844,705,968</u>		<u>2,372,248,767</u>

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, 应收账款和合同资产金额前五名如下:

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和合同 资产年末余额	占应收账款 和合同资产 年末余额合 计数的比例 (%)	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备 年末余额
公司1	10,972,961,531	1,794,772,548	12,767,734,079	4.55	1,486,530,680
公司2	2,019,955,622	-	2,019,955,622	0.72	377,862,036
公司3	1,442,786,744	5,178,205	1,447,964,949	0.52	806,591,726
公司4	1,222,587,893	-	1,222,587,893	0.44	541,691,029
公司5	1,063,945,430	-	1,063,945,430	0.38	29,836,146
合计	<u>16,722,237,220</u>	<u>1,799,950,753</u>	<u>18,522,187,973</u>		<u>3,242,511,617</u>

应收账款转移, 参见附注十、4。

于2023年12月31日, 本集团以账面价值为人民币15,488,255,468元(2022年12月31日: 人民币7,505,892,283)的应收账款(其中账面价值为人民币10,792,804,054元(2022年12月31日: 人民币7,344,330,886元)的应收账款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。

本集团所有权受到限制的应收账款见附注五、26。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收款项融资

	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	<u>960,911,064</u>	<u>1,754,786,089</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12月31日		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>686,387,142</u>	<u>-</u>	<u>457,653,041</u>	<u>-</u>

应收款项融资转移, 参见附注十、4。

于2023年12月31日, 本集团以账面价值为人民币215,693,307元(2022年12月31日: 420,599,403元)的应收款项融资(其中账面价值为人民币84,094,840元(2022年12月31日: 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。

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	22,090,854,340	82	27,422,896,988	94
1年到2年	4,229,847,788	16	1,064,168,067	4
2年到3年	429,413,669	1	199,586,719	1
3年以上	<u>284,603,216</u>	<u>1</u>	<u>374,743,824</u>	<u>1</u>
合计	<u>27,034,719,013</u>	<u>100</u>	<u>29,061,395,598</u>	<u>100</u>

于2023年12月31日, 账龄超过一年的预付款项为人民币4,943,864,673元(2022年12月31日: 人民币1,638,498,610元), 主要为预付的项目分包工程款和材料款, 由于供应商尚未交货, 结算程序未完成, 该款项尚未进行最后清算。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付款项(续)

于 2023 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名汇总如下：

	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>5,240,343,140</u>	19

于 2022 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名汇总如下：

	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>	20

7. 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息	2,124,214	4,320,643
应收股利	469,673,031	848,574,814
其他应收款	<u>55,640,447,790</u>	<u>44,909,103,918</u>
合计	<u>56,112,245,035</u>	<u>45,761,999,375</u>

应收股利

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中交地产(苏州)有限公司	240,000,000	240,000,000
北京控股有限公司	97,511,479	96,123,377
邯郸鹏毅建设有限公司	42,973,500	-
成都嘉诚混凝土工程有限公司	23,242,222	24,962,835
中交城市运营管理有限公司	20,905,482	20,905,482
厦门悦煦房地产开发有限公司	-	343,000,000
其他	<u>45,040,348</u>	<u>123,583,120</u>
合计	<u>469,673,031</u>	<u>848,574,814</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

其他应收款的账龄分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	36,067,526,970	27,568,903,775
1年至2年	8,494,558,908	9,551,647,518
2年至3年	6,811,695,232	3,474,528,780
3年至4年	3,095,362,908	4,878,270,074
4年至5年	4,490,355,528	1,183,009,616
5年以上	4,087,241,381	3,411,420,348
	<u>63,046,740,927</u>	<u>50,067,780,111</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>7,406,293,137</u>	<u>5,158,676,193</u>
合计	<u>55,640,447,790</u>	<u>44,909,103,918</u>

其他应收款账面余额按性质分类如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
代垫款	11,238,425,077	6,311,436,794
借款	15,990,857,973	7,918,022,530
履约保证金	9,467,429,633	8,750,237,510
投标保证金	2,385,447,715	3,133,992,673
其他保证金	10,970,502,539	11,939,976,679
备用金	1,015,141,922	947,930,040
押金	1,426,162,756	1,447,210,504
应收股权转让款	1,975,409,668	1,473,847,949
其他	8,577,363,644	8,145,125,432
	<u>63,046,740,927</u>	<u>50,067,780,111</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>7,406,293,137</u>	<u>5,158,676,193</u>
合计	<u>55,640,447,790</u>	<u>44,909,103,918</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)

2023年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	5,094,665,829	8	(2,962,834,490)	58.16	2,131,831,339
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>57,952,075,098</u>	<u>92</u>	<u>(4,443,458,647)</u>	7.67	<u>53,508,616,451</u>
合计	<u>63,046,740,927</u>	<u>100</u>	<u>(7,406,293,137)</u>		<u>55,640,447,790</u>

2022年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,452,649,844	7	(1,944,878,496)	56.33	1,507,771,348
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>46,615,130,267</u>	<u>93</u>	<u>(3,213,797,697)</u>	6.89	<u>43,401,332,570</u>
合计	<u>50,067,780,111</u>	<u>100</u>	<u>(5,158,676,193)</u>		<u>44,909,103,918</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)

单项计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2023年			计提理由	2022年	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
公司1	624,170,677 (	468,128,008)	75.00	债务人财务或经营异常	525,912,105 (	80,783,499)
公司2	408,302,222 (	408,302,222)	100.00	债务人财务或经营异常	408,302,222 (	408,302,222)
其他	4,062,192,930 (	2,086,404,260)	51.36		2,518,435,517 (	1,455,792,775)
合计	5,094,665,829 (	2,962,834,490)			3,452,649,844 (	1,944,878,496)

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)

于2023年12月31日，组合计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	33,572,662,205	(3,137,304,115)	9.34
逾期账龄组合	<u>24,379,412,893</u>	<u>(1,306,154,532)</u>	5.36
合计	<u>57,952,075,098</u>	<u>(4,443,458,647)</u>	7.67

2022年12月31日

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	20,909,928,469	(2,182,145,022)	10.44
逾期账龄组合	<u>25,705,201,798</u>	<u>(1,031,652,675)</u>	4.01
合计	<u>46,615,130,267</u>	<u>(3,213,797,697)</u>	6.89

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：

2023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 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	498,008,249	3,812,027,458	848,640,486	5,158,676,193
年初余额在本 年阶段转换	(7,947,446)	(366,991,369)	374,938,815	-
本年计提	25,994,816	2,534,919,992	266,251,077	2,827,165,885
本年转回	(74,800,481)	(608,200,462)	-	(683,000,943)
本年核销	-	(7,384,341)	-	(7,384,341)
处置子公司	(27,383)	-	-	(27,383)
其他变动	<u>216,396</u>	<u>110,647,330</u>	<u>-</u>	<u>110,863,726</u>
年末余额	<u>441,444,151</u>	<u>5,475,018,608</u>	<u>1,489,830,378</u>	<u>7,406,293,137</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)

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 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	400,242,619	2,640,920,582	848,768,486	3,889,931,687
年初余额在本 年阶段转换 (	6,043,803)	6,043,803	-	-
本年计提	140,394,168	1,816,811,545	-	1,957,205,713
本年转回 (	32,308,623)	(619,018,249)	(128,000)	(651,454,872)
本年核销	-	(14,080,953)	-	(14,080,953)
处置子公司 (	6,526,805)	(26,412,287)	-	(32,939,092)
其他变动	2,250,693	7,763,017	-	10,013,710
年末余额	<u>498,008,249</u>	<u>3,812,027,458</u>	<u>848,640,486</u>	<u>5,158,676,193</u>

本年影响损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动包括：(1)本年新增单位借款、代垫款等其他应收款合计约人民币283.58亿元，导致账面余额增加57%，并相应导致整个存续期预期信用损失的增加；(2)本年终止确认应收股权转让款等其他应收款合计约人民币166.19亿元，导致账面余额减少33%，并相应导致整个存续期预期信用损失的减少；(3)部分项目保证金合计约人民币12.04亿元因逾期由第一阶段转至第二阶段，涉及部分地区的其他应收款合计约人民币18.21亿元因债务人信用等级持续下降从第二阶段转至第三阶段，相应导致整个存续期预期信用损失的增加。

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:

2023年

年初余额	本年计提	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>5,158,676,193</u>	<u>2,827,165,885</u>	<u>115,467,251</u>	<u>(683,000,943)</u>	<u>(7,384,341)</u>	<u>(27,383)</u>	<u>(4,603,525)</u>	<u>7,406,293,137</u>

2022年

年初余额	本年计提	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>3,889,931,687</u>	<u>1,957,205,713</u>	<u>39,447,238</u>	<u>(651,454,872)</u>	<u>(14,080,953)</u>	<u>(32,939,092)</u>	<u>(29,433,528)</u>	<u>5,158,676,193</u>

于2023年度,其他应收款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

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)

于 2023 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
公司1	3,325,097,855	5	单位借款	1年以内	89,100,000
公司2	1,940,417,957	3	单位借款	1年以内	12,806,759
公司3	1,375,000,000	2	履约保证金 应收股权	1年以内及 1至2年	9,075,000
公司4	1,296,726,855	2	转让款	1年以内	3,630,835
公司5	940,692,164	1	履约保证金	1年以内	6,208,375
合计	<u>8,877,934,831</u>	<u>13</u>			<u>120,820,969</u>

于 2022 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
公司1	876,768,530	2	单位借款	1至2年	88,962,072
公司2	803,000,000	2	单位借款 应收股权	1至2年	43,270,700
公司3	800,000,000	2	转让款	1年以内	-
公司4	675,395,442	1	履约保证金	1年以内	4,457,610
公司5	648,974,057	1	单位借款	1至3年	66,529,657
合计	<u>3,804,138,029</u>	<u>8</u>			<u>203,220,039</u>

本集团所有权受到限制的其他应收款见附注五、26。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

	2023年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,865,613,173	(41,491,341)	10,824,121,832
在产品	1,421,357,020	(6,088,658)	1,415,268,362
库存商品	887,610,221	(34,959,348)	852,650,873
周转材料	4,522,606,646	-	4,522,606,646
开发成本	(1) 51,046,247,846	(97,171,076)	50,949,076,770
开发产品	(2) 19,995,604,214	(757,914,685)	19,237,689,529
其他	251,975,768	(32,174,709)	219,801,059
合计	<u>88,991,014,888</u>	<u>(969,799,817)</u>	<u>88,021,215,071</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
合计	<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:

	2023年	2022年
年初余额	51,134,953,985	43,975,971,059
本年增加	21,687,279,013	15,703,150,817
收购子公司	-	895,893,057
在建工程转入(附注五、19)	930,707,090	-
无形资产转入(附注五、21)	359,097,483	-
转出至开发产品	(23,052,215,393)	(8,627,678,130)
转出至在建工程(附注五、19)	(12,620,147)	(615,606,167)
转出至无形资产(附注五、21)	(954,185)	(48,589,350)
其他减少	-	(148,187,301)
	<u>51,046,247,846</u>	<u>51,134,953,985</u>
减: 跌价准备	<u>97,171,076</u>	<u>49,307,673</u>
年末余额	<u>50,949,076,770</u>	<u>51,085,646,312</u>

(2) 开发产品分析如下:

	2023年	2022年
年初余额	8,127,801,488	7,482,122,082
从开发成本转入	23,052,215,393	8,627,678,130
投资性房地产转入(附注五、17)	106,956,275	89,331,903
销售	(10,332,278,213)	(7,352,903,813)
处置子公司	-	(239,637,435)
转出至投资性房地产(附注五、17)	(302,180,041)	(423,187,037)
转出至固定资产(附注五、18)	(393,430,996)	(55,602,342)
转出至在建工程(附注五、19)	(172,206,627)	-
转出至无形资产(附注五、21)	(91,273,065)	-
	<u>19,995,604,214</u>	<u>8,127,801,488</u>
减: 跌价准备	<u>757,914,685</u>	<u>612,552,401</u>
年末余额	<u>19,237,689,529</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：

2023年

	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		计提	其他	转回或转销	
原材料	44,286,879	5,569,041	35,905	(8,400,484)	41,491,341
在产品	9,942,435	1,832,556	-	(5,686,333)	6,088,658
库存商品	19,848,359	32,151,141	-	(17,040,152)	34,959,348
开发成本	49,307,673	41,921,431	5,941,972	-	97,171,076
开发产品	612,552,401	177,347,398	-	(31,985,114)	757,914,685
其他	29,734,709	2,440,000	-	-	32,174,709
合计	<u>765,672,456</u>	<u>261,261,567</u>	<u>5,977,877</u>	<u>(63,112,083)</u>	<u>969,799,817</u>

2022年

	年初余额	本年增加 计提	本年减少		年末余额
			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	30,734,709	-	(1,000,000)	-	29,734,709
合计	<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。

2023年，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5.19% (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、26。

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12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	157,461,576,772	(1,902,601,337)	155,558,975,435
一年内到期的PPP合同资产	14,826,345,760	(128,555,226)	14,697,790,534
合计	<u>172,287,922,532</u>	<u>(2,031,156,563)</u>	<u>170,256,765,969</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	136,326,524,153	(1,322,065,669)	135,004,458,484
一年内到期的PPP合同资产	15,682,276,081	(132,344,012)	15,549,932,069
合计	<u>152,008,800,234</u>	<u>(1,454,409,681)</u>	<u>150,554,390,553</u>

于 2023 年度，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。

	2023年12月31日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	2,009,018,884	1	(414,385,578)	20.63	1,594,633,306
按信用风险特征组合 计提减值准备	<u>170,278,903,648</u>	<u>99</u>	<u>(1,616,770,985)</u>	<u>0.95</u>	<u>168,662,132,663</u>
合计	<u>172,287,922,532</u>	<u>100</u>	<u>(2,031,156,563)</u>		<u>170,256,765,969</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

	2022年12月31日				账面价值
	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	782,683,560
按信用风险特征组合 计提减值准备	<u>150,959,620,298</u>	<u>99</u>	<u>(1,187,913,305)</u>	0.79	<u>149,771,706,993</u>
合计	<u>152,008,800,234</u>	<u>100</u>	<u>(1,454,409,681)</u>		<u>150,554,390,553</u>

单项计提减值准备的合同资产情况如下：

	2023年12月31日				2022年12月31日	
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提 理由	账面余额	减值准备
项目1	284,014,156	38,302,111	13.49	注	286,889,143	36,897,878
项目2	264,589,678	76,896,059	29.06	注	264,589,678	1,746,292
项目3	246,270,054	33,246,457	13.50	注	246,270,054	1,625,382
项目4	141,922,662	40,314,563	28.41	注	145,508,725	37,027,511
其他	<u>1,072,222,334</u>	<u>225,626,388</u>	21.04	注	<u>105,922,336</u>	<u>189,199,313</u>
合计	<u>2,009,018,884</u>	<u>414,385,578</u>			<u>1,049,179,936</u>	<u>266,496,376</u>

注：本集团向以上项目业主提供工程建设服务，该项目由于资金紧张，本集团预计部分合同资产难以收回，因而相应计提减值准备。

组合计提减值准备的合同资产情况如下：

2023年12月31日

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
信用风险组合	<u>170,278,903,648</u>	<u>(1,616,770,985)</u>	0.95

2022年12月31日

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
信用风险组合	<u>150,959,620,298</u>	<u>(1,187,913,305)</u>	0.79

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：

2023 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 一年内到期的质保金 及PPP合同资产	1,322,065,669	1,179,501,608	(562,000,086)	(36,965,854)	1,902,601,337
	<u>132,344,012</u>	<u>39,609,957</u>	<u>(44,277,279)</u>	<u>878,536</u>	<u>128,555,226</u>
合计	<u>1,454,409,681</u>	<u>1,219,111,565</u>	<u>(606,277,365)</u>	<u>(36,087,318)</u>	<u>2,031,156,563</u>

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 一年内到期的质保金 及PPP合同资产	1,369,601,697	1,243,157,472	(1,239,419,523)	(51,273,977)	1,322,065,669
	<u>177,906,712</u>	<u>71,724,026</u>	<u>(17,904,180)</u>	<u>(99,382,546)</u>	<u>132,344,012</u>
合计	<u>1,547,508,409</u>	<u>1,314,881,498</u>	<u>(1,257,323,703)</u>	<u>(150,656,523)</u>	<u>1,454,409,681</u>

于 2023 年度，合同资产减值准备无重大的收回、转回或核销的情况。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 持有待售资产/负债

2023年12月31日

	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
处置子公司中交烟台环保疏浚有限公司：				
-持有待售资产	3,900,048,589	-	-	
-持有待售负债	(2,688,491,255)	-	-	
	<u>1,211,557,334</u>	<u>1,242,593,527</u>	<u>460,862</u>	2024年1月
处置合营公司重庆市水利工程白蚁防治研究所	1,050,900	1,050,900	-	2024年10月
处置重庆市合川区涪滩、龙市、双龙湖自来水产 长期资产	<u>508,305</u>	<u>508,305</u>	<u>-</u>	2024年12月
合计	<u>1,213,116,539</u>	<u>1,244,152,732</u>	<u>460,862</u>	
其中：持有待售资产	3,901,607,794			
持有待售负债	(2,688,491,255)			

于2023年3月13日，中交疏浚(集团)股份有限公司董事会决议处置其持有的中交烟台环保疏浚有限公司全部股权。于2023年12月31日，本集团已对该交易签署具有法律约束力的转让协议，将中交烟台环保疏浚有限公司划分为持有待售类别，中交烟台环保疏浚有限公司的处置于2024年1月完成。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 持有待售资产/负债(续)

中交烟台环保疏浚有限公司资产和负债账面价值如下：

	2023年
货币资金	153,659,450
应收票据	7,450,500
应收账款	1,176,616,588
预付款项	2,403,297
存货	60,409,101
其他应收款	96,171,344
合同资产	1,071,909,913
一年内到期的非流动资产	876,474,689
其他流动资产	32,215,781
长期应收款	70,834,144
固定资产	263,294,107
使用权资产	1,363,192
无形资产	53,586,851
长期待摊费用	1,901,447
递延所得税资产	17,161,714
其他非流动资产	14,596,471
持有待售资产	<u>3,900,048,589</u>
应付票据	32,231,480
应付账款	1,285,271,295
合同负债	51,473,010
应交税费	29,565,870
其他应付款	906,331,029
一年内到期的非流动负债	171,053,551
其他流动负债	174,993,668
租赁负债	1,164,804
长期应付款	32,436,548
长期应付职工薪酬	3,970,000
持有待售负债	<u>2,688,491,255</u>
与持有待售有关的累积其他综合收益	<u>-</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 其他流动资产

	2023年12月31日	2022年12月31日
预缴税金及待抵扣进项税	20,922,367,180	18,797,038,494
其他	226,787,440	242,980,462
合计	21,149,154,620	19,040,018,956

12. 债权投资

	2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	322,463,223	-	322,463,223
公司债券投资	917,439,155	-	917,439,155
合计	1,239,902,378	-	1,239,902,378

	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	1,118,760,953	-	1,118,760,953
合计	1,629,217,793	-	1,629,217,793

重要的债权投资如下:

2023年

	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
22交房02	300,000,000	4.68%	4.68%	2025-12-13	-
22交房03	300,000,000	4.65%	4.65%	2025-12-29	-

2022年

	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
22交房02	300,000,000	4.68%	4.68%	2025-12-13	-
22交房03	300,000,000	4.65%	4.65%	2025-12-29	-

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 债权投资(续)

于2023年12月31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为4.65%至7.5%(2022年12月31日：3.29%至7.5%)。

13. 长期应收款

	2023年12月31日	2022年12月31日
PPP项目及BT项目应收款	44,686,445,346	35,204,833,909
土地一级开发	40,151,455,056	31,461,300,390
应收工程款	181,603,665,234	154,911,763,143
应收履约保证金	3,876,413,126	3,607,122,032
长期应收借款	28,416,362,597	20,011,376,090
其他	14,006,422,266	12,186,575,955
	<u>312,740,763,625</u>	<u>257,382,971,519</u>
减：长期应收款坏账准备	10,409,830,081	8,189,986,846
	<u>302,330,933,544</u>	<u>249,192,984,673</u>
减：一年内到期的长期应收款	78,646,586,935	71,067,490,332
	<u>223,684,346,609</u>	<u>178,125,494,341</u>
合计	<u>223,684,346,609</u>	<u>178,125,494,341</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期应收款(续)

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
PPP项目及BT项目应收款	44,686,445,346	(408,539,373)	44,277,905,973	35,204,833,909	(276,361,047)	34,928,472,862
土地一级开发	40,151,455,056	(261,106,132)	39,890,348,924	31,461,300,390	(205,613,201)	31,255,687,189
应收工程款	181,603,665,234	(4,924,692,713)	176,678,972,521	154,911,763,143	(2,930,101,443)	151,981,661,700
应收履约保证金	3,876,413,126	(114,823,743)	3,761,589,383	3,607,122,032	(67,467,420)	3,539,654,612
长期应收借款	28,416,362,597	(4,173,914,309)	24,242,448,288	20,011,376,090	(4,059,105,472)	15,952,270,618
其他	14,006,422,266	(526,753,811)	13,479,668,455	12,186,575,955	(651,338,263)	11,535,237,692
合计(包括一年内到期的长期应收款)	<u>312,740,763,625</u>	<u>(10,409,830,081)</u>	<u>302,330,933,544</u>	<u>257,382,971,519</u>	<u>(8,189,986,846)</u>	<u>249,192,984,673</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 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:

2023 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 (未发生信用减值)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (已发生信用减值)	合计
年初余额	2,617,060,853	1,524,188,316	4,048,737,677	8,189,986,846
年初余额在本年 阶段转换	(234,049,945)	116,005,879	118,044,066	-
本年计提	1,400,821,942	841,721,401	290,938,460	2,533,481,803
本年转回	(889,444,940)	(107,220,489)	(56,163,002)	(1,052,828,431)
本年转销	(179,090,733)	-	-	(179,090,733)
其他变动	35,253,761	883,026,835	-	918,280,596
年末余额	<u>2,750,550,938</u>	<u>3,257,721,942</u>	<u>4,401,557,201</u>	<u>10,409,830,081</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 (未发生信用减值)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (已发生信用减值)	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	1,207,173,397	221,945,645	1,459,612,336	2,888,731,378
本年转回	(406,085,798)	(4,657,592)	(124,191)	(410,867,581)
本年转销	(214,573,431)	-	-	(214,573,431)
其他变动	(1,577,105)	57,833,267	-	56,256,162
年末余额	<u>2,617,060,853</u>	<u>1,524,188,316</u>	<u>4,048,737,677</u>	<u>8,189,986,846</u>

注：本集团所有权受到限制的长期应收款参见附注五、26。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期应收款(续)

长期应收账款坏账准备的变动如下:

2023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>8,189,986,846</u>	<u>2,533,481,803</u>	<u>919,611,959</u>	<u>(1,052,828,431)</u>	<u>(179,090,733)</u>	<u>(1,331,363)</u>	<u>10,409,830,081</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>2,888,731,378</u>	<u>66,469,143</u>	<u>(410,867,581)</u>	<u>(214,573,431)</u>	<u>(10,212,981)</u>	<u>8,189,986,846</u>

于2023年度,长期应收款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资

	2023年12月31日	2022年12月31日
合营企业(1)	59,962,084,079	51,774,717,642
联营企业(2)	<u>53,824,046,385</u>	<u>47,591,392,384</u>
	113,786,130,464	99,366,110,026
减：长期股权投资减值准备(3)	<u>295,733,606</u>	<u>47,525,105</u>
合计	<u><u>113,490,396,858</u></u>	<u><u>99,318,584,921</u></u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业

	2023 年							
	投资成本	年初余额	本年变动					年末余额
追加或减少 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	4,624,219,445	4,056,528,321	585,052,794	8,400,237	-	-	-	4,649,981,352
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,802,695,000	2,856,544,350	-	(28,871,266)	-	-	-	2,827,673,084
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,841,107,728	2,656,886,646	-	(476,144,306)	-	-	42,763,380	2,223,505,720
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	-	(31,643,678)	-	-	-	2,222,828,872
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	1,887,659,815	1,916,559,633	-	176,034,914	(78,321,373)	-	117,464,634	2,131,737,808
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,950,000,000	2,004,265,762	-	22,889,100	-	-	-	2,027,154,862
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	2,021,179,014	-	(203,102,455)	-	-	-	1,818,076,559
贵州贵金高速公路有限公司	1,865,945,200	1,436,075,266	429,891,000	(56,762,466)	-	-	-	1,809,203,800
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	1,986,986,723	-	(213,637,283)	-	-	-	1,773,349,440
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,518,449,999	1,236,700,001	281,749,999	-	-	-	-	1,518,450,000
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,431,138,525	-	99,994,628	(100,800,000)	-	-	1,430,333,153
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000	1,312,614,724	-	(144,198,867)	-	-	-	1,168,415,857
唐山全域治水生态建设集团有限公司	1,156,943,114	768,501,236	388,539,544	1,348,064	-	-	-	1,158,388,844
其他		<u>25,836,264,891</u>	<u>4,646,996,968</u>	<u>(562,892,111)</u>	<u>3,577,603,814</u>	<u>(284,573,513)</u>	<u>(10,415,321)</u>	<u>33,202,984,728</u>
合计		<u>51,774,717,642</u>	<u>6,332,230,305</u>	<u>(1,408,585,489)</u>	<u>3,577,603,814</u>	<u>(463,694,886)</u>	<u>149,812,693</u>	<u>59,962,084,079</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	投资成本	2022 年						年末余额
		年初余额	追加或减少 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
其他		<u>20,545,797,949</u>	<u>1,410,085,416</u>	<u>79,625,128</u>	<u>2,154,805,821</u>	<u>(564,604,777)</u>	<u>(55,907,948)</u>	<u>23,569,801,589</u>
合计		<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)

14. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业

	投资成本	年初余额	2023年 本年变动				其他	年末余额
			追加或减少 投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利		
上海振华重工(集团)股份有限公司 (“振华重工”)	4,349,005,388	4,332,456,852	-	84,444,551	-	-	5,952,411	4,422,853,814
中国国有企业结构调整基金二期股份 有限公司	3,000,000,000	2,018,015,239	1,000,000,000	45,686,527	-	(20,000,000)	-	3,043,701,766
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,904,502,164	-	106,085,692	-	-	-	2,010,587,856
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	-	1,311,408	-	-	-	1,815,462,820
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,669,532,633	-	(16,594,288)	-	-	-	1,652,938,345
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000	1,471,439,825	-	(12,059,178)	-	-	-	1,459,380,647
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,467,737,751	-	(96,899,737)	-	-	-	1,370,838,014
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,287,590,054	-	(26,993,548)	-	-	575,060	1,261,171,566
其他		<u>30,113,966,454</u>	<u>4,265,687,754</u>	<u>321,496,224</u>	<u>583,973,213</u>	<u>(515,133,857)</u>	<u>85,741,769</u>	<u>34,855,731,557</u>
合计		<u>47,591,392,384</u>	<u>5,685,067,754</u>	<u>406,477,651</u>	<u>583,973,213</u>	<u>(535,133,857)</u>	<u>92,269,240</u>	<u>53,824,046,385</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2022年							年末余额
	投资成本	年初余额	追加或减少 投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
振华重工	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
其他		<u>23,256,054,060</u>	<u>3,566,493,212</u>	<u>151,359,556</u>	<u>-</u>	<u>(239,745,850)</u>	<u>339,755,617</u>	<u>27,073,916,595</u>
合计		<u>40,775,805,966</u>	<u>5,424,493,212</u>	<u>343,188,575</u>	<u>978,130,468</u>	<u>(285,282,952)</u>	<u>355,057,115</u>	<u>47,591,392,384</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

2023 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	1,074,574	-	1,074,574
Waterloo Developer Pty Ltd	-	248,208,501	248,208,501
	<u>43,325,105</u>	<u>248,208,501</u>	<u>291,533,606</u>
<u>联营企业</u>			
天津万利储存有限公司	4,200,000	-	4,200,000
合计	<u>47,525,105</u>	<u>248,208,501</u>	<u>295,733,606</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	-	1,074,574	1,074,574
	<u>42,250,531</u>	<u>1,074,574</u>	<u>43,325,105</u>
<u>联营企业</u>			
天津万利储存有限公司	4,200,000	-	4,200,000
合计	<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)

15. 其他权益工具投资

	2023年12月31日	2022年12月31日
招商银行股份有限公司	11,761,473,029	15,752,425,775
招商证券股份有限公司	3,748,911,566	3,655,463,624
鲁南高速铁路有限公司	1,266,953,673	1,297,913,539
山东高速淄临高速公路有限公司	662,562,900	194,160,000
宇通客车股份有限公司	541,728,794	307,047,792
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	403,054,687	173,100,000
北京实业高速公路有限公司	371,584,400	321,363,000
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,484	346,017,484
江苏锡泰隧道有限责任公司	287,101,433	149,101,433
山东高速济青中线公路有限公司	241,917,500	241,917,500
国银金融租赁股份有限公司	193,981,172	145,822,292
山东高速齐临公路有限公司	163,601,340	-
山东高速临滕公路有限公司	159,492,728	3,990,000
中节能环保装备股份有限公司	147,400,000	146,200,000
中国光大银行股份有限公司	81,770,860	229,140,855
中通客车股份有限公司	41,945,580	56,472,390
上海嘉里粮油工业有限公司	27,534,507	48,419,717
交通银行股份有限公司	-	143,461,907
其他	978,429,333	915,418,092
合计	<u>21,425,460,986</u>	<u>24,127,435,400</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 其他权益工具投资(续)

	本年计入 其他综合收益 的利得	本年计入 其他综合收益 的损失	累计计入 其他综合收益的 利得	累计计入 其他综合收益 的损失	本年股利收入
招商银行股份有限公司	- (	3,990,952,746)	10,308,537,868	-	734,774,986
招商证券股份有限公司	93,447,942	-	3,078,824,808	-	50,846,674
鲁南高速铁路有限公司	- (	30,959,866)	-	(123,567,639)	9,118,880
宇通客车股份有限公司	234,681,002	-	462,542,986	-	40,885,192
北京实业高速公路有限公司	50,221,400	-	168,372,966	-	-
山东高速济潍高速公路有限公司	-	-	84	-	-
山东高速济青中线公路有限公司	-	-	1,959,402	-	-
国银金融租赁股份有限公司	8,568,145	-	-	(123,165,912)	12,018,313
山东高速临滕公路有限公司	4,928	-	4,928	-	-
中节能环保装备股份有限公司	1,200,000	-	-	(176,400,000)	-
中国光大银行股份有限公司	500,141	-	51,809,628	-	11,029,943
中通客车股份有限公司	- (	14,526,810)	37,340,183	-	-
上海嘉里粮油工业有限公司	- (	20,885,210)	17,623,337	-	-
交通银行股份有限公司	27,144,029	-	-	-	10,333,557
其他	77,613,281	(27,647,589)	49,457,143	(1,031,432,474)	23,136,984
合计	493,380,868	(4,084,972,221)	14,176,473,333	(1,454,566,025)	892,144,529

本年度终止确认的其他权益工具如下：

	终止确认时的 公允价值	因终止确认转入留 存收益的累计利得	因终止确认转入留 存收益的累计损失	终止确认 的原因
交通银行股份有限公司	170,605,935	39,369,997	-	处置
中国光大银行股份有限公司	147,870,136	31,102,740	-	处置
江苏宁沪高速公路股份有限公司	31,062,455	5,349,885	-	处置
上海浦东发展银行股份有限公司	42,871,744	37,866,384	-	处置
其他	11,706,208	8,383,020	793,630	处置
合计	404,116,478	122,072,026	793,630	

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 其他非流动金融资产

	2023年12月31日	2022年12月31日
结构化产品(注1)	19,300,878,734	15,752,683,651
非上市公司股权	3,762,161,786	2,084,363,365
REITs基金份额(注2)	1,512,204,078	1,534,438,588
未来认购权及期权(注3)	<u>3,153,441,647</u>	<u>2,798,502,173</u>
合计	<u>27,728,686,245</u>	<u>22,169,987,777</u>

注 1：本公司若干子公司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，详细信息参见附注八、3。

注 2：于 2022 年，本公司之若干子公司购入中国交建高速公路封闭式基础设施投资基金(以下简称“华夏中国交建高速 REITs”)战略配售份额，合计占发售份数总额的比例为 22.44%，于 2023 年 12 月 31 日，该华夏中国交建高速 REITs 的公允价值为人民币 1,092,204,078 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1,534,438,588 元)。

于 2023 年，本公司之子公司购入华泰-中交路建清西大桥持有型不动产资产专项计划 4,200,000 份，占发售规模的比例为 21.43%，于 2023 年 12 月 31 日，该专项计划的公允价值为人民币 420,000,000 元。

注 3：该项目主要包括：本公司之若干子公司将其持有的部分项目公司股权转让给第三方，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 12 月 31 日，该未来认购权的公允价值为人民币 2,740,272,733 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)

17. 投资性房地产

2023年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	12,372,732,578	2,186,273,605	14,559,006,183
购置	28,860,607	401,917	29,262,524
从固定资产转入(附注五、18)	60,315,546	-	60,315,546
从在建工程转入(附注五、19)	233,003,441	-	233,003,441
从无形资产转入(附注五、21)	-	123,758,115	123,758,115
从存货中转入(附注五、8)	302,180,041	-	302,180,041
收购子公司	9,419,536	-	9,419,536
处置子公司	(1,395,019,565)	-	(1,395,019,565)
处置或报废	(6,003,788)	-	(6,003,788)
转出至固定资产(附注五、18)	(181,068,336)	-	(181,068,336)
转出至无形资产(附注五、21)	-	(3,253,916)	(3,253,916)
转出至存货(附注五、8)	(121,784,899)	-	(121,784,899)
其他	11,985,576	5,398,622	17,384,198
年末余额	<u>11,314,620,737</u>	<u>2,312,578,343</u>	<u>13,627,199,080</u>
累计折旧			
年初余额	(1,739,463,571)	(382,246,957)	(2,121,710,528)
计提	(463,923,059)	(26,482,738)	(490,405,797)
从固定资产转入(附注五、18)	(32,411,886)	-	(32,411,886)
从无形资产转入(附注五、21)	-	(33,303,587)	(33,303,587)
处置子公司	407,222,345	-	407,222,345
报废及处置	3,184,832	-	3,184,832
转出至固定资产(附注五、18)	79,589,774	-	79,589,774
转出至无形资产(附注五、21)	-	776,405	776,405
转出至存货(附注五、8)	14,828,624	-	14,828,624
其他	(948,336)	(59,337)	(1,007,673)
年末余额	<u>(1,731,921,277)</u>	<u>(441,316,214)</u>	<u>(2,173,237,491)</u>
账面价值			
年末	<u>9,582,699,460</u>	<u>1,871,262,129</u>	<u>11,453,961,589</u>
年初	<u>10,633,269,007</u>	<u>1,804,026,648</u>	<u>12,437,295,655</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 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	8,117,360,229	1,716,915,838	9,834,276,067
购置	4,915,608	3,296,849	8,212,457
从固定资产转入(附注五、18)	423,853,455	-	423,853,455
从在建工程转入(附注五、19)	3,976,340,667	-	3,976,340,667
从无形资产转入(附注五、21)	-	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、18)	(386,681,123)	-	(386,681,123)
转出至无形资产(附注五、21)	-	(84,466,238)	(84,466,238)
转出至存货(附注五、8)	(93,728,314)	-	(93,728,314)
其他	71,994,472	12,508,645	84,503,117
年末余额	<u>12,372,732,578</u>	<u>2,186,273,605</u>	<u>14,559,006,183</u>
累计折旧			
年初余额	(1,415,447,181)	(325,302,225)	(1,740,749,406)
计提	(350,190,446)	(36,107,852)	(386,298,298)
从固定资产转入(附注五、18)	(63,490,542)	-	(63,490,542)
从无形资产转入(附注五、21)	-	(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、18)	89,731,851	-	89,731,851
转出至无形资产(附注五、21)	-	36,588,597	36,588,597
转出至存货(附注五、8)	4,396,411	-	4,396,411
其他	(12,290,903)	(353,093)	(12,643,996)
年末余额	<u>(1,739,463,571)</u>	<u>(382,246,957)</u>	<u>(2,121,710,528)</u>
账面价值			
年末	<u>10,633,269,007</u>	<u>1,804,026,648</u>	<u>12,437,295,655</u>
年初	<u>6,701,913,048</u>	<u>1,391,613,613</u>	<u>8,093,526,661</u>

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，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)

17. 投资性房地产(续)

于2023年12月31日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>357,253,491</u>	办理中

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产

2023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	21,833,738,109	37,943,985,035	7,071,433,113	36,004,777,541	3,650,972,654	10,196,513,082	116,701,419,534
本年增加							
购置	156,403,411	921,285,538	566,904,621	2,963,681,769	357,645,450	735,065,027	5,700,985,816
从在建工程转入(附注五、19)	2,403,416,630	3,006,287,799	21,988,392	1,833,545,864	41,720,917	176,719,842	7,483,679,444
收购子公司	4,967,808,028	-	60,154,062	2,637,303,356	180,505,579	-	7,845,771,025
债务重组取得	122,790,869	-	-	-	-	-	122,790,869
从投资性房地产转入(附注五、17)	181,068,336	-	-	-	-	-	181,068,336
从存货中转入(附注五、8)	393,430,996	-	-	-	-	-	393,430,996
从使用权资产中转入(附注五、20)	-	815,300,220	-	-	-	-	815,300,220
其他	38,467,208	23,396,656	86,992,963	151,787,637	16,981,298	16,469,518	334,095,280
	<u>8,263,385,478</u>	<u>4,766,270,213</u>	<u>736,040,038</u>	<u>7,586,318,626</u>	<u>596,853,244</u>	<u>928,254,387</u>	<u>22,877,121,986</u>
本年减少							
处置及报废	(30,297,120)	(950,210,711)	(444,478,693)	(2,585,302,748)	(226,657,027)	(1,392,522,115)	(5,629,468,414)
处置子公司	-	-	(5,970,111)	(7,559,973)	(2,725,876)	-	(16,255,960)
转出至投资性房地产(附注五、17)	(60,315,546)	-	-	-	-	-	(60,315,546)
转出至在建工程(附注五、19)	(29,813,303)	(95,370,629)	(4,862,069)	(28,732,953)	-	-	(158,778,954)
转出至持有待售资产	(39,560,729)	(531,110,482)	(2,992,594)	(10,038,029)	(6,683,374)	(3,855,644)	(594,240,852)
其他	(1,863,544)	(2,681,756)	(32,082,685)	(42,098,924)	(12,496,741)	(41,648,653)	(132,872,303)
	<u>(161,850,242)</u>	<u>(1,579,373,578)</u>	<u>(490,386,152)</u>	<u>(2,673,732,627)</u>	<u>(248,563,018)</u>	<u>(1,438,026,412)</u>	<u>(6,591,932,029)</u>
年末余额	<u>29,935,273,345</u>	<u>41,130,881,670</u>	<u>7,317,086,999</u>	<u>40,917,363,540</u>	<u>3,999,262,880</u>	<u>9,686,741,057</u>	<u>132,986,609,491</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

2023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	(6,032,401,530)	(20,037,409,074)	(5,888,404,037)	(22,809,380,865)	(2,634,695,874)	(8,709,121,724)	(66,111,413,104)
本年增加							
计提	(767,959,949)	(1,171,632,724)	(595,203,911)	(3,503,617,830)	(344,599,202)	(1,092,941,476)	(7,475,955,092)
从投资性房地产转入(附注五、17)	(79,589,774)	-	-	-	-	-	(79,589,774)
从使用权资产中转入(附注五、20)	-	(371,376,876)	-	-	-	-	(371,376,876)
其他	(13,099,221)	(13,507,984)	(81,532,316)	(133,584,575)	(16,185,551)	(14,402,788)	(272,312,435)
	(860,648,944)	(1,556,517,584)	(676,736,227)	(3,637,202,405)	(360,784,753)	(1,107,344,264)	(8,199,234,177)
本年减少							
处置及报废	13,674,420	668,360,328	430,296,523	1,914,697,067	211,482,404	1,386,570,490	4,625,081,232
转出至投资性房地产(附注五、17)	32,411,886	-	-	-	-	-	32,411,886
处置子公司	-	-	3,929,702	26,053	2,292,847	-	6,248,602
转出至在建工程(附注五、19)	1,490,666	3,491,510	4,051,724	5,878,902	-	-	14,912,802
转出至持有待售资产	37,955,482	271,427,800	2,992,594	9,128,370	5,080,501	3,855,644	330,440,391
其他	71,427	664,828	24,891,917	27,982,960	9,938,903	3,915,144	67,465,179
	85,603,881	943,944,466	466,162,460	1,957,713,352	228,794,655	1,394,341,278	5,076,560,092
年末余额	(6,807,446,593)	(20,649,982,192)	(6,098,977,804)	(24,488,869,918)	(2,766,685,972)	(8,422,124,710)	(69,234,087,189)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

2023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)	-	(659,105)	(85,749,088)	(1,690,943)	-	(89,031,230)
本年增加							
其他	-	-	(168,641)	(1,143,939)	(28)	-	(1,312,608)
	-	-	(168,641)	(1,143,939)	(28)	-	(1,312,608)
本年减少							
处置及报废	-	-	-	365,500	5,925	-	371,425
	-	-	-	365,500	5,925	-	371,425
年末余额	(932,094)	-	(827,746)	(86,527,527)	(1,685,046)	-	(89,972,413)
账面价值							
年末	<u>23,126,894,658</u>	<u>20,480,899,478</u>	<u>1,217,281,449</u>	<u>16,341,966,095</u>	<u>1,230,891,862</u>	<u>1,264,616,347</u>	<u>63,662,549,889</u>
年初	<u>15,800,404,485</u>	<u>17,906,575,961</u>	<u>1,182,369,971</u>	<u>13,109,647,588</u>	<u>1,014,585,837</u>	<u>1,487,391,358</u>	<u>50,500,975,200</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 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	20,057,963,237	36,123,323,416	6,224,896,191	35,205,826,879	3,402,706,274	10,433,165,785	111,447,881,782
本年增加							
购置	482,744,453	648,233,679	1,182,612,218	2,447,616,922	421,644,893	944,339,468	6,127,191,633
从在建工程转入(附注五、19)	1,562,428,091	1,347,450,645	19,222,164	607,242,068	54,136,325	193,564,268	3,784,043,561
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、17)	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、20)	-	-	-	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>2,650,776,371</u>	<u>2,152,092,918</u>	<u>1,362,400,660</u>	<u>3,377,815,612</u>	<u>559,428,585</u>	<u>1,181,225,373</u>	<u>11,283,739,519</u>
本年减少							
处置及报废	(400,994,165)	(234,912,972)	(387,649,295)	(2,294,869,661)	(276,520,814)	(1,341,110,528)	(4,936,057,435)
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、17)	(423,853,455)	-	-	-	-	-	(423,853,455)
转出至在建工程(附注五、19)	(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>(875,001,499)</u>	<u>(331,431,299)</u>	<u>(515,863,738)</u>	<u>(2,578,864,950)</u>	<u>(311,162,205)</u>	<u>(1,417,878,076)</u>	<u>(6,030,201,767)</u>
年末余额	<u>21,833,738,109</u>	<u>37,943,985,035</u>	<u>7,071,433,113</u>	<u>36,004,777,541</u>	<u>3,650,972,654</u>	<u>10,196,513,082</u>	<u>116,701,419,534</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 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	(5,190,503,580)	(18,998,952,706)	(5,377,655,304)	(21,440,603,725)	(2,487,362,731)	(8,408,550,696)	(61,903,628,742)
本年增加							
计提	(907,053,961)	(1,286,339,692)	(859,620,754)	(3,393,775,615)	(339,942,739)	(1,641,547,584)	(8,428,280,345)
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、17)	(89,731,851)	-	-	-	-	-	(89,731,851)
从使用权资产中转入(附注五、20)	-	-	-	(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)
	(1,069,892,343)	(1,340,457,865)	(974,087,621)	(3,563,313,507)	(419,265,604)	(1,662,628,013)	(9,029,644,953)
本年减少							
处置及报废	154,500,909	217,002,832	365,649,906	2,046,671,539	250,158,822	1,334,617,239	4,368,601,247
转出至投资性房地产(附注五、17)	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、19)	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
	227,994,393	302,001,497	463,338,888	2,194,536,367	271,932,461	1,362,056,985	4,821,860,591
年末余额	(6,032,401,530)	(20,037,409,074)	(5,888,404,037)	(22,809,380,865)	(2,634,695,874)	(8,709,121,724)	(66,111,413,104)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 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	15,800,404,485	17,906,575,961	1,182,369,971	13,109,647,588	1,014,585,837	1,487,391,358	50,500,975,200
年初	14,866,527,563	17,124,370,710	846,582,855	13,748,550,839	915,276,358	2,024,615,089	49,525,923,414

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

经营性租出固定资产如下：

2023年

	船舶	机器设备	合计
原价			
年初余额	1,211,838,915	1,284,598,323	2,496,437,238
本年增加	197,696,965	571,403,087	769,100,052
本年减少	(728,319,019)	(125,335,671)	(853,654,690)
年末余额	<u>681,216,861</u>	<u>1,730,665,739</u>	<u>2,411,882,600</u>
累计折旧			
年初余额	(580,164,116)	(393,955,156)	(974,119,272)
本年增加	(61,353,405)	(232,396,256)	(293,749,661)
本年减少	<u>494,508,719</u>	<u>70,261,809</u>	<u>564,770,528</u>
年末余额	<u>(147,008,802)</u>	<u>(556,089,603)</u>	<u>(703,098,405)</u>
账面价值			
年末	<u>534,208,059</u>	<u>1,174,576,136</u>	<u>1,708,784,195</u>
年初	<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)

18. 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	35,420	40,625,131	24,445,216	180,081	65,285,848
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>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 固定资产(续)

于2023年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	<u>2,433,763,000</u>	办理中

本集团所有权受到限制的固定资产参见附注五、26。

19. 在建工程

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	<u>10,722,039,438</u>	<u>(4,893,207)</u>	<u>10,717,146,231</u>	<u>9,618,666,252</u>	<u>(3,363,238)</u>	<u>9,615,303,014</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 在建工程(续)

重要在建工程 2023 年变动如下:

	建安预算 (万元) (注)	年初余额	购建	收购 子公司	从固定资 产转入 (附注五、18)	从存货转入 (附注五、8)	其它增加	转出至固定资产 (附注五、18)	转出至 投资性房地产 (附注五、17)	转出至存货 (附注五、8)	转出至 无形资产 (附注五、21)	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算比例 (注)
四航局南方总部基地	525,056	857,726,183	602,365,362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,460,091,545	自筹及借款	66%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,502,728,474	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,728,474	自筹及借款	72%
中交和美新城	312,497	546,030,889	445,800,427	-	-	-	-	-	-	-	-	-	991,831,316	自筹	32%
天和盾构机	224,460	529,902,141	1,265,774,714	-	-	-	(1,081,391,257)	-	-	-	-	-	714,285,598	自筹	80%
拉沙卡伊特别经济区项目	81,609	186,661,184	86,701,598	-	-	-	-	-	-	-	-	-	273,362,782	自筹及借款	33%
清洁能源耙吸挖泥船	68,000	3,362,634	328,008,531	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331,371,165	借款	49%
中交三航大厦	64,400	183,037,257	106,751,144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	289,788,401	借款	45%
中交武汉冷链智慧产业园 项目	98,000	9,020,176	117,628,471	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126,648,647	自筹及借款	13%
宁波壹里科创云廊产业园	63,472	500,001,728	133,470,151	-	-	-	-	-	(633,471,879)	-	-	-	-	自筹	100%
风电安装船	192,358	601,084,397	1,322,499,549	-	-	-	(1,923,583,946)	-	-	-	-	-	-	自筹及借款	100%
4000 吨自航全回转起重船	74,177	169,905,296	571,865,996	-	-	-	(741,771,292)	-	-	-	-	-	-	借款	100%
其他		4,529,205,893	4,305,008,810	316,718,129	143,866,152	184,826,774	18,701,489	(3,736,932,949)	(233,003,441)	(297,235,211)	(49,047,430)	(150,176,706)	5,031,931,510		
		<u>9,618,666,252</u>	<u>9,285,874,753</u>	<u>316,718,129</u>	<u>143,866,152</u>	<u>184,826,774</u>	<u>18,701,489</u>	<u>(7,483,679,444)</u>	<u>(233,003,441)</u>	<u>(930,707,090)</u>	<u>(49,047,430)</u>	<u>(150,176,706)</u>	<u>10,722,039,438</u>		
减: 在建工程减值准备		<u>3,363,238</u>											<u>4,893,207</u>		
账面价值		<u>9,615,303,014</u>											<u>10,717,146,231</u>		

于 2023 年, 在建工程资本化利息人民币 150,114,632.55 元(2022 年:人民币 71,375,900.05 元), 资本化率 2.92%至 4.09%(2022 年:2.71%至 4.03%)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 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	购建	收购 资产	收购子公 司	从固定资 产转入 (附注五、18)	从存货转入 (附注五、8)	其它增加	转出至 固定资 产 (附注五、18)	转出至 投资性房地 产 (附注五、17)	转出至 无形资 产 (附注五、21)	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算比例 (注)
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	22%
天和盾构机	157,000	291,963,663	237,938,478	-	-	-	-	-	-	-	-	-	529,902,141	自筹	34%
宁波壹里科创云廊产业园	68,356	-	-	-	-	-	500,001,728	-	-	-	-	-	500,001,728	自筹	73%
拉沙卡伊特别经济区项目	81,609	54,788,881	131,872,303	-	-	-	-	-	-	-	-	-	186,661,184	自筹及借款	23%
中交三航大厦	64,400	36,872,899	146,164,358	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183,037,257	借款	28%
4000 吨自航全回转起重船	74,177	-	169,905,296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169,905,296	借款	81%
中瑞学院项目	132,000	90,975,112	15,801,714	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106,776,826	自筹	8%
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%
中交城	97,944	233,902,600	28,064,585	-	-	-	-	(261,702,778)	(264,407)	-	-	-	-	自筹	100%
其他		5,255,777,713	2,824,358,697	190,000	1,844,877	89,288,499	115,604,439	19,120,261	(3,522,340,783)	(269,844,832)	(23,207,699)	(55,979,295)	4,434,811,877		
		<u>11,410,393,566</u>	<u>5,321,794,104</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>(3,784,043,561)</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>11,407,030,328</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、26。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 使用权资产

2023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	4,175,525,722	883,893,482	48,525,866	277,004,394	86,136,980	5,471,086,444
本年增加						
增加	1,293,157,800	44,896,715	85,953,414	482,734,082	44,149,490	1,950,891,501
收购子公司	4,251,875	-	-	-	-	4,251,875
其他增加	<u>84,698,823</u>	<u>6,750,880</u>	<u>9,527,793</u>	<u>6,118,305</u>	<u>2,015,035</u>	<u>109,110,836</u>
小计	<u>1,382,108,498</u>	<u>51,647,595</u>	<u>95,481,207</u>	<u>488,852,387</u>	<u>46,164,525</u>	<u>2,064,254,212</u>
本年减少						
转出至固定资产(附注五、18)	-	(815,300,220)	-	-	-	(815,300,220)
处置子公司	(842,406)	-	-	-	-	(842,406)
转出至持有待售资产(附注五、10)	(1,468,892)	-	-	-	-	(1,468,892)
处置	(753,954,744)	(6,072,083)	(82,213,791)	(59,302,865)	(2,698,278)	(904,241,761)
其他	(38,212,939)	-	(442,993)	(44,861,837)	-	(83,517,769)
小计	<u>(794,478,981)</u>	<u>(821,372,303)</u>	<u>(82,656,784)</u>	<u>(104,164,702)</u>	<u>(2,698,278)</u>	<u>(1,805,371,048)</u>
年末余额	<u>4,763,155,239</u>	<u>114,168,774</u>	<u>61,350,289</u>	<u>661,692,079</u>	<u>129,603,227</u>	<u>5,729,969,608</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 使用权资产(续)

2023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	(1,955,110,184)	(439,571,228)	(26,351,956)	(154,260,306)	(25,605,089)	(2,600,898,763)
本年增加						
计提	(939,233,726)	(52,735,293)	(71,078,125)	(103,161,150)	(11,986,427)	(1,178,194,721)
本年减少						
转出至固定资产(附注五、18)	-	371,376,876	-	-	-	371,376,876
转出至持有待售资产(附注五、10)	105,700	-	-	-	-	105,700
处置	626,633,805	19,645,775	73,950,062	57,612,991	2,488,555	780,331,188
处置子公司	673,925	-	-	-	-	673,925
其他	-	-	1,336,742	21,438,341	-	22,775,083
小计	627,413,430	391,022,651	75,286,804	79,051,332	2,488,555	1,175,262,772
年末余额	(2,266,930,480)	(101,283,870)	(22,143,277)	(178,370,124)	(35,102,961)	(2,603,830,712)
账面价值						
年末	2,496,224,759	12,884,904	39,207,012	483,321,955	94,500,266	3,126,138,896
年初	2,220,415,538	444,322,254	22,173,910	122,744,088	60,531,891	2,870,187,681

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 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	3,918,915,575	969,684,300	332,127,789	332,954,477	92,498,623	5,646,180,764
本年增加						
增加	924,354,135	2,149,271	24,934,808	49,734,498	5,695,425	1,006,868,137
收购子公司	2,562,013	-	-	-	-	2,562,013
其他增加	178,173,765	-	3,266,700	-	-	181,440,465
小计	1,105,089,913	2,149,271	28,201,508	49,734,498	5,695,425	1,190,870,615
本年减少						
转出至固定资产(附注五、18)	-	-	-	(31,156,985)	-	(31,156,985)
处置	(624,278,580)	(4,787,938)	(1,843,268)	(74,527,596)	(148,602)	(705,585,984)
其他	(224,201,186)	(83,152,151)	(309,960,163)	-	(11,908,466)	(629,221,966)
小计	(848,479,766)	(87,940,089)	(311,803,431)	(105,684,581)	(12,057,068)	(1,365,964,935)
年末余额	4,175,525,722	883,893,482	48,525,866	277,004,394	86,136,980	5,471,086,444

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 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	(1,867,320,644)	(460,675,725)	(98,589,399)	(159,083,396)	(29,526,881)	(2,615,196,045)
本年增加						
计提	(878,214,990)	(45,063,897)	(24,941,497)	(84,222,253)	(8,051,744)	(1,040,494,381)
本年减少						
转出至固定资产(附注五、18)	-	-	-	1,747,121	-	1,747,121
处置	477,517,554	4,705,508	1,366,914	34,400,110	148,602	518,138,688
其他	312,907,896	61,462,886	95,812,026	52,898,112	11,824,934	534,905,854
小计	790,425,450	66,168,394	97,178,940	89,045,343	11,973,536	1,054,791,663
年末余额	(1,955,110,184)	(439,571,228)	(26,351,956)	(154,260,306)	(25,605,089)	(2,600,898,763)
账面价值						
年末	2,220,415,538	444,322,254	22,173,910	122,744,088	60,531,891	2,870,187,681
年初	2,051,594,931	509,008,575	233,538,390	173,871,081	62,971,742	3,030,984,719

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2023年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产

2023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	15,375,966,198	223,352,724,615	1,550,352,060	1,454,939,875	489,611,159	242,223,593,907
本年增加						
购置	905,533,359	20,830,265,778	103,991,747	20,691,499	3,188,142,093	25,048,624,476
收购子公司	1,338,682,959	11,651,229,921	8,621,416	291,093,300	1,142,231,458	14,431,859,054
内部研发(附注六)	-	-	302,288,768	22,971,271	-	325,260,039
由在建工程转入(附注五、19)	13,267,354	-	3,303,355	-	32,476,721	49,047,430
由投资性房地产转入(附注五、17)	3,253,916	-	-	-	-	3,253,916
由存货转入(附注五、8)	92,227,250	-	-	-	-	92,227,250
外币报表折算差	158,039,889	462,449,784	696,800	21,078,278	696,416	642,961,167
小计	2,511,004,727	32,943,945,483	418,902,086	355,834,348	4,363,546,688	40,593,233,332
本年减少						
处置或报废	(41,922,576)	-	(36,699,637)	(92,422,537)	(1,597,000)	(172,641,750)
处置子公司	-	(42,105,685,241)	-	-	-	(42,105,685,241)
转出至投资性房地产(附注五、17)	(123,758,115)	-	-	-	-	(123,758,115)
转出至存货(附注五、8)	(379,401,165)	-	-	-	-	(379,401,165)
转出至持有待售(附注五、10)	(83,729,500)	-	-	-	-	(83,729,500)
其他	-	(12,976,818,494)	-	-	-	(12,976,818,494)
小计	(628,811,356)	(55,082,503,735)	(36,699,637)	(92,422,537)	(1,597,000)	(55,842,034,265)
年末余额	17,258,159,569	201,214,166,363	1,932,554,509	1,718,351,686	4,851,560,847	226,974,792,974

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

2023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	(1,741,119,152)	(10,763,003,125)	(1,052,113,227)	(301,842,545)	(367,758,274)	(14,225,836,323)
本年增加						
计提	(228,850,881)	(2,962,704,520)	(192,642,911)	(75,385,890)	(54,326,746)	(3,513,910,948)
由投资性房地产转入(附注五、17)	(776,405)	-	-	-	-	(776,405)
外币报表折算差	(3,633,017)	(5,552,412)	(666,196)	(1,040,040)	-	(10,891,665)
小计	(233,260,303)	(2,968,256,932)	(193,309,107)	(76,425,930)	(54,326,746)	(3,525,579,018)
本年减少						
处置或报废	23,398,475	-	30,031,495	72,847,880	-	126,277,850
处置子公司	-	450,298,502	-	-	-	450,298,502
转出至投资性房地产(附注五、17)	33,303,587	-	-	-	-	33,303,587
转出至存货(附注五、8)	20,303,682	-	-	-	-	20,303,682
转出至持有待售(附注五、10)	30,142,649	-	-	-	-	30,142,649
其他	-	541,671,444	-	-	-	541,671,444
小计	107,148,393	991,969,946	30,031,495	72,847,880	-	1,201,997,714
年末余额	(1,867,231,062)	(12,739,290,111)	(1,215,390,839)	(305,420,595)	(422,085,020)	(16,549,417,627)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

2023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	(35,077,985)	(299,000,000)	-	-	-	(334,077,985)
年末余额	(35,077,985)	(299,000,000)	-	-	-	(334,077,985)
账面价值						
年末	<u>15,355,850,522</u>	<u>188,175,876,252</u>	<u>717,163,670</u>	<u>1,412,931,091</u>	<u>4,429,475,827</u>	<u>210,091,297,362</u>
年初	<u>13,599,769,061</u>	<u>212,290,721,490</u>	<u>498,238,833</u>	<u>1,153,097,330</u>	<u>121,852,885</u>	<u>227,663,679,599</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 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	14,688,944,864	231,416,799,982	1,370,702,183	1,405,726,645	403,413,081	249,285,586,755
本年增加						
购置	669,253,858	24,814,149,320	122,531,316	18,532,608	86,415,422	25,710,882,524
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	-	-	172,124,876	30,913,225	-	203,038,101
由在建工程转入(附注五、19)	16,605,483	-	6,602,216	-	-	23,207,699
由投资性房地产转入(附注五、17)	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
小计	1,590,132,281	32,510,314,126	301,258,408	49,445,833	86,415,422	34,537,566,070
本年减少						
处置或报废	(89,033,260)	-	(120,382,404)	(232,603)	-	(209,648,267)
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、17)	(538,018,511)	-	-	-	-	(538,018,511)
其他	(267,943,474)	(5,066,828,007)	-	-	-	(5,334,771,481)
小计	(903,110,947)	(40,574,389,493)	(121,608,531)	(232,603)	(217,344)	(41,599,558,918)
年末余额	15,375,966,198	223,352,724,615	1,550,352,060	1,454,939,875	489,611,159	242,223,593,907

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 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	(1,664,159,492)	(9,021,049,851)	(964,520,987)	(267,881,230)	(323,839,406)	(12,241,450,966)
本年增加						
计提	(191,673,059)	(2,644,935,481)	(194,563,689)	(34,112,713)	(43,947,308)	(3,109,232,250)
由投资性房地产转入(附注五、17)	(36,588,597)	-	-	-	-	(36,588,597)
小计	(228,261,656)	(2,644,935,481)	(194,563,689)	(34,112,713)	(43,947,308)	(3,145,820,847)
本年减少						
处置或报废	30,647,986	-	106,484,249	151,398	-	137,283,633
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、17)	57,072,384	-	-	-	-	57,072,384
其他	59,113,131	-	-	-	-	59,113,131
小计	151,301,996	902,982,207	106,971,449	151,398	28,440	1,161,435,490
年末余额	(1,741,119,152)	(10,763,003,125)	(1,052,113,227)	(301,842,545)	(367,758,274)	(14,225,836,323)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 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	(31,733,632)	(299,000,000)	-	-	-	(330,733,632)
本年计提	(3,344,353)	-	-	-	-	(3,344,353)
年末余额	(35,077,985)	(299,000,000)	-	-	-	(334,077,985)
账面价值						
年末	13,599,769,061	212,290,721,490	498,238,833	1,153,097,330	121,852,885	227,663,679,599
年初	12,993,051,740	222,096,750,131	406,181,196	1,137,845,415	79,573,675	236,713,402,157

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 无形资产(续)

截至2023年12月31日，本集团无形资产特许经营权账面价值包含处于建设期PPP项目合同资产账面价值为人民币19,969,292,156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，其中本年借款费用资本化的主要项目分析如下：

2023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	769,282,800	304,976,984	3.36%
渝武高速公路	325,633,883	187,412,058	3.35%
承平高速 PPP 项目	250,589,918	140,505,367	2.75%
尼日利亚莱基港项目	245,261,709	123,661,850	3.30%
内罗毕快速路项目	206,191,159	104,961,010	3.98%

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%
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%

于2023年12月31日，无形资产中有账面价值为人民币444,754,884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、26。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 开发支出

参见附注、六。

23. 商誉

2023年

	年初余额	收购子公司	其他变动 (注)	年末余额
John Holland Group Pty Ltd.(以下称“John Holland”)	4,617,436,946	-	138,342,622	4,755,779,568
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
其他	<u>116,272,140</u>	<u>330,319,492</u>	-	<u>446,591,632</u>
小计	<u>5,281,642,166</u>	<u>330,319,492</u>	<u>138,342,622</u>	<u>5,750,304,280</u>
减：减值准备	<u>100,000,000</u>			<u>295,665,532</u>
合计	<u>5,181,642,166</u>			<u>5,454,638,748</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 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
其他	<u>99,432,994</u>	<u>18,319,146</u>	<u>(1,480,000)</u>	<u>116,272,140</u>
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>
合计	<u>5,120,450,472</u>			<u>5,181,642,166</u>

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. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下：

2023年

	年初余额	本年增加	年末余额
F&G	<u>100,000,000</u>	<u>195,665,532</u>	<u>295,665,532</u>

2022年

	年初余额	本年增加	年末余额
F&G	<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>	<u>100,000,000</u>

企业合并取得的商誉已经分配至各被投资单位进行减值测试，与以前年度减值测试时所确定的资产组组合一致。可收回金额依据管理层批准的五年期预算，按照预计未来现金流量的现值确定。超过该五年期的现金流量依据以下所述的增长率作出推算。

就John Holland资产组，管理层在确定现金流量预测时作出的关键假设如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
收入增长率	2%	2%
折现率	11.1%	12.9%

收入增长率——超过五年期的年平均收入增长率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算收入增长率。

折现率——管理层采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 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12月31日		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	39,575,774,373	7,073,609,872	32,878,750,107	5,844,474,079
累计未弥补亏损	17,323,548,766	4,205,392,621	15,201,602,068	3,495,419,237
长期应收款项折现	2,778,359,221	452,375,786	2,244,994,492	368,428,430
预提费用	6,348,254,183	1,455,042,306	6,340,879,385	1,522,914,700
公允价值变动	4,568,376,161	909,762,412	3,188,514,072	578,386,368
离退休及内退人员福利费	1,008,702,817	156,929,051	947,542,970	154,708,358
其他	10,205,173,975	1,951,766,126	3,742,842,598	909,633,280
合计	<u>81,808,189,496</u>	<u>16,204,878,174</u>	<u>64,545,125,692</u>	<u>12,873,964,452</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 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12月31日		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	9,801,499,245	2,011,889,370	12,947,373,896	2,667,501,081
折旧税会差异	510,963,670	90,243,232	418,901,088	73,212,037
海外子公司未分回利润	13,202,111,042	1,980,316,656	13,101,301,309	1,965,195,196
PPP项目利息收入	21,079,986,777	5,227,434,736	15,464,357,896	3,836,640,092
其他	5,925,166,570	1,157,070,429	4,361,806,058	958,288,289
合计	<u>50,519,727,304</u>	<u>10,466,954,423</u>	<u>46,293,740,247</u>	<u>9,500,836,695</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 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12月31日		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	6,087,837,218	10,117,040,956	5,025,232,314	7,848,732,138
递延所得税负债	6,087,837,218	4,379,117,205	5,025,232,314	4,475,604,381

就上述存在累计未弥补亏损并确认了递延所得税资产的法人，根据其业务性质和规划，管理层估计未来很可能产生足够的应纳税所得额。

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12月31日	2022年12月31日
可抵扣亏损	27,709,621,522	27,498,263,988
可抵扣暂时性差异	9,544,273,335	9,576,584,479
合计	37,253,894,857	37,074,848,467

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12月31日	2022年12月31日
1年以内	3,882,628,854	3,202,365,255
1至2年	4,326,420,924	3,839,237,697
2至3年	3,661,054,481	4,462,449,229
3至4年	3,397,873,442	3,659,256,811
4年以上	12,441,643,821	12,334,954,996
合计	27,709,621,522	27,498,263,988

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 其他非流动资产

	2023年12月31日	2022年12月31日
工程质量保证金	38,777,266,757	35,308,013,576
预付土地、房屋及设备款	3,307,245,358	1,107,097,466
待抵扣进项税	6,530,171,083	6,313,443,455
PPP项目合同资产(不含已计入合同资产部分)	245,808,156,660	209,302,392,168
其他	2,028,328,387	4,120,486,028
	<u>296,451,168,245</u>	<u>256,151,432,693</u>
减：工程质量保证金及PPP项目合同资产减值准备	2,230,164,930	1,894,992,684
	<u>294,221,003,315</u>	<u>254,256,440,009</u>
减：一年内到期的其他非流动资产	53,887,324	58,388,357
合计	<u>294,167,115,991</u>	<u>254,198,051,652</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 其他非流动资产(续)

其他非流动资产减值准备的变动如下：

2023年

	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	495,859,685	220,270,069	2,068,829	(135,970,871)	(9,736,274)	572,491,438
PPP项目合同资产减值准备的变动	<u>1,399,132,999</u>	<u>415,415,055</u>	<u>-</u>	<u>(104,389,423)</u>	<u>(52,485,139)</u>	<u>1,657,673,492</u>
合计	<u>1,894,992,684</u>	<u>635,685,124</u>	<u>2,068,829</u>	<u>(240,360,294)</u>	<u>(62,221,413)</u>	<u>2,230,164,930</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 其他非流动资产(续)

其他非流动资产减值准备的变动如下(续):

2022 年

	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	397,066,125	278,412,682	5,977,452	(181,097,117)	(4,499,457)	495,859,685
PPP 项目合同资产减值准备的变动	<u>1,081,656,397</u>	<u>404,569,125</u>	<u>109,614</u>	<u>(55,359,121)</u>	<u>(31,843,016)</u>	<u>1,399,132,999</u>
合计	<u>1,478,722,522</u>	<u>682,981,807</u>	<u>6,087,066</u>	<u>(236,456,238)</u>	<u>(36,342,473)</u>	<u>1,894,992,684</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 其他非流动资产(续)

	2023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	1,450,123,710	0.51	(256,272,352)	17.67
按信用风险组合计提减值准备	283,135,299,707	99.49	(1,973,892,578)	0.70
合计	<u>284,585,423,417</u>	<u>100.00</u>	<u>(2,230,164,930)</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	1,355,758,684	0.55	(160,285,379)	11.82
按信用风险组合计提减值准备	243,254,647,060	99.45	(1,734,707,305)	0.71
合计	<u>244,610,405,744</u>	<u>100.00</u>	<u>(1,894,992,684)</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 所有权或使用权受到限制的资产

2023年12月31日

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,118,525,608	7,118,525,608	冻结	注1
应收票据	59,169,724	59,169,724	质押	注2
应收款项融资	131,598,467	131,598,467	质押	注2
应收账款	5,353,010,493	4,695,451,414	质押	注2
存货	18,198,832,402	18,198,832,402	抵押	注2
长期应收工程款	37,650,612,176	37,402,118,135	质押	注2
土地使用权	9,030,692,150	9,014,670,583	抵押	注2
在建工程	519,477,062	519,477,062	抵押	注2
固定资产	282,584,421	262,525,135	抵押	注2
特许经营权无形资产、PPP合同资产及长期应收款	<u>319,870,024,820</u>	<u>306,320,556,686</u>	抵押/质押	注2
合计	<u>398,214,527,323</u>	<u>383,722,925,216</u>		

2022年12月31日

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,579,277,097	5,579,277,097	冻结	注1
应收票据	272,547,798	272,547,798	质押	注2
应收账款	163,992,377	161,561,397	质押	注2
其他应收款	1,744,858,000	1,727,200,000	质押	注2
存货	10,183,477,334	10,183,477,334	抵押	注2
长期应收工程款	35,986,465,341	35,748,954,670	质押	注2
土地使用权	8,803,284,446	8,764,324,456	抵押	注2
特许经营权无形资产、PPP合同资产及长期应收款	<u>295,903,270,917</u>	<u>284,913,298,450</u>	抵押/质押	注2
合计	<u>358,637,173,310</u>	<u>347,350,641,202</u>		

上述特许经营权无形资产于2023年的摊销额为人民币12,376,776,934元(2022年：人民币10,068,612,679元)，土地使用权于2023年的摊销额为人民币16,021,567元(2022年：人民币38,959,990元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 所有权或使用权受到限制的资产(续)

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或资产支持计划而所有权或使用权受到限制。

27. 短期借款

	2023年12月31日	2022年12月31日
信用借款	41,916,800,996	24,708,467,990
质押借款(注 1)	6,816,049,523	11,124,676,183
保证借款(注 2)	296,465,000	196,100,500
合计	<u>49,029,315,519</u>	<u>36,029,244,673</u>

注1： 于2023年12月31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12月31日	2022年12月31日
应收账款	5,504,157,459	7,283,000,621
长期应收工程款	3,179,206,832	1,597,484,753
其他应收款	60,000,000	967,372,266
应收款项融资	215,693,307	420,599,403
应收票据	374,527,917	740,109,954
PPP 合同资产及长期应收款	365,000,000	371,000,000
合计	<u>9,698,585,515</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12月31日	2022年12月31日
应收账款	5,135,732,176	7,161,330,886
长期应收工程款	1,455,103,200	975,484,753
其他应收款	60,000,000	556,572,266
应收款项融资	84,094,840	420,599,403
应收票据	315,358,193	467,562,156
合计	<u>7,050,288,409</u>	<u>9,581,549,464</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

27. 短期借款(续)

注2：于2023年12月31日，保证借款人民币296,465,000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。

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

28. 交易性金融负债

	2023年12月31日	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>5,380,841</u>	<u>7,050,532</u>

于2023年，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、61。

29. 应付票据

	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	28,636,984,757	35,183,835,124
商业承兑汇票	<u>6,895,519,345</u>	<u>11,192,146,743</u>
合计	<u>35,532,504,102</u>	<u>46,375,981,867</u>

于2023年12月31日，本集团无到期未付的应付票据。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付账款

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	307,784,132,947	274,874,345,155
1年至2年	33,762,003,295	18,640,572,217
2年至3年	6,595,167,444	5,912,032,773
3年以上	8,115,572,513	7,360,913,376
合计	<u>356,256,876,199</u>	<u>306,787,863,521</u>

于2023年12月31日，账龄超过一年的应付账款为人民币48,472,743,252元(2022年12月31日：人民币31,913,518,366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，无金额重大或严重逾期的账龄超过一年的应付账款。

应付账款按性质分类如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
应付工程款	253,765,368,819	212,595,211,400
应付材料款	82,222,194,703	77,970,628,380
应付工程机械使用费	9,578,871,398	7,073,859,157
应付设备采购款	3,830,637,164	1,902,872,622
应付修理费	309,969,048	392,920,687
其他	6,549,835,067	6,852,371,275
合计	<u>356,256,876,199</u>	<u>306,787,863,521</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 合同负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
预收工程款	41,191,847,712	43,726,153,728
已结算未完工	23,684,643,098	21,242,436,735
预收销货款	8,599,339,597	12,451,000,015
合计	<u>73,475,830,407</u>	<u>77,419,590,478</u>

合同负债账面价值本年增加主要为业主按照合同约定的结算周期和时点进行结算，合同负债本年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。

于2023年12月31日，账龄超过1年的重要合同负债列示如下：

	合同负债余额	未结转原因
项目1	2,240,084,703	未到合同约定的交付时间
项目2	<u>1,882,576,539</u>	未到合同约定的交付时间
合计	<u>4,122,661,242</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬

2023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	1,694,574,975	47,658,059,819	136,232,496	(47,174,126,111)	(1,709,906)	2,313,031,273
设定提存计划	634,571,973	5,957,136,960	-	(6,142,823,451)	-	448,885,482
一年内到期的设定受益计划 (附注五、41)	101,010,000	101,770,000	-	(101,010,000)	-	101,770,000
合计	<u>2,430,156,948</u>	<u>53,716,966,779</u>	<u>136,232,496</u>	<u>(53,417,959,562)</u>	<u>(1,709,906)</u>	<u>2,863,686,755</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	1,604,796,133	44,648,525,661	20,166,214	(44,575,862,345)	(3,050,688)	1,694,574,975
设定提存计划	625,177,021	5,392,115,073	-	(5,382,720,121)	-	634,571,973
一年内到期的设定受益计划 (附注五、41)	109,060,000	101,010,000	-	(109,060,000)	-	101,010,000
合计	<u>2,339,033,154</u>	<u>50,141,650,734</u>	<u>20,166,214</u>	<u>(50,067,642,466)</u>	<u>(3,050,688)</u>	<u>2,430,156,948</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：

2023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	636,668,059	37,273,717,370	136,232,496	(36,941,871,611)	(1,709,906)	1,103,036,408
职工福利费	1,527,926	2,995,305,483	-	(2,994,189,677)	-	2,643,732
社会保险费	71,471,997	2,521,921,700	-	(2,523,738,415)	-	69,655,282
其中：医疗保险费	66,562,175	2,294,507,900	-	(2,296,000,869)	-	65,069,206
工伤保险费	3,133,949	173,187,843	-	(173,436,501)	-	2,885,291
生育保险费	1,775,873	54,225,957	-	(54,301,045)	-	1,700,785
住房公积金	57,161,990	3,154,344,763	-	(3,152,852,909)	-	58,653,844
工会经费和职工教育经费	332,537,557	1,048,208,880	-	(1,028,108,915)	-	352,637,522
短期带薪缺勤	595,207,446	664,561,623	-	(533,364,584)	-	726,404,485
合计	<u>1,694,574,975</u>	<u>47,658,059,819</u>	<u>136,232,496</u>	<u>(47,174,126,111)</u>	<u>(1,709,906)</u>	<u>2,313,031,273</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬(续)

2022年

短期薪酬如下：

	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	531,920,438	36,060,883,453	20,166,214	(35,973,251,358)	(3,050,688)	636,668,059
职工福利费	22,893,498	2,666,180,732	-	(2,687,546,304)	-	1,527,926
社会保险费	60,187,628	2,267,362,825	-	(2,256,078,456)	-	71,471,997
其中：医疗保险费	55,198,225	2,068,613,898	-	(2,057,249,948)	-	66,562,175
工伤保险费	2,630,119	146,412,872	-	(145,909,042)	-	3,133,949
生育保险费	2,359,284	52,336,055	-	(52,919,466)	-	1,775,873
住房公积金	43,105,465	2,826,764,189	-	(2,812,707,664)	-	57,161,990
工会经费和职工教育经费	301,829,702	815,178,224	-	(784,470,369)	-	332,537,557
短期带薪缺勤	644,859,402	12,156,238	-	(61,808,194)	-	595,207,446
合计	<u>1,604,796,133</u>	<u>44,648,525,661</u>	<u>20,166,214</u>	<u>(44,575,862,345)</u>	<u>(3,050,688)</u>	<u>1,694,574,975</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下：

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险	532,991,354	1,780,463,466 (1,932,374,793)		381,080,027
基本养老保险	97,221,806	4,031,483,602 (4,065,315,454)		63,389,954
失业保险费	<u>4,358,813</u>	<u>145,189,892</u> (<u>145,133,204</u>)		<u>4,415,501</u>
合计	<u>634,571,973</u>	<u>5,957,136,960</u> (<u>6,142,823,451</u>)		<u>448,885,482</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	539,313,662	1,524,128,809 (1,530,451,117)		532,991,354
基本养老保险	81,550,397	3,746,605,109 (3,730,933,700)		97,221,806
失业保险费	<u>4,312,962</u>	<u>121,381,155</u> (<u>121,335,304</u>)		<u>4,358,813</u>
合计	<u>625,177,021</u>	<u>5,392,115,073</u> (<u>5,382,720,121</u>)		<u>634,571,973</u>

33. 应交税费

	2023年12月31日	2022年12月31日
企业所得税	7,921,511,518	6,236,803,246
增值税	4,978,251,376	4,551,626,528
土地增值税	1,740,736,049	1,772,450,454
个人所得税	625,815,248	673,958,253
关税	102,744,591	184,764,847
城市建设维护税	74,548,470	75,116,884
教育费附加	50,823,357	53,644,338
其他	<u>493,020,401</u>	<u>370,631,970</u>
	<u>15,987,451,010</u>	<u>13,918,996,520</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他应付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
应付股利		
永续债利息	2,357,456,369	1,579,000,909
其他股利	417,179,055	516,532,362
应付押金	25,599,912,416	25,790,854,736
应付代垫款	14,993,449,209	6,815,016,811
中交财务有限公司吸收存款	13,529,732,291	11,078,054,248
应付履约和投标保证金	20,175,092,507	17,264,984,992
借款(注)	17,414,527,911	3,770,998,817
其他	17,769,244,167	14,114,301,859
合计	<u>112,256,593,925</u>	<u>80,929,744,734</u>

于2023年12月31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87,931,854元(2022年12月31日：人民币141,048,418元)。

于2023年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币16,154,389,855元(2022年12月31日：人民币9,605,986,940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，无金额重大或严重逾期的账龄超过一年的其他应付款。

注：于2023年12月31日，本集团以账面价值为人民币8,468,410,837元(2022年12月31日：无)的应收账款，以账面价值为人民币3,052,479,445元长期应收工程款(2022年12月31日：无)为质押取得借款。其中账面价值为人民币5,526,322,759元(2022年12月31日：无)的应收账款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销。

35. 一年内到期的非流动负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、37)	41,073,915,466	40,582,361,078
一年内到期的长期应付款(附注五、40)	17,526,953,641	14,493,611,418
一年内到期的应付债券(附注五、38)	14,341,839,569	7,259,944,678
一年内到期的租赁负债(附注五、39)	925,884,537	800,573,858
一年内到期的其他非流动负债(附注五、44)	30,332,752	30,479,570
合计	<u>73,898,925,965</u>	<u>63,166,970,602</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他流动负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税待转销项税	32,723,259,826	28,282,016,551
短期融资券	6,030,126,413	8,531,951,020
预收股权处置款	921,724,300	-
短期公司债券	<u>510,686,301</u>	<u>500,000,000</u>
合计	<u>40,185,796,840</u>	<u>37,313,967,571</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他流动负债(续)

于2023年12月31日,短期融资券信息列示如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	年初余额	本年发行	本年偿还	本年应付利息	年末余额
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 (	3,000,000,000)	-	-
23中交建SCP004	100	2023/3/20	180天	2.22%	-	3,000,000,000 (	3,000,000,000)	-	-
23中交建SCP005	100	2023/5/18	180天	2.12%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交建SCP006	100	2023/5/22	178天	2.11%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交建SCP007	100	2023/6/9	180天	2.00%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交建SCP008	100	2023/8/21	127天	1.92%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交建SCP009	100	2023/8/24	123天	1.97%	-	2,500,000,000 (	2,500,000,000)	-	-
23中交建SCP010	100	2023/11/9	46天	2.10%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交建SCP011	100	2023/11/10	44天	2.04%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
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 (	1,000,000,000)	-	-
23中交二航SCP003	100	2023/6/12	180天	2.20%	-	1,000,000,000 (	1,000,000,000)	-	-
23中交二航SCP004	100	2023/6/20	150天	2.16%	-	1,000,000,000 (	1,000,000,000)	-	-
23中交二航SCP005	100	2023/7/12	120天	2.24%	-	1,000,000,000 (	1,000,000,000)	-	-
23中交二公SCP001	100	2023/3/29	90天	2.17%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
23中交二公SCP002	100	2023/8/24	30天	2.00%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
23中交二公SCP003	100	2023/11/23	31天	2.13%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
23中交二公SCP004	100	2023/12/6	22天	2.13%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
23中交三公SCP001	100	2023/7/3	178天	2.58%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
23中交三公SCP002	100	2023/9/19	99天	2.67%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他流动负债(续)

于2023年12月31日,短期融资券信息列示如下:(续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	年初余额	本年发行	本年偿还	本年应付利息	年末余额
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 (	2,000,000,000)	-	-
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 (	300,000,000)	-	-
23中咨集团SCP002(科创票据)	100	2023/7/11	160天	2.14%	-	400,000,000 (	400,000,000)	-	-
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 (	1,500,000,000)	-	-
23中交投SCP003	100	2023/6/14	176天	1.99%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交投SCP004	100	2023/11/30	180天	2.61%	-	2,000,000,000	-	4,433,425	2,004,433,425
23中交城投SCP003	100	2023/8/15	134天	2.30%	-	1,500,000,000 (	1,500,000,000)	-	-
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 (	2,500,000,000)	-	-
23中交城投SCP002	100	2023/4/25	270天	2.60%	-	1,000,000,000	-	17,898,289	1,017,898,289
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 (	1,000,000,000)	-	-
22中交租赁SCP002	100	2022/7/13	180天	2.00%	1,009,444,444	- (	1,009,444,444)	-	-
23中交租赁SCP003	100	2023/10/23	180天	2.67%	-	1,000,000,000	-	5,043,333	1,005,043,333
23中交疏浚SCP001	100	2023/1/12	180天	2.36%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
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 (	500,000,000)	-	-

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他流动负债(续)

于 2023 年 12 月 31 日，短期融资券信息列示如下：(续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	年初余额	本年发行	本年偿还	本年应付利息	年末余额
23中交上航SCP004	100	2023/6/20	90天	2.05%	-	1,500,000,000 (	1,500,000,000)	-	-
23中交上航SCP005	100	2023/8/15	120天	2.00%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
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 (	1,500,000,000)	-	-
23中交三航SCP003(科创票据)	100	2023/7/26	60天	2.04%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
23中交三航SCP004(科创票据)	100	2023/8/21	125天	2.02%	-	700,000,000 (	700,000,000)	-	-
23中交三航SCP005(科创票据)	100	2023/10/18	60天	2.16%	-	1,000,000,000 (	1,000,000,000)	-	-
23中交三航SCP006(科创票据)	100	2023/10/23	66天	2.24%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
23中交三航SCP007(科创票据)	100	2023/11/15	30天	2.11%	-	500,000,000 (	500,000,000)	-	-
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 (	2,000,000,000)	-	-
23中交一公SCP003	100	2023/5/19	90天	2.11%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交一公SCP004(科创票据)	100	2023/7/5	176天	2.19%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交一公SCP005	100	2023/8/14	106天	2.04%	-	2,000,000,000 (	2,000,000,000)	-	-
23中交一公SCP006	100	2023/12/11	91天	2.65%	-	2,000,000,000	-	2,751,366	2,002,751,366
合计					<u>8,531,951,020</u>	<u>83,400,000,000</u> (	<u>85,931,951,020)</u>	<u>30,126,413</u>	<u>6,030,126,413</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 其他流动负债(续)

于 2023 年 12 月 31 日，短期公司债券信息列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	年初余额	本年发行	本年偿还	本年应付利息	年末余额
G三航D1	100	2022/8/11	365天	2.25%	500,000,000	-	(500,000,000)	-	-
G三航D2	100	2023/4/6	365天	2.90%	-	500,000,000	-	10,686,301	510,686,301
23上航D1	100	2023/11/9	48天	2.15%	-	200,000,000	(200,000,000)	-	-
合计					<u>500,000,000</u>	<u>700,000,000</u>	<u>(700,000,000)</u>	<u>10,686,301</u>	<u>510,686,301</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 长期借款

	2023年12月31日	2022年12月31日
信用借款	100,946,776,695	88,136,849,251
质押借款(注1)	278,353,208,702	267,251,915,387
保证借款(注2)	19,341,998,672	22,333,639,805
抵押借款(注3)	14,741,987,288	7,411,115,113
	<u>413,383,971,357</u>	<u>385,133,519,556</u>
减：一年内到期的长期借款(附注五、35)	<u>41,073,915,466</u>	<u>40,582,361,078</u>
合计	<u><u>372,310,055,891</u></u>	<u><u>344,551,158,478</u></u>

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

	2023年12月31日	2022年12月31日
无形资产、PPP合同资产 及长期应收款	303,463,031,177	284,542,298,450
长期应收工程款	35,919,439,740	38,230,512,701
股权投资	2,003,916,333	1,722,042,460
其他应收款	-	1,316,400,000
应收账款	130,749,119	222,891,662
合计	<u><u>341,517,136,369</u></u>	<u><u>326,034,145,273</u></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12月31日	2022年12月31日
长期应收工程款	3,293,904,682	3,103,558,031
股权投资	2,003,916,333	1,722,042,460
应收账款	130,749,119	183,000,000
合计	<u><u>5,428,570,134</u></u>	<u><u>5,008,600,491</u></u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 长期借款(续)

注2：于2023年12月31日，保证借款中人民币9,285,412,571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10,056,586,101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12月31日，本集团以账面价值为人民币9,014,670,583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18,198,832,402元(2022年12月31日：人民币10,183,477,334元)的存货，账面价值为519,477,062元(2022年12月31日：无)的在建工程，账面价值为262,525,135元(2022年12月31日：无)的固定资产，账面价值为1,926,386,509元(2022年12月31日：无)的特许经营权及PPP作为抵押取得。

于2023年12月31日，本集团一家哥伦比亚子公司银行借款的利率为9.38%至16.00%(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18.00%(2022年12月31日：14.88%至16.70%)，一家尼泊尔子公司本年新增银行借款的利率为12%，本公司及子公司其他借款年利率为0.89%至8.09%(2022年12月31日：0.30%至7.50%)。

38. 应付债券

	2023年12月31日	2022年12月31日
公司债券	22,324,396,642	19,646,480,970
非公开定向债务融资工具	<u>17,571,159,638</u>	<u>14,123,442,660</u>
	39,895,556,280	33,769,923,630
减：一年内到期的应付债券(附注五、35)	<u>14,341,839,569</u>	<u>7,259,944,678</u>
合计	<u><u>25,553,716,711</u></u>	<u><u>26,509,978,952</u></u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券(续)

于 2023 年 12 月 31 日，公司债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	年初余额	按面值 计提利息	本年发行/(偿还)	折/溢价 摊销	年末余额	是否违约
本公司第五期公司债券(注 1)	100	2012 年 8 月 9 日	15 年	5.15%	400,000	4,100,909,019	206,000,000 (	206,000,000)	637,303	4,101,546,322	否
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	39,700,000 (	39,700,000) (	65,911)	1,017,163,687	否
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	87,000,000 (	87,000,000) (	199,874)	2,032,651,497	否
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	73,800,000 (	73,800,000)	-	2,068,543,014	否
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	37,300,000 (	37,300,000)	-	1,029,635,616	否
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	24,210,000 (	24,210,000)	-	904,444,027	否
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	35,200,000 (	35,200,000)	-	1,106,461,370	否
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	105,780,822 (	4,130,000,000)	26,856,412	-	否
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	28,800,000 (	28,801,440)	461,730	1,015,364,370	否
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	-	17,095,890	1,000,000,000 (	867,945)	1,016,227,945	否
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	36,900,000 (	36,900,000)	512,500	1,021,217,500	否

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券(续)

于 2023 年 12 月 31 日，公司债券余额列示如下：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	年初余额	按面值 计提利息	本年发行/(偿还)	折/溢价 摊销	年末余额	是否违约
中交租赁 2020 年第一期 资产支持专项计划基础资产 2022 年第一期资产证券化 ABS-华夏资本-中泰证券	100	2021 年 1 月 26 日	44 月	3.7%至 4.2%	95,000	221,320,012	6,568,968 (	178,111,490)	-	49,777,490	否
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	2022 年 9 月 7 日	2 年	2.1%至 2.6%	104,800	695,628,558	10,917,245 (	474,693,983)	-	231,851,820	否
中交租赁 2021 年第一期资产支持 专项计划基础资产(注 2)	100	2023 年 6 月 7 日	3 年	3.08%	100,000	-	17,551,781	1,000,000,000	158,219	1,017,710,000	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第一期)	100	2022 年 1 月 18 日	32 月	3.1%至 3.55%	94,000	436,486,539	11,083,904 (	313,246,394)	-	134,324,049	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第二期)	100	2023 年 8 月 8 日	3 年	2.85%	150,000	-	17,100,000	1,499,100,000	86,450	1,516,286,450	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第三期)	100	2023 年 9 月 7 日	3 年	2.89%	150,000	-	13,776,986	1,499,100,000	68,565	1,512,945,551	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第三期)	100	2023 年 10 月 16 日	1 年	2.65%	100,000	-	5,590,411	1,000,000,000	101,887	1,005,692,298	否

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券(续)

于 2023 年 12 月 31 日，公司债券余额列示如下：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	年初余额	按面值 计提利息	本年发行/(偿还)	折/溢价 摊销	年末余额	是否违约
中交资本控股有限公司 2023 年 面向专业机构投资者 公开发行公司债券(第一期)	100	2023 年 8 月 4 日	5 年	3.05%	100,000	-	12,534,247	1,000,000,000	174,087	1,012,708,334	否
中国交建 PPP 项目 7 期 资产支持专项计划(注 3)	100	2023 年 1 月 12 日	15 年	3.6%至 4.6%	56,000	-	24,864,603	504,980,699	-	529,845,302	否
合计						19,646,480,970	811,774,857	1,838,217,392	27,923,423	22,324,396,642	

注 1：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公司债券已于 2022 年 8 月 9 日偿还。

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，发行金额 940,000,000 元的公司债券由本公司之子公司之间互为担保。

注 3：本集团以账面价值为人民币 566,139,000 元的 PPP 项目合同资产作为基础资产发行该资产支持计划。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券(续)

于 2023 年 12 月 31 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	年初余额	按面值 计提利息	本年发行/(偿还)	折/溢价摊销	年末余额	是否违约
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	34,000,000 (	34,000,000)	979,277	1,019,683,147	否
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	44,550,000 (	44,550,000)	1,534,738	1,519,157,375	否
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	54,000,000 (	54,000,000)	1,995,980	2,024,372,688	否
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	33,000,000	-	2,025,340	1,548,447,330	否
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	36,000,000 (	36,000,000)	500,000	1,008,900,000	否
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)(注 1)	100	2021 年 12 月 9 日	3-5 年	4.46%	54,000	540,820,067	24,084,000 (	24,084,000)	414,092	541,234,159	否
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)	-	-	否
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	16,000,000 (	16,000,000)	-	508,000,000	否
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	3,655,556 (	514,000,000)	813,000	-	否
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	22,785,000 (	1,037,800,000)	1,626,000	-	否

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 应付债券(续)

于 2023 年 12 月 31 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	年初余额	按面值 计提利息	本年发行/(偿还)	折/溢价摊销	年末余额	是否违约
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	33,500,000	46,500,000	-	1,014,912,500	否
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	71,600,000 (	71,600,000)	994,444	2,013,325,555	否
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	1,016,433,333	29,000,000 (	29,000,000)	402,778	1,016,836,111	否
中交资本控股有限公司 2023 年度 第一期中期票据	100	2023 年 9 月 13 日	2 年	2.93%'	80,000	-	7,064,110	800,000,000	33,001	807,097,111	否
中国交通建设股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	100	2023 年 7 月 21 日	3 年	2.68%'	200,000	-	24,083,288	2,000,000,000 (	293,699)	2,023,789,589	否
中交城市投资控股有限公司 2023 年度第一期中期票据 (可持续挂钩)	100	2023 年 11 月 3 日	3 年	3.20%'	100,000	-	5,172,603	1,000,000,000 (	961,517)	1,004,211,086	否
中交投资有限公司 2023 年度 第一期中期票据(品种一)	100	2023 年 7 月 17 日	3 年	2.90%'	90,000	-	12,013,151	900,000,000 (	71,507)	911,941,644	否
中交投资有限公司 2023 年度 第一期中期票据(品种二)	100	2023 年 7 月 17 日	5 年	3.37%'	60,000	-	9,306,740	600,000,000 (	55,397)	609,251,343	否
合计						<u>14,123,442,660</u>	<u>467,314,448</u>	<u>2,970,466,000</u>	<u>9,936,530</u>	<u>17,571,159,638</u>	

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，发行金额 540,000,000 元的非公开定向债务融资工具由本公司子公司之间互相担保。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 租赁负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
房屋及建筑物	2,459,953,468	2,201,356,457
船舶及机器设备	257,930,691	140,716,059
运输工具	30,860,326	22,486,582
其他	27,326,837	21,406,027
	<u>2,776,071,322</u>	<u>2,385,965,125</u>
减：一年内到期的租赁负债(附注五、35)	<u>925,884,537</u>	<u>800,573,858</u>
合计	<u>1,850,186,785</u>	<u>1,585,391,267</u>

40. 长期应付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
应付工程款和质保金	51,249,212,021	42,995,826,481
其他保证金	5,506,937,696	4,369,630,641
借款(注)	2,829,182,829	31,159,263
其他	10,454,928,791	8,670,273,149
	<u>70,040,261,337</u>	<u>56,066,889,534</u>
减：一年内到期的长期应付款(附注五、35)	<u>17,526,953,641</u>	<u>14,493,611,418</u>
	<u>52,513,307,696</u>	<u>41,573,278,116</u>

注：于2023年12月31日，本集团以账面价值为1,384,938,053元(2022年12月31日：无)的应收账款，以账面价值707,483,508元的长期应收工程款(2022年12月31日：无)为质押取得借款。其中，账面价值为707,483,508元(2022年12月31日：无)的长期应收工程款为本集团内部往来，已于编制合并报表时抵销。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 长期应付职工薪酬

	2023年12月31日	2022年12月31日
设定受益计划—补充退休福利、内退福利	1,008,702,817	947,542,970
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利 (附注五、32)	<u>101,770,000</u>	<u>101,010,000</u>
合计	<u>906,932,817</u>	<u>846,532,970</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。

设定受益计划义务现值变动如下：

	2023年	2022年
年初余额	947,542,970	1,061,667,717
计入当期损益		
过去服务成本	4,670,000	(3,650,000)
利息净额	24,070,000	27,120,000
计入其他综合收益		
由于财务假设变动产生的精算损失	13,700,000	-
由于经验差异产生的精算利得	(12,120,000)	(590,000)
已支付福利	(186,070,390)	(137,004,747)
收购子公司	220,880,237	-
划分为持有待售负债(附注五、10)	<u>(3,970,000)</u>	<u>-</u>
年末余额	<u>1,008,702,817</u>	<u>947,542,970</u>
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利 (附注五、32)	<u>101,770,000</u>	<u>101,010,000</u>
	<u>906,932,817</u>	<u>846,532,970</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 长期应付职工薪酬(续)

在损益中确认的有关计划如下:

	2023 年	2022 年
过去服务成本	4,670,000	(3,650,000)
利息净额	<u>24,070,000</u>	<u>27,120,000</u>
补充退休福利成本净额	<u>28,740,000</u>	<u>23,470,000</u>
计入管理费用	4,670,000	(3,650,000)
计入财务费用	<u>24,070,000</u>	<u>27,120,000</u>
	<u>28,740,000</u>	<u>23,470,000</u>

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
折现率	2.50%	2.75%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析:

2023年

	增加	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少	设定受益计划 义务增加/(减少)
折现率	0.25% (	13,730,000)	0.25%	14,060,000
医疗费用增长率	1.00%	8,830,000	1.00% (	7,860,000)

2022年

	增加	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少	设定受益计划 义务增加/(减少)
折现率	0.25% (	12,010,000)	0.25%	12,370,000
医疗费用增长率	1.00%	7,660,000	1.00% (	6,880,000)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 长期应付职工薪酬(续)

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

42. 预计负债

2023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
合同预计损失	1,608,403,523	497,268,589	-	(891,613,596)	-	1,214,058,516
大修基金	1,448,321,264	333,388,250	-	(43,758,194)	(38,722,267)	1,699,229,053
未决诉讼	44,657,786	84,447,678	-	(205,467)	-	128,899,997
其他	105,099,778	85,016,243	48,900,176	(30,257,224)	-	208,758,973
合计	<u>3,206,482,351</u>	<u>1,000,120,760</u>	<u>48,900,176</u>	<u>(965,834,481)</u>	<u>(38,722,267)</u>	<u>3,250,946,539</u>

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合同预计损失	2,162,069,334	426,388,676	(980,054,487)	1,608,403,523
大修基金	1,347,581,795	278,820,727	(178,081,258)	1,448,321,264
未决诉讼	95,869,794	29,314,020	(80,526,028)	44,657,786
其他	115,713,253	13,856,146	(24,469,621)	105,099,778
合计	<u>3,721,234,176</u>	<u>748,379,569</u>	<u>(1,263,131,394)</u>	<u>3,206,482,351</u>

43. 递延收益

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	1,315,802,597	548,424,142	(615,481,359)	1,248,745,380
其他	8,398,324	4,710,798	(51,021)	13,058,101
合计	<u>1,324,200,921</u>	<u>553,134,940</u>	<u>(615,532,380)</u>	<u>1,261,803,481</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 递延收益(续)

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	1,335,501,773	719,732,740	(739,431,916)	1,315,802,597
其他	<u>3,089,230</u>	<u>7,214,028</u>	<u>(1,904,934)</u>	<u>8,398,324</u>
合计	<u>1,338,591,003</u>	<u>726,946,768</u>	<u>(741,336,850)</u>	<u>1,324,200,921</u>

44. 其他非流动负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
待转增值税销项税	516,078,327	328,416,836
预收租金	391,020,943	413,899,414
其他	<u>54,599,034</u>	<u>56,934,098</u>
	961,698,304	799,250,348
减：一年内到期的其他非流动负债 (附注五、35)	<u>30,332,752</u>	<u>30,479,570</u>
合计	<u>931,365,552</u>	<u>768,770,778</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 股本

2023 年

	年初余额	本年增减变动	年末余额
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	-	97,950,000	97,950,000
合计	<u>16,165,711,425</u>	<u>97,950,000</u>	<u>16,263,661,425</u>

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>

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。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 其他权益工具

2023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>280,000,000</u>	<u>37,988,455,302</u>	<u>30,000,000</u>	<u>3,000,000,000</u>	<u>60,000,000</u>	<u>5,988,879,830</u>	<u>250,000,000</u>	<u>34,999,575,472</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>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 其他权益工具(续)

于2023年12月31日，本公司发行在外的永续债具体情况如下：

		发行 时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	发行金额	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 2021年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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永续期公司债券(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
中国交通建设股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行 科技创新永续期公司债券(第一期)	(注1)	2023年10月26日	3.10%	100	10,000,000	1,000,000,000	-	1,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行 科技创新永续期公司债券(第二期)	(注1)	2023年12月7日	品种一：3.03%(5亿元) 品种二：3.13%(15亿元)	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%	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	4.77% 4.69%	不适用	不适用	4,000,000,000	-	4,000,000,000	未到期	无	否
合计						<u>35,000,000,000</u>	<u>424,528</u>	<u>34,999,575,472</u>			

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 其他权益工具(续)

于2023年12月31日，本公司发行在外的永续债具体情况如下：(续)

注1：根据可续期债的发行条款，本公司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，可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。本公司认为该可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个和其后的每个付息日，本公司有权按面值加应付利息(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，因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。

截至2023年12月31日，归属于母公司其他权益工具持有者的权益为人民币34,846,443,004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85,435,841,548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)

47. 资本公积

2023年

	年初余额	本年增加/(减少)	年末余额
股本溢价			
股本溢价(注)	37,995,077,885	424,123,500	38,419,201,385
股份支付			
限制性股票激励计划	-	146,070,160	146,070,160
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)	(463,050,564)	(740,545,623)
同一控制下企业合并	(139,822,871)	(87,873,200)	(227,696,071)
设计院分拆上市	(226,956,196)	4,890,100,939	4,663,144,743
其他	(430,782,436)	(14,850,312)	(445,632,748)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	99,282,950	4,135,241	103,418,191
合计	<u>37,718,066,059</u>	<u>4,898,655,764</u>	<u>42,616,721,823</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(注)	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	(242,803,400)	(139,822,871)
设计院分拆上市	283,043,804	(510,000,000)	(226,956,196)
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	135,362,515	(36,079,565)	99,282,950
合计	<u>34,279,165,690</u>	<u>3,438,900,369</u>	<u>37,718,066,059</u>

注：于本年，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8日，本公司收到购股款人民币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。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 库存股

2023年

项目	年初余额	本年增加 (附注五、45/47)	年末余额
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)

49. 其他综合收益

2023年

	资产负债表中其他综合收益				2023年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	设计院分拆 上市影响	2023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	(67,985,546)	(194,142)	-	3,112,518	(65,067,170)	(1,580,000)	268,600	(194,142)	(1,117,258)
权益法下不可转损益的 其他综合收益	9,727,650	(496,176)	-	-	9,231,474	(496,176)	-	(496,176)	-
其他权益工具投资公允价 值变动	12,639,044,890	(2,729,317,564)	(93,026,981)	37,642,150	9,854,342,495	(3,591,591,353)	857,568,617	(2,729,317,564)	(4,705,172)
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)	24,320,503	-	(2,230,727)	3,172,177	24,320,503	-	24,320,503	-
现金流量套期储备	(563,445)	(3,351,492)	-	-	(3,914,937)	(4,787,846)	1,436,354	(3,351,492)	-
外币财务报表折算差额	(312,051,420)	594,002,094	-	(86,740)	281,863,934	616,889,094	-	594,002,094	22,887,000
合计	<u>12,249,254,530</u>	<u>(2,115,036,777)</u>	<u>(93,026,981)</u>	<u>38,437,201</u>	<u>10,079,627,973</u>	<u>(2,957,245,778)</u>	<u>859,273,571</u>	<u>(2,115,036,777)</u>	<u>17,064,570</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 其他综合收益(续)

2022年

	资产负债表其他综合收益				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	(67,954,346)	(31,200)	-	(67,985,546)	590,000	(72,372)	(31,200)	548,828
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	17,562,026,789	(4,837,184,858)	(85,797,041)	12,639,044,890	(6,313,694,890)	1,487,537,912	(4,837,184,858)	11,027,880
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
合计	<u>13,917,393,564</u>	<u>(1,582,341,993)</u>	<u>(85,797,041)</u>	<u>12,249,254,530</u>	<u>(2,898,171,778)</u>	<u>1,491,931,453</u>	<u>(1,582,341,993)</u>	<u>176,101,668</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 专项储备

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	设计院分拆 上市影响	年末余额
安全生产费	<u>3,929,328,906</u>	<u>12,449,725,147</u>	<u>(11,495,066,555)</u>	<u>(32,523,668)</u>	<u>4,851,463,830</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>

51. 盈余公积

2023年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积金	<u>9,023,418,248</u>	<u>2,259,506,780</u>	<u>11,282,925,028</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)

52. 未分配利润

	2023 年	2022 年
上年年末未分配利润	163,928,002,656	150,552,906,839
加：同一控制下企业合并 会计政策变更	717,845,958 <u>1,109,973</u>	543,340,052 <u>569,815</u>
本年年初未分配利润	164,646,958,587	151,096,816,706
加：归属于母公司股东的净利润	23,811,610,826	19,263,300,632
减：提取法定盈余公积	2,259,506,780	743,461,910
提取一般风险准备(注 1)	95,126,008	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)	1,392,760,000	1,621,812,667
与少数股东的权益性交易	5,650,957	-
加：其他综合收益结转留存收益	<u>93,026,981</u>	<u>85,797,041</u>
年末未分配利润	<u>181,289,461,670</u>	<u>164,646,958,587</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(简称“财务公司”)及中交资本控股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。于 2023 年 12 月 31 日，该现金股利已全部支付。

注 3：上述普通股股利分配触发永续债的强制付息条件，2023 年本公司派发永续债利息人民币 1,392,760,000 元。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业收入和营业成本

	2023年		2022年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	753,645,468,090	659,160,862,880	717,447,791,311	633,893,720,212
其他业务	5,030,958,458	3,989,306,074	4,439,668,308	3,474,162,440
合计	<u>758,676,426,548</u>	<u>663,150,168,954</u>	<u>721,887,459,619</u>	<u>637,367,882,652</u>

主营业务收入和成本列示如下：

	2023年		2022年	
	收入	成本	收入	成本
基建建设	665,865,996,755	588,798,002,237	632,713,366,287	565,608,338,576
基建设计	47,260,715,281	38,478,050,605	50,277,121,188	41,930,693,480
疏浚工程	53,443,728,195	46,439,223,927	50,940,001,958	44,142,653,825
其他	19,270,353,747	17,812,299,810	18,161,875,665	16,862,356,160
分部间抵销	(32,195,325,888)	(32,366,713,699)	(34,644,573,787)	(34,650,321,829)
合计	<u>753,645,468,090</u>	<u>659,160,862,880</u>	<u>717,447,791,311</u>	<u>633,893,720,212</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业收入和营业成本(续)

其他业务收入和成本列示如下：(续)

	2023年		2022年	
	收入	成本	收入	成本
副产品销售	795,592,722	770,754,529	626,788,630	625,395,825
材料销售	1,204,774,674	963,773,066	1,009,982,208	814,361,023
资产出租	962,002,073	867,799,765	1,071,512,565	961,848,985
咨询服务	659,267,771	228,857,415	552,721,910	150,187,147
其他	1,409,321,218	1,158,121,299	1,178,662,995	922,369,460
合计	<u>5,030,958,458</u>	<u>3,989,306,074</u>	<u>4,439,668,308</u>	<u>3,474,162,440</u>

营业收入分解信息如下：

2023年

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
商品类型					
工程建设	632,136,864,073	21,275,962,904	7,273,485,998	296,733,707	660,983,046,682
设计及咨询服务	1,403,294,153	18,547,708,376	616,353,546	-	20,567,356,075
疏浚吹填	-	-	41,580,479,973	-	41,580,479,973
其他	27,104,686,099	970,996,780	3,754,523,986	3,715,336,953	35,545,543,818
合计	<u>660,644,844,325</u>	<u>40,794,668,060</u>	<u>53,224,843,503</u>	<u>4,012,070,660</u>	<u>758,676,426,548</u>
经营地区					
中国(除港澳台地区)	552,531,651,853	38,926,869,537	47,105,901,580	3,899,606,186	642,464,029,156
其他国家和地区	108,113,192,472	1,867,798,523	6,118,941,923	112,464,474	116,212,397,392
合计	<u>660,644,844,325</u>	<u>40,794,668,060</u>	<u>53,224,843,503</u>	<u>4,012,070,660</u>	<u>758,676,426,548</u>
商品转让的时间					
在某一时点转让	25,163,992,342	194,712,133	3,698,395,011	3,700,878,337	32,757,977,823
在某一时段内转让	635,480,851,983	40,599,955,927	49,526,448,492	311,192,323	725,918,448,725
合计	<u>660,644,844,325</u>	<u>40,794,668,060</u>	<u>53,224,843,503</u>	<u>4,012,070,660</u>	<u>758,676,426,548</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业收入和营业成本(续)

营业收入分解信息如下：(续)

2022年

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
商品类型					
工程建设	594,998,057,167	22,521,330,905	7,236,570,754	62,963,533	624,818,922,359
设计及咨询服务	556,423,985	17,243,001,121	598,319,284	-	18,397,744,390
疏浚吹填	-	-	38,579,501,745	-	38,579,501,745
其他	32,250,047,024	799,733,049	3,687,810,205	3,353,700,847	40,091,291,125
合计	<u>627,804,528,176</u>	<u>40,564,065,075</u>	<u>50,102,201,988</u>	<u>3,416,664,380</u>	<u>721,887,459,619</u>
经营地区					
中国(除港澳台地区)	535,712,931,695	39,111,485,430	45,446,092,172	2,946,368,352	623,216,877,649
其他国家和地区	92,091,596,481	1,452,579,645	4,656,109,816	470,296,028	98,670,581,970
合计	<u>627,804,528,176</u>	<u>40,564,065,075</u>	<u>50,102,201,988</u>	<u>3,416,664,380</u>	<u>721,887,459,619</u>
商品转让的时间					
在某一时点转让	30,414,057,070	189,091,228	3,649,693,505	3,284,880,872	37,537,722,675
在某一时段内转让	597,390,471,106	40,374,973,847	46,452,508,483	131,783,508	684,349,736,944
合计	<u>627,804,528,176</u>	<u>40,564,065,075</u>	<u>50,102,201,988</u>	<u>3,416,664,380</u>	<u>721,887,459,619</u>

本年度营业成本分解信息如下：

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
商品类型					
工程建设	563,158,223,495	18,593,570,196	6,623,779,582	267,747,360	588,643,320,633
设计及咨询服务	1,166,583,264	12,827,665,179	439,090,479	-	14,433,338,922
疏浚吹填	-	-	35,705,187,854	-	35,705,187,854
其他	18,048,471,807	775,214,453	3,436,864,233	2,107,771,052	24,368,321,545
合计	<u>582,373,278,566</u>	<u>32,196,449,828</u>	<u>46,204,922,148</u>	<u>2,375,518,412</u>	<u>663,150,168,954</u>
经营地区					
中国(除港澳台地区)	486,426,908,701	30,436,086,080	40,668,038,622	2,283,461,913	559,814,495,316
其他国家和地区	95,946,369,865	1,760,363,748	5,536,883,526	92,056,499	103,335,673,638
合计	<u>582,373,278,566</u>	<u>32,196,449,828</u>	<u>46,204,922,148</u>	<u>2,375,518,412</u>	<u>663,150,168,954</u>
商品转让的时间					
在某一时点转让	16,622,598,064	198,307,222	3,381,803,456	2,092,587,769	22,295,296,511
在某一时段内转让	565,750,680,502	31,998,142,606	42,823,118,692	282,930,643	640,854,872,443
合计	<u>582,373,278,566</u>	<u>32,196,449,828</u>	<u>46,204,922,148</u>	<u>2,375,518,412</u>	<u>663,150,168,954</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业收入和营业成本(续)

当年确认的包括在合同负债中年初账面价值中的收入如下：

	2023年	2022年
已结算未完工	20,601,177,956	28,204,888,510
预收销货款	<u>6,772,931,767</u>	<u>8,294,613,362</u>
合计	<u><u>27,374,109,723</u></u>	<u><u>36,499,501,872</u></u>

54. 税金及附加

	2023年	2022年
土地增值税	257,609,229	857,931,426
城市维护建设税	487,780,741	436,560,432
教育费附加	397,824,884	361,906,111
其他	<u>1,026,541,486</u>	<u>939,313,966</u>
合计	<u><u>2,169,756,340</u></u>	<u><u>2,595,711,935</u></u>

55. 销售费用

	2023年	2022年
人员费用	1,122,915,759	918,500,812
差旅交通费	175,835,495	112,426,055
业务费	107,449,278	66,331,278
运输费	33,572,007	28,935,608
其他	<u>1,102,811,394</u>	<u>892,303,635</u>
合计	<u><u>2,542,583,933</u></u>	<u><u>2,018,497,388</u></u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

56. 管理费用

	2023年	2022年
人员费用	11,369,176,440	11,867,113,846
资产折旧与摊销	1,337,478,238	1,216,958,441
办公费	1,071,928,364	1,179,428,290
差旅交通费	1,063,026,182	817,982,567
咨询费	271,001,572	447,568,005
专业机构服务费	202,773,917	194,661,611
其他	3,483,005,224	3,887,143,106
合计	<u>18,798,389,937</u>	<u>19,610,855,866</u>

57. 研发费用

	2023年	2022年
材料费	17,130,005,440	14,783,421,648
人员费用	6,279,981,460	5,307,815,185
机械使用费及租赁费	1,029,939,066	666,990,459
资产折旧与摊销	347,788,564	459,764,764
其他	2,528,485,735	2,256,764,625
合计	<u>27,316,200,265</u>	<u>23,474,756,681</u>

58. 财务费用

	2023年	2022年
利息支出	23,649,992,687	22,298,984,765
减：利息收入	23,896,197,081	21,319,313,931
减：利息资本化	1,841,231,549	1,953,734,454
汇兑收益	(1,114,006,282)	(1,772,902,465)
其他	2,064,149,498	1,536,264,949
合计	<u>(1,137,292,727)</u>	<u>(1,210,701,136)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

58. 财务费用(续)

资本化利息明细如下：

	2023年	2022年
计入无形资产	993,966,814	1,478,042,431
计入在建工程	156,535,678	72,370,057
计入存货	690,729,057	403,321,966
合计	<u>1,841,231,549</u>	<u>1,953,734,454</u>

利息收入明细如下：

	2023年	2022年
银行存款	1,256,488,077	1,094,021,954
财务公司存放央行及同业利息收入	318,417,349	228,811,023
资金拆借	5,163,800,270	4,816,833,374
政府与社会资本合作项目及土地一级 开发项目利息收入	14,841,952,191	12,508,212,130
其他	2,315,539,194	2,671,435,450
合计	<u>23,896,197,081</u>	<u>21,319,313,931</u>

59. 其他收益

	2023年	2022年
重点企业政府奖励	287,166,233	255,306,909
税收返还	64,176,296	35,338,907
增值税加计抵减	59,214,649	122,549,405
项目培育发展资金	36,208,113	60,427,560
其他	135,308,376	231,049,817
合计	<u>582,073,667</u>	<u>704,672,598</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

60. 投资(损失)/收益

	2023年	2022年
权益法核算的长期股权投资收益(附注五、14)	(1,002,107,838)	(323,195,861)
处置长期股权投资产生的投资收益	6,558,818	79,327,971
仍持有的其他非流动金融资产的股利收入	274,080,700	214,877,939
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	10,400,272	26,494,581
债权投资在持有期间取得的利息收入	169,359,132	69,114,849
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	26,097,145
终止确认的其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,325,207	-
仍持有的其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	872,819,322	879,845,885
处置交易性金融资产取得的投资收益	91,564,622	102,745,483
处置子公司产生的投资收益(附注七、3)	517,664,957	2,710,105,330
以摊余成本计量的金融资产及合同资产终止确认损失	(1,872,926,169)	(2,555,406,836)
处置其他非流动金融资产的投资收益	(81,084,095)	15,543,323
其他	<u>99,804,160</u>	<u>91,861,120</u>
合计	<u>(894,540,912)</u>	<u>1,337,410,929</u>

61. 公允价值变动损失

	2023年	2022年
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	(768,544,240)	(168,614,202)
衍生金融工具	(277,655,466)	34,292,072
债务工具投资	<u>(1,983,388)</u>	<u>(826,398)</u>
合计	<u>(1,048,183,094)</u>	<u>(135,148,528)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

62. 信用减值损失

	2023年	2022年
应收账款坏账损失	3,270,291,597	5,468,211,332
长期应收款坏账损失	1,480,653,372	2,477,863,797
其他应收款坏账损失	2,144,164,942	1,305,750,841
应收票据坏账(转回)	(2,523,592)	(20,049,889)
合计	<u>6,892,586,319</u>	<u>9,231,776,081</u>

63. 资产减值损失

	2023年	2022年
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	253,985,972	200,680,452
在建工程减值损失	4,893,207	-
固定资产减值损失	-	78,748,188
无形资产减值损失	-	3,344,353
商誉减值损失	195,665,532	50,000,000
长期股权投资减值损失	248,208,501	1,074,574
合同资产预期信用损失(含分类为其他非流动资产部分)	<u>1,008,159,030</u>	<u>504,083,364</u>
合计	<u>1,710,912,242</u>	<u>837,930,931</u>

64. 资产处置收益

	2023年	2022年
固定资产处置收益	60,985,851	665,820,394
处置其他长期资产收益	<u>449,983,317</u>	<u>718,883,331</u>
合计	<u>510,969,168</u>	<u>1,384,703,725</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

65. 营业外收入

	2023年	2022年	计入2023年 非经常性损益
保险赔款收入	118,219,666	84,990,424	118,219,666
违约金收入	53,252,423	84,509,934	53,252,423
政府补助	31,890,171	34,759,318	31,890,171
其他	306,112,660	342,704,285	306,112,660
合计	<u>509,474,920</u>	<u>546,963,961</u>	<u>509,474,920</u>

66. 营业外支出

	2023年	2022年	计入2023年 非经常性损益
对外捐赠	275,809,440	288,880,241	275,809,440
其他	253,309,986	241,043,966	253,309,986
合计	<u>529,119,426</u>	<u>529,924,207</u>	<u>529,119,426</u>

67. 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：

	2023年	2022年
工程分包费	303,415,378,811	284,715,135,716
材料费	230,059,787,784	219,568,683,327
人工费	64,501,330,326	60,925,274,281
机械使用费及租赁费	16,705,310,311	14,266,202,830
折旧与摊销	13,052,277,892	13,455,446,342
商品销售成本	11,527,556,847	21,380,928,942
燃料费	3,865,599,920	4,270,504,392
维护修理费	2,481,296,743	1,767,719,059
保险费	2,192,451,222	1,632,341,373
水电费	2,153,242,748	1,887,102,293
招投标费	500,041,788	530,359,280
运输费	456,680,416	458,260,668
其他	60,896,388,281	57,614,034,084
合计	<u>711,807,343,089</u>	<u>682,471,992,587</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 所得税费用

	2023 年	2022 年
当期所得税费用	7,522,417,213	7,181,514,413
递延所得税费用	(1,382,736,441)	(922,128,058)
合计	<u>6,139,680,772</u>	<u>6,259,386,355</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2023 年	2022 年
利润总额	36,363,795,608	31,269,427,699
按法定税率(25%)计算的所得税费用	9,090,948,902	7,817,356,925
子公司适用不同税率的影响	(1,964,380,195)	(1,687,522,126)
来源于合营企业和联营企业的损益	250,526,960	80,820,096
非应税收入的影响	(589,228,212)	(259,607,604)
研发支出加计扣除	(1,680,653,994)	(1,093,146,167)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	486,043,892	320,272,262
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	(197,266,296)	(4,548,214)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(109,302,997)	(105,421,956)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	189,188,510	412,192,224
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	848,416,430	1,066,844,275
调整以前期间所得税的影响	66,719,818	(18,092,919)
其他	(251,332,046)	(269,760,441)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>6,139,680,772</u>	<u>6,259,386,355</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)

69. 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。

	2023年	2022年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	23,811,610,826	19,263,300,632
持续经营	23,811,610,826	19,263,300,632
减：永续债利息	<u>1,327,435,572</u>	<u>1,558,762,219</u>
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>22,484,175,254</u>	<u>17,704,538,413</u>
归属于：		
持续经营	<u>22,484,175,254</u>	<u>17,704,538,413</u>
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	1.39	1.10
稀释每股收益	1.39	1.10

如附注五、45所述，2023年度本公司向部分员工授予了A股限制性股票激励计划。稀释每股收益应当考虑到相关员工行权后摊薄每股收益的影响，但在综合考虑预计未来可解锁限制性股票的行权价格和限制性股票激励计划授予日后股票平均市场价格后，本年授予的A股限制性股票激励计划具有反稀释性，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 现金流量表项目注释

(1) 与经营活动有关的现金

	2023年	2022年
收到其他与经营活动有关的现金		
收到保证金、押金及代垫款净增加	8,429,171,387	7,888,586,849
政府与社会资本合作项目及土地一级		
开发项目投资回报流入	5,930,394,800	2,368,179,085
财务公司吸收存款增加	2,451,678,043	421,404,472
政府补助	546,578,606	541,432,200
中交财务有限公司收回贷款	324,458,203	2,542,582,062
其他	<u>6,824,264,640</u>	<u>8,654,324,935</u>
合计	<u>24,506,545,679</u>	<u>22,416,509,603</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
研究开发支出	20,688,430,241	17,698,603,702
中交财务有限公司发放贷款	4,510,482,646	1,693,132,164
差旅交通费	1,239,004,583	923,201,216
办公费	1,071,928,364	1,171,595,446
手续费	758,715,899	645,946,590
招投标费	499,869,189	530,359,280
专业机构服务费及咨询费	476,045,735	636,139,789
其他	<u>12,770,010,234</u>	<u>7,494,627,856</u>
合计	<u>42,014,486,891</u>	<u>30,793,606,043</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 现金流量表项目注释(续)

(2) 与投资活动有关的现金

	2023年	2022年
收到重要的投资活有关的现金		
持有及处置交易性金融资产的现金流入	13,670,823,990	20,561,814,548
收回借款	6,540,149,746	7,986,468,634
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,088,440,496	9,054,304,592
持有及处置其他非流动金融资产的现金流入	1,800,954,513	628,958,549
持有及处置长期股权投资的现金流入	1,748,850,392	1,741,598,641
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收到的现金	<u>1,569,264,134</u>	<u>2,193,430,701</u>
合计	<u>30,418,483,271</u>	<u>42,166,575,665</u>
支付重要的投资活动有关的现金		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	38,956,518,113	34,168,309,943
借出款项	14,170,490,063	7,623,731,052
购买交易性金融资产的现金流出	13,187,528,010	20,119,010,462
购买长期股权投资的现金流出	12,275,467,265	11,292,528,504
购买其他非流动金融资产的现金流出	7,681,198,150	8,702,943,358
垫付土地征拆款支付的现金	<u>3,723,133,716</u>	<u>4,500,852,147</u>
合计	<u>89,994,335,317</u>	<u>86,407,375,466</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 现金流量表项目注释(续)

(2) 与投资活动有关的现金(续)

	2023年	2022年
收到其他投资活动有关的现金		
收回借款	6,540,149,746	7,986,468,634
特许经营权对价	1,419,958,000	289,381,033
取得子公司收到的现金(附注七、1)	553,356,187	114,709,854
收回三个月以上的定期存款	469,700,841	-
利息收入	206,659,746	406,104,598
收回绿城永续债保证金	-	796,965,820
其他	99,803,845	53,853,066
	<u>9,289,628,365</u>	<u>9,647,483,005</u>
合计		
支付其他投资活动有关的现金		
借出款项	14,170,490,063	7,623,731,052
垫付土地征拆款支付的现金	3,723,133,716	4,500,852,147
三个月以上定期存款存出	-	638,549,020
	<u>17,893,623,779</u>	<u>12,763,132,219</u>
合计		

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 现金流量表项目注释(续)

(3) 与筹资活动有关的现金

	2023年	2022年
收到其他与筹资活动有关的现金		
自关联方及第三方取得借款	<u>10,850,832,354</u>	<u>6,436,190,276</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
偿还关联方及第三方借款	9,208,316,216	4,928,698,501
少数股东撤资	2,927,045,360	111,669,666
租金支出	1,796,057,672	1,163,415,051
购买少数股权	154,541,035	74,353,108
同一控制下企业合并	<u>87,873,200</u>	<u>219,803,400</u>
合计	<u>14,173,833,483</u>	<u>6,497,939,726</u>

筹资活动产生的各项负债的变动如下：

	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
借款	424,964,922,309	282,317,870,555	39,621,226,950 (	224,489,041,113) (	39,757,981,085)	482,656,997,616
租赁负债	2,385,965,125	-	2,291,520,795 (	1,673,080,078) (	228,334,520)	2,776,071,322
应付债券	33,769,923,630	12,938,200,000	1,316,949,258 (	8,129,516,608)	-	39,895,556,280
其他流动负债						
- 短期融资						
券及短期公						
司债	9,031,951,020	83,700,000,000	669,584,191 (	86,860,722,497)	-	6,540,812,714
应付股利	2,095,533,271	-	11,456,166,090 (	10,774,463,937) (	2,600,000)	2,774,635,424
合计	<u>472,248,295,355</u>	<u>378,956,070,555</u>	<u>55,355,447,284</u> (	<u>331,926,824,233)</u> (	<u>39,988,915,605)</u>	<u>534,644,073,356</u>

(4) 不涉及当期现金收支的重大活动

于 2023 年，本集团以销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让用于支付购买商品、接受劳务的金额为人民币 1,116,908,301 元(2022 年：人民币 1,493,450,959 元)。本集团不涉及现金收支的重大投资和筹资活动参见附注五、71(2)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

71. 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：

	2023 年	2022 年
净利润	30,224,114,836	25,010,041,344
加：信用减值损失	6,892,586,319	9,231,776,081
资产减值损失	1,710,912,242	837,930,931
固定资产折旧	7,475,955,092	8,428,280,345
使用权资产折旧	1,178,194,721	1,040,494,381
无形资产摊销	3,513,910,948	3,109,232,250
投资性房地产折旧	490,405,797	386,298,298
长期待摊费用摊销	393,811,334	491,141,068
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(510,969,168)	(1,384,703,725)
公允价值变动损失	1,048,183,094	135,148,528
财务费用	19,701,806,867	17,956,609,579
股份支付的费用	146,070,160	-
投资收益	(978,385,257)	(3,892,817,765)
递延所得税资产增加	(3,090,368,457)	(1,690,346,448)
递延所得税负债增加	1,707,632,016	768,218,390
存货的增加	(8,163,658,404)	(5,389,629,391)
合同资产的增加	(13,176,782,183)	(17,168,487,399)
经营性应收及 PPP 合同资产项目的增加	(110,729,392,642)	(93,406,387,685)
经营性应付项目的增加	74,240,230,778	56,675,741,207
经营活动产生的现金流量净额	<u>12,074,258,093</u>	<u>1,138,539,989</u>

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	2023 年	2022 年
使用权资产增加	<u>1,950,891,501</u>	<u>1,006,868,137</u>

于 2023 年，本公司将所持三家公路院 100%股权，中国城乡将所持三家市政院 100%股权一并与祁连山水泥 100%股权进行置换，具体情况参见附注七、4。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

71. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物的构成

	2023年12月31日	2022年12月31日
现金	120,933,655,473	113,323,163,924
其中：库存现金	118,187,135	169,160,646
银行存款	117,649,566,261	110,693,538,251
其他货币资金	3,165,902,077	2,460,465,027
持有待售资产-货币资金	153,659,450	-
减：受到限制的货币资金及三个月 以上的定期存款	<u>10,729,246,808</u>	<u>9,659,699,142</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>110,358,068,115</u>	<u>103,663,464,782</u>

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

	2023年	2022年	理由
受到限制的货币资金	7,118,525,608	5,579,277,097	使用权或所有权受限
三个月以上的定期存款	<u>3,610,721,200</u>	<u>4,080,422,045</u>	属于投资项目
合计	<u>10,729,246,808</u>	<u>9,659,699,142</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

72. 外币货币性项目

	2023年12月31日			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	2,307,944,317	7.0827	16,346,477,214	2,318,868,892	6.9646	16,149,994,285
澳元	1,305,796,694	4.8484	6,331,024,691	1,727,825,261	4.7138	8,144,622,715
欧元	389,348,077	7.8592	3,059,964,407	258,369,678	7.4229	1,917,852,283
港币	981,896,713	0.9062	889,794,801	1,421,779,834	0.8933	1,270,075,926
马来西亚林吉特	505,639,407	1.5415	779,443,146	376,149,555	1.5772	593,263,078
其他			<u>9,530,293,384</u>			<u>8,574,354,371</u>
			<u>36,936,997,643</u>			<u>36,650,162,658</u>
应收账款						
美元	900,695,399	7.0827	6,379,355,302	1,142,817,814	6.9646	7,959,268,947
中非法郎	53,237,725,690	0.0116	617,557,618	86,887,177,658	0.0111	964,447,672
澳元	188,747,646	4.8484	915,124,087	27,033,112	4.7138	127,428,683
其他			<u>4,590,089,659</u>			<u>3,640,212,689</u>
			<u>12,502,126,666</u>			<u>12,691,357,991</u>
其他应收款						
美元	254,012,196	7.0827	1,799,092,181	242,783,887	6.9646	1,690,892,659
港币	215,059,175	0.9062	194,886,624	306,710,655	0.8933	273,984,628
沙特里尔	6,824,131	1.8926	12,915,350	10,209,685	1.8528	18,916,504
其他			<u>3,102,763,089</u>			<u>2,568,741,702</u>
			<u>5,109,657,244</u>			<u>4,552,535,493</u>
长期应收款						
美元	243,487,668	7.0827	1,724,550,106	229,400,056	6.9646	1,597,679,630
港币	2,586,066	0.9062	2,343,493	2,586,009	0.8933	2,310,082
澳门元	43,923,380	0.8791	38,613,043	54,082,283	0.8667	46,873,115
中非法郎	167,858,650,862	0.0116	1,947,160,350	36,223,636,667	0.0111	402,082,367
其他			<u>747,628,239</u>			<u>128,481,793</u>
			<u>4,460,295,231</u>			<u>2,177,426,987</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

72. 外币货币性项目(续)

	2023年12月31日			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	239,698,942	7.0827	1,697,715,697	317,633,209	6.9646	2,212,188,247
日元	742,126,295	0.0502	37,254,740	780,047,366	0.0524	40,874,482
欧元	106,663,486	7.8592	838,289,669	83,317,285	7.4229	618,455,875
港币	100,001,324	0.9062	90,621,200	270,000,000	0.8933	241,191,000
其他			648,848,369			240,462,324
			<u>3,312,729,675</u>			<u>3,353,171,928</u>
应付账款						
美元	1,105,139,770	7.0827	7,827,373,449	1,034,897,117	6.9646	7,207,644,461
港币	3,281,894,457	0.9062	2,974,052,757	4,245,872,564	0.8933	3,792,837,961
澳元	992,657,501	4.8484	4,812,800,628	950,956,842	4.7138	4,482,620,362
澳门元	341,024,246	0.8791	299,794,415	356,109,590	0.8667	308,640,182
其他			5,477,700,061			4,075,677,515
			<u>21,391,721,310</u>			<u>19,867,420,481</u>
其他应付款						
美元	132,673,077	7.0827	939,683,602	247,394,190	6.9646	1,723,001,576
科威特第	32,541,460	23.0459	749,947,233	31,395,181	22.752	714,303,158
澳门元	315,639,829	0.8791	277,478,974	318,827,035	0.8667	276,327,391
其他			985,304,239			802,354,447
			<u>2,952,414,048</u>			<u>3,515,986,572</u>
长期借款						
美元	3,127,626,591	7.0827	22,152,040,856	3,440,811,036	6.9646	23,963,872,541
欧元	295,281,961	7.8592	2,320,679,988	325,949,361	7.4229	2,419,489,512
澳门元	488,100,574	0.8791	429,089,215	485,113,460	0.8667	420,447,836
其他			2,101,682,553			1,119,559,244
			<u>27,003,492,612</u>			<u>27,923,369,133</u>
长期应付款						
美元	324,915,313	7.0827	2,301,277,687	317,833,025	6.9646	2,213,579,886
澳门元	216,794,614	0.8791	190,584,145	297,380,633	0.8667	257,739,795
欧元	26,787,681	7.8592	210,529,743	101,264	7.4229	751,673
其他			2,077,965,061			1,831,240,679
			<u>4,780,356,636</u>			<u>4,303,312,033</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

73. 租赁

(1) 作为承租人

	2023年	2022年
租赁负债利息费用	231,651,103	122,436,157
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,795,278,349	2,026,462,824
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)	1,511,656	6,573,129
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	2,680,256	5,114,665
与租赁相关的总现金流出	<u>3,592,847,677</u>	<u>3,125,612,366</u>

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，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。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”。

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

于2023年，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(2022年：无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

73. 租赁(续)

(1) 作为承租人(续)

未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出(续)

已承诺但尚未开始的租赁

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：

2023年12月31日 2022年12月31日

1年以内(含1年)	-	135,000
-----------	---	---------

(2) 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。部分租赁合同包含续租选择权、终止选择权和可变租金的条款。因预计存在二手市场，租赁资产余值风险不重大。

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：

	2023年	2022年
租赁投资净额的融资收益	<u>2,734,327,105</u>	<u>2,414,077,360</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

73. 租赁(续)

(2) 作为出租人(续)

融资租赁(续)

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	21,477,135,586	16,597,781,714
1年至2年(含2年)	17,088,714,843	13,854,854,303
2年至3年(含3年)	8,804,582,195	8,376,717,665
3年至4年(含4年)	2,653,410,499	3,601,263,656
4年至5年(含5年)	1,041,221,602	2,023,140,009
5年以上	548,044,858	1,154,639,000
	<u>51,613,109,583</u>	<u>45,608,396,347</u>
减：未实现融资收益	<u>4,184,171,834</u>	<u>5,585,216,390</u>
租赁投资净额	<u>47,428,937,749</u>	<u>40,023,179,957</u>

经营租赁s

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2023年	2022年
租赁收入	<u>962,002,073</u>	<u>1,071,512,565</u>

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	591,453,841	600,300,194
1年至2年(含2年)	385,223,086	452,498,457
2年至3年(含3年)	228,368,244	343,159,675
3年至4年(含4年)	151,921,662	206,535,277
4年至5年(含5年)	193,318,022	128,486,837
5年以上	180,252,411	349,791,525
合计	<u>1,730,537,266</u>	<u>2,080,771,965</u>

经营租出固定资产，参见附注五、18。

六、研发支出

按性质分类如下:

	2023年	2022年
人员费用	6,311,203,409	5,307,815,185
材料费	17,130,005,440	14,783,421,648
资产折旧与摊销	349,391,624	459,764,764
租赁费	1,031,249,951	666,589,047
其他	2,885,062,639	2,491,883,310
合计	<u>27,706,913,063</u>	<u>23,709,473,954</u>
其中：费用化研发支出	27,316,200,265	23,474,756,681
资本化研发支出	390,712,798	234,717,273

符合资本化条件的研发项目开发支出如下:

	年初金额	本年增加 内部开发	本年减少 确认无形资产	年末余额
软件	274,656,933	385,366,558	(302,288,768)	357,734,723
商标、专利权专 有技术及版权	<u>17,625,031</u>	<u>5,346,240</u>	(<u>22,971,271</u>)	<u>-</u>
合计	<u>292,281,964</u>	<u>390,712,798</u>	(<u>325,260,039</u>)	<u>357,734,723</u>

七、合并范围的变更

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(“昆明建设”)追加投资，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。

于2023年11月，本公司之子公司中交长江建设发展集团有限公司(“长江建设”)引入重庆市水利投资(集团)有限公司(“重庆水投”)作为其战略投资人。重庆水投将所持有的重庆市弘禹水利咨询有限公司(“弘禹水利”)、重庆市水利电力建筑勘测设计研究院有限公司(“水电勘测院”)100%的股权作价出资入股长江建设。交易完成后，长江建设获得弘禹水利和水电勘测院控制权，将其纳入合并范围。

于本年，本公司之子公司通过股权收购方式收购上海中建航建筑工业发展有限公司及湖南鑫泰保险经纪有限公司等若干公司。交易完成后，本公司之子公司获得该些控制权，将该些公司纳入合并范围。

上述收购事项合计对价为人民币6,601,587,207元。被收购公司于购买日可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值合计如下：

	收购日 公允金额	收购日 账面金额
流动资产	2,933,137,566	2,927,671,305
非流动资产	16,479,919,581	16,307,933,676
流动负债	(1,324,473,139)	(1,324,473,139)
非流动负债	(11,711,363,511)	(11,689,975,820)
收购日可辨认净资产公允价值	<u>6,377,220,497</u>	<u>6,221,156,022</u>
减：少数股东权益	105,952,782	
加：购买中产生的商誉	<u>330,319,492</u>	
收购对价	<u>6,601,587,207</u>	

七、合并范围的变更(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

取得子公司取得的现金净额

2023年

取得子公司于本年支付的现金和现金等价物	2,329,954,169
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	<u>2,883,310,356</u>

取得子公司取得的现金净额(附注五、70)	<u><u>553,356,187</u></u>
----------------------	---------------------------

2. 同一控制下的企业合并

除附注七、4所述，本集团通过同一控制下企业合并取得三家市政府的控制权的交易之外，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。

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日经营成果和现金流量列示如下：

	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)

七、合并范围的变更(续)

2. 同一控制下的企业合并(续)

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
流动资产	110,299,888	118,933,288
非流动资产	11,994,679	12,171,371
流动负债	(3,211,864)	(10,942,881)
非流动负债	(6,044,581)	(7,314,347)
合计	<u>113,038,122</u>	<u>112,847,431</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>	
现金对价	<u>87,873,200</u>	

3. 处置子公司

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, 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。

七、合并范围的变更(续)

3. 处置子公司(续)

孝感市金槐文化传媒有限公司股东为孝感市城市建设投资公司及本公司之子公司中建建筑集团有限公司。孝感市金槐文化传媒有限公司已进入运营期，鉴于孝感市城市建设投资公司运营方面的经验，两方股东协议商定由孝感市城市建设投资公司主导公司经营管理事务，并于2023年修订了孝感市金槐文化传媒有限公司章程，更换董事派出人员。于公司章程修订及董事更换完成后，本集团不再拥有对孝感市金槐文化传媒有限公司的控制权，因而不将其纳入合并范围。

本公司之子公司以股权转让方式处置中交清远投资发展有限公司、湖南中交临连高速开发投资有限公司及贵州中交德余高速公路有限公司等若干子公司，交易完成后本集团不再拥有这些项目公司的控制权，不再将这些公司纳入合并范围。

上述处置子公司对价合计为人民币6,570,536,589元。

	处置日 账面价值	2022年12月31日 账面价值
流动资产	3,088,847,543	1,906,674,677
非流动资产	57,490,081,473	46,435,152,398
流动负债	(5,591,051,393)	(5,472,288,070)
非流动负债	(41,720,202,356)	(31,630,938,436)
	<u>13,267,675,267</u>	<u>11,238,600,569</u>
减：少数股东权益	2,026,972,758	
加：处置收益(附注五、60)	517,664,957	
减：剩余股权公允价值	<u>5,187,830,877</u>	
处置对价	<u>6,570,536,589</u>	

七、合并范围的变更(续)

3. 处置子公司(续)

重要子公司自年初起至处置日的经营成果如下：

	年初至处置日
营业收入	216,390,154
营业成本	178,680,715
净亏损	(182,442,234)

处置子公司的信息

	2023年
本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物	3,578,307,673
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物	849,656,895
加：以前年度处置子公司于本年收到的现金和现金等价物	1,438,065,418
加：本年预收股权转让款收到的现金及现金等价物	921,724,300
处置子公司收到的现金净额	<u>5,088,440,496</u>

4. 其他合并范围变动

如附注三、38 所述，本年度，本公司将所持三家公路院 100%股权，中国城乡将所持三家市政院 100%股权一并与祁连山持有的祁连山水泥 100%股权进行置换，差额部分由祁连山以发行股份的方式向本公司及中国城乡购买。交易完成后，本公司分别持有祁连山和祁连山水泥 53.88%股份和 85%股份，并获得祁连山及祁连山水泥控制权，形成非同一控制下企业合并。同时，三家公路院和三家市政院成为祁连山直接持股的全资子公司，本公司获得三家市政院控制权，形成同一控制下企业合并(附注三、38)。

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日经营成果和现金流量列示如下：

	2023年1月1日至 12月5日期间	2022年度
营业收入	1,659,769,959	2,101,677,948
净利润	158,482,868	221,193,236
现金流量净额	(730,629,943)	(213,459,732)

七、合并范围的变更(续)

4. 其他合并范围变动(续)

收购时点相关财务信息列示如下：

	合计	收购日 三家市政院 账面价值	收购日 祁连山及祁连山水泥 可辨认净资产公允价值
流动资产	10,383,507,289	3,550,316,447	6,833,190,842
非流动资产	14,126,840,143	2,566,777,251	11,560,062,892
流动负债	(9,047,121,036)	(3,174,204,011)	(5,872,917,025)
非流动负债	(1,930,236,018)	(1,630,415,285)	(299,820,733)
合计	<u>13,532,990,378</u>	<u>1,312,474,402</u>	<u>12,220,515,976</u>
减：少数股东权益	2,997,918,311		
合并差额计入权益	<u>214,506,958</u>		
合并对价	<u>10,320,565,109</u>		

八、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
中交公路长大桥梁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
			基金管理、融资租				
中交资本控股有限公司	中国	北京市	赁及商业保理	1,000,000	100.00	-	100.00
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	1,000,000	91.94	-	91.94
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

八、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	卢森堡大公爵	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(天津)轨道交通投资建设有限公司	中国	天津市	基建建设	426,674	44.51	7.04	51.55
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	51,098	48.00	3.00	51.00
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	440,000	100.00	-	100.00
中交设计	中国	甘肃省	基建设计	206,171	53.88	-	53.88
祁连山水泥	中国	甘肃省	建材产销	120,000	85.00	-	85.00
Forsea Holdings PTE.LTD.	新加坡	新加坡	基建建设	美元1	100.00	-	100.00

八、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

八、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	131,357	54.32	45.68	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	127,741	81.52	11.74	93.26
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
中交华南建设发展有限公司	中国	深圳市	基建建设	62,257	100.00	-	100.00
中交长江建设发展集团有限公司	中国	重庆市	基建建设	266,746	41.24	33.74	74.98

注：间接持股比例为本集团通过子公司持有的股权比例。

八、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：

2023 年

	少数股东 持股比例(%)	归属少数 股东损益	向少数股东 分配股利	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	10,954,086	42,000,000	3,738,937,009
中交一公局集团有限公司	25.19	347,715,230	310,846,575	4,111,138,675
中交第二公路工程局有限公司	34.84	200,000,000	199,221,918	2,497,883,674
中交建筑集团有限公司	28.80	281,025,983	282,003,542	2,873,703,486
中交第一航务工程局有限公司	17.61	224,924,957	226,000,000	2,463,274,039
中交第二航务工程局有限公司	28.50	384,627,850	392,000,000	4,895,104,221
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	273,747,220	281,999,965	3,488,210,390
中交城市投资控股有限公司	8.06	100,800,000	101,352,329	1,313,359,224
中交(天津)轨道交通投资建设 有限公司	48.45	36,286	-	2,068,252,031
中交设计	46.12	314,428,444	-	5,979,357,922
祁连山水泥	15.00 (	18,616,441)	-	2,310,992,485

2022 年

	少数股东 持股比例(%)	归属少数 股东损益	向少数股东 分配股利	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
中交(天津)轨道交通投资建设 有限公司	45.41	62,862	-	1,569,995,745

注：于2023年12月31日，本公司子公司发行在外的永续债余额合计人民币85,435,841,548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。

八、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

2023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
流动资产	89,083	83,601,641,777	33,123,454,574	34,946,219,859	42,696,322,925	81,058,082,341	43,113,655,387
非流动资产	9,439,075,578	129,642,504,355	55,100,554,980	49,951,140,939	44,911,408,898	60,695,808,141	42,336,094,416
资产合计	<u>9,439,164,661</u>	<u>213,244,146,132</u>	<u>88,224,009,554</u>	<u>84,897,360,798</u>	<u>87,607,731,823</u>	<u>141,753,890,482</u>	<u>85,449,749,803</u>
流动负债	64,799,060	114,934,273,548	49,626,320,924	49,715,279,291	53,191,447,799	86,193,480,594	55,836,082,410
非流动负债	-	56,491,774,450	18,449,165,622	15,324,897,738	13,125,749,033	24,918,275,472	12,452,090,035
负债合计	<u>64,799,060</u>	<u>171,426,047,998</u>	<u>68,075,486,546</u>	<u>65,040,177,029</u>	<u>66,317,196,832</u>	<u>111,111,756,066</u>	<u>68,288,172,445</u>
营业收入	-	130,412,667,185	74,024,195,876	43,191,321,536	54,465,457,334	88,393,754,422	50,452,751,611
净利润	27,385,215	2,721,116,704	2,290,042,960	1,475,166,325	1,493,990,266	2,213,152,202	743,705,948
综合收益总额	<u>27,385,215</u>	<u>2,719,933,104</u>	<u>2,317,459,443</u>	<u>1,472,188,526</u>	<u>1,502,976,087</u>	<u>2,212,283,748</u>	<u>783,512,239</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>(3,596)</u>	<u>1,970,284,199</u>	<u>4,584,246,194</u>	<u>102,831,480</u>	<u>2,376,537,531</u>	<u>1,562,104,463</u>	<u>3,814,462,545</u>

八、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

2023年(续)

	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	中交(天津)轨道交通 投资建设有限公司	中交设计	祁连山水泥
流动资产	28,166,954,740	33,145,891,963	35,420,235,873	27,986,469	17,871,233,866	2,510,249,079
非流动资产	58,157,934,975	56,116,580,613	34,701,653,533	12,358,600,959	9,620,867,968	9,586,952,475
资产合计	86,324,889,715	89,262,472,576	70,121,889,406	12,386,587,428	27,492,101,834	12,097,201,554
流动负债	42,208,854,167	44,770,284,009	24,925,585,155	1,951,943,644	11,648,739,488	3,002,689,200
非流动负债	15,837,287,244	20,060,907,808	20,994,572,576	6,167,444,942	3,045,893,019	257,273,936
负债合计	58,046,141,411	64,831,191,817	45,920,157,731	8,119,388,586	14,694,632,507	3,259,963,136
营业收入	50,781,715,329	55,068,031,588	13,064,644,822	-	13,511,483,838	6,994,025,400
净利润	3,077,512,584	2,502,612,950	2,584,040,709	82,040	1,794,703,813	659,461,558
综合收益总额	2,896,409,839	2,490,378,560	2,571,229,799	82,040	1,755,549,345	659,461,558
经营活动产生的现金流量净额	5,054,505,687	541,814,159	1,306,683,796	(2,140,681,045)	10,150,728	1,918,831,515

八、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	中交(天津)轨 道交通投资建 设有限公司
流动资产	92,400	73,054,419,971	33,037,282,964	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	50,688,435
非流动资产	9,439,075,578	123,755,779,920	48,580,594,034	41,566,758,691	42,351,010,046	56,343,374,950	37,200,258,541	49,742,979,037	49,316,161,450	25,826,180,669	9,131,008,985
资产合计	9,439,167,978	196,810,199,891	81,617,876,998	74,942,555,111	80,916,501,955	137,432,868,882	74,460,345,369	73,636,335,173	76,235,902,569	52,562,019,950	9,181,697,420
流动负债	50,187,590	98,313,092,698	46,684,097,833	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	1,951,943,644
非流动负债	-	57,434,620,001	16,047,725,966	14,634,803,164	11,573,738,115	20,946,920,840	11,197,389,557	15,131,373,171	16,653,842,236	9,804,272,623	6,167,444,942
负债合计	50,187,590	155,747,712,699	62,731,823,799	56,098,680,597	60,604,077,484	107,705,584,224	57,804,250,700	47,554,650,283	55,053,008,916	34,334,953,136	8,119,388,586
营业收入	-	131,498,944,993	67,563,152,052	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	170,421,136
净利润	1,931,499	2,080,256,134	1,834,026,547	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	138,370
综合收益总额	1,931,499	2,050,760,566	1,865,762,766	1,739,451,859	761,383,868	1,933,363,270	506,622,731	2,668,031,002	2,030,529,549	2,357,668,368	138,370
经营活动产生 的现金流量 净额	(1,412)	2,914,689,048	4,289,505,944	(2,162,232,552)	2,954,641,191	5,702,255,277	2,607,979,925	5,973,545,183	890,675,248	2,320,864,723	(2,503,778,567)

八、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	-	30.66
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
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
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	-	67.87

八、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	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	-

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%。根据该些公司章程，本公司与其他股东共同控制或本公司仅具有重大影响，因而将该些公司作为合营企业或联营企业核算。

八、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12月31日	2022年12月31日
流动资产	45,510,394,192	38,846,698,950
其中：现金和现金等价物	5,032,169,905	2,375,101,437
非流动资产	<u>39,354,181,899</u>	<u>39,366,469,773</u>
资产合计	<u>84,864,576,091</u>	<u>78,213,168,723</u>
流动负债	48,198,634,871	36,350,526,942
非流动负债	<u>17,799,005,425</u>	<u>23,740,296,962</u>
负债合计	<u>65,997,640,296</u>	<u>60,090,823,904</u>
减：少数股东权益	3,110,383,001	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	15,256,552,794	14,668,470,117
按持股比例享有的净资产份额	2,511,684,580	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>4,422,853,814</u>	<u>4,332,456,852</u>
	2023年	2022年
营业收入	32,933,263,802	30,191,792,987
财务费用	546,050,450	775,079,877
财务费用——利息收入	429,793,598	413,595,714
财务费用——利息费用	965,865,812	1,038,321,065
所得税费用	138,613,040	57,672,440
净利润	646,544,629	597,562,348
其他综合收益	45,425,366	122,166,570
综合收益总额	691,969,995	719,728,918

八、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12月31日	2022年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	59,670,550,473	51,731,392,537
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(注)	(1,408,585,489)	(666,384,436)
其他综合亏损(注)	(9,605,745)	(21,797,602)
综合亏损总额	(1,418,191,234)	(688,182,038)
联营企业		
投资账面价值合计	49,396,992,571	43,254,735,532
下列各项按持股比例计算的合计数		
净收益(注)	322,033,100	280,784,613
其他综合收益(注)	27,973,837	344,407,312
综合收益总额	350,006,937	625,191,925

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。

八、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12月31日	2022年12月31日
持有资产支持证券及资产支持票据的份额 (注1)	37,000,000	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)	971,084,795	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)	6,120,721,204	4,765,914,021
认缴其他基金(注4)	<u>12,172,072,735</u>	<u>9,385,908,618</u>
	<u>19,300,878,734</u>	<u>15,752,683,651</u>

注 1: 截至 2023 年 12 月 31 日, 本集团累计发行规模为人民币 72,543,192,440 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 5,064,368,691 元, 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团持有资产支持证券及资产支持票据优先级份额为人民币 19,000,000 元, 次级份额为人民币 18,000,000 元。本公司对金额为人民币 67,088,823,749 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。由于本集团持有的优先级及次级份额均不足 5%, 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 12 月 31 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 908,465,000 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。这些基金作为股权出资投向本集团的合营及联营项目公司。截至 2023 年 12 月 31 日, 这些基金已募集人民币 1,205,025,000 元。于 2023 年 12 月 31 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 971,084,795 元。本集团不存在向这些契约型基金提供财务支持的义务和意图。

八、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 12 月 31 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 29,184,866,401 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。这些基金作为股权出资投向本集团合营及联营项目公司。截至 2023 年 12 月 31 日, 这些基金已募集人民币 36,848,057,840 元。于 2023 年 12 月 31 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 6,120,721,204 元。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: 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)、广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)和广西平陆运河壹号产业发展基金合伙企业(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 12 月 31 日, 本集团在以上基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值合计人民币 12,172,072,735 元。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 12 月 31 日, 本集团无重要的共同经营安排。

九、政府补助

于2023年，涉及政府补助的项目如下：

递延收益

	年初余额	本年新增	本年计入营业 外收入	本年计入其他 收益	本年其他 变动	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	177,212,917	-	-	(10,527,500)	-	166,685,417	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	447,461,886	7,160,000	-	(23,422,309)	(1,159,476)	430,040,101	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	493,977,794	541,264,142	(31,890,171)	(548,123,858)	(358,045)	454,869,862	与收益相关
合计	<u>1,315,802,597</u>	<u>548,424,142</u>	<u>(31,890,171)</u>	<u>(582,073,667)</u>	<u>(1,517,521)</u>	<u>1,248,745,380</u>	与资产/收益相关

于2022年，涉及政府补助的项目如下：

递延收益

	年初余额	本年新增	本年计入营业外收入	本年计入其他收益	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	502,392,866	679,976,307	(34,759,318)	(653,632,061)	493,977,794	与收益相关
合计	<u>1,335,501,773</u>	<u>719,732,740</u>	<u>(34,759,318)</u>	<u>(704,672,598)</u>	<u>1,315,802,597</u>	与资产/收益相关

九、政府补助(续)

计入当期损益的政府补助如下：

	2023年	2022年
与资产相关的政府补助		
计入其他收益	23,422,309	40,513,037
与收益相关的政府补助		
计入其他收益	558,651,358	664,159,561
计入营业外收入	31,890,171	34,759,318
合计	<u>613,963,838</u>	<u>739,431,916</u>

十、金融工具及相关的风险

1. 金融工具分类

于2023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合计28,566,684,054元(2022年12月31日：23,476,341,758元)，主要列示于交易性金融资产和其他非流动金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计22,386,372,050元(2022年12月31日：25,882,221,489元)，主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计598,848,521,478元(2022年12月31日：519,342,284,684元)，主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款(含一年内到期部分)、债权投资和其他非流动资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计5,380,841元(2022年12月31日：7,050,532元)，主要列示于交易性金融负债；以摊余成本计量的金融负债合计1,082,935,891,433元(2022年12月31日：954,125,118,535元)，主要列示于短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

2. 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，本集团对此的风险管理政策概述如下。

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。

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

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

(1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的交易方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款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应收票据、应收款项融资、其他应收款、债权投资、长期应收款等，这些金融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价值。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、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。在本年度内，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)。

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。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

信用风险未显著增加

于2023年12月31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

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

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。

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

(2) 流动性风险

管理层对流动资金风险管理审慎，包括维持充裕的现金水平，并利用充裕的承诺信贷额度提供资金。本集团旨在通过维持可使用的承诺信贷额度，以保持资金的灵活性。

由于本集团业务属于资本密集型，所以本集团确保维持足够的现金及信贷融资以满足对流动资金的需求。本集团以经营活动产生的资金、银行及其他借款来应对营运资金的需求。

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	105,506,617,822	64,793,477,207	130,896,236,904	266,228,869,334	567,425,201,267
应付债券及 短期融资券及短期 公司债券	22,033,727,145	6,556,582,064	18,564,646,653	2,438,396,358	49,593,352,220
交易性金融负债	5,380,841	-	-	-	5,380,841
应付票据	35,532,504,102	-	-	-	35,532,504,102
应付账款	356,256,876,199	-	-	-	356,256,876,199
其他应付款	112,256,593,925	-	-	-	112,256,593,925
租赁负债	925,884,537	925,277,711	798,989,445	643,697,027	3,293,848,720
长期应付款	17,526,953,641	42,464,538,078	8,167,569,091	2,254,182,284	70,413,243,094
合计	<u>650,044,538,212</u>	<u>114,739,875,060</u>	<u>158,427,442,093</u>	<u>271,565,145,003</u>	<u>1,194,777,000,368</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	90,606,460,375	55,515,659,409	114,695,342,246	286,697,220,928	547,514,682,958
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	306,787,863,521	-	-	-	306,787,863,521
其他应付款	80,929,744,734	-	-	-	80,929,744,734
租赁负债	997,335,487	581,591,310	687,459,948	627,707,044	2,894,093,789
长期应付款	14,493,611,418	31,338,804,889	8,819,490,114	1,501,230,483	56,153,136,904
合计	<u>557,533,707,929</u>	<u>96,981,236,936</u>	<u>141,194,661,154</u>	<u>290,915,736,387</u>	<u>1,086,625,342,406</u>

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

(2) 流动性风险(续)

注：本集团财务担保参见附注十四、2。

(3) 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 12 月 31 日，本集团的浮动利率借款为人民币 315,954,007,532 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 12 月 31 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，则本年度应减少/增加人民币 3,159,540,075 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 12 月 31 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、72。为减轻汇率波动的影响，本集团持续评估货币风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。于 2023 年度，本集团若干子公司利用远期外汇合同与境内及海外银行进行交易，以对冲其于个别交易中与美元、欧元、日元及澳元等有关的汇率风险。

本集团的主要外币为美元。于 2023 年 12 月 31 日，若人民币兑美元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，则本年度税前利润将会减少/增加人民币 224,482,303 元(2022 年：减少/增加人民币 562,767,897 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。

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

(3) 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：

	2023年	2022年
权益价格变动	10%	10%
对税前利润的影响		
本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	58,419,186	99,260,211
对权益的影响		
本年权益增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	<u>1,673,070,207</u>	<u>2,070,319,265</u>
合计	<u><u>1,731,489,393</u></u>	<u><u>2,169,579,476</u></u>

十、金融工具及相关的风险(续)

3. 资本管理

本集团资本管理政策的目标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年度和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、应付利息、短期融资券、应付融资租赁款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12月31日	2022年12月31日
短期借款	49,029,315,519	36,029,244,673
长期借款(含一年内到期部分)	413,383,971,357	385,133,519,556
应付债券(含一年内到期部分)	39,895,556,280	33,769,923,630
短期融资券	6,030,126,413	8,531,951,020
短期公司债券	510,686,301	500,000,000
租赁负债(含一年内到期部分)	2,776,071,322	2,385,965,125
减：现金及现金等价物	<u>110,358,068,115</u>	<u>103,663,464,782</u>
净负债	401,267,659,077	362,687,139,222
权益	<u>459,124,500,669</u>	<u>427,491,632,393</u>
权益和净负债	<u>860,392,159,746</u>	<u>790,178,771,615</u>
杠杆比率	47%	46%

十、金融工具及相关的风险(续)

4. 金融资产转移

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书及贴现	应收票据	400,840,106	未终止确认	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
票据背书及贴现	应收票据	686,387,142	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款及长期应收款	9,542,384,792	未终止确认	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
保理	应收账款及长期应收款	66,522,828,258	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
资产证券化	合同资产、应收账款、长期应收款及	560,000,000	未终止确认	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
资产证券化	合同资产	<u>34,151,902,474</u>	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		<u>111,864,342,772</u>		

十、金融工具及相关的风险(续)

4. 金融资产转移(续)

于2023年度，因转移而终止确认的金融资产如下：

	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的 利得或损失
应收票据	票据背书	646,086,668	-
应收票据	票据贴现	40,300,474	246,360
应收账款及长期应收款	保理	66,522,828,258	1,271,499,432
应收账款、长期应收款 及合同资产	资产证券化	<u>34,151,902,474</u>	<u>601,426,737</u>
合计		<u>101,361,117,874</u>	<u>1,873,172,529</u>

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2023年12月31日，本集团已背书或贴现的银行承兑汇票及商业承兑汇票的账面价值为人民币400,840,106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12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值合计为人民币296,145,207元(2022年12月31日：人民币344,555,758元)，确认短期借款合计为人民币104,694,899元(2022年12月31日：人民币60,000,000元)。

作为日常业务的一部分，本集团和部分金融机构达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给金融机构。在该安排下，如果应收账款债务人推迟付款，本集团被要求偿还款项。本集团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。转移后，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12月31日，该安排下转移但尚未结算的应收账款3,807,823,741元(2022年12月31日：无)，在该安排下转移但尚未结算的长期应收款5,734,561,051元(2022年12月31日：无)。

于2023年度，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。该安排下转移但尚未结算的应收款项人民币560,000,000元(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。

十、金融工具及相关的风险(续)

4. 金融资产转移(续)

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2023年12月31日，本集团已背书及贴现但尚未到期的银行承兑汇票的账面价值为人民币686,387,142元(2022年12月31日：人民币 457,653,041元)。于2023年12月31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 not 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。

就本集团通过资产证券化方式已整体终止确认的已转移应收账款，长期应收款及合同资产的继续涉入情况，请参考附注十四、2。

十一、公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债

2023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	253,789,981	-	-	253,789,981
权益工具投资	584,191,862	-	-	584,191,862
衍生金融资产	-	15,966	-	15,966
应收款项融资	-	960,911,064	-	960,911,064
其他权益工具投资	16,730,702,068	-	4,694,758,918	21,425,460,986
其他非流动金融资产				
债务工具投资	-	-	37,000,000	37,000,000
权益工具投资	-	176,741,752	27,150,084,253	27,326,826,005
衍生金融资产	-	-	364,860,240	364,860,240
金融资产合计	<u>17,568,683,911</u>	<u>1,137,668,782</u>	<u>32,246,703,411</u>	<u>50,953,056,104</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	5,380,841	-	5,380,841

十一、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	-	1,754,786,089	-	1,754,786,089
其他权益工具投资	20,703,192,651	-	3,424,242,749	24,127,435,400
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>22,002,902,426</u>	<u>1,822,888,718</u>	<u>25,532,772,103</u>	<u>49,358,563,247</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

十一、公允价值(续)

2. 第一层次公允价值计量

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

3. 第二层次公允价值计量

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同。衍生金融工具，包括外汇远期合同和利率互换，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。外汇远期合同和利率互换的账面价值，与公允价值相同。于2023年12月31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。

4. 第三层次公允价值计量

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用折现估值模型估计公允价值。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

十一、公允价值(续)

5. 持续第三层次公允价值计量的调节信息

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2023年

	年初余额	当期利得或损失总额		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				
其他权益工具投资	3,424,242,749	-	(14,433,991)	1,293,437,960	(8,487,800)	4,694,758,918	-
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	-	-	37,000,000	(29,631,750)	37,000,000	-
权益工具投资	21,459,737,681	(708,341,019)	-	8,056,269,280	(1,657,581,689)	27,150,084,253	(708,341,019)
衍生金融资产	619,159,923	(254,299,683)	-	-	-	364,860,240	(254,299,683)
合计	25,532,772,103	(962,640,702)	(14,433,991)	9,386,707,240	(1,695,701,239)	32,246,703,411	(962,640,702)

十一、公允价值(续)

5. 持续第三层次公允价值计量的调节信息 (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	当期利得或损失总额		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	3,168,799,935	- (	526,376,835)	1,008,697,462 (	226,877,813)	3,424,242,749	-
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	-
合计	17,993,945,303 (	57,370,088)	(523,700,246)	14,908,946,429 (	6,789,049,295)	25,532,772,103 (	57,370,088)

十一、公允价值(续)

6. 公允价值计量的层次转换

于本年，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。

7. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债

以下是本集团除租赁负债以及账面价值与公允价值差异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的比较：

2023年

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值	
			活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)
金融负债				
长期借款	372,310,055,891	372,283,394,905	-	372,283,394,905
应付债券	25,553,716,711	25,321,584,264	4,000,000,000	21,321,584,264
合计	<u>397,863,772,602</u>	<u>397,604,979,169</u>	<u>4,000,000,000</u>	<u>393,604,979,169</u>

2022年

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值	
			活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)
金融负债				
长期借款	344,551,158,478	344,487,442,181	-	344,487,442,181
应付债券	26,509,978,952	26,042,136,328	4,000,000,000	22,042,136,328
合计	<u>371,061,137,430</u>	<u>370,529,578,509</u>	<u>4,000,000,000</u>	<u>366,529,578,509</u>

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。

十二、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	59.47	59.47

2. 子公司

主要子公司情况详见附注八、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八、2，本年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

十二、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
中交广东开春高速公路有限公司	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
湛江徐闻港有限公司	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
广州市品灏房地产开发有限公司	合营企业
温州中滨置业有限公司	合营企业
广西南宁二环高速公路有限公司	合营企业
烟台交融建设投资有限公司	合营企业
广州珠景房地产有限公司	合营企业
汕头市交投控置地有限公司	合营企业

十二、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
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	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
北京远景中安置业有限公司	合营企业
中交沃地(北京)置业有限公司	合营企业
成都中城兴置业有限公司	合营企业
杭州富阳融富中蕴城市开发建设有限公司	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
呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司	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
汕头市投控中交置业有限公司	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

十二、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	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
融通第二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
北京中曠建设有限公司	合营企业
贵州中交德余高速公路有限公司	合营企业
秦皇岛碧顺房地产开发有限公司	合营企业
南京六合中棠置业有限公司	合营企业
芜湖丽景江湾置业有限公司	合营企业
重庆中交江沪北线高速公路有限公司	合营企业
重庆九永高速公路建设有限公司	合营企业
邯郸鹏毅建设有限公司	合营企业
武汉仙女山路建设发展有限公司	合营企业
天津三号线轨道交通运营有限公司	合营企业
中交二航局潜江环保有限公司	合营企业
中交海峰新能源科技(汕尾)有限公司	合营企业
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	合营企业
广东阳江漠阳建设投资发展有限公司	合营企业
广西南宁城市教育投资有限公司	合营企业
巴州中交房地产开发有限公司	合营企业
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	合营企业
中交智联云海(张家口)停车有限公司	合营企业
河南焦洛黄河大桥开发有限公司	合营企业
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

十二、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
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
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
株洲市渌口区三峡水环境综合治理有限责任公司	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
武汉两湖隧道南湖投资发展有限公司	联营企业
响水锦亿重工有限公司	联营企业
响水苏港合金科技有限公司	联营企业
四川牙谷建设管理有限公司	联营企业
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	联营企业
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
河北雄安预制构件科技有限公司	联营企业
天津港航工程有限公司	联营企业
四平市综合管廊建设运营有限公司	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
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
山东港湾建设集团有限公司	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

十二、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
武汉临空港网安建设发展有限公司	联营企业
宜昌三峡疏港铁路投资运营有限公司	联营企业
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	联营企业
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
巴中中交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
石首市三峡智慧水管家有限公司	联营企业
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	联营企业
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	联营企业
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
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设有限公司	联营企业
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	联营企业
湖北交投汉江十桥建设管理有限公司	联营企业
天津三岛输送机械有限公司	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
揭阳市大南海港务有限公司	联营企业
北京首发承平京平高速公路经营有限公司	联营企业
平顶山兴远基础设施建设有限公司	联营企业
柞水全域污水处理有限公司	联营企业

十二、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
山东中岩环保科技有限公司	联营企业
永定河延怀(怀来)生态发展有限公司	联营企业
镇安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
金湖县退圩还湖项目管理有限公司	联营企业
中建宜昌伍家岗大桥建设运营有限公司	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
九江通武高速公路管理有限公司	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
中交自贡城市建设发展有限公司	联营企业
三亚城投众辉新型建材有限公司	联营企业
孝感市金槐文化传媒有限公司	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
武汉欣航置业有限公司	联营企业
巫溪县大溪水电有限责任公司	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
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
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
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
重庆中交西园雅集置业有限公司	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

十二、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
中交物业服务集团有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制

4. 其他关联方

关联方关系

民航机场(注)	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
海南中都置业管理有限公司	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
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
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
中交城市发展(山东)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
中国城乡控股集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中交碧水源建设集团有限公司	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
厦门宏佑房地产开发有限公司	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
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
邵阳经开碧水源水务有限公司	与本公司同受母公司控制
阜阳碧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
中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制

十二、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

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
中交城乡能源有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(烟台)能源投资有限公司	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
中交地产宜兴有限公司	与本公司同受母公司控制
成都卓璞置业有限公司	与本公司同受母公司控制
西安新鸿业投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
重庆中交西南置业有限公司	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
北京中交科技创新创业基金合伙企业(有限合伙)	与本公司同受母公司控制
成都华显锦弘实业有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
成都弘锦天益实业有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
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
林西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
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
安徽德青源食品有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
寻乌德青源农业科技发展有限公司	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

十二、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

	2023 年	2022 年
振华重工(注)*	860,566,649	463,857,225
中国交通信息科技集团有限公司*	458,001,986	234,614,935
融通第一工程建设有限责任公司	145,600,321	-
融通第二工程建设有限责任公司	138,790,751	-
天津三岛输送机械有限公司	130,350,782	-
天津港航安装工程有限公司	9,495,198	116,281,987
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	-	149,206,960
其他*	269,598,307	77,271,161
合计	<u>2,012,403,994</u>	<u>1,041,232,268</u>

*于 2023 年度，本集团向中交集团及与本公司同受母公司控制的关联方采购货物获批的交易额度为人民币 4,532,000,000 元，未超过交易额度。

采购固定资产

	2023 年	2022 年
振华重工(注)*	1,405,684,621	755,455,000
其他	1,316,155	-
合计	<u>1,407,000,776</u>	<u>755,455,000</u>

十二、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

	2023年	2022年
振华重工(注)	814,760,086	690,878,032
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	45,189,556	322,358,336
民航机场(注)	15,251,334	471,218,155
天津港航安装工程有限公司	289,933	89,749,653
其他	3,235,073	83,096,667
合计	878,725,982	1,657,300,843

提供劳务/建造服务

	2023年	2022年
中交新疆交通投资发展有限公司	11,328,835,956	8,740,890,225
广西平岑高速公路有限公司	3,616,625,343	374,878,554
中交集团	3,415,727,131	2,053,427,801
重庆渝湘复线高速公路有限公司	2,301,071,333	3,880,681,047
贵州贵金高速公路有限公司	2,288,248,569	3,497,038,386
振华重工(注)	2,093,392,085	1,841,938,896
新疆将淖铁路有限公司	1,882,886,117	2,566,144,612
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	1,828,269,133	2,463,483,050
四川成邛雅高速公路有限责任公司	1,804,469,472	1,242,036,533
中交雄安产业发展有限公司	1,706,916,996	706,656,464
河南新开黄河大桥开发有限公司	1,606,008,557	361,356,989
大连湾海底隧道有限公司	1,585,650,813	3,491,719,415
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	1,468,575,317	3,894,771,007
中交广连高速公路投资发展有限公司	1,356,323,858	3,276,801,896
海口江东新居第壹置业有限公司	1,336,026,221	1,132,459,463
青海加西公路三标段建设管理有限公司	951,181,794	333,699,677
邯郸鹏毅建设有限公司	816,351,318	-
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	794,847,932	1,496,862,620
广东大鹏城际铁路有限公司	781,922,772	-
中城乡生态环保工程有限公司	709,757,490	42,823,007
山东高速沾临高速公路有限公司	694,108,279	2,575,835,336
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设有限公司	619,931,107	-
铜陵保盛交通建设管理有限公司	610,494,056	509,768,791

十二、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)

	2023年	2022年
中交二公局第六工程有限公司	552,931,097	430,205,471
Metro Trains Sydney Pty Ltd	552,909,547	815,342,037
贵州贵黄高速公路有限公司	541,997,785	1,297,879,051
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	530,407,081	1,003,313,390
河北雄安启晨置业有限公司	520,619,605	796,193,936
广西中交浦清高速公路有限公司	502,233,277	3,126,027,096
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	497,827,161	226,065,554
唐山站西建设发展有限公司	486,875,332	370,616,667
中城乡(射洪)投资发展有限公司	484,938,044	445,992,104
扬州中交光线投资开发有限公司	472,701,370	829,746,704
中交滨江(上海)建设管理有限公司	471,686,330	441,778,794
滨州市片区城市投资开发有限公司	466,089,160	497,556,572
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	464,614,975	607,045,007
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	445,130,414	421,854,154
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	424,359,338	312,502,068
贵州贵安高速公路有限公司	420,982,214	275,500,982
北京中曠建设有限公司	411,379,659	-
永定河流域投资有限公司	402,108,504	358,859,498
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	390,936,132	104,176,436
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	382,866,242	84,859,667
迁安市中交生态建设有限公司	374,231,241	352,300,006
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	369,605,120	557,397,304
武汉欣航置业有限公司	368,048,761	-
宁波交投六横公路大桥有限公司	355,975,312	460,961,502
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	351,113,242	530,448,199
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	340,037,419	837,988,164
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	333,997,215	254,835,673
海南中都置业管理有限公司	324,990,591	318,999,465
巴州国健投资管理有限公司	318,512,210	195,765,605
武威北仙公路工程有限公司	305,629,168	-
成都中交凤凰湖实业有限公司	289,020,643	78,228,757
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	279,032,226	230,749,371
天津九园建设有限公司	262,431,580	223,655,128
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	261,947,643	172,674,273
福州台商投资区中交投资有限公司	257,980,120	348,284,137

十二、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)

	2023年	2022年
汕头市投控中交置业有限公司	248,048,883	-
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	236,580,418	83,950,796
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	231,671,899	116,523,126
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	227,491,202	292,969,165
广州市品灏房地产开发有限公司	224,896,073	-
云南华丽高速公路投资开发有限公司	222,760,278	848,212,798
安徽省合枞高速公路有限责任公司	216,736,227	2,142,942,663
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	209,115,051	448,013,156
长沙二航置业发展有限公司	208,922,198	303,704,214
广西鹿鸣置业管理有限公司	206,892,787	186,236,003
湖北铁路集团当远有限公司	205,344,584	310,272,855
南京中交城市开发有限公司	194,949,591	259,588,024
中交哈密交通建设有限公司	191,149,546	-
融通第一工程建设有限责任公司	189,189,402	619,914
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	185,694,477	371,781,560
中交海发(青岛)投资有限公司	182,936,729	184,383,988
佛山诚展置业有限公司	182,885,991	267,099,346
重庆长合高速公路有限公司	179,927,189	111,622,197
宜都日清生态治理有限公司	177,831,889	130,291,519
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	177,677,857	182,154,876
成都华显锦弘实业有限公司	176,277,669	-
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	176,177,126	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	175,001,247	11,858,329
广西南宁二环高速公路有限公司	171,166,485	3,788,886
CORE(SINGAPORE)TRX INVESTMENT PTE.LTD.	169,917,632	135,977,149
神华上航疏浚有限责任公司	167,720,180	390,320,457
中交城乡河北建设发展有限公司	160,976,097	84,853,398
石首市三峡智慧水管家有限公司	154,204,051	-
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	152,903,649	-
中山中交第二航务建设发展有限公司	149,375,573	574,634,531
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	148,794,990	-
中交(肇庆)投资发展有限公司	146,345,694	345,469,584
济南黄河绿色产业开发有限公司	143,094,973	68,471,845
九江通武高速公路管理有限公司	140,672,793	789,386,712
唐山市清水润城生态建设有限公司	140,164,252	217,040,621
天津中富房地产开发有限公司	135,311,798	168,718,046

十二、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)

	2023年	2022年
泰州城投华设环境治理有限公司	134,335,730	190,729,552
厦门宏佑房地产开发有限公司	132,567,622	-
合肥金中京湖房地产开发有限公司	132,063,823	57,954,476
贵州中交剑榕高速公路有限公司	131,259,105	149,066,389
山东港湾建设集团有限公司	127,816,013	-
云南滇中小哨水生态环境治理有限责任公司	127,644,865	7,911,935
成都弘锦天益实业有限公司	127,559,264	-
长春中交投资建设有限公司	126,940,693	994,142,476
中交汾河投资控股有限公司	123,835,426	233,689,729
迁西县中交新京生态建设有限公司	122,307,830	181,801,764
海南金泓商业管理有限公司	117,761,924	131,214,166
嘉兴新瑞置业有限公司	116,820,963	203,408,913
天津中交新城建设发展有限公司	116,162,908	286,272,839
中房集团湖南建设发展有限公司	113,916,500	-
武汉临空港网安建设发展有限公司	112,500,602	-
宜昌三峡疏港铁路投资运营有限公司	112,173,776	57,140,330
中交(佛山顺德)置业有限公司	111,467,363	149,637,792
河北中航盈科房地产置业有限公司	111,173,350	51,226,140
中交四航(广州)投资有限公司	107,800,894	342,779,741
中城乡(泉州)水务投资有限公司	107,547,168	87,508,890
烟台交融建设投资有限公司	107,254,609	5,807,451
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	102,685,662	420,172,336
湖北交投汉江十桥建设管理有限公司	101,971,026	-
中交地产宜兴有限公司	101,560,659	45,056,524
成都卓璞置业有限公司	101,248,896	9,582,391
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	100,991,743	104,121,538
石家庄绿高房地产开发有限公司	99,696,221	125,913,660
恩施逸晴湾置业有限公司	98,373,857	173,524,889
西咸新区汇绿景意房地产开发有限公司	95,781,102	214,080,689
益阳中交二航建设发展有限公司	94,157,007	222,458,955
中房(天津)房地产开发有限公司	88,610,000	216,825,537
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	83,900,302	120,991,003
中交佛山投资发展有限公司	81,742,914	424,046,643
中交贵州房地产有限公司	80,139,714	300,385,401

十二、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)

	2023年	2022年
江门市荷兴置业有限公司	76,556,098	154,381,814
贵港中交投资发展有限公司	74,705,208	173,904,268
滦州市中交恒信生态建设有限公司	72,048,841	159,310,319
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	68,804,629	287,690,289
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	67,775,558	111,568,384
民航机场(注)	67,015,329	111,090,190
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	66,795,350	105,249,241
海口中交国兴实业有限公司	60,963,480	274,771,279
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	58,822,085	387,304,124
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	54,136,954	203,838,498
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	49,751,747	155,813,660
中交润致(北京)置业有限公司	42,341,310	375,880,411
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	38,958,224	190,048,193
惠州中交雅颂置业有限公司	38,956,287	142,689,812
四川牙谷建设管理有限公司	37,767,652	144,722,832
中交云南建设投资发展有限公司	35,606,884	108,621,802
响水苏港合金科技有限公司	33,837,501	149,886,851
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	27,173,609	185,265,243
武汉两湖隧道南湖投资发展有限公司	23,555,081	167,020,146
天津港航工程有限公司	23,282,084	105,553,568
中交广东开春高速公路有限公司	23,249,668	259,815,596
株洲市渌口区三峡水环境综合治理有限责任公司	22,488,825	185,251,786
中交(安徽)投资发展有限公司	21,532,547	251,532,354
湛江徐闻港有限公司	18,015,764	127,442,973
响水锦亿重工有限公司	16,542,572	152,413,111
中交物业有限公司	15,881,112	329,334,578
重庆中交西园雅集置业有限公司	15,788,479	105,213,195
温州城发二航建设发展有限公司	15,432,780	291,039,014
中交城市发展(山东)有限公司	14,988,156	127,911,550
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	14,815,114	179,156,880
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	13,805,308	139,468,437
河北雄安预制构件科技有限公司	12,831,296	111,122,560
长治市中财高铁广场建设有限公司	10,751,028	150,428,203

十二、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)

	2023年	2022年
海口和美安居实业有限公司	9,785,546	123,955,107
广西中交城市投资发展有限公司	8,729,107	156,130,461
四平市综合管廊建设运营有限公司	6,338,554	105,419,590
河南焦洛黄河大桥开发有限公司	5,587,377	212,626,429
中交地产舟山开发有限公司	4,061,574	107,906,474
中交金牌教育科技(大连)有限公司	1,886,792	164,663,276
其他	2,952,516,371	3,837,156,883
合计	74,398,225,299	86,842,013,829

接受劳务/工程分包

	2023年	2022年
振华重工(注)*	1,753,244,182	1,363,633,917
融通第二工程建设有限责任公司	1,072,159,483	-
融通第一工程建设有限责任公司	775,156,458	215,819,245
民航机场(注)*	591,938,687	930,199,806
广东港湾工程有限公司	368,005,971	379,609,364
中国交通信息科技集团有限公司*	327,515,086	113,932,629
天津港航安装工程有限公司	76,977,685	178,169,891
天津港航工程有限公司	13,122,406	129,057,036
中交碧水源建设集团有限公司*	12,962,526	104,873,901
其他*	448,402,484	435,896,157
合计	5,439,484,968	3,851,191,946

*于2023年度，本集团从中交集团及与本公司同受母公司控制的关联方接受劳务及分包服务获批的交易额度为人民币8,232,000,000元，未超过交易额度。

十二、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

作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2023年 租赁收入	2022年 租赁收入
其他	其他	设备/房屋	77,855,005	31,955,507
合计			77,855,005	31,955,507

作为承租人

2023年

	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	296,009,695	-	296,009,695	-	-
振华重工 (注)	设备/ 船舶	35,779,817	-	35,779,817	-	-
其他	房屋/ 设备、 车辆	336,000	-	5,154,013	1,151,996	14,333,159
合计		332,125,512	-	336,943,525	1,151,996	14,333,159

2022年

	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	288,898,472	-	288,898,472	-	-
其他	车辆	602,580	-	602,580	-	-
合计		289,501,052	-	289,501,052	-	-

十二、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

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)	4,101,546,322	2012	2027	否
中交集团(注 2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
合计	<u>9,101,546,322</u>			

2022 年

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)	-	2012	2022	是
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 6,000,000,000 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, 于 2022 年 8 月 18 日, 该笔授信保证额度项下面值为人民币 2,000,000,000 元的公司债券已归还。

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。

十二、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

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	999,500,000	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	/2043/2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	538,344,955	2016	2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,354,483	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	379,923	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
巫溪县大溪水电有限责任公司	21,990,000	2009	2029	否
重庆忠万高速公路有限公司	<u>600,000,000</u>	2013	2043	否
合计	<u>3,713,794,253</u>			

向关联方提供担保

2022年

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	/2043/2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	550,793,477	2016	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>			

十二、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

	2023年	2022年
中交集团	28,319,694	31,371,797
中交成都轨道交通投资建设有限公司	15,520,053	10,617,674
中交房地产集团有限公司	9,227,243	6,937,887
其他	65,605,922	76,016,977
	<u>118,672,912</u>	<u>124,944,335</u>

财务公司发放贷款

	2023年	2022年
中交集团	3,000,000,000	300,000,000
中国水利电力对外有限公司	900,000,000	-
北京碧水源科技股份有限公司	400,000,000	-
中国城乡控股集团有限公司	80,000,000	-
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)	-	1,045,000,000
中交成都轨道交通投资建设有限公司	-	182,000,000
	<u>4,394,990,000</u>	<u>1,662,180,000</u>

此外，于本年，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 4,700,000,000 元，向民航机场发放贷款金额为人民币 600,000,000 元；接受中交集团委托，向振华重工发放贷款金额为人民币 48,840,000 元，向中交产业投资控股有限公司发放贷款金额为人民币 50,000,000 元。

财务公司发放贷款利息收入

	2023年	2022年
中交集团	83,674,792	6,452,083
中国水利电力对外有限公司	11,925,000	-
中国城乡控股集团有限公司	60,000	6,840,889
其他	19,832,855	17,659,192
	<u>115,492,647</u>	<u>30,952,164</u>

十二、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

	2023年	2022年
广州市品灏房地产开发有限公司	924,125,790	-
广州珠景房地产有限公司	827,000,000	-
玉林中交建设投资有限公司	690,685,800	321,350,000
汕头市中交投控置地有限公司	591,370,000	-
大连湾海底隧道有限公司	524,643,086	364,417,700
杭州富阳融富中蕴城市开发建设有限公司	437,306,347	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	350,000,000	-
包头市中交基础设施投资建设有限公司	274,964,700	88,000,000
温州中滨置业有限公司	202,250,000	-
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	194,500,000	151,610,000
重庆万利万达高速公路有限公司	178,600,000	264,000,000
武汉临空港网安建设发展有限公司	159,864,950	-
重庆忠万高速公路有限公司	159,600,000	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	133,350,000	210,000,000
汉中中交基础设施投资有限公司	107,935,862	-
Lentor Central Development PTE.LTD	69,058,842	464,953,880
重庆忠都高速公路有限公司	42,679,569	124,717,000
贵州中交荔榕高速公路有限公司	21,434,670	135,330,000
佛山诚展置业有限公司	-	1,179,674,561
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	-	895,068,787
佛山市中交保利房地产有限公司	-	568,272,432
中交(佛山顺德)置业有限公司	-	540,000,000
长江建投二航(武汉)城市投资 开发有限公司	-	402,000,000
徐州陆港三航建设发展有限公司	-	260,000,000
中交海发(青岛)投资有限公司	-	241,679,812
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	-	225,000,000
天津中富房地产开发有限公司	-	160,000,000
重庆长合高速公路有限公司	-	101,210,000
其他	624,714,940	603,516,466
	<u>6,514,084,556</u>	<u>7,300,800,638</u>

十二、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)

借出资金利息收入

	2023年	2022年
成都中城兴置业有限公司	55,386,636	-
佛山诚展置业有限公司	40,239,826	65,711,607
重庆忠万高速公路有限公司	39,191,063	-
中交海发(青岛)投资有限公司	30,794,386	72,383,089
汉中中交基础设施投资有限公司	28,453,215	-
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	27,988,562	52,978,856
广西自贸区中交中马置业有限公司	25,805,887	-
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	25,797,976	25,291,682
Lentor Central Development PTE.LTD	23,295,654	-
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	22,509,333	23,963,169
成都中交凤凰湖实业有限公司	21,963,740	27,105,943
杭州富阳融富中蕴城市开发建设有限公司	21,782,751	-
汕头市的中交投控置地有限公司	21,486,945	-
长沙二航置业发展有限公司	20,900,055	37,129,835
玉林中交建设投资有限公司	17,869,231	-
广州市品灏房地产开发有限公司	15,865,068	-
海口中交国兴实业有限公司	13,730,585	12,280,202
巴中中交川商投资建设建设有限公司	12,069,614	-
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	11,902,600	-
天津中交新城建设发展有限公司	11,857,294	31,244,282
海南金泓商业管理有限公司	11,340,642	11,502,056
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	11,330,614	15,121,474
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	10,763,698	-
包头市中交基础设施投资建设建设有限公司	10,205,287	-
中交沃地(北京)置业有限公司	-	22,977,398
中交(佛山顺德)置业有限公司	-	21,498,220
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	-	13,835,342
北京远景中安置业有限公司	-	13,644,814
贵州中交荔榕高速公路有限公司	-	12,578,079
其他	40,862,544	92,728,329
	<u>573,393,206</u>	<u>551,974,377</u>

十二、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

	2023年	2022年
中交集团	3,961,000,000	307,000,000
中交广连高速公路投资发展有限公司	1,644,000,000	1,838,000,000
广州南沙明珠湾区开发有限公司	797,645,461	-
贵州贵金高速公路有限公司	773,476,700	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	616,599,800	-
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	506,057,099	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	388,000,000	-
中交新疆交通投资发展有限公司	370,000,000	740,007,694
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	277,350,000	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	251,100,000	479,742,544
海口中交国兴实业有限公司	235,932,459	89,124,045
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	234,939,684	-
广州绿桢房地产开发有限公司	207,000,000	261,000,000
中交汾河投资控股有限公司	138,000,000	-
重庆九永高速公路建设有限公司	137,670,000	-
哈密市中交一局天坤建设有限公司	130,301,405	-
玉林中交建设投资有限公司	124,633,651	122,834,593
秦皇岛碧顺房地产开发有限公司	114,981,997	-
惠州慧通置业有限公司	110,850,000	147,000,000
山东港湾建设集团有限公司	105,290,869	-
中房(天津)房地产开发有限公司	100,000,000	170,000,000
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	-	1,492,035,715
广西平岑高速公路有限公司	-	816,794,560
厦门悦煦房地产开发有限公司	-	806,834,000
贵州中交剑榕高速公路有限公司	-	785,275,362
陕西中交榆佳高速公路有限公司	-	527,811,116
贵州中交铜怀高速公路有限公司	-	393,383,361
大连湾海底隧道有限公司	-	349,781,564
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	-	320,850,000

十二、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(续)

	2023年	2022年
徐州陆港三航建设发展有限公司	-	315,262,000
咸宁四航建设有限公司	-	263,861,722
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	-	263,482,020
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	509,560,914	369,241,003
	<u>11,734,390,039</u>	<u>11,142,481,299</u>

借入资金利息支出

	2023年	2022年
中交集团	38,782,475	-
北京中曠建设有限公司	33,649,167	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	11,387,709	-
徐州陆港三航建设发展有限公司	-	18,160,961
广州南沙明珠湾区开发有限公司	-	12,612,159
呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司	-	2,622,889
其他	6,796,787	3,089,477
	<u>90,616,138</u>	<u>36,485,486</u>

十二、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

	2023年	2022年
北京碧水源科技股份有限公司	330,000,000	470,000,000
良业科技集团股份有限公司	250,000,000	250,000,000
呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司	80,000,000	-
民航机场(注)	69,140,000	-
北京中交紫光科技有限公司	50,000,000	-
巴中中交川商投资建设有限公司	11,655,354	126,900,000
弥勒碧水源环保科技有限公司	-	136,000,000
安顺良辰光启文旅有限公司	-	75,133,000
邵阳经开碧水源水务有限公司	-	64,673,000
阜阳碧源环保科技有限公司	-	43,766,000
北京德青源农业科技股份有限公司	-	33,000,000
	<u>790,795,354</u>	<u>1,199,472,000</u>

提供售后租回利息

2023年，上述售后回租业务收取的利息收入为人民币 208,280,117 元(2022年：人民币 262,996,909 元)。

十二、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)

提供应收账款保理

	2023年	2022年
北京碧水源膜科技有限公司	200,000,000	-
振华重工(注)	158,922,800	120,000,000
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	130,800,000	-
安徽德青源食品有限公司	130,000,000	-
北京德青源农业科技股份有限公司	80,000,000	160,000,000
林西德青源农业科技有限公司	80,000,000	80,000,000
民航机场(注)	72,501,701	40,406,400
寻乌德青源农业科技发展有限公司	30,000,000	-
北京中交紫光科技有限公司	8,180,000	24,788,320
良业科技集团股份有限公司	-	155,000,000
中交云南建设投资发展有限公司	-	70,000,000
广平德青源农业科技有限公司	-	40,000,000
威县德青源农业科技有限公司	-	40,000,000
	<u>890,404,501</u>	<u>730,194,720</u>

应收账款保理利息收入

2023年，本集团收取的保理利息收入为人民币 49,783,333 元(2022年：人民币 88,710,089 元)。

十二、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) 本年与关联方共同股权投资

以下为本集团 2023 年度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	20.00	北京中交科技创新创业基 金合伙企业(有限合伙)
中交投数智科技 (北京)股份有限 公司	20,130,000	20,130,000	67.10	中交集团
阳江市世通绿色建 材有限责任公司	<u>270,380,000</u>	<u>270,380,000</u>	66.00	中交产业投资控股 有限公司
合计	<u>393,010,000</u>	<u>301,510,000</u>		

(6) 其他关联方交易

	2023年	2022年
关键管理人员薪酬	<u>11,695,312</u>	<u>18,335,840</u>
其中：股权激励费用	976,603	-

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，其他服务费交易上限为人民币3,000,000元。

于2023年度，有关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之详细情况已披露于附注十二、5(4)。

截至2023年12月31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998,198,951元。

截至2023年12月31日止，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600,000,000元，本年共计提并收回利息人民币29,137,027元。

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 其他关联方交易(续)

于2023年度，财务公司就其他服务，包括委托贷款服务，向控股股东及其附属企业收取手续费人民币549,884元。

于2023年度，如附注三、38和附注七、2、4所述：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；本公司将所持三家公路院100%股权，中国城乡将所持三家市政院100%股权，通过与祁连山进行股权置换的方式实现重组上市。交易完成后，三家公路院和三家市政院成为祁连山的全资子公司，本公司成为祁连山的控股股东。

2022年9月27日，中交集团以自有资金增持本公司H股股份950,000股，同时提出增持计划，即自2022年9月27日起12个月内增持本公司H股股份，累计增持股份比例不超过公司发行总股本的2%。截至2023年9月27日，中交集团已累计增持本公司32,921,000股H股股份，约占本公司已发行股份总数的0.20%。本次增持后，中交集团持有本公司9,672,003,604股股份(包括9,374,616,604股A股股份及297,387,000股H股股份)，约占本公司已发行股份总数的59.47%。在本次增持计划实施期间及法定期限内，中交集团未减持所持有的本公司股份。

于2023年9月，本公司之子公司中国港湾(香港)振华工程有限公司(“香港振华”)受让中交海外房地产有限公司所持有的海外地产(美国)投资控股有限公司(“海外地产美国公司”)17.25%股权，交割价格为49,501万人民币，本次股权转让后，香港振华持有海外地产美国公司的股权比例由77.9%上升至95.15%。

于2023年8月，本公司之子公司中交融资租赁有限公司(“中交租赁”)通过“盈余公积和未分配利润转增、老股东与新股东现金增资”的方式将注册资本金由57亿元增加至90亿元。本次中交租赁增加注册资本构成本公司与民航机场和振华重工共同投资，涉及关联交易金额为32.13亿元，上述交易完成后，本公司间接持有中交租赁的股权比例由91.00%下降至90.20%。

于2023年3月，本公司之子公司中交第三航务工程局有限公司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。

十二、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12月31日	2022年12月31日
中交新疆交通投资发展有限公司	16,921,406,545	28,287,579,992
广西平岑高速公路有限公司	6,285,777,935	9,812,596,670
中交集团	5,908,780,520	2,369,199,465
云南滇中小哨水生态环境治理有限责任公司	4,405,626,686	-
中交雄安产业发展有限公司	3,901,156,397	4,030,675,240
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	1,988,671,435	2,036,203,817
邯郸鹏毅建设有限公司	1,819,887,668	-
九江通武高速公路管理有限公司	1,582,457,806	1,723,130,599
河南新开黄河大桥开发有限公司	1,580,822,805	-
广西环投流域环境治理有限责任公司	1,352,628,016	1,411,536,766
江苏盐城港滨海海港投资开发有限公司	1,326,006,097	912,050,687
广西南宁二环高速公路有限公司	1,318,810,281	-
四川成邛雅高速公路有限责任公司	1,313,693,202	3,114,912,378
揭阳市大南海港务有限公司	1,311,157,357	-
广西中交城乡投资建设有限公司	1,264,359,438	1,265,682,735
北京首发承平京平高速公路经营有限公司	1,224,741,730	-
武汉临空港网安建设发展有限公司	1,204,263,529	-
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设有 限公司	1,197,502,930	-
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	1,186,123,011	-
振华重工(注)	1,175,241,515	2,235,800,183
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,028,728,564	3,275,108,963
武汉欣航置业有限公司	994,721,236	-
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限 公司	985,947,838	-
Lentor Central Development PTE.LTD	931,517,455	-
广东阳江漠阳建设投资发展有限公司	895,840,805	-
海口江东新居第一壹置业有限公司	882,409,324	641,581,413
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	840,672,249	1,538,250,668
广州市品灏房地产开发有限公司	829,716,721	-
天津京津中关村科技城发展有限公司	826,809,125	852,984,956

十二、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12月31日	2022年12月31日
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	819,188,572	1,431,243,115
中城乡(射洪)投资发展有限公司	805,879,399	1,267,423,179
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	778,398,228	987,366,476
中交贵州房地产有限公司	737,631,218	494,095,172
吉首中交水利建设发展有限公司	701,545,818	701,545,818
南京市淳港建设有限责任公司	700,994,557	702,690,548
云南华丽高速公路投资开发有限公司	635,829,601	2,434,521,783
江门市荷兴置业有限公司	633,925,995	707,265,112
中城乡生态环保工程有限公司	619,559,266	-
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	614,800,743	621,208,537
中房(天津)房地产开发有限公司	600,811,065	88,577,160
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	599,238,396	620,288,999
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	573,770,453	573,770,453
湖北交投汉江十桥建设管理有限公司	570,004,350	-
青海加西公路三标段建设管理有限公司	555,781,632	491,606,348
福州台商投资区中交投资有限公司	508,319,952	641,056,815
永定河流域投资有限公司	504,702,411	573,416,332
毕节公路交通投资建设有限公司	504,121,218	504,121,218
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	495,479,949	554,302,034
石首市三峡智慧水管家有限公司	488,820,951	-
烟台交融建设投资有限公司	482,540,693	-
中国水利电力对外有限公司	478,687,864	-
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	476,885,731	900,942,586
迁西县中交新京生态建设有限公司	460,319,566	584,573,204
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	458,987,056	-
广西南宁城市教育投资有限公司	452,312,246	-
佛山诚展置业有限公司	449,588,410	591,006,011
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	443,329,463	235,994,916
中交(肇庆)投资发展有限公司	437,903,041	584,248,735
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	435,785,234	1,088,838,679
神华上航疏浚有限责任公司	428,205,195	5,238,279
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	427,202,064	1,747,507,563
中交二公局第六工程有限公司	424,000,869	901,460,391
广东大鹏城际铁路有限公司	404,960,353	-

十二、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12月31日	2022年12月31日
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	396,517,788	420,789,923
中交地产宜兴有限公司	368,231,977	61,943,476
铜陵保盛交通建设管理有限公司	368,125,649	223,122,457
巴中中交川商投资建设有限公司	364,896,330	426,949,689
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	361,373,282	454,157,169
中交城乡河北建设发展有限公司	354,190,298	211,861,761
平顶山兴远基础设施建设有限公司	341,186,799	-
汕头市中交投控置地有限公司	334,981,999	-
杭州富阳融春中合城市建设开发有限公司	324,629,541	689,161,368
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	321,114,503	1,067,076,360
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	311,139,862	614,470,477
南京中交城市开发有限公司	310,831,403	443,881,831
嘉兴新瑞置业有限公司	293,709,614	144,197,739
汕头市投控中交置业有限公司	289,949,630	-
广西鹿鸣置业管理有限公司	289,160,913	459,663,328
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	288,738,963	356,514,521
柞水全域污水处理有限公司	285,170,462	-
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	282,286,292	-
新疆将淖铁路有限公司	279,686,221	2,125,378,656
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	275,773,499	645,195,133
广西中交城市投资发展有限公司	270,850,509	279,579,617
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	265,114,637	293,894,832
贵州美庐置业有限公司	254,955,690	254,993,603
民航机场(注)	248,951,034	213,668,498
中交成都轨道交通投资建设有限公司	264,841,462	28,274,271
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	244,757,691	662,024,421
西安新鸿业投资发展有限公司	243,640,085	-
中交海发(青岛)投资有限公司	241,259,437	426,837,392
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	240,373,912	680,873,151
扬州中交光线投资开发有限公司	238,268,992	706,478,799
济南黄河绿色产业开发有限公司	237,827,683	380,922,656
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	236,589,312	457,879,211
中交(安徽)投资发展有限公司	233,268,695	254,801,243
唐山站西建设发展有限公司	232,251,918	719,127,250
中化学(津市)建设投资有限公司	218,768,154	290,089,370

十二、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12月31日	2022年12月31日
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	213,041,841	208,792,927
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	211,401,147	295,301,449
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	194,001,436	322,227,712
山东港湾建设集团有限公司	191,475,163	-
重庆中交西南置业有限公司	191,092,596	-
山东中岩环保科技有限公司	188,875,673	-
巴州国健投资管理有限公司	185,940,167	504,452,377
天津九园建设有限公司	182,376,278	444,807,858
中城乡(大同)水务有限公司	180,698,416	177,685,373
广州南沙明珠湾区开发有限公司	179,237,395	354,238,642
中房集团湖南建设发展有限公司	175,091,278	-
重庆长合高速公路有限公司	174,631,075	179,513,695
迁安市中交生态建设有限公司	170,156,779	543,623,870
滦州市中交恒信生态建设有限公司	166,798,161	210,358,300
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	166,297,225	175,073,034
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	165,546,755	203,242,200
唐山曹妃甸疏浚有限公司	165,446,584	162,702,769
永定河延怀(怀来)生态发展有限公司	164,950,900	-
镇安全域污水处理有限公司	161,246,851	-
山阳全域污水处理有限公司	160,942,320	-
玉林中交建设投资有限公司	157,476,975	170,685,712
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	156,995,670	334,673,527
河北雄安启晨置业有限公司	140,107,085	270,040,287
贵州贵黄高速公路有限公司	139,975,806	367,530,371
中交四航(广州)投资有限公司	139,179,623	18,342,725
中交汾河投资控股有限公司	138,853,977	302,429,372
河北中航盈科房地产置业有限公司	132,235,707	244,413,553
宜都日清生态治理有限公司	130,761,204	308,593,092
大连湾海底隧道有限公司	127,437,344	1,387,627,121
金湖县退圩还湖项目管理有限公司	127,043,975	-
长春中交投资建设有限公司	126,313,366	170,609,526
宁波交投六横公路大桥有限公司	124,380,990	811,102,106
Metro Trains Sydney Pty Ltd	120,899,429	600,401,244
贵州中交剑榕高速公路有限公司	118,636,397	247,711,916

十二、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12月31日	2022年12月31日
中交智联云海(张家口)停车有限公司	117,325,081	-
中山中交第二航务建设发展有限公司	116,896,667	250,334,438
中交盐城建设发展有限公司	112,009,965	96,758,427
滨州市片区城市投资开发有限公司	111,551,061	452,422,545
中交哈密交通建设有限公司	111,393,100	-
中建宜昌伍家岗大桥建设运营有限公司	111,308,288	-
重庆万利万达高速公路有限公司	108,473,010	108,810,917
中交滨江(上海)建设管理有限公司	107,380,314	348,321,027
中交广连高速公路投资发展有限公司	103,546,380	267,294,314
揭阳粤海国业水务有限公司	103,090,271	123,145,796
贵州贵金高速公路有限公司	98,507,749	2,481,382,499
惠州中交雅颂置业有限公司	98,462,600	137,418,887
郑州交投东四环项目管理有限公司	95,572,812	126,530,908
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	93,232,199	217,835,923
成都中交凤凰湖实业有限公司	92,150,720	377,423,923
海南金泓商业管理有限公司	89,198,061	206,959,985
中交云南建设投资发展有限公司	75,373,084	101,872,865
武威北仙公路工程有限公司	73,400,610	155,416,423
合肥金中京湖房地产开发有限公司	68,414,509	202,262,372
广西中交浦清高速公路有限公司	66,379,693	344,291,791
贵港中交投资发展有限公司	66,152,873	140,858,081
中城乡(泉州)水务投资有限公司	64,577,377	172,124,545
恩施逸晴湾置业有限公司	61,604,892	143,215,505
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	59,041,270	190,734,585
中交佛山投资发展有限公司	58,986,263	159,520,848
CORE(SINGAPORE)TRX INVESTMENT PTE.LTD.	51,298,824	226,784,046
中交(佛山顺德)置业有限公司	50,709,363	143,464,482
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	49,673,533	132,419,176
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	46,921,273	290,247,070
中交地产(天津)有限公司	42,846,570	123,391,527
山东高速沾临高速公路有限公司	38,498,886	300,833,421
武汉锦绣雅和置业有限公司	37,869,149	132,974,483
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	36,609,058	273,003,518

十二、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12月31日	2022年12月31日
安徽省合枞高速公路有限责任公司	35,056,452	251,196,348
天津中富房地产开发有限公司	27,270,801	159,030,416
长沙二航置业发展有限公司	27,091,666	197,533,487
海南中都置业管理有限公司	25,806,265	350,779,875
唐山市清水润城生态建设有限公司	22,724,112	162,794,999
西咸新区汇绿景意房地产开发有限公司	18,021,354	114,864,937
泰州城投华设环境治理有限公司	12,968,632	147,304,362
石家庄绿高房地产开发有限公司	5,417,115	102,379,183
汉中中交基础设施投资有限公司	-	1,441,651,973
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	-	1,393,481,366
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	-	642,441,445
四平市海绵城市建设运营管理有限公司	-	357,566,351
赤峰中交投资建设发展有限公司	-	299,180,684
其他	2,226,600,023	7,874,042,989
	<u>105,797,361,528</u>	<u>128,473,895,697</u>

(2) 接受劳务/购买商品

	2023年12月31日	2022年12月31日
振华重工(注)*	3,335,881,641	1,291,460,706
民航机场(注)*	800,009,017	1,186,993,701
广东港湾工程有限公司	405,526,274	-
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	170,030,000	-
融通第二工程建设有限责任公司	125,272,784	-
融通第一工程建设有限责任公司	109,266,662	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	100,000,000	-
其他	285,516,319	33,476,121
	<u>5,331,502,697</u>	<u>2,511,930,528</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据				
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	45,316,026	(299,086)	92,246,784	(689,584)
中交城市发展(山东)有限公司	15,384,267	-	54,509,440	-
中交润致(北京)置业有限公司	-	-	210,250,670	-
山东高速沾临高速公路有限公司	-	-	107,428,674	(709,029)
其他	18,504,827	(27,583)	154,389,698	(25,975)
合计	79,205,120	(326,669)	618,825,266	(1,424,588)
应收账款				
中交新疆交通投资发展有限公司	1,791,639,188	(31,887,699)	56,402,679	(17,089,109)
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,063,945,430	(29,888,421)	1,063,945,430	(29,836,146)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	619,603,609	(79,218,188)	-	-
振华重工(注)	614,516,889	(124,459)	790,687,353	(174,777)
天津临港产业投资控股有限公司	490,114,644	(246,400,675)	603,781,966	(251,832,442)
中交集团	479,570,950	(1,343,470)	408,821,924	-
中交自贡城市建设发展有限公司	290,054,298	(7,454,589)	-	-
铜陵保盛交通建设管理有限公司	254,120,679	(1,677,196)	18,986,183	(125,309)
中交雄安产业发展有限公司	240,027,802	(117,702)	128,576,018	-
中交(巴中)投资发展有限公司	227,640,932	-	286,529,241	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	194,697,492	(29,337,283)	232,566,671	(28,865,682)
中交(安徽)投资发展有限公司	163,188,055	-	74,171,287	-
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	159,711,641	(10,178,588)	89,145,388	(21,647,381)
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	142,682,331	(941,703)	73,917,745	(487,857)
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	128,449,766	(1,006,636)	22,757,361	(162,706)
成都中交凤凰湖实业有限公司	128,424,717	(849,731)	24,515,703	(161,804)
北京中曠建设有限公司	127,468,518	(1,636,043)	-	-
中交滨江(上海)建设管理有限公司	126,307,256	-	20,376,446	-
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	117,877,345	(777,990)	119,147,445	(786,373)
山东港湾建设集团有限公司	115,884,038	(9,785,874)	212,199,151	(12,044,626)
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)
河北雄安启晨置业有限公司	95,733,334	(11,815)	147,131,731	-
中城乡生态环保工程有限公司	95,320,530	-	-	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	73,080,763	(3,275,214)	106,765,742	(3,724,595)
天津京津中关村科技城发展有限公司	72,930,293	(1,947,642)	101,244,316	(1,369,912)
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	66,207,644	(6,821,755)	307,227,977	(12,376,383)
民航机场(注)	63,487,504	(47,039)	154,216,662	(3,568)

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>应收账款(续)</u>				
扬州中交光线投资开发有限公司	58,519,870	(1,732,916)	281,971,885	(1,756,374)
中交润致(北京)置业有限公司	10,899,015	-	115,359,519	-
中交成都轨道交通投资建设有限公司	8,224,247	(1,323,940)	201,444,718	(5,485,038)
山东高速沾临高速公路有限公司	6,844,179	(45,172)	134,112,008	(885,139)
贵州贵安高速公路有限公司	-	-	343,552,727	(2,267,448)
海口江东新居第壹置业有限公司	-	-	164,384,136	(1,084,935)
广西鹿鸣置业管理有限公司	-	-	123,153,717	-
其他	3,600,006,640	(228,269,680)	2,631,319,500	(181,436,559)
合计	11,742,590,890	(757,357,278)	9,153,823,920	(614,118,445)
<u>应收款项融资</u>				
振华重工(注)	47,033,141	-	66,748,254	-
中城乡生态环保工程有限公司	17,000,000	-	-	-
中国交通信息科技有限公司	800,000	-	78,900,256	-
民航机场(注)	-	-	86,042,312	-
石首市三峡智慧水管家有限公司	-	-	47,021,764	-
广西中交浦清高速公路有限公司	-	-	32,612,627	-
其他	6,398,992	-	16,012,929	-
合计	71,232,133	-	327,338,142	-
<u>预付款项</u>				
三亚城投众辉新型建材有限公司	168,300,000	-	-	-
振华重工(注)	120,548,689	-	239,984,830	-
中交碧水源建设集团有限公司	-	-	224,145,305	-
其他	247,162,925	-	357,138,888	-
合计	536,011,614	-	821,269,023	-
<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	134,096,924	-	165,576,197	-
合计	374,096,924	-	748,576,197	-

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
中交集团	3,540,693,933	-	474,904,057	-
广州市品灏房地产开发有限公司	940,692,164 (	6,208,375)	-	-
中国水利电力对外有限公司	922,910,382	-	-	-
重庆万利万达高速公路有限公司	833,374,057 (	153,543,177)	648,974,057 (	66,529,657)
玉林中交建设投资有限公司	764,060,173 (	2,751,630)	615,764,399 (	42,284,537)
中交海发(青岛)投资有限公司	760,646,699 (	149,016,824)	876,768,530 (	88,962,072)
武汉欣航置业有限公司	703,522,030 (	105,339,800)	-	-
汕头市中交投控置地有限公司	612,856,945 (	8,150,997)	-	-
大连湾海底隧道有限公司	512,102,326 (	1,433,887)	364,417,700 (	3,701,932)
长沙二航置业发展有限公司	498,829,890 (	46,436,543)	477,929,835 (	46,436,543)
振华重工(注)	460,392,022	-	239,257,547 (	203,302)
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	415,156,981 (	1,087,274)	394,984,822 (	2,060,660)
北京碧水源科技股份有限公司	400,333,333	-	-	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	375,789,376 (	37,131,816)	406,362,554 (	24,902,596)
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	357,721,581 (	207,313,481)	357,721,581 (	84,359,656)
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	354,732,574 (	1,937,796)	643,833 (	1,312)
武汉临空港网安建设发展有限公司	330,047,187 (	19,956,093)	-	-
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	296,002,165 (	31,351,414)	233,126,161 (	7,046,018)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	288,512,759 (	675,902)	300,307,472 (	20,498,146)
海口中交国兴实业有限公司	237,916,599 (	78,154,492)	90,358,258 (	45,455,584)
海南金泓商业管理有限公司	236,641,418 (	45,851,528)	249,139,169 (	21,542,590)
民航机场(注)	234,757,066	-	31,347,791	-
巴州中交房地产开发有限公司	216,132,900 (	1,426,477)	-	-
天津中交新城建设发展有限公司	210,371,410 (	25,024,265)	157,516,821 (	13,159,075)
温州中滨置业有限公司	202,285,997 (	1,334,951)	-	-
贵州中交德余高速公路有限公司	199,529,951 (	1,715,216)	-	-
成都中交凤凰湖实业有限公司	188,195,088 (	10,580,361)	156,146,066 (	7,214,874)
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	182,000,000 (	169,600,000)	182,000,000 (	120,961,200)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	173,541,571 (	24,575)	188,858,291 (	357,918)
昆明中交熙盛房地产有限公司	163,656,433	-	152,618,307	-
重庆忠都高速公路有限公司	162,647,454 (	12,917,380)	90,647,454 (	3,001,626)
汉中中交基础设施投资有限公司	143,925,861 (	5,046,420)	36,883,792 (	1,019,674)
重庆长合高速公路有限公司	107,638,236 (	10,679,529)	107,420,356 (	1,387,013)
汕头市投控中交置业有限公司	100,808,780 (	1,340,354)	-	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	83,883,579 (	667,268)	109,222,291 (	703,625)
恩施逸晴湾置业有限公司	81,918,470 (	536,706)	145,477,719 (	3,240,918)
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	71,635,648 (	472,795)	162,074,391 (	1,069,691)

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款(续)				
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	70,779,966	-	134,000,000	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	40,281,541 (	4,085,298)	118,322,581 (	286,402)
广西中交浦清高速公路有限公司	590,852 (	872)	109,447,951 (	482,142)
重庆忠万高速公路有限公司	141,758 (	936)	218,943,018 (	613,203)
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	-	-	803,105,899 (	43,270,700)
北京中交路桥投资基金三期合伙企业(有限合伙)	-	-	800,000,000	-
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 (	1,635,383)
徐州陆港三航建设发展有限公司	-	-	267,295,818 (	891)
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	-	-	227,168,685	-
中房(天津)房地产开发有限公司	-	-	130,023,977	-
其他	2,160,497,340 (	122,617,797)	1,997,549,534 (	100,481,200)
合计	18,638,154,495 (	1,264,412,229)	12,640,796,135 (	752,870,140)

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>合同资产</u>				
振华重工(注)	785,517,356 (	5,159,191)	682,291,770 (	4,518,916)
九江通武高速公路管理有限公司	749,278,940 (	4,945,241)	629,975,314 (	4,157,837)
山东港湾建设集团有限公司	290,403,579 (	1,916,664)	-	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	279,734,755 (	1,846,249)	123,488,294 (	714,272)
大连湾海底隧道有限公司	268,564,863 (	1,772,528)	230,672,984 (	1,409,113)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	241,309,593 (	1,592,643)	366,107,943 (	2,416,312)
山东高速沾临高速公路有限公司	226,615,558 (	1,495,663)	159,794,954 (	1,054,647)
中交雄安产业发展有限公司	215,652,696 (	1,407,332)	59,567,199 (	431,577)
中交集团	204,705,019 (	1,346,248)	162,545,784 (	1,071,019)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	204,400,411 (	1,349,043)	104,927,511 (	692,522)
贵港中交投资发展有限公司	200,969,476 (	1,326,399)	126,264,269 (	833,344)
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	166,280,160 (	1,097,449)	19,932,611 (	57,952)
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	160,844,358 (	1,061,573)	159,142,402 (	1,050,340)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	139,706,463 (	925,043)	139,572,865 (	921,181)
广西中交浦清高速公路有限公司	135,066,084 (	891,436)	24,264,357 (	208,628)
四川成邛雅高速公路有限责任公司	132,572,108 (	874,976)	134,807,969 (	889,733)
中交(佛山顺德)置业有限公司	118,439,838 (	781,703)	72,003,331 (	475,222)
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	88,480,360 (	583,970)	148,857,973 (	982,463)
广西中交城市投资发展有限公司	48,140,072 (	317,724)	117,320,872 (	637,763)
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	33,514,622 (	221,197)	119,293,142 (	787,335)
贵州贵黄高速公路有限公司	-	-	233,656,924 (	1,542,136)
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	-	-	150,679,930 (	48,599,145)
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	-	-	136,338,682	-
其他	3,408,506,362 (	31,086,147)	3,220,785,268 (	23,513,807)
合计	8,098,702,673 (	61,998,419)	7,322,292,348 (	96,965,264)

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	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	(3,925,283,693)	4,072,550,374	(3,924,837,439)
中交集团	2,030,313,240	-	1,793,111,342	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	1,710,483,815	(47,896,043)	1,536,814,505	(60,433,515)
重庆忠万高速公路有限公司	1,035,048,058	(6,831,317)	659,033,931	(4,349,624)
振华重工(注)	933,691,265	(142,782)	774,166,244	(2,386,224)
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	896,313,573	(5,915,670)	695,826,692	(4,592,456)
南京六合中棠置业有限公司	816,090,000	-	-	-
佛山诚展置业有限公司	741,344,132	(4,892,871)	693,256,107	(4,575,490)
中交(佛山顺德)置业有限公司	716,306,271	(4,727,621)	716,504,845	(4,728,932)
大连湾海底隧道有限公司	637,166,617	(4,205,300)	727,499,028	(2,881,708)
Lentor Central Developments Pte. Ltd.	584,526,905	-	469,328,499	-
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)
巴中中交川商投资建设有限公司	548,989,575	(16,969,914)	751,804,814	(22,332,405)
中交雄安产业发展有限公司	539,202,645	-	195,668,873	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	480,603,349	(3,171,982)	691,861,226	(4,566,284)
中山中交第二航务建设发展有限公司	441,204,158	(2,911,947)	484,729,281	(3,529,213)
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	440,912,111	(2,910,020)	459,274,560	(3,031,212)
贵州贵金高速公路有限公司	427,580,732	(2,822,033)	-	-
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	422,979,023	-	361,472,199	-
北京碧水源科技股份有限公司	417,260,364	(2,531,184)	729,821,732	(8,705,547)
成都中城兴置业有限公司	400,224,050	(2,641,479)	344,837,414	(2,275,927)
成都中交凤凰湖实业有限公司	398,179,253	(80,165,763)	336,950,344	(35,266,148)
河北雄安启晨置业有限公司	322,521,429	-	147,272,008	-
南京中交城市开发有限公司	307,168,408	(2,027,311)	185,117,015	(1,115,034)
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	306,225,199	(2,021,086)	341,081,589	(2,251,138)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	283,951,814	(1,874,082)	427,386,435	(2,921,501)
滨州市片区城市投资开发有限公司	282,827,329	(1,866,660)	723,553,374	(4,775,452)
天津中交新城建设发展有限公司	271,805,878	(1,793,919)	335,134,519	(2,178,457)
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	269,219,873	-	82,674,987	-
福州台商投资区中交投资有限公司	264,463,334	(1,745,458)	171,465,682	(1,131,674)
山东港湾建设集团有限公司	258,514,877	(1,706,198)	-	-
海口江东新居第壹置业有限公司	258,148,196	(1,703,778)	276,240,055	(1,823,184)
重庆渝湘复线高速公路有限公司	257,344,165	(1,698,471)	148,059,447	(977,192)
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	256,846,891	(1,695,189)	261,268,404	(1,724,371)

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	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)				
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	255,574,735 (	1,686,793)	-	-
唐山站西建设发展有限公司	251,088,078 (	1,657,181)	115,304,524 (	761,010)
良业科技集团股份有限公司	251,016,667 (	1,255,083)	259,597,483 (	265,356)
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	246,137,134	-	68,078,089	-
江苏盐城滨海海港投资开发有限公司	238,107,503 (	1,571,510)	291,155,839 (	1,921,629)
天津中富房地产开发有限公司	227,372,670 (	1,500,660)	226,383,997 (	1,494,134)
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	226,292,228 (	1,493,529)	269,823,642 (	1,551,962)
弥勒碧水源环保科技有限公司	222,324,896 (	2,223,249)	7,661,733 (	143,021)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	213,899,265 (	1,411,735)	723,647,256 (	4,776,072)
贵州中交玉玉高速公路发展有限公司	204,153,553 (	1,347,413)	78,730,412 (	519,621)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	203,152,971 (	4,065,551)	259,156,392 (	6,533,364)
中交盐城建设发展有限公司	203,038,945 (	1,340,057)	263,970,074 (	1,742,202)
重庆铜永高速公路有限公司	201,707,890 (	1,331,272)	171,198,657 (	1,129,911)
中城乡生态环保工程有限公司	192,003,326	-	69,131,258	-
海南中都置业管理有限公司	173,208,117	-	283,424,253	-
汉中中交基础设施投资有限公司	162,228,754 (	1,070,710)	162,000,309 (	1,069,202)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	161,247,922 (	1,064,236)	50,821,286 (	335,420)
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	160,985,894 (	1,062,507)	156,130,699 (	1,037,178)
新疆将淖铁路有限公司	154,859,407 (	1,022,072)	97,908,632 (	646,197)
中交四航(广州)投资有限公司	150,000,000 (	990,000)	15,023,670 (	99,156)
孝感市金槐文化传媒有限公司	149,906,298 (	989,382)	-	-
中交云南建设投资发展有限公司	144,564,235 (	952,679)	311,038,336 (	1,884,048)
巴中中交川商投资建设有限公司	143,853,094 (	949,430)	-	-
重庆忠都高速公路有限公司	142,277,357 (	939,031)	171,597,788 (	1,132,545)
广西自贸区中交中马置业有限公司	137,401,619 (	906,851)	111,595,732 (	736,532)

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	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)				
温州城发二航建设发展有限公司	133,239,435 (	879,380)	84,380,802 (	556,913)
贵港中交投资发展有限公司	131,408,409 (	867,296)	50,668,289 (	334,411)
广州南沙明珠湾区开发有限公司	127,146,347 (	2,185,406)	428,574,839 (	2,828,594)
广西鹿鸣置业管理有限公司	116,600,372	-	10,247,789	-
中交滨江(上海)建设管理有限公司	111,494,888	-	190,712,333	-
民航机场(注)	109,511,415 (	16,755)	159,022,985 (	19,573)
益阳中交二航建设发展有限公司	102,728,234 (	678,006)	98,146,512 (	647,767)
广东大鹏城际铁路有限公司	101,613,901 (	670,652)	41,521,394 (	274,041)
中房(天津)房地产开发有限公司	101,446,657 (	65,468)	149,222,917 (	65,936)
中交(深南)全域治水生态建设有限公司	101,040,862 (	666,870)	16,602,324 (	109,575)
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	98,587,598 (	42,465)	153,316,653	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	81,208,115 (	280)	107,158,281 (	448,421)
广西中交城市投资发展有限公司	59,436,325	-	110,431,374	-
江门市荷兴置业有限公司	32,246,669 (	212,828)	106,579,049 (	703,422)
海口中交国兴实业有限公司	18,785,533 (	123,985)	194,566,212 (	1,170,081)
广西中交浦清高速公路有限公司	831,309 (	5,487)	195,511,047 (	1,290,373)
贵州贵黄高速公路有限公司	-	-	278,179,398 (	1,835,984)
中交佛山投资发展有限公司	-	-	272,716,554 (	1,799,929)
贵州中交荔榕高速公路有限公司	-	-	221,373,715 (	1,461,067)
中交(安徽)投资发展有限公司	-	-	128,424,407	-
其他	4,676,802,006 (	43,830,540)	3,996,051,938 (	20,596,437)
合计	33,525,607,668 (	4,217,023,583)	31,318,826,830 (	4,173,061,809)

十二、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12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>其他非流动资产</u>				
(不包含应收质保金)				
芜湖丽景江湾置业有限公司	337,870,000	-	-	-
其他	128,000	-	920,453	-
合计	<u>337,998,000</u>	<u>-</u>	<u>920,453</u>	<u>-</u>
			2023年12月31日	2022年12月31日
<u>应付票据</u>				
振华重工(注)		97,888,521	107,349,654	
其他		113,008,927	206,176,800	
合计		<u>210,897,448</u>	<u>313,526,454</u>	
<u>应付账款</u>				
振华重工(注)		2,390,908,523	1,167,565,266	
民航机场(注)		971,593,066	879,670,812	
广东港湾工程有限公司		280,443,557	147,711,827	
中国交通信息科技集团有限公司		229,739,737	126,670,899	
融通第一工程建设有限责任公司		150,458,338	215,819,245	
融通第二工程建设有限责任公司		148,162,868	81,764,930	
北京碧水源科技股份有限公司		110,863,694	37,808,378	
天津港航安装工程有限公司		110,256,820	151,983,625	
广东中交玉湛高速公路发展有限公司		107,476,960	149,206,960	
天津港航工程有限公司		59,882,025	173,801,937	
其他		1,230,995,726	849,567,926	
合计		<u>5,790,781,314</u>	<u>3,981,571,805</u>	

十二、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12月31日	2022年12月31日
<u>合同负债</u>		
云南华丽高速公路投资开发有限公司	928,502,687	1,168,630,214
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设有限公司	562,166,269	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	546,978,075	397,235,566
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	380,539,859	223,473,522
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	375,147,713	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	325,551,543	837,638,782
迁西县中交新京生态建设有限公司	198,012,520	122,432,386
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	195,236,382	467,782,006
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	194,269,740	-
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	167,702,933	18,348,624
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	132,820,188	107,440,568
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	123,299,136	98,807,066
巴州国健投资管理有限公司	121,735,628	279,313,349
中城乡生态环保工程有限公司	116,159,888	-
中交哈密交通建设有限公司	104,013,059	112,245,589
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	69,945,975	127,174,500
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	56,841,713	108,188,521
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	47,187,433	124,061,569
贵州中交剑榕高速公路有限公司	46,041,159	165,096,262
广西平岑高速公路有限公司	5,323,634	453,592,250
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	3,800,900	191,022,322
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	1,394,197	183,271,516
滨州市片区城市投资开发有限公司	-	146,342,272
其他	2,027,034,595	2,309,358,528
合计	<u>6,729,705,226</u>	<u>7,641,455,412</u>

十二、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12月31日	2022年12月31日
其他应付款		
中交集团	1,501,680,658	935,357,289
广州南沙明珠湾区开发有限公司	495,336,983	283,978,347
厦门悦煦房地产开发有限公司	463,834,000	806,834,000
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	401,602,224	254,945,918
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	388,000,000	-
中交哈密交通建设有限公司	331,650,000	521,750,000
中房(天津)房地产开发有限公司	271,223,070	170,000,000
民航机场(注)	247,109,385	508,229,635
重庆九永高速公路建设有限公司	216,332,265	78,530,200
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	166,017,099	-
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	138,286,462	35,853,444
中交汾河投资控股有限公司	138,223,731	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	116,590,302	-
惠州慧通置业有限公司	110,850,000	-
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	110,850,000	320,850,000
贵州贵金高速公路有限公司	110,214,041	-
中国城乡控股集团有限公司	107,893,657	-
广州珠景房地产有限公司	106,385,693	-
振华重工(注)	105,654,196	68,263,295
秦皇岛碧顺房地产开发有限公司	49,763,330	109,832,213
中交新疆交通投资发展有限公司	2,700,000	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	1,060,906,774	987,764,637
合计	6,641,103,870	5,751,862,152

十二、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12月31日	2022年12月31日
其他应付款-吸收存款		
中交房地产集团有限公司	1,694,023,366	1,167,127,392
振华重工(注)	1,600,000,000	435,568
中交置业有限公司	877,237,546	559,801,850
北京碧水源科技股份有限公司	791,221,856	1,650,000,000
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	772,187,532	231,946
中交成都轨道交通投资建设有限公司	706,683,154	1,259,878,405
中交雄安投资有限公司	670,770,095	658,397,285
中交城乡能源有限责任公司	517,216,853	41,535,627
民航机场(注)	504,929,561	580,861,401
中交二公局第六工程有限公司	498,016,789	-
中城乡(烟台)能源投资有限公司	360,000,000	-
中国交通信息科技集团有限公司	354,505,797	455,976,416
贵州中交剑榕高速公路有限公司	286,513,531	18,919,510
中交物业服务集团有限公司	266,234,456	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	255,997,734	200,000,000
中山中交第二航务建设发展有限公司	242,209,052	-
芜湖丽景江湾置业有限公司	228,620,444	-
中交集团	191,950,296	421,205
天津三号线轨道交通运营有限公司	163,013,481	-
广西平岑高速公路有限公司	160,976,406	-
中交海峰新能源科技(汕尾)有限公司	155,200,000	-
中交二航局潜江环保有限公司	150,007,667	-
中交城乡河北建设发展有限公司	124,385,796	108,322,449
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	110,016,994	-
中交金牌教育科技(大连)有限公司	104,031,071	-
中城乡生态环保工程有限公司	103,813,988	142,396,412
武汉仙女山路建设发展有限公司	100,337,580	-
中国水利电力对外有限公司	92,748,417	-
中交物业有限公司	68,749,803	101,364,770
中交产业投资控股有限公司	63,492,219	111,225,601
中交地产股份有限公司	62,159,944	276,050,793
中国城乡控股集团有限公司	54,587,395	209,806,132
贵州中交荔榕高速公路有限公司	26,008,002	299,566,649
中交营口液化天然气有限公司	2,000,000	187,886,533
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	-	122,000,000
其他	1,106,582,122	1,963,927,087
合计	13,466,428,947	10,116,133,031

十二、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12月31日	2022年12月31日
<u>其他应付款—应付股利</u>		
中国城乡控股集团有限公司	141,000,000	-
中交集团	18,996,590	469,365
合计	159,996,590	469,365
<u>租赁负债</u>		
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	308,921	-
重庆九永高速公路建设有限公司	144,762	-
中交新疆交通投资发展有限公司	36,571	-
浙江瓯越交建科技股份有限公司	-	179,504
合计	490,254	179,504
<u>长期应付款(含一年内到期)</u>		
民航机场(注)	2,310,680,724	2,556,847,305
振华重工(注)	130,658,030	127,238,747
广东港湾工程有限公司	115,817,421	192,517,224
中国城乡控股集团有限公司	110,000,000	-
其他	418,408,430	345,313,935
合计	3,085,564,605	3,221,917,211

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。

十三、股份支付

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。

授予的各项权益工具如下：

	本年授予 数量	本年失效 数量
管理人员	97,950,000	1,000,000

年末发行在外的各项权益工具如下：

行权价格的范围	其他权益工具
	合同剩余期限
	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
2022年股权激励计划 管理人员 授予价格： 人民币5.33元/股	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
	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

以权益结算的股份支付情况如下：

	2023年
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可解锁数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	146,070,160
本年以权益结算的股份支付确认的管理费用总额	146,070,160

十四、承诺及或有事项

1. 资本性支出承诺事项

	2023年12月31日	2022年12月31日
房屋及建筑物、机器设备及船舶	1,713,221,082	2,335,251,745
无形资产—特许经营权	<u>51,388,153,335</u>	<u>84,425,019,108</u>
合计	<u>53,101,374,417</u>	<u>86,760,270,853</u>

2. 或有事项

	2023年12月31日	2022年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债(注1)	2,893,592,849	2,554,495,432
对外提供担保形成的或有负债(注2)	3,713,794,253	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)	4,461,610,648	3,815,376,543
提供流动性支持形成的或有负债(注4)	<u>67,136,339,593</u>	<u>54,381,367,859</u>
合计	<u>78,205,337,343</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、42)。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。

十四、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项(续)

注 2：于 2023 年 12 月 31 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	999,500,000	2020-2045 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	720,000,000	2014-2044 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	120,000,000	2012-2042 年
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	538,344,955	2016-2039 年
中交路桥建设有限公司	重庆忠万高速公路有限公司	450,000,000	2013-2043 年
中交第四航务工程局有限公司	重庆忠万高速公路有限公司	150,000,000	2013-2043 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
中交建筑集团有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	155,354,483	2013-2045 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
重庆市渝源水资源开发有限公司	巫溪县大溪水电有限责任公司	21,990,000	2009-2029 年
本公司	首都高速公路发展有限公司	<u>379,923</u>	1994-2024 年
合计		<u>3,713,794,253</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。

十四、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项(续)

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 12 月 31 日, 长春公共交通(集团)有限责任公司应付华夏金融租赁有限公司的租金余额为人民币 47,515,844 元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 97,402,959 元)。

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司之子公司累计发行规模为人民币 72,543,192,440 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 67,088,823,749 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, 本集团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。本集团评估承担流动性补足的可能性低。

3. 其他承诺

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, 详见附注十二、5 中披露。

十五、资产负债表日后事项

根据 2024 年 3 月 28 日本公司第五届董事会第三十一次会议, 董事会提议本公司向全体股东分配现金股利人民币 4,762,420,995 元, 上述提议尚待股东大会批准, 未在本财务报表中确认为负债。

十六、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。

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2023年

	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	660,644,844,325	40,794,668,060	53,224,843,503	4,012,070,660	-	-	758,676,426,548
分部间交易收入	<u>10,275,910,600</u>	<u>6,765,816,431</u>	<u>412,093,776</u>	<u>15,407,041,055</u>	-	(32,860,861,862)	-
合计	<u>670,920,754,925</u>	<u>47,560,484,491</u>	<u>53,636,937,279</u>	<u>19,419,111,715</u>	-	(32,860,861,862)	<u>758,676,426,548</u>
资产减值损失	(1,406,018,457)	(22,923,377)	(39,501,182)	(242,469,226)	-	-	(1,710,912,242)
信用减值损失	(4,832,562,391)	(1,063,404,907)	(763,756,502)	(232,862,519)	-	-	(6,892,586,319)
折旧和摊销费用	(10,385,428,934)	(572,690,131)	(1,321,748,355)	(772,410,472)	-	-	(13,052,277,892)
利润总额	33,053,101,055	3,618,375,555	2,308,996,356	211,800,666	(2,923,000,826)	94,522,802	36,363,795,608
净利润	<u>33,053,101,055</u>	<u>3,618,375,555</u>	<u>2,308,996,356</u>	<u>211,800,666</u>	(9,062,681,598)	<u>94,522,802</u>	<u>30,224,114,836</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(6,799,026,849)	(1,088,931,521)	(809,276,139)	(440,760,367)	-	-	(9,137,994,876)
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>37,740,651,001</u>	<u>1,318,931,822</u>	<u>2,737,270,127</u>	<u>1,088,869,200</u>	-	-	<u>42,885,722,150</u>

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2022年

	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	627,804,528,176	40,564,065,075	50,102,201,988	3,416,664,380	-	-	721,887,459,619
分部间交易收入	<u>8,961,565,737</u>	<u>9,959,866,327</u>	<u>1,014,754,646</u>	<u>14,886,311,785</u>	-	(34,822,498,495)	-
合计	<u>636,766,093,913</u>	<u>50,523,931,402</u>	<u>51,116,956,634</u>	<u>18,302,976,165</u>	-	(34,822,498,495)	<u>721,887,459,619</u>
资产减值损失	(722,689,582)	(15,660,239)	(40,896,682)	(58,684,428)	-	-	(837,930,931)
信用减值损失	(7,216,045,782)	(1,040,817,418)	(647,331,625)	(327,581,256)	-	-	(9,231,776,081)
折旧和摊销费用	(10,943,201,449)	(669,951,570)	(1,288,054,538)	(554,238,785)	-	-	(13,455,446,342)
利润总额	26,574,919,058	3,740,639,250	2,268,974,446	235,764,167	(1,575,821,740)	24,952,518	31,269,427,699
净利润	<u>26,574,919,058</u>	<u>3,740,639,250</u>	<u>2,268,974,446</u>	<u>235,764,167</u>	(7,835,208,095)	<u>24,952,518</u>	<u>25,010,041,344</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(7,940,649,989)	(1,084,358,473)	(733,683,830)	(382,978,550)	-	-	(10,141,670,842)
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>35,407,774,181</u>	<u>988,968,915</u>	<u>1,703,416,373</u>	<u>781,461,209</u>	-	-	<u>38,881,620,678</u>

注：本集团长期股权投资均未分配到各经营分部。

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

截至 2023 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>1,282,411,527,581</u>	<u>74,277,476,411</u>	<u>130,096,818,168</u>	<u>116,915,255,301</u>	<u>161,582,618,652</u>	<u>(81,020,909,949)</u>	<u>1,684,262,786,164</u>
负债总额	<u>566,716,284,207</u>	<u>41,151,841,330</u>	<u>65,425,568,423</u>	<u>15,208,983,214</u>	<u>585,367,943,068</u>	<u>(48,732,334,747)</u>	<u>1,225,138,285,495</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>66,596,834,345</u>	<u>118,616,637,039</u>	<u>109,326,851,442</u>	<u>143,921,341,240</u>	<u>(99,909,081,005)</u>	<u>1,516,712,598,053</u>
负债总额	<u>503,436,371,613</u>	<u>39,622,887,242</u>	<u>53,181,684,262</u>	<u>9,637,667,137</u>	<u>545,853,644,975</u>	<u>(62,511,289,569)</u>	<u>1,089,220,965,660</u>

十六、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

	2023年	2022年
中国(除港澳台地区)	642,464,029,156	623,216,877,649
其他国家和地区	<u>116,212,397,392</u>	<u>98,670,581,970</u>
合计	<u>758,676,426,548</u>	<u>721,887,459,619</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	2022年
中国(除港澳台地区)	269,079,520,550	275,913,447,840
其他国家和地区	<u>49,001,780,252</u>	<u>45,299,189,898</u>
合计	<u>318,081,300,802</u>	<u>321,212,637,738</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

2023年，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%(2022年：未超过10%)。

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息(续)

履约责任

基建建设、基建设计及疏浚工程服务

履约责任随着服务的提供而逐渐履行，并且通常在结算之日起 90 天内付款。客户保留一定比例的付款直至质保期结束，因为客户最终付款的权利取决于本集团是否在合同规定的一段时间内满足服务质量。

其他服务

其他服务主要包括销售货物。履约责任在货物交付时履行，付款通常于交付日期起计 30 至 90 天内到期应付，惟新客户除外，其一般须预付款项。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团剩余履约合同义务主要与本集团建造合同相关。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 5 年按照建造合同工程进度确认为收入。

2. 比较数据

如附注三、38 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》以及本集团本年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、38。

十七、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2023年12月31日	2022年12月31日
库存现金	962,258	391,904
银行存款	<u>23,345,206,893</u>	<u>17,785,638,406</u>
合计	<u>23,346,169,151</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。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12月31日	2022年12月31日
1年以内	8,023,841,056	5,478,303,761
1年至2年	99,502,189	11,231,773,742
2年至3年	4,063,142,720	312,543,869
3年至4年	194,576,306	134,901,133
4年至5年	23,077,566	41,890,531
5年以上	<u>119,489,960</u>	<u>77,629,571</u>
	12,523,629,797	17,277,042,607
减：应收账款坏账准备	<u>1,243,266,883</u>	<u>1,740,901,465</u>
合计	<u>11,280,362,914</u>	<u>15,536,141,142</u>

十七、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：

	2023年12月31日				账面价值
	账面金额		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>12,489,028,105</u>	<u>99</u>	<u>(1,229,855,658)</u>	9.85	<u>11,259,172,447</u>
合计	<u>12,523,629,797</u>	<u>100</u>	<u>(1,243,266,883)</u>		<u>11,280,362,914</u>

	2022年12月31日				账面价值
	账面金额		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>
合计	<u>17,277,042,607</u>	<u>100</u>	<u>(1,740,901,465)</u>		<u>15,536,141,142</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
2023年	<u>1,740,901,465</u>	<u>58,994,609</u>	<u>(556,629,191)</u>	<u>1,243,266,883</u>
2022年	<u>215,346,512</u>	<u>1,568,274,162</u>	<u>(42,719,209)</u>	<u>1,740,901,465</u>

本年影响损失准备变动的应收账款账面余额变动见本附注中单项计提坏账准备及按信用风险特征组合计提坏账准备明细表。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

于2023年12月31日, 应收账款和合同资产金额前五名如下:

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和 合同资产 年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例(%)	应收账款坏账准备 和合同资产 减值准备 年末余额
公司1	4,000,738,704	229,072,863	4,229,811,567	21.44	(992,565,332)
公司2	1,732,100,072	108,877	1,732,208,949	8.78	-
公司3	1,109,571,614	1,032,948,197	2,142,519,811	10.86	(12,636,267)
公司4	840,071,723	-	840,071,723	4.26	(69,408,000)
公司5	578,370,021	-	578,370,021	2.93	(3,817,242)
合计	<u>8,260,852,134</u>	<u>1,262,129,937</u>	<u>9,522,982,071</u>		<u>(1,078,426,841)</u>

于2022年12月31日, 应收账款和合同资产金额前五名如下:

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和 合同资产 年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例(%)	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备 年末余额
公司1	10,972,961,531	843,368,618	11,816,330,149	50.79	(1,485,732,680)
公司2	1,205,726,386	-	1,205,726,386	5.18	-
公司3	772,579,122	1,013,035,130	1,785,614,252	7.67	(13,098,287)
公司4	742,585,004	-	742,585,004	3.19	(103,842,627)
公司5	683,239,012	-	683,239,012	2.94	-
合计	<u>14,377,091,055</u>	<u>1,856,403,748</u>	<u>16,233,494,803</u>		<u>(1,602,673,594)</u>

于2023年度, 应收账款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款

	2023年12月31日	2022年12月31日
应收股利	7,357,329,726	9,459,525,768
其他应收款	<u>34,342,665,478</u>	<u>38,325,175,381</u>
合计	<u>41,699,995,204</u>	<u>47,784,701,149</u>

应收股利

	2023年12月31日	2022年12月31日
应收子公司股利	7,356,037,421	9,453,897,066
其他	<u>1,292,305</u>	<u>5,628,702</u>
合计	<u>7,357,329,726</u>	<u>9,459,525,768</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	18,144,867,595	25,823,997,594
1年至2年	11,650,155,906	9,298,660,438
2年至3年	1,351,158,245	3,129,741,517
3年至4年	3,124,576,842	13,764,789
4年至5年	13,672,339	47,878,794
5年以上	<u>241,931,117</u>	<u>200,646,239</u>
	34,526,362,044	38,514,689,371
减：其他应收款坏账准备	<u>183,696,566</u>	<u>189,513,990</u>
合计	<u>34,342,665,478</u>	<u>38,325,175,381</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下:

	2023年12月31日	2022年12月31日
应收子公司款项	33,542,920,640	37,171,462,461
代垫款	99,703,397	164,893,495
押金	14,042,947	8,302,984
借款	12,639,510	575,820,000
履约保证金	85,163,224	121,569,263
投标保证金	3,150,000	5,000,000
其他保证金	308,619,380	316,499,926
备用金	3,875,947	2,160,565
其他	456,246,999	148,980,677
	<u>34,526,362,044</u>	<u>38,514,689,371</u>
减: 其他应收款坏账准备	<u>183,696,566</u>	<u>189,513,990</u>
合计	<u><u>34,342,665,478</u></u>	<u><u>38,325,175,381</u></u>

2023年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	84,909,430	0.25	(84,909,430)	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>34,441,452,614</u>	<u>99.75</u>	<u>(98,787,136)</u>	0.29	<u>34,342,665,478</u>
合计	<u><u>34,526,362,044</u></u>	<u>100.00</u>	<u>(183,696,566)</u>		<u><u>34,342,665,478</u></u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

2022年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	84,909,430	0.22	(84,909,430)	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>38,429,779,941</u>	<u>99.78</u>	<u>(104,604,560)</u>	<u>0.27</u>	<u>38,325,175,381</u>
合计	<u>38,514,689,371</u>	<u>100.00</u>	<u>(189,513,990)</u>		<u>38,325,175,381</u>

单项计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2023年			2022年		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	账面余额	坏账准备
公司1	<u>84,909,430</u>	<u>(84,909,430)</u>	100.00	债务人财务 或经营异常	<u>84,909,430</u>	<u>(84,909,430)</u>

于2023年12月31日，组合计提坏账准备的其他应收款情况如下：

2023年

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	34,115,386,492	(96,941,445)	0.28
逾期账龄组合	<u>326,066,122</u>	<u>(1,845,691)</u>	<u>0.57</u>
合计	<u>34,441,452,614</u>	<u>(98,787,136)</u>	<u>0.29</u>

2022年

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	38,063,317,198	(93,291,467)	0.25
逾期账龄组合	<u>366,462,743</u>	<u>(11,313,093)</u>	<u>3.09</u>
合计	<u>38,429,779,941</u>	<u>(104,604,560)</u>	<u>0.27</u>

十七、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：

2023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 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	10,851,773	93,752,787	84,909,430	189,513,990
本年计提	745,605	3,798,922	-	4,544,527
本年转回	(10,215,189)	(20,197,422)	-	(30,412,611)
其它变动	862	20,049,798	-	20,050,660
年末余额	<u>1,383,051</u>	<u>97,404,085</u>	<u>84,909,430</u>	<u>183,696,566</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 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	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)
年末余额	<u>10,851,773</u>	<u>93,752,787</u>	<u>84,909,430</u>	<u>189,513,990</u>

本年影响损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动包括：(1)新增应收子公司款项、其他保证金等其他应收款合计约人民币193.28亿元，导致账面余额增加50%，并相应导致预期信用损失的增加；(2)终止确认应收子公司款项等其他应收款合计约人民币233.16亿元，导致账面余额减少61%，并相应导致预期信用损失的减少。

十七、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：

	年初余额	本年计提	本年转回	其他变动	年末余额
2023年	<u>189,513,990</u>	<u>4,544,527</u>	<u>(30,412,611)</u>	<u>20,050,660</u>	<u>183,696,566</u>
2022年	<u>174,891,641</u>	<u>16,696,030</u>	<u>(2,073,681)</u>	<u>-</u>	<u>189,513,990</u>

于 2023 年度，其他应收款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

于2023年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
公司1	9,094,848,342	26	应收 子公司款项	1年以内 及1-2年	-
公司2	5,683,906,532	16	应收 子公司款项	1年以内 及3-4年	-
公司3	2,587,508,265	7	应收 子公司款项	1年以内	-
公司4	1,653,845,491	5	应收 子公司款项	1年以内 及3-4年	-
公司5	<u>1,490,045,747</u>	<u>4</u>	应收 子公司款项	1年以内	-
合计	<u>20,510,154,377</u>	<u>58</u>			-

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于 2022 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
公司1	10,897,152,852	28	应收 子公司款项	1年以内 及1-2年	-
公司2	4,788,882,806	12	应收 子公司款项	1年以内 及2-3年	-
公司3	2,853,481,484	7	应收 子公司款项	1年以内 及1-2年	-
公司4	2,279,367,425	6	应收 子公司款项	1-2年 及3-4年	-
公司5	1,988,574,904	5	应收 子公司款项	1年以内	-
合计	<u>22,807,459,471</u>	<u>58</u>			<u>-</u>

4. 长期股权投资

	2023年12月31日	2022年12月31日
子公司	157,531,399,989	140,535,774,716
合营企业	5,521,891,659	4,839,373,403
联营企业	<u>12,832,396,803</u>	<u>11,394,624,926</u>
减：长期股权投资减值准备	175,885,688,451	156,769,773,045
	<u>42,250,531</u>	<u>42,250,531</u>
合计	<u>175,843,437,920</u>	<u>156,727,522,514</u>

2023 年及 2022 年，长期股权投资减值准备无变动。

2023 年及 2022 年，本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

十七、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

2023年

	年初余额	本年变动		年末余额	本年宣告分派 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	4,683,552	-	3,854,417,732	335,024,229
中国路桥工程有限责任公司	3,974,302,321	6,927,218	-	3,981,229,539	733,198,481
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	4,098,114	-	5,449,612,054	342,585,461
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	4,503,948	-	3,511,162,156	711,758,393
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	3,540,112	-	4,964,582,960	169,018,562
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	3,073,585	-	3,895,139,437	1,012,811,610
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	4,756,739	-	4,971,232,874	772,196,743
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	2,671,130	-	1,918,873,004	730,333,008
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	2,780,862	-	1,502,003,001	-
中交建筑集团有限公司	1,038,959,082	2,707,680	-	1,041,666,762	674,460,242
中交投资有限公司	13,568,473,864	2,991,257	-	13,571,465,121	996,007,556
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	2,314,894	-	4,907,774,650	740,976,504
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	1,975,877	-	673,144,315	33,893,147

十七、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)

2023年(续)

	年初余额	本年变动		年末余额	本年宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
公规院	634,432,506	-	(634,432,506)	-	1,302,000,000
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	2,195,411	-	588,647,164	74,301,710
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	1,536,791	-	369,041,263	61,393,845
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	1,446,027,637	1,756,333	-	1,447,783,970	82,919,722
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	1,463,612	-	536,628,146	152,847,905
一公院	752,662,242	-	(752,662,242)	-	1,295,000,000
二公院	750,100,191	-	(750,100,191)	-	2,165,830,000
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	2,634,501	-	645,208,582	232,664,920
中交基础设施养护集团有限公司	731,088,071	1,536,793	-	732,624,864	90,477,672
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	1,244,070	-	156,768,324	-
中和物产株式会社	639,417,829	512,265	-	639,930,094	-
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	292,722	-	1,127,359,394	-
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	1,170,890	-	1,725,386,304	-
中交机电工程局有限公司	500,000,000	1,463,612	-	501,463,612	16,169,910

十七、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)

2023年(续)

	年初余额	本年变动		年末余额	本年宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
财务公司	6,650,000,000	658,625	-	6,650,658,625	73,837,836
中交海西投资有限公司	1,000,000,000	2,268,598	-	1,002,268,598	-
中交华东投资有限公司(注 2)	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	9,440,296	3,999,998	16,751,827,867	697,493,941
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	937,629
中交华中投资有限公司(注 2)	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	-	2,424,061	60,413,913	-
中交城市投资控股有限公司(注 2)	3,710,000,000	1,683,154	3,885,886,800	7,597,569,954	797,706,963
中交资产管理有限公司	7,048,856,000	1,097,709	-	7,049,953,709	-
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	-

十七、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)

2023年(续)

	年初余额	本年变动		年末余额	本年宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中交铁道设计研究总院有限公司	164,094,308	439,084	-	164,533,392	380,697
中交泉州高速公路有限责任公司	1,101,672,001	-	-	1,101,672,001	-
中交海洋投资控股有限公司	3,570,000,000	2,488,140	-	3,572,488,140	-
中交泰州投资建设有限公司	811,410,842	-	(9,362,986)	802,047,856	-
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(注 3)	300,000,000	-	(300,000,000)	-	126,081
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	951,347	-	1,512,910,596	7,957,019
中交湾区(广东)投资发展有限公司(注 2)	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	21,882,992
中交资本控股有限公司	14,459,119,842	2,634,501	-	14,461,754,343	244,783,528
中交西部投资有限公司	3,948,753,700	1,097,709	1,450,000,000	5,399,851,409	33,595,360

十七、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)

2023年(续)

	年初余额	本年变动		年末余额	本年宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中交财资管理(香港)有限公司	681,805,500	439,084	-	682,244,584	55,970
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(注 3)	150,000,000	704,363	(150,704,363)	-	-
中交长江建设发展集团有限公司	-	-	1,216,475,273	1,216,475,273	-
中交华南建设发展有限公司	-	-	623,272,868	623,272,868	-
中交设计	-	6,741,762	4,976,786,818	4,983,528,580	-
祁连山水泥	-	-	7,977,992,870	7,977,992,870	-
其他	806,863,416	2,396,074	8,456,459	817,715,949	18,918,507
合计	140,535,774,716	95,872,414	16,899,752,859	157,531,399,989	14,742,546,143

十七、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)

注 1: 如附注三、38 所述。于 2023 年度, 本公司将所持三家公路院 100%股权, 中国城乡将所持三家市政院 100%股权一并与祁连山持有的祁连山水泥 100%股权进行置换, 差额部分由祁连山以发行股份的方式向本公司及中国城乡购买。交易完成后, 本公司分别持有祁连山水泥及祁连山 85%及 53.88%股权, 并将其纳入合并财务报表范围。祁连山于 2023 年 12 月更名为中交设计咨询集团股份有限公司。

注 2: 于本年, 本公司将持有的中交华东投资有限公司、中交华中投资有限公司及中交湾区(广东)投资发展有限公司的 100%股权划转至子公司中交城市投资控股有限公司。

注 3: 于本年, 本公司将持有的中交华南投资有限公司及中交(深圳)工程局有限公司 100%股权划转至子公司中交华南建设发展有限公司。

十七、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	本年变动	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
公规院	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
一公院	752,662,242	-	752,662,242	1,077,000,000
二公院	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)	-	-
财务公司	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	-

十七、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	本年变动	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>

十七、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

2023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	其他			
中交新疆交通投资发展有限公司	4,563,569,445	4,022,218,321	558,712,794	8,322,611	-	-	4,589,253,726	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	-	18,732,924	(38,097,970)	-	462,457,329	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	(239,753)	-	-	173,514,960	19.80	19.80
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	235,801,853	-	19,130,477	(4,200,000)	(925,945)	249,806,385	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	46,859,258	30,776,141	16,083,118	-	-	-	46,859,259	37.50	37.50
合计		<u>4,839,373,403</u>	<u>679,795,912</u>	<u>45,946,259</u>	<u>(42,297,970)</u>	<u>(925,945)</u>	<u>5,521,891,659</u>		

十七、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
合计		<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>		

十七、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

2023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	其他				
振华重工	3,896,894,695	3,874,754,786	-	84,444,551	-	5,952,411	3,965,151,748	16.24	16.24	
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,904,502,163	-	106,085,692	-	-	2,010,587,855	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	- (	26,993,549)	-	575,060	1,261,171,565	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	- (	96,899,737)	-	-	1,370,838,014	44.00	44.00
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	1,500,000,000	1,018,935,239	500,000,000	45,686,526 (	20,000,000)	-	1,544,621,765	2.71	2.71
中交中南工程局有限公司	960,360,321	964,094,663	-	38,126,687	- (	1,037,462)	1,001,183,888	49.00	49.00
江苏张靖皋大桥有限责任公司	979,500,000	340,429,089	638,960,000	45,254	-	-	979,434,343	17.03	17.03	
上海振华船运有限公司	152,525,673	161,430,669	-	2,609,538	-	1,010,555	165,050,762	45.00	45.00	
中交石油天然气管道工程有限公司	152,241,444	-	152,241,444	5,461,977	-	-	157,703,421	20.00	20.00	
神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	148,139,971	149,598,079	-	7,298,117 (	11,589,626)	-	145,306,570	10.00	10.00
中关村医疗器械园有限公司	90,000,000	108,518,865	-	8,997,689 (	3,079,669)	-	114,436,885	31.30	31.30
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	116,692,715	- (	82,728)	-	-	116,609,987	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)	-	-	-		
合计		<u>11,394,624,926</u>	<u>1,291,160,591</u>	<u>174,780,017</u>	<u>(</u>	<u>34,669,295)</u>	<u>6,500,564</u>	<u>12,832,396,803</u>		

十七、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>		

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他权益工具投资

	2023年	2022年	
招商银行股份有限公司	5,594,316,511	7,492,603,638	
其他	<u>14,853,643</u>	<u>14,853,643</u>	
合计	<u>5,609,170,154</u>	<u>7,507,457,281</u>	
	本年计入 其他综合收益 的损失	累计计入 其他综合收益 的利得	本年股利收入
招商银行股份有限公司	(<u>1,898,287,127</u>)	<u>4,892,001,916</u>	<u>349,493,965</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。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 短期借款

	2023年12月31日	2022年12月31日
信用借款	<u>24,932,148,280</u>	<u>17,071,042,300</u>

7. 应付账款

	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	13,246,779,088	14,386,616,589
1年至2年	2,086,862,704	1,546,940,851
2年至3年	1,417,185,883	559,887,693
3年以上	<u>258,879,543</u>	<u>109,714,449</u>
合计	<u>17,009,707,218</u>	<u>16,603,159,582</u>

应付账款按性质分类如下:

	2023年12月31日	2022年12月31日
应付工程款	16,171,679,427	16,177,970,828
应付材料款	344,095,961	231,980,899
应付设备采购款	24,032,169	18,962,407
其他	<u>469,899,661</u>	<u>174,245,448</u>
合计	<u>17,009,707,218</u>	<u>16,603,159,582</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
应付下属子公司款项	40,824,677,472	39,911,083,608
应付股利	448,336,000	454,909,333
应付押金	102,895,647	53,106,445
应付代垫款	432,280,103	287,744,478
应付履约、投标保证金	150,922,912	89,908,784
其他	747,863,806	831,412,631
合计	<u>42,706,975,940</u>	<u>41,628,165,279</u>

于2023年12月31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12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币18,484,359,787元(2022年12月31日：人民币6,684,833,826元)，主要为本公司收取的应付下属子公司款项、押金及保证金，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12月31日	2022年12月31日
信用借款	16,605,381,286	18,083,188,469
减：一年内到期的长期借款	<u>3,061,284,996</u>	<u>10,264,317,389</u>
合计	<u>13,544,096,290</u>	<u>7,818,871,080</u>

于2023年12月31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%)。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入和营业成本

	2023年		2022年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,255,257,602	34,057,397,793	37,067,499,776	35,521,423,477
其他业务	516,762,080	398,901,723	300,896,733	80,156,678
合计	<u>38,772,019,682</u>	<u>34,456,299,516</u>	<u>37,368,396,509</u>	<u>35,601,580,155</u>

营业收入分解信息如下：

	2023年	2022年
主要经营地区		
中国(除港澳台地区)	36,155,674,113	35,166,629,806
其他国家和地区	<u>2,616,345,569</u>	<u>2,201,766,703</u>
合计	<u>38,772,019,682</u>	<u>37,368,396,509</u>
主要产品类型		
工程建设	38,255,257,602	37,067,499,776
其他	<u>516,762,080</u>	<u>300,896,733</u>
合计	<u>38,772,019,682</u>	<u>37,368,396,509</u>
商品转让的时间		
在某一时点转让	211,363	4,693,697
在某一时段内转让	<u>38,771,808,319</u>	<u>37,363,702,812</u>
合计	<u>38,772,019,682</u>	<u>37,368,396,509</u>

注：本公司主营业务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36,155,674,113元，剩余为来自于其他国家和地区的收入。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入和营业成本(续)

2023年度营业成本分解信息如下:

	2023年
主要经营地区	
中国(除港澳台地区)	32,357,680,797
其他国家和地区	<u>2,098,618,719</u>
合计	<u>34,456,299,516</u>
主要产品类型	
工程建设	34,057,397,793
其他	<u>398,901,723</u>
合计	<u>34,456,299,516</u>
商品转让的时间	
在某一时点转让	37,663
在某一时段内转让	<u>34,456,261,853</u>
合计	<u>34,456,299,516</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 财务费用

	2023年	2022年
利息支出	2,451,294,103	2,600,623,073
减：利息收入	1,507,380,602	2,374,702,602
汇兑损益	53,860,338	(273,967,046)
其他	<u>20,190,022</u>	<u>14,898,938</u>
合计	<u>1,017,963,861</u>	<u>(33,147,637)</u>

利息收入明细如下：

	2023年	2022年
存款利息收入	291,039,907	434,534,843
资金拆借利息收入	1,158,004,664	1,789,634,827
其他	<u>58,336,031</u>	<u>150,532,932</u>
合计	<u>1,507,380,602</u>	<u>2,374,702,602</u>

12. 投资收益

	2023年	2022年
对子公司投资取得的收益	14,742,546,143	6,936,561,048
仍持有的其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	349,493,965	458,258,581
权益法核算的长期股权投资收益	220,726,276	260,719,254
持有其他非流动金融资产的股利收入	20,848,992	19,376,083
处置长期股权投资产生的投资收益	<u>6,077,282,401</u>	<u>1,017,545,725</u>
合计	<u>21,410,897,777</u>	<u>8,692,460,691</u>

一、非经常性损益明细表

	2023年	2022年 (经重述)
非流动性资产处置净损益	1,035,192,943	4,174,137,026
计入当期损益的政府补助	590,541,529	739,431,916
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,073,393,206	834,595,011
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取得的投资收益	(1,037,702,567) (	16,859,722)
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	158,673,560	247,042,258
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	698,725,607	531,932,878
分占联营公司非经常性损益	(39,923,247)	13,137,908
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额及其他	(51,534,677) (	17,719,564)
合计	2,427,366,354	6,505,697,711
减：所得税影响额	191,481,601	829,948,065
减：归属于少数股东的非经常性损益	79,181,872	102,794,850
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>2,156,702,881</u>	<u>5,572,954,796</u>

本集团对非经常性损益项目的确认按照《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〔2023〕65号)的规定执行。

二、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	
	2023年	2022年 (经重述)	2023年	2022年 (经重述)	2023年	2022年 (经重述)
归属于公司普通股						
股东的净利润(注)	8.87%	7.57%	1.39	1.10	1.39	1.10
扣除非经常性损益后归属于						
公司普通股股东的净利润	8.02%	5.19%	1.26	0.75	1.26	0.75

注：根据相关规定，本公司在计算2023年度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1,327,435,572元从归属于母公司股东的净利润中予以扣除。

三、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)	
	2023年	2022年 (经重述)	2023年12月31日	2022年12月31日 (经重述)
按中国企业会计准则	23,811,610,826	19,263,300,632	301,734,470,210	282,499,173,538
差异项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异(注)	922,134,924	960,710,917	-	-
按国际财务报告准则	<u>24,733,745,750</u>	<u>20,224,011,549</u>	<u>301,734,470,210</u>	<u>282,499,173,538</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。