

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 2022 年半年度报告

2022 年 8 月 30 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“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

一图读懂中国交建 2022 年上半年业绩

上半年，公司紧扣高质量发展主线，围绕“两增一控三提高”目标，聚焦稳增长、优结构、控风险，扎实推进各项工作，保持了稳中有进、进中向优的良好势头。



目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	董事长致辞	11
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	公司治理	39
第六节	环境与社会责任	41
第七节	重要事项	45
第八节	股份变动及股东情况.....	60
第九节	优先股相关情况	63
第十节	债券相关情况	64
第十一节	财务报告	70

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. 新签投资类项目	新签基础设施等投资类项目——21 页	上半年，新签基础设施等投资类项目按照公司股比确认合同额为 853.00 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 796.64 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 25.50 亿元、188.90 亿元和 638.60 亿元，分别占基础设施等投资类项目确认合同额的 3%、22%和 75%。 上半年，公司批复境内基础设施等投资类项目投资额为 443.15 亿元，占年度计划的 16%。
2. 存量投资类项目	特许经营权类在建项目等——21 至 22 页	上半年，公司特许经营权类进入运营期项目 33 个（另有 22 个参股项目），累计投资金额 2,286.68 亿元。上半年运营收入为 34.12 亿元，净亏损为 13.01 亿元。进入运营期项目中，运营 8 年以内项目 27 个，8 年以上项目 6 个。
3. 经营目标	经营计划与业务展望——23 页	上半年，新签合同额为 8,019.00 亿元，完成年度目标的 57%，符合预期；营业收入为 3,639.24 亿元，完成年度目标的 50%，符合预期。
4. 市场展望	经营计划与业务展望——23 至 24 页	公司将继续坚持高目标导向，深化调整业务结构，强化境内外协同，全力加大市场开拓。牢牢守住国家交通基建主力军地位，以更大力度加快向城市进军，持续巩固江河湖海领域优势，紧跟国际基础设施建设市场发展总趋势，坚守价值投资理念，好中选优、严控风险。
5. 海外发展	海外市场——16 页 经营计划——24 页	上半年，来自境外地区项目收入贡献占比为 14%，新签合同贡献占比为 14%。

关键词	索引	投资者关注主要问题
6. 主要业务发展	经营计划与业务展望 ——23 至 24 页	公司将密切关注重大项目落地，精心策划城市能级提升，加快推动核心城市绿色建造、城市更新，把“大交通”“大城市”主责主业做深做精做新，做到行业全覆盖、业务无盲点。
7. H 股增持	前十大股东注释页 ——60 页	2021年9月15日至2022年7月29日（公司半年度业绩禁止交易期前的最后交易日），中交集团累计增持本公司H股约为2.43亿股，约占公司总股本的1.51%。上述增持实施后，中交集团持有本公司股份约为96.18亿股（其中：A 股约为93.75亿股，H 股约为2.43亿股），约占公司总股本的59.50%。

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2022年半年度业绩公告。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司
本集团/CCCC	指	中国交通建设股份有限公司及子公司
一航局	指	中交第一航务工程局有限公司
三航局	指	中交第三航务工程局有限公司
一公局集团	指	中交一公局集团有限公司
中交路建	指	中交路桥建设有限公司
三公局	指	中交第三公路工程局有限公司
四公局	指	中交第四公路工程局有限公司
中交城投	指	中交城市投资控股有限公司
广航局	指	中交广州航道局有限公司
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
中交运泽	指	中交运泽浚航有限公司
中交海建	指	中交海洋建设开发有限公司
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
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
“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。

常用词语释义		
两增一控三提高	指	“两增”，即利润总额和净利润增速要高于国民经济增速；“一控”，即控制好资产负债率；“三提高”，即营业收入利润率、全员劳动生产率、研发经费投入进一步提高。
“123456”总体发展思路	指	“十四五”规划确定的总体发展思路：“1”是加强党的领导和党的建设；“2”是突出“两大两优”，即大交通、大城市，优先海外、优先江河湖海；“3”是聚焦“三重”，即重点项目、重要区域、重大市场；“4”是深化“四做”，即做强投资、做大工程、做实资产、做优资本；“5”是推动“五商”落地；“6”是加快“六化”建设，即市场化机制、国际化水平、专业化精神、区域化布局、标准化管理、信息化支撑。
三重两大两优	指	注释见“123456”总体发展思路
“六化”建设	指	注释见“123456”总体发展思路
ENR 奖项	指	美国《工程新闻纪录》评选全球最佳工程项目奖项
PPP	指	Public-Private-Partnership, 政府和社会资本合作模式, 是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率, 通过特许经营、购买服务、股权合作等方式, 与社会资本建立的利益共享、风险共担及长期合作关系
BOT	指	Build-Operate-Transfer, 建设-经营-移交
EPC	指	Engineer-Procure-Construct, 设计-采购-施工总承包
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元, 中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	陈静、王静
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港鲗鱼涌英皇道979号太古城一期27楼
	签字会计师姓名	/
香港法律顾问	名称	贝克·麦坚时国际律师事务所
	办公地址	香港鲗鱼涌英皇道979号太古坊一座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18层

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减 (%)
营业收入	363,923,800,270	340,627,261,025	6.84
归属于上市公司股东的净利润	11,082,567,007	9,770,656,438	13.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	8,201,077,236	8,803,451,913	-6.84
经营活动产生的现金流量净额	-45,724,544,630	-64,610,375,982	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	273,470,841,181	260,347,716,150	5.04
总资产	1,565,683,489,131	1,390,837,091,747	12.57

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减 (%)
基本每股收益（元/股）	0.64	0.56	14.29
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.56	14.29
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元/股）	0.46	0.50	-8.00
加权平均净资产收益率（%）	4.48	4.18	增加0.3个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	3.23	3.73	减少0.5个百分点

注：计算本报告期末基本每股收益时，已扣除永续债的利息7.23亿元。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,082,567,007	9,770,656,438	273,470,841,181	260,347,716,150
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	866,749,183	615,113,246	-	-
按国际会计准则	11,949,316,190	10,385,769,684	273,470,841,181	260,347,716,150

(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利润和合并净资产。

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,423,618,702
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	239,696,711
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	544,347,955
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	125,029,525
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	95,882,947
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,957,322
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,958,958
减：所得税影响额	511,524,999
少数股东权益影响额（税后）	2,644,790
合计	2,881,489,771

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项目的情况说明

√适用 □不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为分占联营公司非经常性损益。

十、其他

√适用 □不适用

报告期公司新签合同额情况（单位：亿元）

业务分类	2022 年 4-6 月		2022 年累计		2021 年同期 累计	同比 增减 (%)
	个数	金额	个数	金额	金额	
基建建设业务	914	3,258.30	1,710	7,051.07	6,012.52	17.27
港口建设	219	172.42	426	383.68	322.01	19.15
道路与桥梁建设	154	719.11	299	1,789.14	1,518.88	17.79
铁路建设	34	78.90	37	179.31	112.27	59.71
城市建设	442	1,795.00	810	3,598.67	3,155.82	14.03
境外工程	65	492.87	138	1,100.27	903.54	21.77
基建设计业务	1,274	127.58	2,819	292.80	258.86	13.11
疏浚业务	150	275.39	345	600.52	528.28	13.67
其他业务	不适用	50.80	不适用	74.61	51.65	44.45
合计	不适用	3,712.07	不适用	8,019.00	6,851.31	17.04

上半年，公司新签合同额为 8,019.00 亿元，同比增长 17.04%，完成年度目标的 57%（按照在 2021 年新签合同额 12,679.12 亿元的基础上增长 11.8%测算）。其中，基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务分别为 7,051.07 亿元、292.80 亿元、600.52 亿元和 74.61 亿元。新签合同额的增长主要来自于城市综合开发、道路与桥梁、市政工程、生态环保治理等项目领域投资与建设需求的增加。

各业务来自于境外地区的新签合同额为 1,155.23 亿元(约折合 179.01 亿美元)，同比增长 25.87%，约占公司新签合同额的 14%。其中，基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务分别为 1,100.27 亿元、4.46 亿元、44.08 亿元和 6.42 亿元。

各业务来自于基础设施等投资类项目合同额为 853.00 亿元(按照公司股比确认，其中：境内 833.45 亿元，境外 19.55 亿元¹)，预计在设计与施工环节本公司可承接的建安合同额为 796.64 亿元。上半年，公司批复境内基础设施等投资类项目投资额为 443.15 亿元，占年度计划的 16%。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 32,269.13 亿元。

¹ 未含约翰.霍兰德公司签署项目

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 2022 年半年度报告，敬请各位股东省览。

上半年，公司紧扣高质量发展主线，围绕“两增一控三提高”目标，聚焦稳增长、优结构、控风险，扎实推进“高质量发展落实年”活动，加快建设具有全球竞争力的科技型、管理型、质量型世界一流企业，总体实现“时间过半、任务过半”，保持了稳中有进、进中向优的良好势头。

本集团实现营业收入 3,639.24 亿元，同比增长 6.84%。归属于公司股东的净利润为 110.83 亿元，同比增长 13.43%，每股收益为 0.64 元。本集团实现新签合同额 8,019.00 亿元，同比增长 17.04%。截至 2022 年 6 月 30 日，在执行未完工合同金额为 32,269.13 亿元，订单储备充足，为公司持续稳健发展提供强有力的支持与保障。

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。中交集团世界 500 强排名由 2016 年的第 110 位跃升至 2022 年的第 60 位，连续 16 年荣膺 ENR 全球最大国际承包商中资企业首位，连续 17 年获国务院国资委央企经营业绩考核为 A 级。

上半年成绩的取得来之不易，面对国际国内复杂严峻的形势，公司上下迎难而上，切实经受住了各方面的考验。主要体现在：

一是稳增长势头好。主要经营指标全面超额完成“开门红”开局稳任务。靠前服务交通强国、“一带一路”建设，新疆乌尉公路、川藏铁路、深中通道、马东铁路、玛雅铁路等重大工程取得节点性突破，国家队、主力军地位有力彰显。立足高水平科技自立自强，启动建设公司首批 9 个原创技术策源地和“链长”牵头的创新联合体，国家重点多个科技攻关项目成果显著。海外经营业绩逆势上扬，属地化发展、独立经营试点等工作有序开展，“业务国际化”向“公司国际化”升维的态势日益凸显。

二是优结构步伐快。国企改革三年行动主体任务提前一个月全面完成，获评 2021 年度国资委改革三年行动重点任务考核 A 级企业。党的领导融入公司治理体系向下穿透延伸，董事会建设做深做实，获评国资委公司治理示范企业。经营结构持续优化，现汇新签合同额占比与增幅均有起色，投资业务进一步向高回报领域、核心主业、重要区域倾斜。资产、资本结构稳步改善，发行全国规模最大、央企首单高速公路公募 REITs 项目，有序推动设计板块分拆上市，资本运作能力进一步提升。

三是控风险有成效。扎实推进“严肃财经纪律、依法合规经营”综合治理专项行动，防范化解财务风险卓有成效。统筹推进“财务云”建设，财务数字化、智能化转型逐步加快。深入开展打通安全生产“最后一公里”等工作，应对突发事件能力显著提高。统筹做好疫情防控与生产经营，实现防疫、生产两手抓、两不误。

在肯定成绩的同时，公司也清醒注意到，企业高质量发展依然任重道远。今后一段时间，我们将完整、准确、全面贯彻新发展理念，筑牢高质量发展的思想根基。

一是创新是引领发展的第一动力，聚焦主责主业，以科技创新为牵引，推进技术、管理、商业模式等全面创新，打造一批专精特新企业，加快提升科技引领力、价值创造力和成本竞争力，解决公司发展动能问题。

二是协调是全面发展的内在要求，坚决完成“两增一控三提高”目标为牵引，用发展的办法解决发展中的问题，把提质增效、优化结构、补齐短板作为重要而紧迫的任务，在协调发展中拓宽发展

空间，在加强薄弱领域中增强发展后劲，解决公司发展平衡问题。

三是绿色是健康发展的必要条件，顺应经济社会全面绿色转型趋势，着力推动绿色设计、绿色施工，大力发展绿色产业，让绿色发展理念逐步落地生根，助力实现“双碳”目标，解决公司发展转型问题。

四是开放是全球发展的必由之路，对标世界一流，建立健全五个体系，即全球资源配置体系、全球创新体系、全球化人才体系、全球战略管控体系、全球市场营销体系，加快公司国际化进程，巩固企业的国际化优势，解决公司发展联动问题。

五是共享是持续发展的必然要求，把共建共享贯通考虑，以共享引领共建、以共建推动共享，让发展成果更好更多惠及职工、造福社会，解决公司发展公平问题。

各位股东，下半年公司将继续坚持高目标导向，扭住关键、抓住重点，在稳字当头、稳中求进上继续主动作为，把“高质量发展落实年”要求全面贯彻到各项工作中，具体抓好稳增长、改革创新、提质增效、防范重大风险四方面重点工作。感谢各位股东、朋友的支持与帮助！



董事长：王彤宙
中国·北京
2022年8月30日

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务

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

(二) 经营模式

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

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

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

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

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 主营业务领域优势突出

本集团是世界最大的港口、公路与桥梁的设计与建设公司、世界规模最大的疏浚公司；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。本集团拥有 33 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。

本集团是世界最大的港口设计及建设企业，拥有领先的专业能力与健全的产业链条。本集团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，与本集团形成实质竞争的对手相对有限。

本集团是世界最大的道路与桥梁设计及建设企业，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，与本集团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。

本集团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，本集团在“十一五”期间进入该市场领域，正在不断提高市场影响力，目前主要处在市场培育期。

本集团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。本集团拥有目前中国最大、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前列。

（二）向“科技型”世界一流企业迈进

公司高度重视科技创新，不断完善科技创新体系建设，加强关键核心技术攻关，不断提升自主创新能力，持续深化科技体制机制改革，加强科技激励力度和人才队伍建设，多措并举，大力实施创新驱动发展战略，以科技创新持续推动公司向“科技型”世界一流企业迈进。

公司成立了科技创新暨关键核心技术攻关领导小组，大力推进“卡脖子”技术攻关；拥有集应用基础研究、技术研发、工程化与产业化研发于一体的“三级三类”平台体系，组建了由中国工程院院士组成的公司高端科技智库，作为公司的外脑、智囊团和思想库，搭建对外高端引智与合作平台。此外，公司拥有 15 个博士后科研工作站，4 个院士工作站，依托创新平台以及重大科研项目和重大工程建设，创建人才、团队、平台“三位一体”的科技人才队伍培养模式，系统地培养了一大批科技领军人才和高水平创新团队。

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取得重大突破，跻身国际领先行列。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、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 46 项，国家技术发明奖 5 项，鲁班奖 112 项，国家优质工程奖 333（含金奖 40 项），詹天佑奖 108 项，中国专利金奖 2 项，中国专利优秀奖 35 项；公司作为主参编累计参与颁布国家标准 130 项、行业标准 453 项。

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”，分级分类部署重大研发方向布局，加强关键核心技术攻关，力争巩固保持既有技术优势，培育提升新兴技术能力，尽快缓解“卡脖子”技术问题，全面向“科技型”世界一流企业迈进。

（三）业务资质不断取得突破

公司主营业务拥有多项特级、甲级、综合甲级资质。

公司拥有 52 项特级资质，其中包括：13 项港口与航道工程施工总承包特级资质，34 项公路工程施工总承包特级资质，3 项建筑工程施工总承包特级资质和 2 项市政公用工程施工总承包特级资质。公司现有各类主要工程承包资质 1,200 余项、工程咨询勘察设计资质近 300 项。

报告期，公司共取得各类甲级及以上资质 16 项，其中，港口与航道工程施工总承包特级资质 3 项；公路工程施工总承包特级资质 4 项。7 项特级资质的成功取得，将进一步提高本集团在港航疏浚行业的核心竞争力，巩固公路行业的领先地位，为实施“江河湖海”、“大交通”业务提供了有力支撑，加快了市场开拓的步伐。

三、业务概览

报告期，公司聚焦主责主业，秉承做大现汇、做强投资的经营策略，抢抓国家适度超前加强基础设施建设机遇，紧盯重要区域、重大市场、重点项目，优化资源配置，市场开拓成效显著。公司在“大交通”、“大城市”领域深耕细作，以现场保市场、以生产促经营，高速公路、市政工程、城市综合开发、流域治理等业务市场地位稳中有升，新疆乌尉公路、川藏铁路等多个重大工程取得节点性突破；海外市场开拓逆势上扬，国际化发展局面持续巩固，开门红局面持续利好。

报告期，本集团新签合同额为 8,019.00 亿元，同比增长 17.04%。新签合同额的增长主要来自于城市综合开发、道路与桥梁、市政工程、生态环保治理等项目领域投资与建设需求的增加。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 32,269.13 亿元。

本集团各业务来自于境外地区的新签合同额为 1,155.23 亿元（约折合 179.01 亿美元），同比增长 25.87%，约占本集团新签合同额的 14%。其中，新签合同额在 3 亿美元以上项目 14 个，总合同额 102.42 亿美元，占全部境外新签合同额的 57%。经统计，截至 2022 年 6 月 30 日，本集团共在 139 个国家和地区开展业务。

各业务来自于基础设施等投资类项目合同额为 853.00 亿元（按照公司股比确认，其中：境内 833.45 亿元，境外 19.55 亿元²），预计在设计与施工环节本集团可承接的建安合同额为 796.64 亿元。报告期，公司批复境内基础设施等投资类项目投资额为 443.15 亿元，占年度计划的 16%。

（一）业务回顾与市场策略

1. 国内市场

上半年，全国上下有效统筹疫情防控和经济社会发展工作，疫情防控取得积极成效，经济运行总体呈现企稳回升态势，国内生产总值同比增长 2.5%。基础设施固定资产投资同比增长 7.1%，连续两个月回升。其中，水利管理业投资增长 12.7%，公共设施管理业投资增长 10.9%，生态保护和环境治理业投资增长 4.8%，道路运输业投资下降 0.2%，铁路运输业投资下降 4.4%。

上半年，为保持经济平稳运行，国家多项宏观政策释放出靠前发力、适时加力的明确信号。二季度以来，金融机构存款准备金率下调，货币供应量与社会融资规模合理充裕。专项债政策加持，在基础设施建设领域精准发力，发行规模大、节奏快、期限长。开发性、政策性银行发力扶持地方财政，鼓励适度超前开展基础设施投资，基建稳增长预期良好。

报告期，公司深化做大现汇、做强投资、做实资产、做优资本的经营思路，聚焦粤港澳大湾区、长三角、京津冀等区域重大战略。公司在新疆乌尉公路、川藏铁路、深中通道等重大工程取得节点性突破，当好交通强国建设国家队、主力军；深度对接经济社会发展与人民需求，在老城区改造、城市综合开发、市政工程、防灾减灾设施等一批重点民生项目顺利实施；坚定践行绿色发展理念，深入实施碳达峰碳中和“3060”行动，在基础设施绿色升级、海上风电、生态环境综合治理等领域形成比较成熟、可复制的技术方案。

² 未含约翰·霍兰德公司签署项目

2. 海外市场

上半年，国际环境复杂演变，乌克兰危机深化演变、中美博弈升级/进入新阶段、局部经济危机凸显，供应链矛盾加剧，全球主要经济体经济下行风险持续加码。公司踔厉奋发，笃行不怠，克服多重压力挑战，深化全球化布局，响应“一带一路”倡议，境外业务发展稳中前进。公司抓住境外疫情相对平稳机遇，全力推动重大项目稳步实施，中马历史上最大的经贸合作项目马东铁路建设有序推进，关键控制性工程云顶隧道顺利施工；中方在克罗地亚城建的规模最大基建项目克罗地亚佩列沙茨大桥成功通车，实现了将克罗地亚南北领土连为一体的夙愿；香港目前在建最大的环保标杆项目香港综合废物管理设施项目，在多层疫情冲击下，顺利完成人工岛回填、沉箱安装两个重大里程碑节点。一大批重点项目积极助力所在国家及地区抗击疫情、复工复产、改善民生、发展经济，展现了中国速度、中国品牌、中国形象，在践行国家战略、推动构建人类命运共同体中彰显中交担当。

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、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。

本集团基建建设业务新签合同额为 7,051.07 亿元，同比增长 17.27%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 1,100.27 亿元（约折合 170.50 亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 852.49 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 792.44 亿元。截至 2022 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 28,786.87 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 383.68 亿元、1,789.14 亿元、179.31 亿元、3,598.67 亿元、1,100.27 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 5%、25%、3%、51%、16%。

①港口建设

本集团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，与本集团形成实质竞争的对手相对有限。

报告期，本集团于中国境内港口建设新签合同额为 383.68 亿元，同比增长 19.15%，占基建建设业务的 5%。

上半年，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 735.72 亿元，同比增长 4.7%。投资热点集中在沿海清洁能源、铁矿石、液化天然气等专业化码头、集疏运体系以及内河高等级航道网建设。围绕“江河湖海优先”战略，公司发力港口升级改造与航道整治，成功签约广东省陆丰项目海工护岸及取水工程、唐山曹妃甸大宗物料长距离输送综合管廊工程 EPC 项目、广西省柳江红花枢纽至石龙三江口 II 级航道整治工程等项目，进一步强化了公司在传统水工领域的专业优势。

②道路与桥梁建设

本集团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，与本集团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，本集团于中国境内道路与桥梁建设新签合同额为 1,789.14 亿元，同比增长 17.79%，占基建建设业务的 25%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 24.18 亿元。

上半年，交通运输部公布的数据显示，公路建设交通固定资产投资完成约为 12,704.39 亿元，同比增长 10.0%，区域布局上，聚焦四川、浙江、广西、云南等地，项目类别上，锁定综合运输大通道、综合立体交通网主骨架、城市群联络线及高速公路改扩建，并从路网主干线延伸扩展到低等级国省道路、边防公路以及灾毁重建项目等。

报告期，公司秉承“大抓现汇、抓大现汇”经营策略，持续优化调整现汇、投资业务结构，抓住沿海公路、中西部骨干通道建设、东部紧张通道扩容升级、革命老区公路等建设机遇，高效推进路网建设、运营、养护水平，推进绿色公路发展，深耕交通强国主阵地，持续提升大交通引领优势，捍卫“公路王”市场地位。抢抓现汇，公司紧盯特大型、综合性、战略类重点项目，斩获国家高速公路网 G5615 天保至猴桥高速公路天保至文山段、河南沁阳至伊川高速公路、临淄至临沂高速公路等多个大型优质现汇项目。同时，发挥公司在基础设施领域全产业链优势，坚持价值导向、提高投资质效、优化投资结构，批复参股投资建设山东临沂至滕州公路项目、沪昆国高贵阳至安顺段扩容工程及配套工程等项目。

③铁路建设

本集团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、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，市场影响力举足轻重。

报告期，本集团于中国境内铁路建设新签合同额为 179.31 亿元，同比增长 59.71%，占基建建设业务的 3%。

上半年，全国铁路固定资产投资累计完成 2,853 亿元，同比减少 4.6%。长期来看，铁路建设投资数量多、用工规模大、关联链条长、拉动经济增长作用明显，在国家“十四五”现代综合交通运输体系发展中起到压舱石的作用，沿江沿海沿边、出疆入藏、西部陆海新通道等战略骨干通道将成为铁路运输网的发展重点。公司紧跟国家战略布局和发展方向，连续中标多个川藏铁路标段，持续高质量推进粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路建设。下半年，公司将继续紧盯国家“十四五”规划纲要确定的 102 项工程中涉铁项目落地，继续打造“中交铁道”品牌，开创铁路建设高质量发展新局面。

④城市建设

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

报告期，本集团于中国境内城市建设等项目新签合同额为 3,598.67 亿元，同比增长 14.03%，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 808.76 亿元。

按照项目类型划分，城市综合开发、房屋建筑、市政工程、城市轨道交通、环境治理及其他分别占城市建设新签合同额的 30%、27%、21%、5%、5%和 12%。

我国城镇化进程快速发展，根据国家“十四五”纲要，下阶段将持续完善城镇化空间布局，以促进城市群发展为抓手，全面形成“两横三纵”城镇化战略格局。今年以来，一揽子“稳增长”政策落地，重点发展保障性住房建设、城市管道建设、产业园区、老城区改造等民生工程。

报告期，公司把握市场机遇，持续推进新型城镇化建设高质量发展，城市综合开发、市政工程、房建等业务领域市场开拓成效显著。聚焦长三角区域、京津冀区域、成渝地区双城经济圈，公司签约温州浙南科技城北片区综合开发项目、天津市南开区西营门片区城市更新项目、成都芯谷杨柳湖片区综合开发项目等多个大型城市综合体开发项目，经营规模不断扩大，区域市场布局持续

优化。聚焦民生所需，有效疏解城镇住房压力，发挥央企担当，服务政府持续优化住房保障体系，公司参与了成都、上饶、盐城、烟台市等一系列保障房建设项目，继续深耕政府民生房建领域。围绕轨道交通“五网融合”和市政公用设施建设，加大市场开拓力度，承揽重庆轨道交通 15 号线、青岛地铁 8 号线、云南省昆明市官渡区市政道路等项目，为人民群众便捷出行持续贡献中交力量。

⑤境外工程

本集团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、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，本集团基建建设业务中境外工程新签合同额 1,100.27 亿元（约折合 170.50 亿美元），同比增长 21.77%，占基建建设业务的 16%。

按照项目类型划分，港口、道路与桥梁、铁路、环保、城市建设等项目分别占境外工程新签合同额的 14%、42%、10%、3%、31%。

按照项目地域划分，非洲、东南亚、大洋洲、东欧及东南欧、港澳台及其他分别占境外工程新签合同额的 24%、20%、14%、13%、29%。

公司积极统筹疫情防控和生产经营，加快推动境外机构布局优化，加快推动属地化及独立经营，展现了作为“走出去”龙头企业的韧性与活力，连续 16 年位居 ENR 全球最大国际承包商中企首位。公司在高端市场持续发力，重大市场、重点区域开发硕果累累：塞尔维亚 E763 高速公路波热加—杜加波利亚纳路段，在塞方总统见证下顺利开工，助力塞尔维亚高速网络持续优化；成功签约尼日利亚巴卡西港项目一期工程，进一步巩固了公司在尼日利亚市场水工领域的品牌优势，同时为东南区后续市场开发奠定了基础、打开了通道；中标新加坡 LTA 泛岛地铁线 CR109 项目、马来西亚中标柔新捷运系统 RTS 项目，努力打造“中交轨道”国际品牌。同时，公司有序应对海外疫情，积极利用信息化系统追踪各国疫情防控态势，指导海外员工科学防疫，及时储备防疫物资，切实保障海外职工生命健康，保持海外项目稳步进行。

（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。

本集团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。与本集团相比，其他市场参与主体竞争力相对较弱。但是，中低端市场领域正在涌入更多参与者，市场竞争呈加剧态势。

在铁路基建设计业务方面，本集团在“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，本集团基建设计业务新签合同额为 292.80 亿元，同比增长 13.11%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 4.46 亿元（约折合 0.69 亿美元）。截至 2022 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 1,441.56 亿元。

按照项目类型划分，勘察设计类、工程监理类、EPC 总承包、其他项目（含 PPP 类项目）的新签合同额分别是 88.19 亿元、7.10 亿元、138.30 亿元、59.21 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 30%、3%、47%、20%。上年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 26%、2%、64%、8%。

报告期，公司发挥产业链引领作用，抢抓国家适度超前开展基础设施投资机遇期，加强核心技术塑造，提升全过程设计咨询能力。稳步巩固基设计行业话语权，2022 年 5 月，交通运输部下达 18 项新立项水运工程建设标准编制计划，公司深度参与 11 项标准编制工作，有力夯实了在水运工程、

港口航道、内河航道、集装箱码头等领域“领头雁”地位。有序推进公司设计板块分拆上市，发挥设计引领作用，推动设计板块聚焦主业，提高设计业务核心竞争力，整合内外资源、提升品牌价值，实现高质量发展。

（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。

本集团是中国乃至世界规模最大的疏浚企业，在中国沿海疏浚市场有绝对影响力。

报告期，本集团疏浚业务新签合同额为 600.52 亿元，同比增长 13.67%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 44.08 亿元（约折合 6.83 亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 0.51 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额 4.20 亿元。截至 2022 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 1,975.32 亿元。

报告期，本集团持续优化资产结构，淘汰部分老旧低效的落后船舶，建成绿色环保、智能高效的 4500 立方米舱容耙吸船“航浚 4017”。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团拥有的疏浚产能按照标准工况条件下约 7.82 亿立方米。

上半年，受严控围海等政策影响，传统吹填造地相对低迷；沿海与内河港口升级扩能、“四纵四横两网”组成的内河高等级航道网扩能升级，以及堤防护岸、河道清淤、水系连通、景观绿化等生态环保治理提升需求，带来新的发展机遇，拉开新的业务赛道。此外，近期五部门发文加强沿海和内河港口航道规划建设，再次为水运行业扩大有效投资“保驾护航”。

报告期，公司秉承内河建设与沿海建设双轮驱动，巩固传统主业市场，持续推进唐山港曹妃甸港区东区 5 万吨级航道工程施工建设，顺利中标广东湛江港东海岛港区航道工程、江苏滨海 LNG 码头与港池及航道疏浚工程，筑牢了公司疏浚领域的龙头地位。树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，在流域综合治理、生态环境修复领域持续发力，成功推动山西省大同市生态综合治理项目、九江市中心城区水环境系统综合治理二期项目等一批具有全局带动性、目标导向性的重点项目实施。围绕水资源增量市场，落地辽宁省兴城市雨污管网分流及排水改造工程、上海崇明生态岛环岛防汛堤建设等项目，更好保障水安全、保护水环境，创造优良人居环境。

（4）其他业务

报告期，本集团其他业务新签合同额为 74.61 亿元，同比增长 44.45%。截至 2022 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 65.38 亿元。

4. 报告期内签订的部分主要经营合同（单位：亿元）

（1）基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	金额
1	广东省阳江闸坡世界级渔港建设 EPC 项目	9.66
2	广东省陆丰项目海工护岸及取水工程	9.30
3	广东省阳江港海陵湾港区通用泊位码头工程	8.52
4	广东省陆丰项目取水暗涵及防渗工程	6.53
5	广东省惠州港荃湾港区荃美石化码头工程	5.95

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	河南省沁阳至伊川高速 QYTJ-2 标段	39.40
2	国家高速公路网 G5615 天保至猴桥高速公路天麻段部分工程	39.23
3	广西省巴马-凭祥公路大新经龙州至凭祥段第 5 标段	32.35
4	山东省临淄至临沂高速公路工程施工项目	30.52
5	国家高速公路网 G5615 天保至猴桥高速公路天麻段部分工程	24.74

铁路建设		
序号	合同名称	金额
1	新建川藏铁路雅安至林芝段中间站前工程 CZSCZQ-13A 标	49.31
2	新建川藏铁路雅安至林芝段中间站前工程 CZSCZQ-13B 标	40.51
3	潍坊港港区配套提升项目施工	10.14

城市建设		
序号	合同名称	金额
1	浙江省温州浙南科技城北片区综合开发项目	202.95
2	四川省成都市芯谷杨柳湖片区综合开发项目	162.09
3	山东省即墨国际陆港临港产业园综合开发项目	65.59
4	贵州省贵阳市人民大道（云岩段）城市更新综合改造项目	64.69
5	天津市南开区西营门片区城市更新项目	59.85

境外工程		
序号	合同名称	金额
1	塞尔维亚 E763 高速公路波热加-杜加波亚那段项目	116.16
2	尼日利亚巴卡西港项目一期工程	64.39
3	墨西哥玛雅铁路项目一标段	56.20
4	菲律宾马尼拉湾帕塞吹填项目	44.10
5	悉尼西环城高速第 3B 标段	34.99

(2) 基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	广东外语外贸大学黄埔研究院建设 EPC 项目	17.05
2	四川省宜宾新能源产业教育科普研学基地等项目	8.45
3	湖北省天门市乡村振兴-四好农村路建设项目（第二批）EPC 项目	7.44
4	广东省石化产品码头 EPC 项目	7.14
5	江苏省滨海 LNG 码头与港池及航道疏浚 EPC 项目	6.09

(3) 疏浚业务

序号	合同名称	金额
1	山西省大同市生态综合治理项目	59.13
2	江西省九江市中心城区水环境系统综合治理二期项目	11.00
3	山东省东营港广利港区通用码头二期工程	6.79
4	委内瑞拉奥里诺科河内外航道维护疏浚项目	6.72
5	唐山港曹妃甸港区东区 5 万吨级航道工程（一标段）	6.20

5. 基础设施等投资类项目情况

公司坚持价值投资原则，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，严格执行年度投资批复计划，持续优化投资项目结构，推动资源向重点区域、优势领域和“短平快”项目集中。

（1）新签基础设施等投资类项目情况

报告期，来自基础设施等投资类项目确认的合同额为 853.00 亿元，预计可以承接的建安合同金额为 796.64 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 25.50 亿元、188.90 亿元和 638.60 亿元，分别占基础设施等投资类项目确认合同额的 3%、22%和 75%。报告期，公司批复境内基础设施等投资类项目投资额为 443.15 亿元，占年度计划的 16%。

（2）政府付费项目以及城市综合开发项目情况

本集团政府付费项目累计签订合同额为 6,771.59 亿元，累计完成投资金额为 3,447.22 亿元，累计收回资金为 800.71 亿元。

本集团城市综合开发项目累计签订合同预计投资金额为 5,055.78 亿元，累计完成投资金额为 1,160.04 亿元，实现回款为 568.59 亿元。

（3）特许经营权类项目

截至 2022 年 6 月 30 日，经统计（本集团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），本集团 BOT 类项目累计签订合同投资概算为 5,129.99 亿元，累计完成投资金额为 2,286.68 亿元。特许经营权类进入运营期项目 33 个（另有 22 个参股项目），报告期运营收入为 34.12 亿元，净亏损为 13.01 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	浙江省温州浙南科技城北片区综合开发项目	城综	213.63	202.95	157.42	是	是	9	5
2	四川省成都市芯谷杨柳湖片区综合开发项目	城综	209.15	162.09	140.91	是	是	8	17
3	贵州省贵阳市人民大道（云岩段）城市更新综合改造项目	城综	65.34	64.69	23.78	是	是	6	1
4	浙江省龙港市龙湖片区综合开发项目	城综	57.98	52.18	43.75	否	是	5	5
5	辽宁省大连市甘井子区营城子片区新型城镇化建设一期项目	PPP	63.65	41.37	38.36	是	是	8	10
6	山东省青岛市上合如意湖东区综合建设开发项目	城综	48.80	39.04	40.14	是	是	6	4
7	浙江省宁波市鄞州区交通道路改造提升及王家弄片区开发项目	城综	34.78	31.30	21.46	否	是	3	5
8	贵州省贵阳市白云区共大片区城市更新项目	城综	33.85	30.47	16.60	是	是	5	2
	其他		609.05	228.91	314.22	-	-	-	-
合计			1,336.23	853.00	796.64	-	-	-	-

② 特许经营权类在建项目³（单位：亿元）

序号	项目名称	总投资概算	按股比确认合同额	本期投入金额	累计投入金额
1	河北省太行山等高速公路项目	470.00	145.70	参股	参股
2	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路项目	136.43	136.43	25.45	106.49
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	146.08	114.53	19.43	33.57
4	新疆乌鲁木齐至尉犁等公路项目	708.41	106.16	参股	参股
5	贵州省贵阳经金沙至古蔺（黔川界）高速公路项目	324.93	99.99	参股	参股
6	重庆渝湘复线（主城至酉阳段）、武隆至道真（重庆段）高速公路项目	645.77	96.87	参股	参股
7	贵州省德江至余庆高速公路项目	149.02	93.88	27.70	86.78
8	广西省全州-容县公路（平乐至昭平段）项目	91.92	91.92	0.10	0.40
9	重庆渝武高速公路扩能项目	113.50	90.80	14.53	34.40
10	重庆江沪北线高速公路	106.22	84.98	16.76	43.60
11	乌鲁木齐市轨道交通4号线一期项目	162.49	82.87	参股	参股
12	广西省百色市南北过境线公路（百色市北环线）项目	80.77	80.77	0.08	0.18
13	重庆铜安高速公路	75.59	60.47	10.87	27.68
14	山东省沾化至临淄高速公路项目	195.61	58.68	参股	参股
15	安徽省G3W 德州至上饶高速合肥至枞阳段项目	92.28	45.22	参股	参股
16	广西省玉林浦北至北流高速公路项目	144.26	43.28	参股	参股
17	重庆万州环线高速公路南段工程项目	50.14	50.14	5.98	28.60
18	甘肃省S28 线灵台至华亭高速公路一期项目	101.24	40.50	参股	参股
19	内蒙古鄂尔多斯市蒙西工业园区至三北羊场铁路项目	56.39	33.83	参股	参股
20	新疆淖毛湖至将军庙铁路项目	96.98	33.13	参股	参股
	其他	1,843.63	400.02	20.32	68.30
	合计	5,791.66	1,990.17	141.22	430.00

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	275.82	4.81	30	4.5
2	贵州省道瓮高速公路	265.12	3.52	30	6.5
3	贵州省江瓮高速公路	142.56	3.95	30	6.5
4	贵州省石阡至玉屏（大龙）高速公路	93.77	1.11	30	0.8
5	贵州省贵黔高速公路	91.99	2.07	30	5.5
6	重庆忠万高速公路	78.54	0.49	30	5.5
7	贵州省沿德高速公路	75.36	0.64	30	6.5
8	贵州省贵都高速公路	74.38	2.49	30	11.3
9	首都地区环线高速公路通州至大兴段项目	55.55	1.46	25	4.0
10	重庆永江高速公路	60.00	0.39	30	7.5

³ 特许经营在建项目明细未包含境外收购的特许经营项目

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)
11	重庆丰涪高速公路	59.73	1.28	30	8.5
13	重庆丰石高速公路	55.84	0.68	30	8.5
12	广东省佛山广明高速公路	51.34	2.67	25	13.0
14	福建省泉厦漳城市联盟路泉州段项目	50.24	0.34	24	1.5
15	湖北省武汉沌口长江大桥项目	47.86	0.81	30	4.5
16	牙买加南北高速公路	48.65	1.37	50	6.5
17	肯尼亚内罗毕快速路 BOT 项目	36.18	0.21	27	0.1
18	新疆 G575 高速公路项目	32.30	0.59	30	0.5
19	湖北省咸通高速公路	31.17	0.51	30	8.5
20	广东省清西大桥及连接线	29.47	1.00	25	3.8
21	湖北省武深高速嘉鱼北段项目	26.91	0.95	30	3.5
22	云南省文马高速项目	27.47	0.17	30	1.7
23	重庆铜合高速公路	24.13	0.22	30	7.5
24	山西省翼侯高速公路	24.07	0.98	30	14.5
25	云南省宣曲高速公路马龙联络线	18.72	0.14	30	4.5
26	新疆哈密市交通基础设施山北项目	18.19	0.44	28	0.5
27	津石高速公路天津西段项目	12.96	0.25	25	1.6
28	湖北省孝感市文化中心项目	15.67	0.00	15	2.5
29	湖南省临武至连州(湘粤界)高速公路项目	10.54	0.14	30	0.5
30	108 国道禹门口黄河大桥	10.24	0.22	28	2.0
31	江苏省连云港尾水排海项目	6.08	-	18	0.3
32	江苏省泰州内河港兴化港区城南作业区码头一期工程项目	4.38	0.12	18	1.0
33	广东省肇庆市怀集县生活污水处理项目	1.45	0.10	29	1.7
34	广西省贵港至隆安高速公路	参股	-	30	4.0
35	广东省玉湛高速公路	参股	-	25	1.5
36	重庆九龙坡至永川高速公路	参股	-	30	4.0
37	G109 内蒙古自治区清水河至大饭铺段	参股	-	26	13.5
38	重庆丰都至忠县段高速公路	参股	-	30	5.5
39	重庆西延高速公路	参股	-	30	6.0
40	安徽省望潜高速公路	参股	-	25	6.5
41	重庆铜永高速公路	参股	-	30	7.2
42	重庆万州至四川达州、万州至湖北利川高速公路	参股	-	30	7.5
43	陕西省榆佳高速公路	参股	-	30	8.5
44	贵州省贵瓮高速公路	参股	-	30	6.5
45	湖北省通界高速公路	参股	-	30	7.8
46	广东省开平至阳春高速公路项目	参股	-	25	1.5
47	贵州省沿河至榕江高速公路剑河至榕江段项目	参股	-	30	1.8
48	贵州省荔波至榕江高速公路项目	参股	-	30	3.5
49	广西省玉湛高速公路	参股	-	30	2.0
50	贵州省铜仁至怀化高速项目(铜仁段)	参股	-	30	3.0
51	贵州省瓮安至马场坪铁路工程项目	参股	-	30	1.1
52	国道 107 改线官渡黄河大桥	参股	-	30	1.0
53	贵州省江玉高速公路	参股	-	30	0.5
54	贵州省贵阳至黄平高速公路项目	参股	-	30	0.1
55	重庆三环高速合长段	参股	-	30	1.2
	合计	1,856.68	34.12		

部分项目累计投资金额与往期的差异，主要由于对下计价调整所致。

(二) 经营计划与业务展望

报告期，经统计本集团新签合同额为 8,019.00 亿元，完成年度目标的 57%，符合预期；营业收入为 3,639.24 亿元，完成年度目标的 50%，符合预期。

下半年，公司将继续坚持高目标导向，深化调整业务结构，强化境内外协同，全力加大市场开拓。牢牢守住国家交通基建主力军地位，以更大力度加快向城市进军，持续巩固江河湖海领域优势，

紧跟国际基础设施建设市场发展总趋势，坚守价值投资理念，好中选优、严控风险。下半年，公司将密切关注宁波舟山港航设施工程、深圳盐田港区东作业区集装箱码头枢纽港建设，长江干线、京杭运河智慧航道升级，南水北调、引黄济宁水利工程，西茶铁路、广州城际铁路等重大项目落地，精心策划城市能级提升，加快推动核心城市绿色建造、城市更新，把“大交通”“大城市”主责主业做深做精做新，做到行业全覆盖、业务无盲点。

(三) 科技创新

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和国家推动新型城镇化建设战略为牵引，以实现自主发展、安全发展、提升核心竞争力为目标，加大科技与数字化的统筹融合力度，全力打造科技型世界一流企业。

报告期，公司研发开支为 91.74 亿元，占营业收入的比例为 2.5%。公司以深化科技创新和数字化发展为主线，以改革创新为根本动力，全力推进科技与数字化工作，发布“十四五”科技、数字化发展规划，明确公司科技创新的发展目标、重点方向和主要任务；打造原创技术策源地，统筹制定公司国家级创新平台发展规划和工程中心优化提升方案，持续优化科研平台建设；数字化建设全面铺开，成为首家实现全集团层面业财一体化的建筑央企，全级次无纸化办公水平跻身央企前列。

(四) 金融创新

2022 年公司坚持做优资本，落地开展多元创新业务，不断优化资产结构，有力支持主业发展。

管控体系不断完善。对资本运作和金融业务管控体系进行完善升级，报告期修订及新增颁布了多项金融产品和资本运作管理办法，加强顶层设计，规范业务指引。

产融结合持续升级。统筹金融创新和深化产融结合，发行全国规模最大、央企首单高速公路公募 REITs，搭建资产上市平台，为存量优质资产打通市场化退出路径。

资本运作持续优化。有序推进设计板块重组、分拆上市，增强公司在基建板块的竞争力、创新力、影响力、抗风险能力，提升品牌价值，实现高质量发展。

四、经营情况的讨论与分析

报告期，本集团实现营业收入 3,639.24 亿元，增长 6.84%。其中，各业务来自境外地区的收入为 511.03 亿元（约折合 76.14 亿美元），增长 5.74%，约占本集团收入的 14%。

毛利润 374.48 亿元，下降 1.83%。毛利率 10.29%，较上年同期减少 0.91 个百分点。

营业利润 171.27 亿元，增长 14.17%。营业利润率达 4.71%，较上年同期增加 0.30 个百分点。营业利润增加主要由于公司发行公募 REITs 处置项目公司获得投资收益、汇率变动实现汇兑收益以及加强成本费用管控共同作用所致。

利润总额为 171.22 亿元，增长 13.06%。

净利润为 135.01 亿元，增长 9.70%。

归属于母公司股东的净利润为 110.83 亿元，增长 13.43%。净利润率 3.05%，较上年同期增加 0.18 个百分点。每股收益为 0.64 元。

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 82.01 亿元，下降 6.84%。

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

适用 不适用

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	363,923,800,270	340,627,261,025	6.84
营业成本	326,476,245,565	302,481,077,559	7.93
销售费用	738,866,611	681,771,919	8.37
管理费用	8,028,286,963	9,058,903,710	-11.38
财务费用	973,451,847	2,884,985,002	-66.26
研发费用	9,145,174,781	8,957,696,098	2.09
投资收益	2,076,168,064	450,292,789	361.07
信用减值损失	-2,334,622,102	-1,273,480,244	不适用
营业利润	17,127,225,839	15,002,053,016	14.17
营业外收入	250,661,170	215,472,578	16.33
营业外支出	256,130,699	73,162,319	250.09
利润总额	17,121,756,310	15,144,363,275	13.06
所得税	3,620,362,395	2,836,334,265	27.64
净利润	13,501,393,915	12,308,029,010	9.70
归属于母公司股东的净利润	11,082,567,007	9,770,656,438	13.43
少数股东权益	2,418,826,908	2,537,372,572	-4.67
经营活动产生的现金流量净额	-45,724,544,630	-64,610,375,982	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-22,343,960,089	-22,428,409,496	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	109,453,512,379	90,981,160,967	20.30

2. 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入为 3,639.24 亿元，增长 6.84%。其中，主营业务收入为 3,621.28 亿元，增长 6.96%。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 6.59%、5.37%、13.31%、33.71%（全部为抵销分部间交易前）。

(2) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
基建建设业务	323,231,655,211	292,170,883,338	9.61	6.59	7.51	减少 0.77 个百分点
基建设计业务	22,019,465,841	19,232,404,897	12.66	5.37	7.29	减少 1.56 个百分点
疏浚业务	26,223,815,057	23,697,125,956	9.64	13.31	15.39	减少 1.62 个百分点
其他业务	8,931,697,572	8,338,895,759	6.64	33.71	33.63	增加 0.05 个百分点
抵销	-18,278,628,141	-18,338,546,024	-	-	-	-
合计	362,128,005,540	325,100,763,926	10.22	6.96	8.02	减少 0.88 个百分点

经营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增减 (%)	营业成本比 上年同期增减 (%)	毛利率 比上年同期增减
中国(除港澳台地区)	312,821,150,591	280,349,466,392	10.38	7.02	8.89	减少 1.12 个百分点
其他国家和地区	51,102,649,679	46,126,779,173	9.74	5.74	5.99	增加 0.35 个百分点
合计	363,923,800,270	326,476,245,565	10.29	6.84	7.93	减少 0.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

① 基建建设业务

基建建设业务完成主营业务收入 3,232.32 亿元，增长 6.59%；主营业务毛利为 310.61 亿元，下降 1.30%；毛利率 9.61%，减少 0.77 个百分点。

基建建设业务收入增加而毛利率下降，主要由于房建等新兴项目收入贡献增加而盈利水平相对较低所致。

② 基建设计业务

基建设计业务完成主营业务收入 220.19 亿元，增长 5.37%；主营业务毛利为 27.87 亿元，下降 6.20%；毛利率为 12.66%，减少 1.56 个百分点。

基建设计业务收入增加而毛利率下降，主要由于大型综合性 EPC 项目收入贡献进一步增加而盈利水平较低所致。

③ 疏浚业务

疏浚业务完成主营业务收入 262.24 亿元，增长 13.31%；主营业务毛利为 25.27 亿元，下降 3.03%；毛利率为 9.64%，减少 1.62 个百分点。

疏浚业务收入增加而毛利率下降，主要由于低毛利水平的业务收入贡献增加而盈利水平较低，以及船舶使用的燃油价格上升共同所致。

④ 其他业务

其他业务完成主营业务收入为 89.32 亿元，增长 33.71%；主营业务毛利为 5.93 亿元，增长 34.80%；毛利率为 6.64%，增加 0.05 个百分点。

其他业务收入增加，主要由于本集团加大集中采购内部贸易收入增长所致。

3. 成本

营业成本为 3,264.76 亿元，增长 7.93%。其中，主营业务成本为 3,251.01 亿元，增长 8.02%。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 7.51%、7.29%、15.39%、33.63%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 374.48 亿元，上年同期为 381.46 亿元，下降 1.83%。其中，主营业务毛利为 370.27 亿元，上年同期为 376.06 亿元，下降 1.54%。

综合毛利率为 10.29%，下降 0.91 个百分点。主营业务毛利率为 10.22%，下降 0.88 个百分点。

近三年成本费用构成情况

单位：元

成本费用构成	2022 年上半年		2021 年上半年		2020 年上半年	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
工程分包费	167,492,206,733	48.63	140,262,647,628	43.67	85,146,761,681	36.68
材料费	99,224,184,515	28.81	97,138,234,634	30.24	72,627,199,075	31.29
人工费	27,432,711,723	7.97	27,784,480,401	8.65	25,437,501,915	10.96
工程机械及房屋使用费	6,268,208,624	1.82	6,820,422,328	2.12	5,733,465,784	2.47
商品销售成本	8,697,489,607	2.53	8,667,682,580	2.70	7,889,767,272	3.40
折旧与摊销	5,951,638,521	1.73	6,129,972,175	1.91	5,855,306,262	2.52
燃料费	1,980,168,299	0.57	1,548,340,022	0.48	1,333,116,571	0.57
维修费	1,365,015,954	0.40	1,330,036,747	0.41	976,452,189	0.42
水电费	778,881,834	0.23	864,665,325	0.27	683,651,555	0.29
保险费	611,935,046	0.18	767,391,990	0.24	561,626,611	0.24
运输费	267,349,398	0.08	303,939,459	0.09	208,986,054	0.09
招投标费	194,921,753	0.06	178,463,236	0.06	345,318,365	0.15
其他	24,123,861,913	6.99	29,383,172,761	9.16	25,314,459,038	10.92
合计	344,388,573,920	100.00	321,179,449,286	100.00	232,113,612,372	100.00

4. 费用

管理费用为 80.28 亿元，下降 11.38%。管理费用减少主要由于公司加强各类费用管控以及对子公司机构设立及清理共同作用所致。管理费用占营业收入比例为 2.21%，下降 0.45 个百分点。

财务费用净额为 9.73 亿元，下降 66.26%。财务费用减少主要由于美元升值汇兑收益增加、以及投资类项目利息收入增加共同作用所致。财务费用占营业收入比例为 0.27%，下降 0.58 个百分点。

5. 研发投入

单位：元

本期费用化研发投入	9,145,174,781
本期资本化研发投入	29,032,001
研发投入合计	9,174,206,782
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.5
研发投入资本化的比重 (%)	0.32

6. 投资收益

投资收益为 20.76 亿元，增长 361.07%。投资收益增加主要是由于发行公募 REITs 处置项目公司所致。

7. 信用减值损失

信用减值损失为 23.35 亿元，增长 83.33%。信用减值损失增加主要是由于对个别项目按照会计政策计提拨备所致。

8. 营业利润

营业利润为 171.27 亿元，增长 14.17%。营业利润率 4.71%，增加 0.31 个百分点。营业利润增加主要由于公司发行公募 REITs 处置项目公司获得投资收益、汇率变动实现汇兑收益以及加强成本费用管控力度共同作用所致。

9. 营业外支出

营业外支出为 2.56 亿元，增长 250.09%。营业外支出增加主要由于帮扶项目增加捐赠款项所致。

10. 利润总额

利润总额为 171.22 亿元，增长 13.06%。

11. 所得税费用

所得税费用为 36.20 亿元，增长 27.64%。有效税率为 21.14%，上年同期为 18.73%。所得税费用增加主要由于未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损增加，以及应占联合营企业的亏损增加所致。

12. 净利润

净利润为 135.01 亿元，增长 9.70%

13. 少数股东损益

少数股东损益为 24.19 亿元，减少 4.67%。

14. 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润

归属于母公司股东的净利润为 110.83 亿元，增长 13.43%。

15. 现金流

经营活动产生的现金流量净额为净流出 457.25 亿元，上年同期为净流出 646.10 亿元。净流出减少主要由于公司对收付款加强管理，以及金融资产模式 PPP 项目回款较上年有所加快所致。

投资活动产生的现金流量净额为净流出 223.44 亿元，上年同期为净流出 224.28 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额为净流入 1,094.54 亿元，增长 20.30%。净流入增加主要由于公司永续债发行增加所致。

(二) 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(三) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(四) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
货币资金	146,826,118,930	9.38	104,575,603,899	7.52	40.40
交易性金融资产	4,589,289,309	0.29	1,925,288,913	0.14	138.37
合同资产	175,313,162,092	11.20	130,054,651,812	9.35	34.80
其他非流动金融资产	20,037,523,178	1.28	14,248,643,873	1.02	40.63
短期借款	60,802,373,856	3.88	34,539,595,537	2.48	76.04
其他流动负债	51,518,510,972	3.29	25,243,780,600	1.82	104.08

其他说明

(1) 货币资金：主要由于上半年项目开工较多导致短期资金需求增加，以及报告期末项目资金集中回笼所致。

(2) 交易性金融资产：主要由于财务公司购入理财产品所致。

(3) 合同资产：主要由于国内项目数量增加，施工进度稳步推进，合同资产随营业收入、营业成本呈匹配式增长。

(4) 其他非流动金融资产：主要由于对外投资增加所致

(5) 短期借款：主要由于主营业务增速较快导致短期资金需求增加所致。

(6) 其他流动负债：主要由于本期个别子公司新发行的超短期融资券增加，且截止期末尚未偿还所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,766.09（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.28%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

敬请参阅本报告“第十一节 财务报告”之“五、合并财务报表主要项目注释”之“69. 所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

(五) 资本开支

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

业部分部	2022 年半年度	2021 年半年度
基建建设业务	21,343,556,281	21,280,758,221
基建设计业务	271,915,175	472,447,554
疏浚业务	97,898,986	436,538,581

业部分部	2022 年半年度	2021 年半年度
其他业务	193,731,512	71,149,499
合计	21,907,101,954	22,260,893,855

报告期，资本性支出 219.07 亿元，下降 1.59%。其中：基建建设业务中，投入 BOT 特许经营权项目支出为 168.43 亿元。

(六) 行业经营性信息分析

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数（个）	206	523	53	不适用	不适用
总金额	649.51	19.71	72.74	22.28	764.24

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	682.54
境外	不适用	81.70
总计	不适用	764.24

注：统计口径为主体工程建设完成或者项目产值发生超过 95%以上。

2. 报告期内在建项目情况

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	6,513	25,017	2,578	不适用	不适用
总金额	36,428.47	2,381.82	1,781.08	105.11	40,696.48

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	32,226.82
境外	不适用	8,469.66
总计	不适用	40,696.48

报告期内基建建设业务境外新签合同额情况（亿元）

项目地区	项目数量（个）	总金额
非洲	44	260.24
东南亚	36	215.70
大洋洲	10	151.03
东欧及东南欧	3	145.87
港澳台及其他	45	327.43
总计	138	1,100.27

注：以上数据为基建建设业务按地区统计。

3. 报告期内累计新签项目

报告期内累计新签项目金额 8,019.00 亿元，详见本节“业务概览”。

4. 报告期末在手订单情况

报告期末在手订单总金额 32,269.13 亿元。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 9,239.95 亿元，在建项目中未完工部分金额 23,029.19 亿元。

单位：亿元 币种：人民币

	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	9,239.95	23,029.19

单位：亿元 币种：人民币

已签约未开工	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	1,413	483	1,322	不适用	不适用
总金额	8,010.25	281.68	890.00	58.02	9,239.95

单位：亿元 币种：人民币

已签约未开工	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	6,636.46
境外	不适用	2,603.49
总计	不适用	9,239.95

单位：亿元 币种：人民币

在建未完工	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	4,118	17,477	843	不适用	不适用
总金额	20,776.62	1,159.88	1,085.32	7.37	23,029.19

单位：亿元 币种：人民币

在建未完工	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	18,776.01
境外	不适用	4,253.18
总计	不适用	23,029.19

以上表格所载的数据之差，是由于四舍五入计算所致

(七) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司对外股权投资主要包括以交易为目的从二级市场购入的股票、不以交易为目的而持有的其他上市公司或其他非上市公司的股权，核算科目包括交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产以及长期股权投资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

请参见管理层讨论与分析中“报告期内公司从事的业务情况”。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股/份)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
股票	601880.SH	辽港股份	946,000,004	614,285,717	1,044,285,719	88.90	-1,842,857
股票	01618.HK	中国中冶	344,928,595	61,031,000	98,124,177	8.35	3,402,600
股票	601857.SH	中国石油	23,062,700	1,381,000	7,319,300	0.62	671,470
股票	301175.SZ	中科环保	24,999,998	6,544,502	24,999,998	2.13	-
报告期已出售证券投资损益							35,894
合计			1,338,991,297	683,242,219	1,174,729,194	100	2,267,107

2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初 投资成本	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面 价值	报告期 损益	报告期 所有者权益变动	股份来源
600036.SH	招商银行	1,452,935,161	1.68	17,840,911,640	643,456,576	-2,752,235,421	上年结转
600999.SH	招商证券	670,086,758	3.16	3,960,543,670	148,417,320	-890,503,920	上年结转
00687.HK	泰升集团	585,557,181	5.08	53,377,308	2,126,642	-1,417,761	上年结转
300140.SZ	中环装备	323,800,000	4.68	137,000,000	-	-10,600,000	上年结转
01606.HK	国银租赁	270,698,421	1.22	136,968,832	13,927,487	-17,875,396	上年结转
03369.HK	秦港股份	176,836,121	0.68	38,732,696	2,070,992	-2,208,859	上年结转
300070.SZ	碧水源	106,151,226	0.36	67,209,000	335,400	-25,542,000	上年结转
601818.SH	光大银行	79,309,142	0.14	224,662,532	15,002,382	-23,152,084	上年结转
600066.SH	宇通客车	79,185,808	1.85	353,656,911	20,442,596	-96,897,905	上年结转
601328.SH	交通银行	74,352,160	0.04	150,725,801	9,834,886	11,185,435	上年结转
601991.SH	大唐发电	46,102,000	0.04	17,982,000	-	-5,994,000	上年结转
830796.OC	ST云路桥	18,000,000	1.71	7,740,000	-	4,860,000	上年结转
600377.SH	宁沪高速	8,925,244	0.06	25,710,000	1,380,000	-151,415	上年结转
600000.SH	浦发银行	5,005,360	0.02	48,114,196	2,462,774	-3,123,518	上年结转
000957.SZ	中通客车	4,633,990	0.79	100,204,000	-	129,657,254	上年结转
600322.SH	天房发展	2,040,878	0.06	1,323,756	-	-6,725	上年结转
600649.SH	城投控股	2,550,144	0.04	4,406,846	-	175,038	上年结转
601857.SH	中国石油	1,920,123	0.00	620,100	13,947	45,630	上年结转
601088.SH	中国神华	1,840,500	0.00	1,665,000	-	539,000	上年结转
600642.SH	申能股份	710,480	0.01	2,556,000	90,000	-760,500	上年结转
601200.SH	上海环境	708,256	0.03	3,777,000	-	-903,357	上年结转
600329.SH	达仁堂	350,000	0.02	4,496,813	-	-1,249,521	上年结转
600082.SH	海泰发展	230,000	0.03	591,738	-	59,701	上年结转
600821.SH	金开新能	217,000	0.01	793,608	-	-375,855	上年结转
合计		3,912,145,953	/	23,183,769,447	859,561,002	-3,686,476,179	/

3) 持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	股份来源
江泰保险	22,698,100	23,392,000	10.88	233,400,000	-	上年结转
广发银行	36,693,003	13,037,714	-	36,693,003	-	上年结转
黄河财产保险股份有限公司	200,000,000	200,000,000	8.00	122,449,352	-	上年结转
合计	259,391,103	/	/	392,542,355	/	/

4) 金融衍生品及其他

单位：元 币种：人民币

序号	投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
1	北京中交路桥壹号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	2,090,298,654	长期	基金	-2,337,279	否
2	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
3	北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	18,000,000	长期	基金	-	否
4	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	-	否
5	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	-	否
6	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	17,280,000	否
7	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	56,223,082	长期	基金	-	否
8	中交益阳湘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	4,944,000	否
9	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	-	否
10	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	-	否
11	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	-	否
12	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	100,300,000	30年	基金	4,000,000	否
13	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	287,500,000	30年	基金	11,055,479	否
14	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	-	否
15	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	5,519,562	否
16	中交建信私募股权投资基金C类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	421,520,000	长期	基金	12,360,448	否
17	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	-	否
18	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	-	否
19	中交建信私募股权投资基金F类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	69,130,000	长期	基金	-88,247	否
20	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	-	否
21	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

序号	投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
22	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
23	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
24	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
25	北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	-	长期	期权	-	否
26	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
27	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
28	厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	-	长期	期权	-	否
29	北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	927,350,000	长期	基金	-	否
30	中交武汉仙女山路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	-	否
31	厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	295,890,000	60年	基金	-	否
32	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	-	否
33	北京渝展路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	346,000,000	长期	基金	-	否
34	北京百路投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	56,400,000	40年	基金	-	否
35	厦门南北通达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	180,981,800	60年	基金	-	否
36	陕国投盛世开元陕国投盛世开元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	-	否
37	北京信业道隧投资合伙企业(有限合伙)	中信正业资产管理有限公司	303,750,000	5年	基金	6,384,160	否
38	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	-	否
39	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
40	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
41	重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	819,412,620	长期	基金	-	否
42	广西交投叁期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	广西交通发展投资基金管理有限公司	847,800,000	长期	基金	-	否
43	广西交投拾壹期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	广西交通发展投资基金管理有限公司	545,748,000	长期	基金	-	否
44	广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	广西交通发展投资基金管理有限公司	573,320,000	长期	基金	-	否
45	广西交投玖期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	广西交通发展投资基金管理有限公司	468,400,000	长期	基金	-	否
46	西安交科创产业投资基金合伙企业(有限合伙)	陕西文化资产管理有限责任公司	50,000,000	长期	基金	-925,215	否
47	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
48	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
49	福建省海丝高速一期股权投资合伙企业(有限合伙)	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	97,235,947	15年	基金	-	否

序号	投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
50	华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金	华夏基金管理有限公司	1,879,800,000	40年	基金	7,280,000	否
51	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
52	广西交投十六期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	广西交通发展投资基金管理有限公司	121,488,000	30年	基金	-	否
53	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
54	中国-东盟投资合作基金	ECBIC Capital	92,791,627	12年	基金	-	否
55	中交第一航务工程局有限公司2021年度第一期资产支持票据优先级	申万宏源证券有限公司	30,000,000	546日	信托	-	否
合计			16,569,766,370	/	/	65,472,908	/

(八) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(九) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司基本情况

单位:万元 币种:人民币

序号	公司名称	实收资本	总资产	净资产	净利润	业务板块
1	中国港湾工程有限责任公司	600,000	6,656,177	2,194,507	81,931	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	600,000	5,777,027	2,414,416	99,743	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	698,320	9,111,830	1,973,679	58,723	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	496,992	13,891,025	2,789,724	135,510	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	602,095	7,930,737	1,510,829	31,821	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	496,568	7,552,031	2,526,146	133,766	基建建设
7	中交一公局集团有限公司	607,716	20,730,868	3,687,703	103,982	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	394,220	8,744,253	1,924,509	95,350	基建建设
9	中交第三公路工程局有限公司	215,619	4,081,270	575,242	5,409	基建建设
10	中交第四公路工程局有限公司	209,423	7,720,245	1,915,815	90,027	基建建设
11	中交路桥建设有限公司	380,222	8,329,074	1,967,237	82,709	基建建设
12	中交投资有限公司	1,250,000	13,736,302	4,772,971	213,767	基建建设
13	中交城市投资控股有限公司	409,975	5,522,289	1,748,571	115,335	基建建设
14	中交西南投资发展有限公司	105,000	924,506	263,001	2,102	基建建设
15	中交国际(香港)控股有限公司	192,337	2,474,986	1,103,316	5,898	基建建设
16	中交海洋投资控股有限公司	357,000	1,939,716	349,991	-21,248	基建建设
17	中交资产管理有限公司	1,806,179	10,395,047	2,087,833	-62,722	基建建设
18	中交水运规划设计院有限公司	81,805	379,965	180,644	6,250	基建设计
19	中交公路规划设计院有限公司	72,963	639,353	250,733	25,657	基建设计
20	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	619,971	320,510	-7,645	基建设计
21	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	613,398	229,918	8,620	基建设计
22	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	496,166	305,060	-1,557	基建设计
23	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	766,056	477,590	8,740	基建设计
24	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	85,565	580,736	235,208	27,126	基建设计

序号	公司名称	实收资本	总资产	净资产	净利润	业务板块
25	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	87,158	665,249	334,157	27,980	基建设计
26	中国公路工程咨询集团有限公司	74,976	1,478,604	678,007	30,916	基建设计
27	中交基础设施养护集团有限公司	77,357	804,885	204,104	10,024	基建设计
28	中交疏浚(集团)股份有限公司	1,177,545	14,141,670	4,869,197	109,489	疏浚
29	中交机电工程局有限公司	83,333	450,302	153,462	8,803	其他
30	中国交通物资有限公司	173,443	1,160,216	65,953	2,409	其他
31	中交资本控股有限公司	1,000,000	7,060,724	1,842,148	61,793	其他
32	中交财务有限公司	700,000	6,586,835	982,033	28,257	其他
33	中交天和机械设备制造有限公司	119,130	659,936	183,390	3,009	其他

(十) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团发起设立的纳入合并范围的结构化主体实缴资本规模合计约人民币 73.73 亿元，其中本集团实缴金额约人民币 65.18 亿元，其他方实缴出资约人民币 8.55 亿元，于少数股东权益中核算。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济波动风险

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

为应对宏观经济波动风险，本集团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

本集团于境外 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，引发本集团境外合规、投资、项目承包的履约风险。

本集团按照“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

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

为有效防控投资风险,本集团坚持“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

本集团业务开展有赖于以合理的价格及时采购符合本集团质量要求、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,则本集团可能面对单个项目利润减少甚至亏损的风险。

对此,本集团增强成本意识,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

本集团的利率风险主要来自借款。浮息借款令本集团面临现金流量利率风险,但浮息现金对冲了其中部份风险。于 2022 年及 2021 年,本集团的浮息借款主要以人民币、美元、欧元及港元列值。定息借款令本集团面临公允价值利率风险。利率增加将导致新增借款成本及本集团尚未清偿的浮息借款的利息费用增加,因此可能对本集团的财务状况产生不利影响。

于 2022 年 6 月 30 日,本集团的浮息借款约为 3,009.24 亿元。于 2022 年 6 月 30 日,若借款利率增加/减少 1%,而所有其他因素维持不变,则本年度除税前利润应减少/增加 30.09 亿元,主要是由于浮息借款的利息费用增加/减少所致。

本集团持续监测利率状况,并参照最新市况作出决定,包括不时订立利率掉期协议,以减低就浮息借款承担的利率风险。

6. 汇率风险

本集团在过往经营和未来战略中均将国际市场作为业务发展的重点,较大规模的境外业务使得本公司具有较大的外汇收支。本公司业务主要涉及外币为美元、欧元及港元,上述币种与人民币的汇率波动可能会导致成本增加或收入减少,从而对本公司的利润造成影响。

于 2022 年 6 月 30 日,本集团以外币(主要为美元)计值的资产净值(包括贸易及其他应收款、现金及银行存款、贸易及其他应付款以及借款)合共为 35.38 亿元。

为控制汇率波动的影响,本集团持续评估外汇风险,并在必要时利用衍生金融工具对冲。于 2022 年 6 月 30 日,若人民币兑美元升值/贬值 5%,而所有其他因素维持不变,则本年度除税前利润将会减少/增加约 8.26 亿元,主要来自换算以美元计值的贸易及其他应收款、现金及现金等价物的汇兑亏损/收益。

7. 安全生产风险

本集团坚持安全第一,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

本集团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，因此本集团会受到证券市场价格波动风险的影响。

为应对该类风险，本集团制定额度分散投资组合。

9. 不可抗力风险

本集团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，并对本集团相关业务的质量和进度产生不利影响。

10. 网络风险及安全

随着“互联网+”在信息化中的深度应用，企业网络拓扑日益复杂，信息系统数量激增，网络中断和系统宕机的可能性也迅速增长。同时，本集团积极开拓境外市场，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，可能对本集团的生产运营带来严重影响。

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn	2022 年 2 月 26 日	2022 年第一次临时股东大会决议
2021 年股东周年大会	2022 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 17 日	2021 年股东周年大会决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孙子宇	执行董事	选举
米树华	非执行董事	选举
刘辉	独立非执行董事	选举
陈永德	独立非执行董事	选举
武广齐	独立非执行董事	选举
周孝文	独立非执行董事	选举
文岗	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因公司董事会换届选举，第四届董事会成员非执行董事刘茂勋、独立非执行董事黄龙、独立非执行董事郑昌泓、独立非执行董事魏伟峰至 2022 年 2 月止不再担任董事会职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2022 年 6 月 16 日，公司 2021 年股东周年大会审议并通过《关于审议公司 2021 年度利润分配及股息派发方案的议案》，2022 年 6 月 30 日公司 A 股 2021 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕，2022 年 8 月 15 日，公司 H 股 2021 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第六节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2022 年上半年，公司及附属公司未受到罚款金额在 10 万元及以上的环保类行政处罚。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 加强环保管理制度体系建设。

公司严格落实生态环境保护主体责任，全面提高生态环境保护监督管理水平，强化节能环保体系顶层设计，持续补充完善节能环保管理制度和工作标准框架，在去年已经印发的多项环保监管制度的基础上，印发了《生态环境保护监管奖罚办法》，落实资质主体、签约主体、履约主体、责任主体“四位一体”责任，奖励对公司环保监管工作有突出贡献的单位、团队和个人，处罚环保管理不善和违法违规行为。

2. 推进环保管理“五个到位”工作。

按照“管办分离”“监管分离”和“分级管理”原则，从体系提升入手，进行系统分析，拉单列表、细化方案，形成责任清单、任务清单，全面部署环保管理“五个到位”专项工作。同时选取有代表性的二级单位和项目进行试点推进，以试点单位和实践项目为引领，带动公司各级单位和项目建立环保管理长效工作机制，共同推动公司环保工作高质量发展。

3. 组织开展环保监管岗前培训。

公司建立了“环保监督管理人员岗前培训和考试”网络平台，进一步加强环保监督管理专业队伍建设。培训课程由必修课和选修课组成，每位学员须完成必修课学习，做到熟悉环保法规和政策，掌握公司环保制度和监管要求；同时结合实际工作需要，选择最少 2 门选修课学习，掌握与本单位生产活动相关的污染防治要点。各单位和区域总部专兼职环保监督管理人员需进行在线学习，通过各科培训考试并取得结业证书，实现环保监督管理人员持证上岗。

4. 举办“节能环保月”主题活动

为切实扛起生态文明建设政治责任，发挥中央企业表率作用，推动绿色发展及转型升级，公司于 2022 年 5 月开展以“交自然为友，建和谐之道”为主题的节能环保月活动。开展节能环保主题学

习活动，举办节能环保特色宣传活动，进一步形成节约资源和保护环境的空间格局、产业结构、生产方式、生活方式。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

1. 公布绿色低碳行动方案

公司公布了《绿色低碳行动方案》，该《方案》旨在落实国家绿色低碳发展要求，以碳达峰碳中和为目标为引领，以减污降碳协同增效为总抓手，明确公司绿色低碳发展的总体要求、战略目标、重大行动和保障措施，加快公司实现绿色发展体系的飞跃，率先走出生态优先、绿色低碳的高质量发展之路，为实现国家碳达峰碳中和目标贡献力量。

2. 推动低碳标准化建设

公司印发了企业技术标准《公路工程建设期碳排放测算标准（试行）》和《公路工程碳排放估算指标（试行）》，在交通基建企业中率先发布公路工程碳排放测算系列企业标准，填补了当前我国公路交通基础设施建设领域碳排放计算标准体系的空白，将为推动绿色低碳公路设计施工技术革新升级、全面贯彻落实国家“碳达峰碳中和”战略要求提供先行先试经验。

3. 积极开展节能减排宣传工作

公司围绕节能宣传周“绿色低碳，节能先行”与低碳日“落实‘双碳’行动，共建美丽家园”两大主题，开展宣传活动，灵活采用线上线下相结合方式，积极运用微信、微博、视频平台等新兴媒体，充分利用电子屏幕、条幅、展板、宣传栏等传统媒介，结合工作实际开展具有企业特色的宣传活动。宣传在优化能源结构、提升能源资源利用效率、强化绿色低碳科技应用等方面的新思想、新理念、新做法、新进展。宣传绿色发展理念，普及节能降碳知识，鼓励员工广泛参与低碳行动，大力倡导简约适度、绿色低碳的生产生活方式。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

上半年，公司深入学习贯彻习近平总书记关于定点帮扶和乡村振兴工作的重要论述，认真落实党中央国务院决策部署和国务院国资委工作要求，接续落实好“四个不摘”“四大衔接”“三个确保”，持续筑牢“351”定点帮扶工作体系，共投入无偿帮扶资金 16,950 万元，助力云南怒江州泸水市、福贡县、贡山县、兰坪县和新疆英吉沙县巩固拓展脱贫攻坚成果、推进乡村全面振兴。在今年 5 月 18 日召开的全国东西部协作和中央单位定点帮扶工作推进电视电话会议上，公司主要领导受邀参会并代表中央单位作了交流发言，得到胡春华副总理高度肯定。

(一) 提高政治站位，加强工作部署

1. **提高思想认识。**公司党委把学习贯彻习近平总书记关于定点帮扶和乡村振兴工作的重要讲话和指示批示精神作为党委会“第一议题”和理论学习中心组学习的重要内容，认真组织传达学习并严格贯彻落实，为做好全年定点帮扶工作指明方向。

2. **明确年度工作思路。**召开公司 2022 年推进定点帮扶助力乡村振兴工作会议，总结 2021 年定点帮扶工作，部署 2022 年重点工作任务，明确全年工作思路是以助力全面乡村振兴为目标，以擦亮“中交助梦”责任品牌为主线，以“短期帮扶就业、中期帮扶产业、长期帮扶教育”为总体安排，扎实开展定点帮扶工作，以良好的帮扶成效彰显受人尊敬的“三型”世界一流企业形象。

3. **确定年度工作路径。**印发 2022 年推进定点帮扶助力乡村振兴工作要点，明确 2022 年定点帮扶工作需重点做好的 6 个方面 28 项工作，为巩固拓展脱贫攻坚成果、推进乡村全面振兴贡献中交智慧和中交力量。

（二）保障帮扶资金，压实帮扶责任

1. **加强帮扶项目评估。**组织开展 2021 年度定点帮扶“回头看”工作，形成项目评估和工作自评报告，提出工作改进措施。

2. **做好年度帮扶预算。**在调研基础上形成年度帮扶项目和资金预算，提交公司党委常委会议专题研究定点帮扶工作，通过了 2022 年定点帮扶项目和资金预算，计划投入无偿帮扶资金 2.6 亿元，重点聚焦教育提升、促进就业、产业振兴、医疗保障、美丽乡村打造等，实施“中交助梦”行动，充分展现公司履行社会责任的央企担当，为当地百姓带来实实在在的获得感。

3. **签订年度帮扶责任书。**公司与所属 35 家二级单位签订《2022 年度定点帮扶责任书》，下达年度定点帮扶指标。《责任书》明确各二级单位把做好定点帮扶工作当作重要的政治任务，各单位主要负责同志为定点帮扶工作第一责任人，加强组织领导，提升工作质量，帮助结对帮扶县（村）巩固拓展脱贫攻坚成果，实现乡村全面振兴。

（三）优选挂职干部，加大支持力度

1. **选派挂职干部。**公司高度重视干部挂职工作，选派一名总部部门正职轮换接替挂职怒江州委常委、副州长，定点帮扶挂职干部依然保持 10 人，其中 4 人担任驻村第一书记，挂任县委或县政府副职的，全部分管或协管乡村振兴工作。

2. **加大资源支持。**公司继续为每名驻村第一书记提供 300 万元的资金支持，继续将所属单位帮扶资源集中到县，为派出挂职干部开展工作提供资源支持。

3. **加强激励关怀。**落实挂职干部工资福利待遇，对挂职期满干部，做好岗位安置，工作业绩突出的，同等条件下优先提拔使用。

（四）开展“中交助梦”行动，助力建设“五有”乡村

1. **开展“中交助梦·教育提升”行动，助力打造“有思想”的乡村。**坚持“富脑袋”和“富口袋”并重策略，积极参与中组部、教育部教育人才“组团式”帮扶工作，在定点帮扶县开展 10 项教育帮扶工作，推动当地教育提升、人才振兴。拨付 8,372 万元，援建中交泸水新时代希望学校、中交兰坪新时代希望幼儿园、中交福贡米俄洛新时代希望幼儿园，建设高标准学校；继续实施教师素质提升工程、继续在怒江州民族中学设立奖学奖教金，助力教师素质提升、学生向善向上；联合韬奋基金会在定点帮扶 5 县（市）设立“中交图书室”，帮助脱贫群众和学校师生开阔视野；援助怒江州医师通过线上理论培训和线下实践活动，提高当地医疗水平；联动 5 县（市）组织部门，培训基层干部 60 名、培训乡村振兴带头人 20 名，激发群众内生动力。

2. **开展“中交助梦”之产业振兴、促进就业行动，助力打造“有产业”的乡村。**支持建筑产业发展，拨付 300 万元继续开展“中交助梦工坊·千名金牌工人培训”，送教送考上门，培训电焊工、架子工、建筑安全管理人员 209 名，考核发证率 95%；同步组织怒江建筑产业园入园企业招聘成功取证人员，为建筑产业发展提供一站式技术人才支持。**支持农特产业发展**，拨付 8,279 万元，助力怒江香料产业园发展峡谷特色香料产业；拨付 1,250 万元，援建英吉沙工业园区帮扶车间、英吉沙乡镇农贸市场等项目，推动当地群众就近就业；拨付 1,089 万元，援建独龙江草果烘干厂；购买农产品 166 万元，帮助销售农产品 15 万元。**支持纺织服装业发展**，在英吉沙定制工装 11,229 套。**支持文旅产业发展**，连续 5 年支持举办“中国交建杯”怒江皮划艇野水公开赛。

3. **开展“中交助梦·美丽乡村”行动，助力打造“有颜值”的乡村。**加强生态建设，践行“两山理论”，助力改善农村人居环境，促进宜居宜业。拨付 95 万元，帮助怒江州加强地质灾害遥感监测，为怒江州地质灾害防治工作提供技术支撑。拨付 900 万元，继续支持泸水市自扁王基村、福贡县米俄洛村、贡山县秋那桶村、兰坪县北甸村加强美丽乡村建设，帮助福贡县沙瓦村打造特色怒族文化旅游村，持续传递绿色文明之美。

4. 开展“中交助梦·文化振兴”行动，助力打造“有乡愁”的乡村。助力乡村思想道德建设和公共文化建设，培育乡风文明、保留乡村风貌、记住乡愁味道。拨付 900 万元，持续支持驻村第一书记开展传承传统文化、推进移风易俗、建设文明乡风等工作，支持怒江桥梁博物馆、北甸村史馆、秋那桶怒族文化街建设。拨付 100 万元，支持怒江州委宣传部总结推广巩固拓展脱贫攻坚成果经验，为有效衔接乡村五大振兴贡献力量。落实“文化润疆”要求，为英吉沙县 198 个村配备投影仪、音响等设备，提升村级文化阵地服务能力，丰富基层群众精神文化生活。

5. 开展“中交助梦·强基固本”行动，助力打造“有活力”的乡村。拨付 100 万元，继续支持怒江州委组织部开展“头雁培养”三年行动，帮助打造一支高素质农村支部书记和致富带头人队伍，带动怒江农村经济高质量发展。所属各单位党委充分发挥政治优势和组织优势，深入结对帮扶地区开展支部共建，助力定点帮扶地区乡村组织振兴。

第七节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

报告期内：

单位：万元 币种：人民币

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
约翰霍兰德公司	西澳政府工程部		诉讼	双方就工程变更和索赔产生争议引发诉讼。	82,200		审理中		
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	我方要求被申请人共同支付项目建安费用、回报等	65,609		审理中		
中石油江苏液化天然气有限公司	盛东如东海上海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	台风导致施工船舶发生海事触碰引发诉讼	56,605		审理中		
1. Allab Kheir 2. Zaouche Zoubir 3. Tebbakh Fateh 4. ALLAB Mohamed 5. SAIDANI Laid	中交阿尔及利亚办事处、中国港湾(总部)及阿尔及利亚公司以及一公院(总部)		诉讼	原告我方未履行合作协议,要求赔偿损失。	53,723		审理中		
四公局	广西警察学院		诉讼	我方要求被告支付投资款及利息	48,630		审理中		
四公局	遵义市地产(集团)有限责任公司,遵义市投资(集团)有限责任公司		仲裁	我方要求被告退还前期周转资金及支付利息	46,365		已结案	注1	
四公局	遵义市遵投资产运营有限责任公司,遵义市投资(集团)有限责任公司		仲裁	我方要求被申请人返还保证金及利息	39,000		审理中		
一航局一公司	天津临港产业投资控股有限公司		诉讼	我方要求被告给付工程款及利息。	33,808		已结案	注2	
一航局五公司	葫芦岛港集团有限公司、锦州辽西商务港有限公司、宏运地产朝阳有限公司		诉讼	我方起诉第一被告拖欠工程款,并要求第二、三被告承担连带责任。	31,894		一审中		

注：

上述为超过涉及金额 3 亿元的重大诉讼、仲裁事项。

1. 该建设工程合同纠纷案裁决结案：遵义市地产(集团)有限责任公司向四公局退还前期周转资金 3 亿元、利息、违约金等；遵义市投资(集团)有限责任公司对遵义市地产(集团)有限责任

任公司的应支付款项承担连带清偿责任。

2. 该海洋开发利用纠纷案原告撤诉。

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

公司在上海证券交易所和香港联合交易所两地上市，涉及关联交易事宜将同时遵守两地上市规则的有关规定的公司的《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。

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

1. 制定关联交易管理实施细则，进一步完善细化管理体系。一是根据公司《关联（连）交易管理办法》、《关联（连）交易管理评优、惩处细则（试行）》等相关制度文件，制定《日常性关联（连）交易管理实施细则》、《一次性关联（连）交易管理实施细则》，进一步细化管理界面，将逐渐成熟的管理体系流程化、模板化，推广使用；二是修订印发《关联（连）交易管理工作手册》，明晰业务定义、规范步骤流程、详解风险防范措施，夯实业务基础，有效提高风险防范能力。

2. 编制《关联（连）交易风险管理深化方案》。在 2021 年方案基础上，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，贯彻落实非必要不发生原则，严惩关联交易违规行为，用好信息化系统，进一步提高上市公司治理水平，提高全员关联交易合规意识。

3. 持续开展关联交易合规培训，培养专业人才。从上市公司和大股东关联人两个层面，对各单位分管领导、部门负责人、具体工作人员和相关业务部门开展培训工作，传达工作要求，宣贯证券监管新规，解读规章制度，明晰管理风险点，强化合规意识，深化管理职能，细化工作流程，提高全员关联交易合规意识。

4. 充分利用信息化系统提高目视化管理程度。组织公司全级次单位按月填报关联交易发生情况，通过系统对关联人进行识别、报告、核验，建立数据监控和上限预警机制，逐步实现规范化、精细化管理；开发一次性关联交易督办系统，加强与相关业务部门沟通力度，协助其跟进事项推进进程。

5. 持续推进关连附属公司股权调整工作。持续推进关连附属公司股权调整事宜，严控出现新增

情况，同时对已存在的关联附属公司，按照方案逐步对历史遗留问题进行处理整改，从源头减少关联交易发生。

6. 组织经验交流分享会。组织内部单位开展交流活动，分享优秀管理经验，总结可复制推广的管理模式。通过交流，凝聚思想共识，汇聚奋进合力，提高管理水平。

（一）与日常经营相关的关联交易

1. 日常性关联交易及类别

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

日常性关联交易主要分为 15 个类别，分别为：

- （1）租赁和资产管理服务；
- （2）公司出租资产；
- （3）提供建造服务；
- （4）接受劳务与分包；
- （5）销售产品；
- （6）购买产品；
- （7）吸收存款利息支出；
- （8）贷款；
- （9）贷款利息收入；
- （10）保函；
- （11）保函收入；
- （12）其他信贷类业务；
- （13）其他服务费；
- （14）融资租赁（资产及收入）；
- （15）商业保理（资产及收入）。

1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（公司为乙方）；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（公司为乙方），有利于控制成本，满足生产经营的需要。

2类：公司出租资产主要为公司出租楼宇等资产给中交集团的附属公司经营使用（公司为甲方），有利于提高资产的使用效率，增加其他业务收入。

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与咨询服务，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，有利于公司控制成本，推进主营业务的开展。

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，增加业务收入。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，有利于控制成本，满足生产经营需要。

7类、8类、9类、10类、11类、12类、13类：存贷款服务主要为公司子公司财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生的存、贷款业务、开具保函并收取费用、开票业务、债券认购、其他信贷类业务。财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生贷款的关联交易是其正常业务之一，通过吸收存款和贷款，提高资金运营效率，对公司的发展具有积极意义，有利于公司及全体股东的利益。（包括财务公司吸收关联人存款支付利息、贷款给关联人、收取贷款利息、开具保函、收取保函费用、认购债券及收入、票据及收入）

14类、15类：融资租赁和商业保理主要为公司子公司中交租赁为关联人提供融资租赁、商业保理等综合投融资服务。中交租赁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，中交租赁同时向中交集团及其附属公司提供融资租赁业务，获得相应收益。上述业务的开展，符合公司及全体股东的利益。

2. 日常性关联交易决策、审议、监控的过程

- (1) 公司凭借过往经验和经营计划，在评估潜在发生关联交易的必要性和公允性的基础上，科学制定三年日常性关联交易框架。
- (2) 三年日常性关联交易框架将履行必要的决策审批程序，公司独立董事、董事会审计与内控委员会、董事会、监事会、股东大会按照权限分别对日常性关联交易提案进行审议，审议通过后将组织实施。
- (3) 公司对审议通过的日常性关联交易整体执行情况进行监控，并按照季度进行滚动监控。每年年末将下一年度关联交易上限额度分解到交易实施主体。
- (4) 在实施过程中，根据业务发展变化，如果有增加关联交易额度的需求，交易主体应当及时提出，公司将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) 公司在每年年底将再次根据最新关联交易实际发生情况预计下一年度关联交易上限计划，公司对其必要性和公允性进行判断后重新评估下一年度关联交易计划：当与三年框架上限一致时，按照前述（3）、（4）程序执行；如果预计将超出三年框架上限，启动修改关联交易上限的决策程序。

3. 日常性关联交易的审议程序

(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

事项概述	查询索引
2021年11月18日，公司第一次临时股东大会审议通过了以下议案： 1.《关于2022年-2024年日常性关联（连）交易-租赁和资产管理服务上限的议案》； 2.《关于2022年-2024年日常性关联（连）交易-提供建造服务交易上限的议案》； 3.《关于2022年-2024年日常性关联（连）交易-接受劳务与分包交易上限的议案》； 4.《关于2022年-2024年日常性关联（连）交易-销售产品交易上限的议案》；5.《关于2022年-2024年日常性关联（连）交易-购买产品交易上限的议案》；6.《关于2022年-2024年日常性关联（连）交易金融服务-存贷款业务上限的议案》；	2021年11月19日

事项概述	查询索引
7. 《关于 2022 年-2024 年日常性关联（连）交易金融服务-保函业务上限的议案》； 8. 《关于 2022 年-2024 年日常性关联（连）交易金融服务-其他信贷类业务上限的议案》； 9. 《关于 2022 年-2024 年日常性关联（连）交易-融资租赁业务上限的议案》； 10. 《关于 2022 年-2024 年日常性关联（连）交易-商业保理业务上限的议案》； 11. 《关于 2022 年-2024 年香港上市规则项下持续性关连交易-融资租赁业务上限的议案》； 12. 《关于 2022 年-2024 年香港上市规则项下持续性关连交易-商业保理业务上限的议案》。	
2022 年 4 月 28 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过《关于新增 2022 年度日常性关联（连）交易上限计划的议案》，同意公司新增 2022 年度日常性关联交易公司出租资产类型，交易上限为 0.24 亿元。	2022 年 4 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. 2022 年日常性关联交易发生情况

2022 年度日常性关联交易的预计金额上限为 813.49 亿元，实际发生金额为 133.46 亿元。

单位：亿元

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	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	8.47	1.42
2	公司出租资产	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	0.24	0.00
3	提供建造服务	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	331.55	68.14
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	86.28	13.68
5	销售产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	31.88	4.99
6	购买产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	46.15	2.97
7	吸收存利息支出	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	3.35	0.60
8.	贷款	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	140.00	18.10
9	贷款利息收入	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	5.39	0.12
10	保函	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	30.00	14.52
11	保函收入	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	0.06	0.00
12	其他信贷类业务(票据+债券)	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	8.10	0.51

序号	类型	关联人	预计金额	发生金额
13	其他服务费	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	0.02	0.00
14	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	52.00	5.26
15	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	70.00	3.15
合计			813.49	133.46

5. 对财务公司和中交租赁两家公司的关联交易进行详细说明

财务公司是经中国银行业监督管理委员会批准，于 2013 年 7 月成立的非银行金融机构。由中交集团及中国交建共同出资设立（中交集团 5%，中国交建 95%），注册资本金 70 亿元。

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

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

（1）定价原则

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

（2）风险管理与审核程序

财务公司根据相关中国金融服务法律法规，制定了若干与管理及控制营运风险及信贷风险有关的内部规则及政策，有一套较为完善的内控制度；建立了“三会一层”现代企业治理结构，在公司章程中明确了股东会、董事会、监事会和经理层的职责边界和议事规则，形成了各司其职、各尽其责、相互制衡、相互监督的公司治理结构；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。

财务公司设有四个专业委员会，分别为审计委员会、风险管理委员会、信贷审查委员会及投资决策委员会，对财务公司的业务、风险、内控及重大投资予以管控。

财务公司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/审阅并出具鉴证报告，并向公司独立非执行董事及监事汇报鉴证结果。

作为银行业金融机构，财务公司严格按照中国人民银行《支付结算办法》、《人民币结算账户管理办法》管理账户，依法保障开户人资金的安全。本集团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集团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集团蒙受的损失。

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集团利益不受损失。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；

(4) 财务公司 2022 年半年度金融服务业务情况

财务公司吸收关联人存款金额约为 54.92 亿元，占财务公司存款总额的 9.85%，应支付关联人存款利息 0.60 亿元；给关联人提供的每日最高信贷余额为 18.10 亿元，贷款利息 0.12 亿元；给关联人提供的每日最高保函余额为 14.52 亿元，开具保函收入 12 万元；认购关联人票据及债券余额为 0.5 亿元，票据和认购债券的收入 118 万元。

中交租赁于 2014 年 5 月在上海自贸区注册成立，注册资本金人民币 57 亿元。股权结构为：中国交建及其附属公司合计持有 91%（中交资本 66%，中和物产 15%，中交国际 10%），振华重工 9%。2017 年-2021 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设备、酒店设备及器械及商业地产物业及其设备等。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。

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“三会一层”现代企业治理结构，在公司章程中明确了股东会、董事会、监事会和经理层的职责边界和议事规则，形成了各司其职、各尽其责、相互制衡、相互监督的公司治理结构；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 2022 年上半年融资租赁、商业保理业务情况

中交租赁与关联人发生的融资租赁 1 笔，发生额 5.26 亿元，占中交租赁融资租赁当年发生额 1.57%。中交租赁与关联人发生的商业保理 4 笔，发生额 3.15 亿元，占中交租赁商业保理当年发生额 7.23%。

(二) 一次性关联交易

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

上半年，经公司董事会审议批准的一次性关联交易共计 2 项，涉及交易金额 11.45 亿元。

上半年一次性关联交易的金额为 11.45 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 2 项关联交易：第一种是向关联人进行股权转让（收购）；第二种是与关联人共同投资成立公司。

1. 股权转让

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于中交中南工程局受让中交集团所持郴筑公司 100% 股权所涉关联（连）交易的议案，关联交易金额约为 2.20 亿元。	2022 年 6 月 8 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

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
关于三航局与中交产投共同投资设立海上风电公司及所涉关联（连）交易的议案所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额约为 9.25 亿元。	2022 年 4 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

(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：万元 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				116,000	-100,000	16,000
民航建工	母公司的控股子公司					2,250	2,250
中交机场院	母公司的控股子公司				29	-29	
	合计				116,029	-97,779	18,250
关联债权债务形成原因		关联方资金拆入					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
				本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中交集团	母公司	0.46-1.5	961,445,135	23,601,129,519	24,373,232,965	189,341,689
中国城乡	母公司的子公司	0.46-3.5	3,654,840,772	17,731,014,763	19,208,393,937	2,177,461,598
中交房地产集团	母公司的子公司	0.46-1.76	3,170,255,495	33,290,082,408	35,423,855,187	1,036,482,716
振华重工	母公司的子公司	0.46	1,600,000,000	4,842,777,670	5,896,314,390	546,463,280
信息集团	母公司的子公司	0.46-2.1	762,736,214	762,558,849	1,009,011,350	516,283,713

民航机场建设集团	母公司的子公司	0.46	356,140,144	6,508,817,189	6,699,428,729	165,528,604
中交产投	母公司的子公司	0.46-1.76	46,138,303	602,319,181	485,596,819	162,860,665
郴筑公司	母公司的子公司	0.46-1.76	24,267,138	213,710	25,053	24,455,795
中交雄安	母公司的子公司	0.46-2.1	83,517,397	2,449,947,298	1,864,327,006	669,137,689
中交怒江公司	母公司的子公司	-	69,023,964	65,316,763	134,340,727	0
中交巴基斯坦	母公司的子公司	0.46	22,642,943	105,610	552,805	22,195,748
中交滨江	母公司的子公司		224,900,000	69,050	224,934,525	34,525
合计	/	/	10,975,907,505	89,854,352,010	95,320,013,493	5,510,246,022

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	
中交集团	母公司	2,000,000,000	4.08	0	300,000,000	0	300,000,000
中交(天津)开发	母公司的孙子公司	200,000,000	4.17	130,000,000	0	6,667	129,993,333
中交红桥(天津)开发	母公司的孙子公司	300,000,000	4.70	0	135,180,000	0	135,180,000
民航建工	母公司的孙子公司	700,000,000	3.70	0	445,000,000	445,000,000	0
中国城乡	母公司的子公司	2,500,000,000	3.70	1,280,000,000	0	1,280,000,000	0

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	本期发生额	已到期金额
民航建工	母公司的孙子公司	保函业务	214,350,967	532,445,494
郴筑公司	母公司的子公司	保函业务	49,941,373	0
振华重工	母公司的子公司	委贷业务手续费	47,170	0
中交集团	母公司	委贷业务手续费	235,840	0
中国城乡	母公司的子公司	债券业务	50,000,000	0

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	12,000	2012年8月17日	2012年8月17日	2042年8月17日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	20,000	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	72,000	2014年1月10日	2014年1月10日	2044年1月10日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
三公局	控股子公司	忠都高速	11,200	2013年2月7日	2013年2月7日	2043年2月7日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
四公局	控股子公司	铜永高速	15,565	2013年2月5日	2013年2月5日	2045年2月5日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
四公局	控股子公司	江玉高速	100,000	2020年2月11日	2020年2月11日	2045年2月10日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	6,646	2016年3月31日	2016年3月31日	2038年3月31日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	7,387	2016年9月30日	2016年9月30日	2038年3月30日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,834	2016年7月30日	2016年7月30日	2036年7月28日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	751	2016年12月30日	2016年12月30日	2036年12月30日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,669	2017年3月22日	2017年3月22日	2036年7月28日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,720	2017年3月31日	2017年3月31日	2039年3月31日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,728	2017年3月20日	2017年3月20日	2038年3月30日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	4,695	2017年3月28日	2017年3月28日	2036年12月29日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	4,579	2017年4月26日	2017年4月26日	2038年4月25日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,853	2017年11月24日	2017年11月24日	2039年3月31日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,756	2018年11月6日	2018年11月6日	2036年12月29日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,756	2018年11月14日	2018年11月14日	2036年12月29日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,720	2019年1月18日	2019年1月18日	2039年3月31日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,858	2019年8月30日	2019年8月30日	2039年3月31日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	2,568	2019年12月31日	2019年12月31日	2036年7月30日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,024	2020年3月31日	2020年3月31日	2036年7月30日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	39,975	2019年7月25日	2019年7月25日	2022年7月25日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	24,000	2019年8月2日	2019年8月2日	2022年8月1日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	28,595	2019年8月13日	2019年8月13日	2024年7月25日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	6,000	2019年12月12日	2019年12月12日	2022年12月12日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
广州局	子公司	长投生态	276	2022年3月23日	2021年12月9日	2047年6月8日	连带责任担保	否	否	否	是	参股公司
本公司	本部	首都高速	137	1994年1月25日	1994年1月25日	2024年7月25日	连带责任担保	否	否	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）								10,276				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								385,292				
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								390,503				
报告期末对子公司担保余额合计（B）								7,225,600				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）								7,610,892				
担保总额占公司净资产的比例（%）								18.29				
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								-				
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）								4,073,421				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								-				
上述三项担保金额合计（C+D+E）								4,073,421				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								/				
担保情况说明								/				

3. 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

公司总股本为 16,165,711,425 股，其中境内人民币普通股（A 股）11,747,235,425 股，占总股本的 72.67%，境外上市外资股（H 股）4,418,476,000 股，占总股本的 27.33%。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	191,208
------------------	---------

注：截止 2022 年 6 月 30 日，A 股普通股股东总数 178,697 户；H 股 12,511 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国交通建设集团有限公司 注	-	9,374,616,604	57.99	0	无		国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	364,591	4,376,346,638	20.07	0	未知		境外 法人
中国证券金融股份有限公司	-	483,846,064	2.99	0	未知		国有 法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-	95,990,100	0.59	0	未知		国有 法人
交通银行股份有限公司—广发中证基建 工程交易型开放式指数证券投资基金	28,717,800	63,054,068	0.39	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	-5,880,209	23,869,969	0.15	0	未知		境外 法人

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
中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金 (LOF)	12,800,000	15,000,000	0.09	0	未知	未知
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	-2,405,200	10,774,926	0.07	0	未知	未知
中国建设银行股份有限公司—银华同力精选混合型证券投资基金	-1,700,074	10,600,000	0.07	0	未知	未知
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	9,920,436	9,920,436	0.06	0	未知	未知

股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国交通建设集团有限公司	9,374,616,604	人民币普通股	9,374,616,604
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,376,346,638	境内上市外资股	4,376,346,638
中国证券金融股份有限公司	483,846,064	人民币普通股	483,846,064
中央汇金资产管理有限责任公司	95,990,100	人民币普通股	95,990,100
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	63,054,068	人民币普通股	63,054,068
香港中央结算有限公司	23,869,969	人民币普通股	23,869,969
中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金 (LOF)	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	10,774,926	人民币普通股	10,774,926
中国建设银行股份有限公司—银华同力精选混合型证券投资基金	10,600,000	人民币普通股	10,600,000
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	9,920,436	人民币普通股	9,920,436
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		

注：

- 截至 2022 年 6 月 30 日，中交集团在报告期通过沪港通累计增持公司 H 股为 200,092,000 股，约占公司总股本的 1.24%，与中交集团持有的 A 股股份合并计算为 9,574,708,604 股（其中：A 股 9,374,616,604 股，H 股 200,092,000 股），约占公司总股本的 59.23%。
- 截至 2022 年 7 月 29 日，中交集团通过沪港通累计增持公司 H 股为 243,779,000 股，约占公司总股本的 1.51%，与中交集团持有的 A 股股份合并计算为 9,618,395,604 股，约占公司总股本的 59.50%。（2022 年 7 月 29 日为公司半年度业绩禁止交易期前的最后交易日）

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第九节 优先股相关情况

适用 不适用

第十节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2012年公司债券(10年期)	12中交02	122174	2012-08-09	2012-08-09	2022-08-09	20.00	5.00	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、询价和协议交易	否
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、询价和协议交易	否
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	19中交G1	155565	2019-07-25	2019-07-26	2024-07-26	30.00	3.50	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、询价和协议交易	否
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	19中交G3	155605	2019-08-14	2019-08-15	2024-08-15	20.00	3.35	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、询价和协议交易	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、询价和协议交易	否
2019年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	19交建Y1	155853	2019-11-13	2019-11-14	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	50.00	4.10	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、询价和协议交易	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	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2019年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	19交建Y3	163976	2019-12-26	2019-12-27	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	20.00	3.88	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、询价和协议交易	否
2020年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	20交建Y1	175001	2020-08-12	2020-08-13	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	20.00	3.85	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、询价和协议交易	否
2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	21交建Y1	188422	2021-07-20	2021-07-21	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、询价和协议交易	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、询价和协议交易	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、询价和协议交易	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、询价和协议交易	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、询价和协议交易	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、询价和协议交易	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、询价和协议交易	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	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	2022-05-18	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、询价和协议交易	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	2022-06-16	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、询价和协议交易	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	2022-08-02	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、询价和协议交易	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

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

(1) 19 中交 G1

2022 年 7 月 26 日为“19 中交 G1”第 3 个计息年度付息日。根据募集说明书, 公司可于第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日, 决定是否行使发行人赎回选择权, 具体条款约定如下:

“发行人有权决定在品种一存续期的第 3 年末行使品种一赎回选择权。发行人将于品种一第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日, 通过中国证监会指定的上市公司信息披露媒体发布关于是否行使赎回选择权的公告。若发行人决定行使赎回选择权, 品种一将被视为第 3 年全部到期, 发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部品种一。所赎回的本金加第 3 个计息年度利息在兑付日一起支付。发行人将按照品种一登记机构的有关规定统计债券持有人名单, 按照债券登记机构的相关规定办理。若发行人不行使赎回选择权, 则品种一将继续在第 4、5 年存续。”

公司于 2022 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告了《中国交通建设股份有限公司关于行使“19 中交 G1”公司债券发行人赎回选择权暨放弃行使“19 中交 G1”公司债券

发行人调整票面利率选择权的公告》，决定行使本期债券的发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“19 中交 G1”进行全额赎回。2022 年 7 月 26 日，公司对“19 中交 G1”全额赎回。

(2) 19 中交 G3

2022 年 8 月 15 日为“19 中交 G3”第 3 个计息年度付息日。根据募集说明书，公司可于第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，决定是否行使发行人赎回选择权，具体条款约定如下：

“发行人有权决定在品种一存续期的第 3 年末行使品种一赎回选择权。发行人将于品种一第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，通过中国证监会指定的上市公司信息披露媒体发布关于是否行使赎回选择权的公告。若发行人决定行使赎回选择权，品种一将被视为第 3 年全部到期，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部品种一。所赎回的本金加第 3 个计息年度利息在兑付日一起支付。发行人将按照品种一登记机构的有关规定统计债券持有人名单，按照债券登记机构的相关规定办理。若发行人不行使赎回选择权，则品种一将继续在第 4、5 年存续。”

公司于 2022 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告了《中国交通建设股份有限公司关于行使“19 中交 G3”公司债券发行人赎回选择权暨放弃行使“19 中交 G3”公司债券发行人调整票面利率选择权的公告》，决定行使本期债券的发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“19 中交 G3”进行全额赎回。2022 年 8 月 15 日，公司对“19 中交 G3”全额赎回。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2019 年度第二期中期票据	19 中交建 MTN002	101900971	2019-07-18	2019-07-22	2022-07-22	15.00	3.60	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2019 年度第三期中期票据	19 中交建 MTN003	101901688	2019-12-09	2019-12-11	注 2	25.00	3.83	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2019 年度第四期中期票据	19 中交建 MTN004	101901706	2019-12-11	2019-12-13	注 2	25.00	3.83	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2020 年度第一期中期票据	20 中交建 MTN001	102001595	2020-08-19	2020-08-21	注 2	20.00	3.85	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2020 年度第二期中期票据	20 中交建 MTN002	102001923	2020-10-15	2020-10-19	注 2	20.00	4.34	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2020 年度第三期中期票据	20 中交建 MTN003	102002351	2020-12-25	2020-12-29	注 2	20.00	3.85	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2021 年度第一期中期票据(乡村振兴)	21 中交建 MTN001(乡村振兴)	102100827	2021-04-22	2021-04-26	2024-04-26	10.00	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	15.00	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	20.00	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 年度第一期超短期融资券	22 中交建 SCP001	12280069	2022-01-06	2022-01-07	2022-07-06	20.00	2.37	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第二期超短期融资券	22 中交建 SCP002	12280231	2022-01-13	2022-01-14	2022-07-13	20.00	2.31	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第三期超短期融资券	22 中交建 SCP003	012280367	2022-01-20	2022-01-21	2022-07-20	20.00	2.26	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第四期超短期融资券	22 中交建 SCP004	012282334	2022-06-30	2022-07-01	2022-12-20	30.00	2.00	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第五期超短期融资券	22 中交建 SCP005	012282412	2022-07-07	2022-07-08	2022-12-23	30.00	2.00	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第六期超短期融资券	22 中交建 SCP006	012282460	2022-07-13	2022-07-15	2022-12-28	30.00	1.99	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第七期超短期融资券	22 中交建 SCP007	012282738	2022-08-04	2022-08-05	2022-11-03	20.00	1.53	到期一次还本付息	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	15.00	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

注 1: 全国银行间债券市场的机构投资者

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

注 3: 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
流动比率	0.96	0.95	增加 0.01 个百分点
速动比率	0.44	0.43	增加 0.01 个百分点
资产负债率(%)	73.42	71.86	增加 1.56 个百分点
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
扣除非经常性损益后净利润	10,617,259,354	11,337,019,342	-6.35
EBITDA 全部债务比	0.06	0.06	0.00
利息保障倍数	2.78	2.75	增加 0.03 个百分点
现金利息保障倍数	-4.29	-6.92	增加 2.63 个百分点
EBITDA 利息保障倍数	3.39	3.46	减少 0.07 个百分点
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

附后

中国交通建设股份有限公司

已审阅财务报表

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间

目 录

	页 次
审阅报告	1
已审阅中期财务报表	
合并资产负债表	2-4
合并利润表	5-6
合并股东权益变动表	7-8
合并现金流量表	9-10
公司资产负债表	11-13
公司利润表	14
公司股东权益变动表	15-16
公司现金流量表	17-18
财务报表附注	19-290
补充资料	
一、非经常性损益明细表	291
二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表	292
三、净资产收益率及每股收益	293

审阅报告

安永华明（2022）专字第60900316_A07号

中国交通建设股份有限公司董事会：

我们审阅了后附的中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）的中期财务报表，包括2022年6月30日的合并及公司资产负债表，截至2022年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注（以下统称“中期财务报表”）。按照企业会计准则的规定编制中期财务报表是中国交建管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映中国交建的财务状况、经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 静

中国注册会计师：王 静

中国 北京

2022年8月30日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2022年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2022年6月30日</u> (未经审计)	<u>2021年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	146,826,118,930	104,575,603,899
交易性金融资产	2	4,589,289,309	1,925,288,913
应收票据	3	3,340,634,983	3,240,444,340
应收账款	4	107,275,323,372	97,473,320,679
应收款项融资	5	1,527,755,840	1,163,193,336
预付款项	6	23,979,671,453	21,097,510,969
其他应收款	7	50,695,507,719	51,793,206,112
存货	8	76,604,683,887	73,063,889,527
合同资产	9	175,313,162,092	130,054,651,812
一年内到期的非流动资产	12/24	69,891,311,272	63,193,728,275
其他流动资产	10	<u>20,867,484,517</u>	<u>19,763,973,259</u>
流动资产合计		<u>680,910,943,374</u>	<u>567,344,811,121</u>
非流动资产			
债权投资	11	586,944,555	530,151,392
长期应收款	12	189,159,146,559	162,326,939,932
长期股权投资	13	87,839,247,617	85,326,024,462
其他权益工具投资	14	26,712,768,819	30,094,961,450
其他非流动金融资产	15	20,037,523,178	14,248,643,873
投资性房地产	16	8,217,182,473	8,088,833,097
固定资产	17	47,674,465,148	49,033,361,620
在建工程	18	12,112,979,323	11,374,185,189
使用权资产	19	3,017,439,367	3,005,278,514
无形资产	20	239,289,429,667	236,634,946,428
开发支出	21	284,299,714	260,602,792
商誉	22	5,138,353,873	5,120,450,472
长期待摊费用		1,123,346,120	1,299,134,409
递延所得税资产	23	7,477,172,164	7,190,388,606
其他非流动资产	24	<u>236,102,247,180</u>	<u>208,958,378,390</u>
非流动资产合计		<u>884,772,545,757</u>	<u>823,492,280,626</u>
资产总计		<u>1,565,683,489,131</u>	<u>1,390,837,091,747</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)
2022年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
流动负债			
短期借款	25	60,802,373,856	34,539,595,537
交易性金融负债	26	746,933	501,933
应付票据	27	49,496,992,463	44,145,238,276
应付账款	28	314,445,501,966	273,111,190,751
合同负债	29	69,950,496,774	80,027,178,915
应付职工薪酬	30	2,418,247,296	2,244,354,227
应交税费	31	11,119,659,794	12,296,674,121
其他应付款	32	85,017,058,313	74,222,985,089
一年内到期的非流动负债	33	63,157,753,524	53,324,563,983
其他流动负债	34	<u>51,518,510,972</u>	<u>25,243,780,600</u>
流动负债合计		<u>707,927,341,891</u>	<u>599,156,063,432</u>
非流动负债			
长期借款	35	352,755,973,738	320,378,742,940
应付债券	36	33,524,030,096	29,734,167,351
租赁负债	37	1,749,476,178	1,730,593,383
长期应付款	38	40,625,454,556	34,422,126,002
长期应付职工薪酬	39	739,917,014	785,190,000
预计负债	40	3,520,239,281	3,721,234,176
递延收益	41	1,328,855,222	1,338,591,003
递延所得税负债	23	6,374,390,613	7,437,866,561
其他非流动负债	42	<u>943,737,997</u>	<u>778,379,872</u>
非流动负债合计		<u>441,562,074,695</u>	<u>400,326,891,288</u>
负债合计		<u>1,149,489,416,586</u>	<u>999,482,954,720</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)
2022年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
股东权益			
股本	43	16,165,711,425	16,165,711,425
其他权益工具	44	40,959,349,641	33,959,449,641
其中：永续债		40,959,349,641	33,959,449,641
资本公积	45	33,877,889,532	33,859,188,886
其他综合收益	46	12,912,839,711	13,924,468,692
专项储备	47	3,835,367,172	2,968,617,989
盈余公积	48	8,279,956,338	8,279,956,338
一般风险准备金		637,416,340	637,416,340
未分配利润	49	<u>156,802,311,022</u>	<u>150,552,906,839</u>
归属于母公司股东权益合计		273,470,841,181	260,347,716,150
少数股东权益		<u>142,723,231,364</u>	<u>131,006,420,877</u>
股东权益合计		<u>416,194,072,545</u>	<u>391,354,137,027</u>
负债和股东权益总计		<u>1,565,683,489,131</u>	<u>1,390,837,091,747</u>

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：朱宏标

会计机构负责人：张震

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
营业收入	50	363,923,800,270	340,627,261,025
减：营业成本	50	326,476,245,565	302,481,077,559
税金及附加	51	1,150,376,967	800,574,600
销售费用	52	738,866,611	681,771,919
管理费用	53	8,028,286,963	9,058,903,710
研发费用	54	9,145,174,781	8,957,696,098
财务费用	55	973,451,847	2,884,985,002
其中：利息费用		9,634,749,848	8,652,833,166
利息收入		8,511,463,350	6,949,035,147
加：其他收益	56	221,208,918	222,938,155
投资收益	57	2,076,168,064	450,292,789
其中：对联营企业和合营企业 的投资损失		(811,683,931)	(258,247,491)
以摊余成本计量的金融 资产终止确认损失		(395,235,313)	(314,881,728)
公允价值变动收益	58	103,099,332	126,747,708
信用减值损失	59	(2,334,622,102)	(1,273,480,244)
资产减值损失	60	(492,621,876)	(340,825,286)
资产处置收益	61	142,595,967	54,127,757
营业利润		17,127,225,839	15,002,053,016
加：营业外收入	62	250,661,170	215,472,578
减：营业外支出	63	256,130,699	73,162,319
利润总额		17,121,756,310	15,144,363,275
减：所得税费用	65	3,620,362,395	2,836,334,265
净利润		<u>13,501,393,915</u>	<u>12,308,029,010</u>
按经营持续性分类			
持续经营净利润		<u>13,501,393,915</u>	<u>12,308,029,010</u>
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		<u>11,082,567,007</u>	<u>9,770,656,438</u>
少数股东损益		<u>2,418,826,908</u>	<u>2,537,372,572</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表(续)
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
其他综合(亏损)/收益的税后净额		(849,394,814)	1,580,103,084
归属于母公司股东的其他综合(亏损)/收益 的税后净额	46	(929,862,064)	1,610,813,512
不能重分类进损益的其他综合(亏损)/收益			
重新计量设定受益计划变动额		9,054,182	(7,922,551)
权益法下不可转损益的其他综合亏损		(57,706)	-
其他权益工具投资公允价值变动		(2,853,171,289)	2,321,165,905
		(2,844,174,813)	2,313,243,354
将重分类进损益的其他综合收益/(亏损)			
权益法下可转损益的其他综合收益/ (亏损)		244,879,033	(33,148,586)
现金流量套期储备		(5,696,204)	6,255,621
外币财务报表折算差额		1,675,129,920	(675,536,877)
		1,914,312,749	(702,429,842)
归属于少数股东的其他综合收益/(亏损) 的税后净额	46	80,467,250	(30,710,428)
综合收益总额		12,651,999,101	13,888,132,094
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		10,152,704,943	11,381,469,950
归属于少数股东的综合收益总额		2,499,294,158	2,506,662,144
每股收益	66		
基本每股收益		0.64	0.56
稀释每股收益		0.64	0.56

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间

归属于母公司的股东权益

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、本年期初余额	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
二、本期增减变动金额											
(一) 综合收益总额											
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	11,082,567,007	11,082,567,007	2,418,826,908	13,501,393,915
2. 其他综合(亏损)/收益	-	-	-	(929,862,064)	-	-	-	(929,862,064)	(929,862,064)	80,467,250	(849,394,814)
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,411,944,686	1,411,944,686
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	6,999,900,000	-	-	-	-	-	-	6,999,900,000	9,186,865,991	16,186,765,991
3. 其他权益工具持有者减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,000,000,000)	(1,000,000,000)
4. 与少数股东的权益性交易	-	-	16,495,500	-	-	-	-	-	16,495,500	-	16,495,500
5. 收购子公司(附注六、1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,375,251	56,375,251
6. 其他	-	-	2,205,146	-	-	-	-	-	2,205,146	-	2,205,146
(三) 利润分配											
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,293,117,074)	(3,293,117,074)	(3,293,117,074)	(146,874,343)	(3,439,991,417)
2. 分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	(1,621,812,667)	(1,621,812,667)	(1,621,812,667)	(290,290,097)	(1,912,102,764)
(四) 专项储备											
1. 本期提取	-	-	-	-	5,353,777,992	-	-	-	5,353,777,992	8,235,180	5,362,013,172
2. 本期使用	-	-	-	-	(4,487,028,809)	-	-	-	(4,487,028,809)	(8,740,339)	(4,495,769,148)
(五) 所有者权益内部结转											
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	(81,766,917)	-	-	-	81,766,917	-	-	-
三、本期末余额	<u>16,165,711,425</u>	<u>40,959,349,641</u>	<u>33,877,889,532</u>	<u>12,912,839,711</u>	<u>3,835,367,172</u>	<u>8,279,956,338</u>	<u>637,416,340</u>	<u>156,802,311,022</u>	<u>273,470,841,181</u>	<u>142,723,231,364</u>	<u>416,194,072,545</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间

归属于母公司的股东权益

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、本期期初余额	16,165,711,425	33,937,510,019	30,854,368,842	15,402,895,283	2,614,175,581	7,637,279,463	709,666,979	137,748,940,915	245,070,548,507	112,732,881,894	357,803,430,401
二、本期增减变动金额											
(一) 综合收益总额											
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	9,770,656,438	9,770,656,438	2,537,372,572	12,308,029,010
2. 其他综合收益/(亏损)	-	-	-	1,610,813,512	-	-	-	-	1,610,813,512	(30,710,428)	1,580,103,084
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,377,131,018	2,377,131,018
2. 股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,317,805,638)	(1,317,805,638)
3. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,138,493,768	5,138,493,768
4. 其他权益工具持有者减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,595,592,702)	(2,595,592,702)
5. 与少数股东的权益性交易	-	-	(10,437,716)	-	-	-	-	(10,437,716)	(10,437,716)	(2,338,944)	(12,776,660)
6. 收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,560,101	49,560,101
7. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,282,275,791)	(1,282,275,791)
8. 其他	-	-	(5,346,452)	-	-	-	-	(5,346,452)	(5,346,452)	-	(5,346,452)
(三) 利润分配											
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,924,053,883)	(2,924,053,883)	(2,924,053,883)	(283,528,427)	(3,207,582,310)
2. 分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	(1,339,869,333)	(1,339,869,333)	(1,339,869,333)	(274,840,147)	(1,614,709,480)
(四) 专项储备											
1. 本期提取	-	-	-	-	4,700,702,061	-	-	-	4,700,702,061	6,237,091	4,706,939,152
2. 本期使用	-	-	-	-	(4,085,588,815)	-	-	-	(4,085,588,815)	(5,574,189)	(4,091,163,004)
三、本期期末余额	<u>16,165,711,425</u>	<u>33,937,510,019</u>	<u>30,838,584,674</u>	<u>17,013,708,795</u>	<u>3,229,288,827</u>	<u>7,637,279,463</u>	<u>709,666,979</u>	<u>143,255,674,137</u>	<u>252,787,424,319</u>	<u>117,049,010,178</u>	<u>369,836,434,497</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
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		267,533,319,748	257,022,888,478
收到的税费返还		5,453,377,005	1,333,750,265
收到其他与经营活动有关的现金	67(1)	<u>13,556,183,083</u>	<u>8,042,027,788</u>
经营活动现金流入小计		<u>286,542,879,836</u>	<u>266,398,666,531</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(270,703,318,733)	(279,969,559,369)
支付给职工以及为职工支付的现金		(23,949,256,254)	(24,197,834,346)
支付的各项税费		(15,067,422,557)	(13,215,569,795)
支付其他与经营活动有关的现金	67(2)	<u>(22,547,426,922)</u>	<u>(13,626,079,003)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(332,267,424,466)</u>	<u>(331,009,042,513)</u>
经营活动产生的现金流量净额	68(1)	<u>(45,724,544,630)</u>	<u>(64,610,375,982)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		8,991,393,737	5,525,182,192
取得投资收益所收到的现金		271,952,416	331,965,114
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金		446,999,180	308,183,514
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	附注六、2	7,498,042,417	3,271,845,067
收到其他与投资活动有关的现金	67(3)	<u>5,726,725,792</u>	<u>7,978,639,927</u>
投资活动现金流入小计		<u>22,935,113,542</u>	<u>17,415,815,814</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(20,030,240,239)	(16,735,461,068)
投资支付的现金		(19,253,084,859)	(16,938,561,865)
支付其他与投资活动有关的现金	67(4)	<u>(5,995,748,533)</u>	<u>(6,170,202,377)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(45,279,073,631)</u>	<u>(39,844,225,310)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(22,343,960,089)</u>	<u>(22,428,409,496)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并现金流量表(续)
截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>截至 2022 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> <u>(未经审计)</u>	<u>截至 2021 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> <u>(未经审计)</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,424,607,686	2,377,131,018
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		1,424,607,686	2,377,131,018
发行其他权益工具收到的现金		16,186,765,991	5,138,493,768
取得借款收到的现金		139,605,512,533	142,979,907,806
发行债券和短期融资券收到的现金		42,280,000,000	29,949,901,370
收到其他与筹资活动有关的现金	67(5)	<u>4,652,888,144</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流入小计		<u>204,149,774,354</u>	<u>180,445,433,962</u>
少数股东撤资支付的现金		-	(1,317,805,638)
偿还债务支付的现金		(81,348,196,500)	(74,312,608,632)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金		(11,726,107,618)	(10,456,304,244)
其中：子公司支付给少数股东的 股利		(972,132,941)	(831,667,500)
赎回其他权益工具支付的现金		(1,000,000,000)	(2,595,592,702)
支付其他与筹资活动有关的现金	67(6)	<u>(621,957,857)</u>	<u>(781,961,779)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(94,696,261,975)</u>	<u>(89,464,272,995)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>109,453,512,379</u>	<u>90,981,160,967</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		729,688,038	(219,718,272)
五、现金及现金等价物净增加额		42,114,695,698	3,722,657,217
加：期初现金及现金等价物余额		<u>95,802,816,084</u>	<u>119,511,047,570</u>
六、期末现金及现金等价物余额	68(4)	<u>137,917,511,782</u>	<u>123,233,704,787</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司资产负债表
 2022年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十五</u>	<u>2022年6月30日</u> (未经审计)	<u>2021年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	23,696,565,139	23,522,352,171
交易性金融资产		15,966	15,966
应收票据		23,835,835	8,934,835
应收账款	2	9,817,786,366	13,284,210,549
应收款项融资		31,793,582	99,323,031
预付款项		4,657,882,949	5,685,987,259
其他应收款	3	58,515,669,129	55,872,380,757
存货		507,307,941	442,169,647
合同资产		11,767,793,763	12,041,323,127
一年内到期的非流动资产		1,687,370,369	1,950,668,128
其他流动资产		<u>635,479,475</u>	<u>403,769,609</u>
流动资产合计		<u>111,341,500,514</u>	<u>113,311,135,079</u>
非流动资产			
长期应收款		5,145,635,854	4,613,628,575
长期股权投资	4	144,720,604,996	138,173,609,782
其他权益工具投资	5	12,720,840,586	17,367,606,503
其他非流动金融资产		565,849,352	565,849,352
固定资产		131,235,846	162,333,180
在建工程		1,710,146,756	1,502,937,575
使用权资产		16,518,755	8,487,933
无形资产		90,713,410	114,830,726
开发支出		166,232,897	168,129,758
长期待摊费用		1,708,686	1,760,231
其他非流动资产		<u>2,114,134,594</u>	<u>1,430,957,294</u>
非流动资产合计		<u>167,383,621,732</u>	<u>164,110,130,909</u>
资产总计		<u>278,725,122,246</u>	<u>277,421,265,988</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司资产负债表(续)
 2022年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注十五	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
流动负债			
短期借款	6	16,450,000,000	19,150,000,000
应付账款	7	18,427,962,871	20,648,971,141
合同负债		6,656,965,459	5,693,906,685
应付职工薪酬		57,032,579	46,402,323
应交税费		946,006,322	394,758,290
其他应付款	8	43,604,852,756	50,209,042,542
一年内到期的非流动负债		24,059,246,233	16,553,212,783
其他流动负债		<u>7,595,101,719</u>	<u>1,671,883,665</u>
流动负债合计		<u>117,797,167,939</u>	<u>114,368,177,429</u>
非流动负债			
长期借款	9	6,222,599,830	15,311,439,192
应付债券		16,490,980,098	14,495,255,126
租赁负债		13,721,357	6,370,036
长期应付款		5,490,204,916	4,925,645,105
长期应付职工薪酬		30,679,091	31,540,000
预计负债		4,245,330	4,245,330
递延收益		5,000,000	5,000,000
递延所得税负债		2,672,191,536	3,741,846,047
其他非流动负债		<u>18,794,362</u>	<u>-</u>
非流动负债合计		<u>30,948,416,520</u>	<u>38,521,340,836</u>
负债合计		<u>148,745,584,459</u>	<u>152,889,518,265</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
公司资产负债表(续)
2022年6月30日

人民币元

负债和股东权益	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
股东权益		
股本	16,165,711,425	16,165,711,425
其他权益工具	40,959,349,641	33,959,449,641
其中：永续债	40,959,349,641	33,959,449,641
资本公积	26,281,724,659	24,977,843,242
其他综合收益	8,699,634,944	11,885,287,487
盈余公积	8,592,002,376	8,430,141,196
未分配利润	<u>29,281,114,742</u>	<u>29,113,314,732</u>
股东权益合计	<u>129,979,537,787</u>	<u>124,531,747,723</u>
负债和股东权益总计	<u>278,725,122,246</u>	<u>277,421,265,988</u>

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：朱宏标

会计机构负责人：张震

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司利润表
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注 十五	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
营业收入	10	17,358,394,957	17,849,174,995
减：营业成本	10	16,376,385,025	17,186,627,057
税金及附加		18,109,766	11,297,985
销售费用		8,990,913	478,255
管理费用		521,782,243	510,549,304
研发费用		3,812,618	-
财务费用	11	(60,694,994)	(9,086,836)
其中：利息费用		1,303,863,260	1,168,225,897
利息收入		1,205,373,194	1,217,093,399
加：其他收益		2,692,148	1,615,975
投资收益	12	3,157,022,861	623,672,048
其中：对联营企业和合营企业的投 资收益		136,764,280	26,606,701
信用减值(损失)/ 转回		(15,345,520)	162,622,522
资产减值转回		1,572,269	5,116,782
资产处置收益		-	206,118
营业利润		3,635,951,144	942,542,675
加：营业外收入		10,840,230	12,182,075
减：营业外支出		170,854,094	105,754
利润总额		3,475,937,280	954,618,996
减：所得税费用		(150,041,849)	22,584,950
净利润		<u>3,625,979,129</u>	<u>932,034,046</u>
其中：持续经营净利润		<u>3,625,979,129</u>	<u>932,034,046</u>
其他综合 (亏损)/ 收益的税后净额		(1,567,040,741)	1,430,949,433
不能重分类进损益的其他综合(亏损)/ 收益			
其他权益工具投资公允价值变动		(1,581,951,878)	1,435,594,899
将重分类进损益的其他综合收益/(亏损)			
权益法下可转损益的其他综合收益		6,257,059	1,130,455
外币财务报表折算差额		<u>8,654,078</u>	(5,775,921)
		14,911,137	(4,645,466)
综合收益总额		<u>2,058,938,388</u>	<u>2,362,983,479</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	16,165,711,425	34,937,510,019	25,000,313,053	13,529,241,730	7,642,852,584	26,689,424,446	123,965,053,257
二、本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额							
1. 净利润	-	-	-	-	-	932,034,046	932,034,046
2. 其他综合收益	-	-	-	1,430,949,433	-	-	1,430,949,433
(二) 利润分配							
1. 分配普通股股利	-	-	-	-	-	(2,924,053,883)	(2,924,053,883)
2. 分配永续债利息(注)	-	-	-	-	-	(1,378,169,333)	(1,378,169,333)
三、本期期末余额	<u>16,165,711,425</u>	<u>34,937,510,019</u>	<u>25,000,313,053</u>	<u>14,960,191,163</u>	<u>7,642,852,584</u>	<u>23,319,235,276</u>	<u>122,025,813,520</u>

注：截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司计提应付永续债利息合计人民币 1,378,169,333 元，其中人民币 38,300,000 元为对本公司子公司中交财务有限公司的利息计提。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司现金流量表
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2022 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2021 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,192,407,658	17,075,935,572
收到的税费返还	1,772,467	-
收到其他与经营活动有关的现金	<u>1,132,093,602</u>	<u>9,057,773,622</u>
经营活动现金流入小计	<u>23,326,273,727</u>	<u>26,133,709,194</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(19,244,175,920)	(16,970,908,044)
支付给职工以及为职工支付的现金	(443,660,753)	(415,773,031)
支付的各项税费	(149,635,931)	(263,687,029)
支付其他与经营活动有关的现金	<u>(11,462,232,585)</u>	<u>(12,317,307,612)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(31,299,705,189)</u>	<u>(29,967,675,716)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(7,973,431,462)</u>	<u>(3,833,966,522)</u>
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	-	1,901,266,802
取得投资收益所收到的现金	109,652,322	12,351,401
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金	1,994,855	1,326,901
收到其他与投资活动有关的现金	<u>9,059,489</u>	<u>841,913,831</u>
投资活动现金流入小计	<u>120,706,666</u>	<u>2,756,858,935</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	(219,568,605)	(19,113,071)
投资支付的现金	(1,938,612,814)	(816,792,312)
支付其他与投资活动有关的现金	<u>(64,780,188)</u>	<u>(7,914,546)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(2,222,961,607)</u>	<u>(843,819,929)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(2,102,254,941)</u>	<u>1,913,039,006</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司现金流量表(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2022 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2021 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	10,763,255,781	19,847,434,026
发行债券收到的现金	8,000,000,000	3,000,000,000
发行其他权益工具收到现金	<u>6,999,900,000</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流入小计	<u>25,763,155,781</u>	<u>22,847,434,026</u>
偿还债务支付的现金	(14,287,596,570)	(19,220,379,510)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	(1,577,379,860)	(1,545,335,763)
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>(3,668,307)</u>	<u>(2,874,360)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(15,868,644,737)</u>	<u>(20,768,589,633)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>9,894,511,044</u>	<u>2,078,844,393</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	356,388,324	100,691,742
五、现金及现金等价物净增加额	175,212,965	258,608,619
加：期初现金及现金等价物余额	<u>23,521,352,174</u>	<u>40,562,131,470</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>23,696,565,139</u>	<u>40,820,740,089</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、本集团基本情况

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

中交集团是根据国务院国有资产监督管理委员会(以下称“国资委”)于2005年7月12日按《关于中国港湾建设(集团)总公司与中国路桥(集团)总公司重组的通知》(国资改革[2005]703号)的批准,由中国港湾建设(集团)总公司与中国路桥(集团)总公司以新设合并方式重组建立的国有独资有限责任公司。2005年12月8日,中交集团于中华人民共和国北京市成立。

根据国资委于2006年8月16日《关于中国交通建设集团公司整体重组并境内外上市的批复》(国资改革[2006]1063号)的批准,并经本公司创立大会于2006年9月29日批准签署的《中国交通建设集团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)

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2022年8月30日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注六。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

于2022年6月30日,本集团流动负债高于流动资产人民币27,016,398,517元。经审视本集团货币资金以及可用银行授信额度,董事认为本集团未来12个月内能全面履行到期负债。因此本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,具体如下所述:

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2022年6月30日的财务状况以及截至2022年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

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

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表

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

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

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

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

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

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

6. 合营安排分类及共同经营

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

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

7. 现金及现金等价物

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

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

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

基准利率改革导致合同变更

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债分类和计量

除了签发的财务担保合同及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

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

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具减值(续)

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

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

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

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

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

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

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

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

10. 存货

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

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

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

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资(续)

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧/摊销率列示如下：

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

13. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产或投资性房地产。

15. 借款费用

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

16. 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

17. 无形资产

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

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产按国有资产管理部门确认的评估价值作为入账价值。

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

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

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地权利而支付的成本。

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

特许经营权

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 无形资产(续)

软件

软件按取得时实际支付的价款入账，并按预计使用年限1年至10年平均摊销。

商标、专利权、专有技术及版权

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

开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

18. 资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 资产减值(续)

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不再转回。

19. 长期待摊费用

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

20. 职工薪酬

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

短期薪酬

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬(续)

离职后福利

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

基本养老保险

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

补充退休福利

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

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

辞退福利

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬(续)

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

21. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

22. 预计负债

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

22. 预计负债(续)

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

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

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

23. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 与客户之间的合同产生的收入

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

建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

可变对价

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

重大融资成分

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 与客户之间的合同产生的收入(续)

重大融资成分(续)

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

质保义务

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

主要责任人/代理人

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

PPP 项目合同

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

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

PPP 项目合同应当同时符合下列条件(以下简称“双控制”)：

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 与客户之间的合同产生的收入(续)

PPP 项目合同(续)

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

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

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

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

建设和移交合同(“BT 合同”)

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 合同资产与合同负债

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

合同资产

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

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

合同负债

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

26. 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)

27. 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。

28. 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交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；
- (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)

28. 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交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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。

29. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 租赁(续)

作为承租人

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

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

短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

作为融资租赁出租人

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

作为经营租赁出租人

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 租赁(续)

售后租回交易

本集团按照附注三、24评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

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

作为出租人

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

30. 终止经营

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

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。

33. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

34. 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。

35. 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。

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金额进行重大调整。

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

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

建造合同履约进度的确定方法

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

业务模式

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

合同现金流量特征

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

对结构化主体是否拥有控制的判断

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

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(续)

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

权益工具

本集团发行的非累计优先股、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。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

新冠肺炎疫情的影响

新冠肺炎疫情于2020年1月蔓延以来，中国内地以及其他国家和地区采取了对疫情的防控措施。疫情对本集团经营方面的影响主要来自对工程进度放缓、商务活动开展等的影响，影响程度将取决于疫情形势、宏观政策、企业复工复产情况等因素。本集团切实贯彻落实中央政府的各项政策部署，强化对疫情的防控工作，同时有序推进项目复工复产。

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)

新冠肺炎疫情的影响(续)

新冠肺炎疫情对未来的影响仍有不确定因素，影响的程度视乎新冠肺炎疫情的持续时间和严重程度、新冠肺炎疫苗及其他治疗药物的开发及分发进度等，及政府机关特别为遏止疫情爆发及刺激经济以改善经营状况所采取的行动等多项因素而定，绝大部分因素并非本集团能够控制。因此，本集团的若干估计和假设(包括合同资产、金融资产、特许经营权的减值评估，债务和权益工具的估值)需要作出重大判断，该等估计及假设的可变性及其波动较大，可能导致本集团当前估计于未来期间有重大改变。

估计的不确定性

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

金融工具和合同资产减值

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

建造及服务合同

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

特许经营权减值

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

根据管理层的最佳估计，本集团于2022年6月30日对特许经营权计提减值准备人民币299,000,000元(2021年12月31日：人民币299,000,000元)。本集团根据现有经验进行估计的结果可能受业务发展及外部环境等因素的影响，而导致与下一年度的实际结果有所不同。

商誉减值

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

递延所得税资产

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

金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、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。

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)

固定资产折旧

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

离退休员工的补充福利

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

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

其他精算假设的拟定基于当时市场情况而定,具体请参见附注五、39。

承租人增量借款利率

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

37. 会计政策和会计估计变更

会计政策变更

根据《企业会计准则解释第15号》,本集团自2022年1月1日起,对固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称试运行销售)相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益(属于日常活动的在“营业收入”和“营业成本”项目列示,属于非日常活动的在“资产处置收益”等项目列示),不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出;试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前,符合资产确认条件的确认为存货或其他相关资产。上述会计政策变更对本集团及本公司财务报表无重大影响。

四、税项

1. 主要税种及税率

本公司及本公司境内子公司的主要税种及税率如下：

增值税

- 本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，按照应税收入6%、9%或13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其他境内子公司视同为增值税小规模纳税人，按3%的征收率计缴增值税。

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

城市维护建设税

- 按照实际缴纳的增值税税额的7%、5%或1%计缴。

教育费附加

- 按照实际缴纳的增值税税额的3%计缴。

企业所得税

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

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

房产税

- 从价计征房产以房产原值的70%、80%或90%为纳税基准，税率为1.2%；从租计征房产以租金收入为纳税基准，税率为12%。房产税系由本公司及下属子公司按规定自行申报缴纳。

土地增值税

- 按转让房地产所取得的增值额为纳税基准，按超率累进税率计缴土地增值税。

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

四、税项(续)

2. 税收优惠

本集团内主要公司享有的企业所得税税收优惠简述如下：

	优惠税率		企业所得税优惠政策
	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间	
中交第一航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交第二航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中交第三航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交第四航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
中交一公局集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交第二公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
中交第三公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交第四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 2022 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 2022 年
中交隧道工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
中交天津航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中国公路工程咨询集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中交上海航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
中交广州航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
库存现金	156,867,172	104,450,720
银行存款	144,421,592,451	102,159,811,285
其他货币资金	<u>2,247,659,307</u>	<u>2,311,341,894</u>
	<u>146,826,118,930</u>	<u>104,575,603,899</u>

本集团其他货币资金主要包括银行汇票存款、外埠存款、信用卡存款等。受到限制的存款主要包括存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款及信用证存款等(附注五、69)。

于2022年6月30日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币26,201,202,944元(2021年12月31日：折合人民币20,228,133,023元)。本集团存放于境外的部分货币资金受有关国家或地区的外汇管制所限而不可自由兑换为外币或从这些国家或地区汇出。于2022年6月30日，本集团存放于这些国家或地区的外币计价的货币资金占本集团合并资产负债表货币资金余额的比例小于3%(2021年12月31日：小于3%)。

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产

	2022年6月30日 (未经审计)	2021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	2,715,925,719	150,000,000
权益工具投资	1,174,729,194	1,168,793,902
衍生金融工具		
远期外汇合同	6,972,118	14,832,783
利率互换	49,408,025	15,160,733
期权(注1)	<u>642,254,253</u>	<u>576,501,495</u>
	<u>4,589,289,309</u>	<u>1,925,288,913</u>

注 1：本公司下属子公司中国港湾工程有限责任公司与银行签署外汇互换期权协议，获取在未来以固定汇率进行外汇互换的权利，而非义务。相关外币将被用以偿还外币借款，协议期限与借款还款期限一致。于 2022 年 6 月 30 日，该外汇互换期权公允价值为人民币 557,375,504 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 491,622,746 元)。

于 2017 年，本集团将若干具有高速公路特许经营权的子公司的 99% 权益转让至本集团之合营企业北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)，同时，该等子公司与北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)签署协议，获取在未来一定条件下从该基金折价买入相关高速公路特许经营权公司股权的权利。于 2022 年 6 月 30 日，该买入期权的公允价值为人民币 84,878,749 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 84,878,749 元)。

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、58。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
银行承兑汇票	1,509,873,825	1,503,301,684
商业承兑汇票	<u>1,946,680,732</u>	<u>2,013,819,846</u>
	3,456,554,557	3,517,121,530
减：应收票据坏账准备	<u>115,919,574</u>	<u>276,677,190</u>
	<u>3,340,634,983</u>	<u>3,240,444,340</u>

	2022年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	122,347,568	4	(102,394,484)	83.69	19,953,084
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>3,334,206,989</u>	<u>96</u>	<u>(13,525,090)</u>	0.41	<u>3,320,681,899</u>
	<u>3,456,554,557</u>	<u>100</u>	<u>(115,919,574)</u>		<u>3,340,634,983</u>
	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	319,608,874	9	(244,532,060)	76.51	75,076,814
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>3,197,512,656</u>	<u>91</u>	<u>(32,145,130)</u>	1.01	<u>3,165,367,526</u>
	<u>3,517,121,530</u>	<u>100</u>	<u>(276,677,190)</u>		<u>3,240,444,340</u>

于2022年6月30日，本集团以账面价值为人民币594,533,879元(2021年12月31日：1,408,441,261元)的应收票据(其中账面价值为人民币569,853,145元的应收票据为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

应收票据坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期转回	其他减少	期末余额
截至2022年6月30 日止六个月期间 (未经审计)	<u>276,677,190</u>	<u>6,631,389</u>	<u>(11,912,551)</u>	<u>(155,476,454)</u>	<u>115,919,574</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

应收票据坏账准备的变动如下：(续)

	年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	其他减少	年末余额
2021年	<u>12,979,837</u>	<u>275,869,346</u>	<u>3,042,584</u>	<u>(15,148,577)</u>	<u>(66,000)</u>	<u>276,677,190</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：

	2022年6月30日(未经审计)		2021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	-	151,888,374	-	375,288,677
商业承兑汇票	-	<u>704,582,059</u>	-	<u>778,215,833</u>
	-	<u>856,470,433</u>	-	<u>1,153,504,510</u>

应收票据转移，参见附注八、2。

于2022年6月30日，本集团无重大因出票人未履约而将应收票据转为应收款项的情形(2021年12月31日：无)。

4. 应收账款

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

应收账款的账龄分析如下：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
1年以内	83,831,246,879	73,250,637,583
1年至2年	13,869,042,522	13,303,773,685
2年至3年	7,474,887,339	8,234,165,756
3年至4年	6,817,661,759	7,141,755,248
4年至5年	4,864,839,379	4,107,815,922
5年以上	<u>8,851,585,810</u>	<u>8,736,358,016</u>
	125,709,263,688	114,774,506,210
减：应收账款坏账准备	<u>18,433,940,316</u>	<u>17,301,185,531</u>
	<u>107,275,323,372</u>	<u>97,473,320,679</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2022年6月30日(未经审计)				
	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	9,125,052,844	7	(5,349,161,487)	58.62	3,775,891,357
按信用风险特征组合					
计提坏账准备	<u>116,584,210,844</u>	<u>93</u>	<u>(13,084,778,829)</u>	11.22	<u>103,499,432,015</u>
	<u>125,709,263,688</u>	<u>100</u>	<u>(18,433,940,316)</u>		<u>107,275,323,372</u>
	2021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	9,021,168,428	8	(5,257,873,119)	58.28	3,763,295,309
按信用风险特征组合					
计提坏账准备	<u>105,753,337,782</u>	<u>92</u>	<u>(12,043,312,412)</u>	11.39	<u>93,710,025,370</u>
	<u>114,774,506,210</u>	<u>100</u>	<u>(17,301,185,531)</u>		<u>97,473,320,679</u>

于2022年6月30日(未经审计), 单项计提坏账准备的重要应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司1	1,590,635,715	974,825,607	61%	注
公司2	521,900,900	521,900,900	100%	注
公司3	512,779,981	512,779,981	100%	注
公司4	275,576,051	275,576,051	100%	注
公司5	268,240,362	268,240,362	100%	注

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2021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	1,583,730,387	933,213,760	59%	注
公司2	521,900,900	521,900,900	100%	注
公司3	512,779,981	512,779,981	100%	注
公司4	275,576,051	275,576,051	100%	注
公司5	268,240,362	268,240,362	100%	注

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

本集团按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2022年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内(含1年)	83,067,013,678	2.11	(1,753,678,806)
1年至2年	13,482,203,959	13.53	(1,824,050,651)
2年至3年	7,246,103,118	25.23	(1,828,442,168)
3年至4年	4,752,389,257	40.12	(1,906,862,431)
4年至5年	3,171,279,311	56.33	(1,786,401,998)
5年以上	<u>4,865,221,521</u>	81.91	<u>(3,985,342,775)</u>
	<u>116,584,210,844</u>		<u>(13,084,778,829)</u>
	2021年12月31日		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内(含1年)	72,607,504,747	1.10	(796,566,643)
1年至2年	13,018,432,189	13.50	(1,756,926,579)
2年至3年	7,354,186,851	25.44	(1,870,732,896)
3年至4年	5,036,879,344	40.27	(2,028,583,363)
4年至5年	2,954,374,806	56.54	(1,670,271,317)
5年以上	<u>4,781,959,845</u>	81.98	<u>(3,920,231,614)</u>
	<u>105,753,337,782</u>		<u>(12,043,312,412)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	收购子公司	其他增加	本期转回	本期转销/核销 (注)	其他减少	期末余额
<u>17,301,185,531</u>	<u>2,472,525,768</u>	<u>36,486,122</u>	<u>309,280,872</u>	<u>(1,537,334,733)</u>	<u>(142,927,712)</u>	<u>(5,275,532)</u>	<u>18,433,940,316</u>

2021 年

年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年转销/核销 (注)	处置子公司	其他减少	年末余额
<u>16,115,909,181</u>	<u>5,372,068,310</u>	<u>2,591,033</u>	<u>(2,817,912,456)</u>	<u>(972,128,189)</u>	<u>(694,909)</u>	<u>(398,647,439)</u>	<u>17,301,185,531</u>

注：截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，部分应收账款因保理、资产支持证券及资产支持票据业务而终止确认，相应转销已计提的坏账损失人民币 131,857,621 元(2021 年：人民币 923,465,305 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

本期本集团重要的收回金额列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回 金额	收回方式
公司 1	收回工程款	回收可能性	73,166,628	银行存款
公司 2	收回工程款	回收可能性	65,910,206	银行存款
公司 3	收回工程款	回收可能性	58,064,395	银行存款
公司 4	收回工程款	回收可能性	22,024,334	银行存款
公司 5	收回工程款	回收可能性	19,139,584	银行存款

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团核销的应收账款坏账准备为人民币 11,070,091 元(2021 年：人民币 48,662,884 元)。已核销的应收账款并非关联交易产生。

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2022 年 6 月 30 日(未经审计)

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>11,554,511,934</u>	<u>1,525,154,169</u>	<u>9%</u>

2021 年 12 月 31 日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>13,805,856,106</u>	<u>1,318,122,691</u>	<u>13%</u>

本期集团将以摊余成本计量的应收款项以无追索权保理、资产证券化方式转移给金融机构，终止确认的应收款项账面余额合计为人民币 11,415,445,110 元(2021 年：人民币 46,159,428,871 元)。

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团确认了金融资产终止确认损失人民币 395,235,313 元(2021 年：损失人民币 1,240,581,994 元)，计入投资收益。

应收账款转移，参见附注八、2。

本集团所有权受到限制的应收账款见附注五、69。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收款项融资

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
银行承兑汇票	<u>1,527,755,840</u>	<u>1,163,193,336</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:

	2022年6月30日(未经审计)		2021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>571,023,418</u>	<u>83,243,721</u>	<u>505,953,323</u>	<u>15,018,479</u>

应收款项融资转移, 参见附注八、2。

截至2022年6月30日止六个月期间, 无因出票人未履约而将应收款项融资转为应收账款的情形(2021年: 无)。

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2022年6月30日(未经审计)		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	22,516,436,975	94	19,288,848,617	91
1到2年	806,259,957	3	1,002,242,436	5
2到3年	300,031,168	2	470,229,673	2
3年以上	<u>356,943,353</u>	<u>1</u>	<u>336,190,243</u>	<u>2</u>
	<u>23,979,671,453</u>	<u>100</u>	<u>21,097,510,969</u>	<u>100</u>

于2022年6月30日, 账龄超过一年的预付款项为人民币1,463,234,478元(2021年12月31日: 人民币1,808,662,352元), 主要为预付的项目分包工程款和材料款。

按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

2022年6月30日(未经审计)

	金额	占预付款项 余额的比例
余额前五名的预付款项总额	<u>1,927,805,981</u>	<u>8%</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付款项(续)

按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：(续)

2021年12月31日

	金额	占预付款项 余额的比例
余额前五名的预付款项总额	<u>1,212,064,096</u>	<u>6%</u>

7. 其他应收款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应收利息	10,697,296	105,418,544
应收股利	1,203,035,468	314,970,181
其他应收款	<u>49,481,774,955</u>	<u>51,372,817,387</u>
	<u>50,695,507,719</u>	<u>51,793,206,112</u>
<u>应收利息</u>		
	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
总收益互换	-	93,636,706
其他	<u>10,697,296</u>	<u>11,781,838</u>
	<u>10,697,296</u>	<u>105,418,544</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

应收股利

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
交通银行股份有限公司	468,093,468	-
招商银行股份有限公司	185,197,995	-
招商证券股份有限公司	148,417,320	-
中交地产(苏州)有限公司	135,000,000	135,000,000
北京控股有限公司	92,023,634	87,977,693
上海振华重工(集团)股份有限公司	44,069,408	1,292,305
成都嘉诚混凝土工程有限公司	24,962,835	24,962,835
中国交通信息科技集团有限公司	23,258,415	23,258,415
其他	<u>82,012,393</u>	<u>42,478,933</u>
	<u>1,203,035,468</u>	<u>314,970,181</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
1年以内	34,022,324,977	37,470,546,703
1年至2年	7,317,858,544	4,992,135,665
2年至3年	5,361,416,298	6,916,528,664
3年至4年	2,313,892,814	1,478,633,349
4年至5年	1,613,587,866	2,375,851,282
5年以上	<u>2,932,911,723</u>	<u>1,997,768,607</u>
	53,561,992,222	55,231,464,270
减：其他应收款坏账准备	<u>4,080,217,267</u>	<u>3,858,646,883</u>
	<u>49,481,774,955</u>	<u>51,372,817,387</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下:

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
代垫款	6,782,464,109	4,999,269,093
押金	1,611,009,108	1,641,306,261
借款	7,657,244,449	8,241,811,557
履约保证金	10,285,378,023	11,247,801,814
投标保证金	3,128,053,144	2,834,869,503
其他保证金	13,999,242,662	11,833,760,791
备用金	1,315,309,004	829,504,796
应收股权转让款	-	5,791,277,778
其他	<u>8,783,291,723</u>	<u>7,811,862,677</u>
	53,561,992,222	55,231,464,270
减: 其他应收款坏账准备	<u>4,080,217,267</u>	<u>3,858,646,883</u>
	<u>49,481,774,955</u>	<u>51,372,817,387</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

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

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
期初余额	399,219,184	2,613,136,415	846,291,284	3,858,646,883
期初余额在本期 阶段转换	(2,147,188)	2,147,188	-	-
本期计提	94,232,388	411,898,596	-	506,130,984
本期转回	(15,485,959)	(298,408,856)	-	(313,894,815)
本期核销	-	(6,603,273)	-	(6,603,273)
其他变动	(2,286,573)	38,224,061	-	35,937,488
期末余额	<u>473,531,852</u>	<u>2,760,394,131</u>	<u>846,291,284</u>	<u>4,080,217,267</u>
2021年				
	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	220,338,594	1,895,388,199	844,334,099	2,960,060,892
年初余额在本年 阶段转换	(4,892,092)	4,208,406	683,686	-
本年计提	196,703,768	1,250,545,879	1,273,499	1,448,523,146
本年转回	(14,991,770)	(447,069,323)	-	(462,061,093)
本年核销	-	(6,793,611)	-	(6,793,611)
处置子公司	-	(75,671,445)	-	(75,671,445)
其他变动	2,060,684	(7,471,690)	-	(5,411,006)
年末余额	<u>399,219,184</u>	<u>2,613,136,415</u>	<u>846,291,284</u>	<u>3,858,646,883</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
<u>3,858,646,883</u>	<u>506,130,984</u>	<u>46,693,772</u>	<u>(313,894,815)</u>	<u>(6,603,273)</u>	<u>(10,756,284)</u>	<u>4,080,217,267</u>

2021 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>2,960,060,892</u>	<u>1,448,523,146</u>	<u>8,274,690</u>	<u>(462,061,093)</u>	<u>(6,793,611)</u>	<u>(75,671,445)</u>	<u>(13,685,696)</u>	<u>3,858,646,883</u>

本期本集团重要的收回金额列示如下:

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回金额	收回方式
公司 1	款项收回	收回可能性	39,054,212	银行存款
公司 2	款项收回	收回可能性	33,660,661	银行存款

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团核销的其他应收款为人民币 6,603,273 元(2021 年: 人民币 6,793,611 元), 核销的其他应收款非关联交易产生。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

2022年6月30日(未经审计)

	性质	账龄	金额	坏账准备	占其他应 收款余额 的比例
公司 1	履约保证金	1 年以内	1,525,345,442	10,067,280	3%
公司 2	代垫款	1 年以内	1,467,440,000	9,685,104	3%
		1 年以内及			
公司 3	单位借款	1 至 2 年	865,332,172	62,390,268	2%
公司 4	履约保证金及押金	1 至 3 年	698,734,077	138,609,867	1%
公司 5	履约保证金	1 年以内	607,168,172	4,007,310	1%

2021年12月31日

	性质	账龄	金额	坏账准备	占其他应 收款余额 的比例
公司 1	应收股权转让款	1 年以内	2,495,351,029	7,422,824	5%
公司 2	应收股权转让款	1 年以内	2,328,507,043	6,519,820	5%
公司 3	履约保证金	1 年以内	1,525,745,442	10,069,920	3%
公司 4	单位借款	1 年以内	1,520,966,686	15,762,272	3%
公司 5	履约保证金及押金	1 至 3 年	1,168,734,077	134,133,467	2%

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

2022年6月30日(未经审计)			
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,028,888,141	(29,054,093)	14,999,834,048
在产品	1,194,647,574	(3,966,101)	1,190,681,473
库存商品	1,892,070,571	(16,207,778)	1,875,862,793
周转材料	4,647,262,582	-	4,647,262,582
开发成本	(1) 46,823,140,452	(48,618,123)	46,774,522,329
开发产品	(2) 7,158,440,960	(429,851,392)	6,728,589,568
其他	418,665,803	(30,734,709)	387,931,094
	<u>77,163,116,083</u>	<u>(558,432,196)</u>	<u>76,604,683,887</u>
2021年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,016,351,504	(28,910,106)	13,987,441,398
在产品	1,186,978,194	(3,966,101)	1,183,012,093
库存商品	1,506,242,021	(16,207,778)	1,490,034,243
周转材料	4,859,171,599	-	4,859,171,599
开发成本	(1) 43,975,971,059	(60,880,207)	43,915,090,852
开发产品	(2) 7,482,122,082	(431,678,803)	7,050,443,279
其他	609,430,772	(30,734,709)	578,696,063
	<u>73,636,267,231</u>	<u>(572,377,704)</u>	<u>73,063,889,527</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

(1) 开发成本分析如下:

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2021 年
期/年初余额	43,975,971,059	43,843,450,975
本期/年增加	4,610,925,170	9,301,658,672
投资性房地产转入(附注五、16)	17,511,234	47,591,942
收购子公司	895,893,057	6,346,257
转出至开发产品	(2,629,733,051)	(7,643,035,261)
处置子公司	-	(1,433,493,986)
其他减少	(47,427,017)	(146,547,540)
	46,823,140,452	43,975,971,059
减: 跌价准备	<u>48,618,123</u>	<u>60,880,207</u>
期/年末余额	<u>46,774,522,329</u>	<u>43,915,090,852</u>

(2) 开发产品分析如下:

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2021 年
期/年初余额	7,482,122,082	6,797,491,473
从开发成本转入	2,629,733,051	7,643,035,261
销售	(2,879,386,968)	(5,610,821,917)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(74,027,205)	(322,469,727)
转出至固定资产(附注五、17)	-	(155,195,937)
转出至在建工程(附注五、18)	-	(524,636,501)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(345,280,570)
	7,158,440,960	7,482,122,082
减: 跌价准备	<u>429,851,392</u>	<u>431,678,803</u>
期/年末余额	<u>6,728,589,568</u>	<u>7,050,443,279</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货跌价准备变动如下：

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加 其他	本期减少		期末余额
			转销	其他	
原材料	28,910,106	143,987	-	-	29,054,093
在产品	3,966,101	-	-	-	3,966,101
库存商品	16,207,778	-	-	-	16,207,778
开发成本	60,880,207	-	-	(12,262,084)	48,618,123
开发产品	431,678,803	-	(1,827,411)	-	429,851,392
其他	<u>30,734,709</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,734,709</u>
	<u>572,377,704</u>	<u>143,987</u>	<u>(1,827,411)</u>	<u>(12,262,084)</u>	<u>558,432,196</u>

2021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	31,605,909	-	(2,605,281)	(90,522)	28,910,106
在产品	3,696,597	269,504	-	-	3,966,101
库存商品	14,396,535	2,803,811	(992,568)	-	16,207,778
开发成本	60,880,207	-	-	-	60,880,207
开发产品	244,887,066	195,264,167	(8,472,430)	-	431,678,803
其他	<u>30,734,709</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,734,709</u>
	<u>386,201,023</u>	<u>198,337,482</u>	<u>(12,070,279)</u>	<u>(90,522)</u>	<u>572,377,704</u>

可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确认，存货跌价准备在存货实现销售或依据履约进度确认建造合同收入时转销。

截至2022年6月30日止六个月期间，本集团购建存货的资金来源包含银行借款，用于确定借款费用资本化金额的年资本化率为2.77%至5.19% (2021年：3.00%至5.19%)。

本集团所有权受到限制的存货参见附注五、69。

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。

	2022年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	156,113,871,515	(1,595,629,972)	154,518,241,543
一年以内到期的质保金	17,773,932,044	(192,287,089)	17,581,644,955
一年以内到期的PPP合同资产	<u>3,243,163,268</u>	<u>(29,887,674)</u>	<u>3,213,275,594</u>
	<u>177,130,966,827</u>	<u>(1,817,804,735)</u>	<u>175,313,162,092</u>
	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	110,249,360,232	(1,368,310,024)	108,881,050,208
一年以内到期的质保金	18,070,467,661	(148,727,594)	17,921,740,067
一年以内到期的PPP合同资产	<u>3,280,842,544</u>	<u>(28,981,007)</u>	<u>3,251,861,537</u>
	<u>131,600,670,437</u>	<u>(1,546,018,625)</u>	<u>130,054,651,812</u>

合同资产减值准备的变动如下：

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	期末余额
已完工未结算	1,368,310,024	933,566,824	(13,440,459)	(692,806,417)	1,595,629,972
一年以内到期的质保金	148,727,594	74,429,857	-	(30,870,362)	192,287,089
一年以内到期的PPP合同资产	<u>28,981,007</u>	<u>5,141,571</u>	-	<u>(4,234,904)</u>	<u>29,887,674</u>
	<u>1,546,018,625</u>	<u>1,013,138,252</u>	<u>(13,440,459)</u>	<u>(727,911,683)</u>	<u>1,817,804,735</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

合同资产减值准备的变动如下：(续)

2021年

	上年年末余额	会计政策变更	本年计提	其他增加	本年转回	年末余额
已完工未结算	1,146,002,366	-	878,762,182	54,016,155	(710,470,679)	1,368,310,024
一年内到期的质保金	130,323,543	-	37,579,017	-	(19,174,966)	148,727,594
一年内到期的PPP合同资产	-	6,905,891	24,430,942	-	(2,355,826)	28,981,007
	<u>1,276,325,909</u>	<u>6,905,891</u>	<u>940,772,141</u>	<u>54,016,155</u>	<u>(732,001,471)</u>	<u>1,546,018,625</u>

2022年6月30日(未经审计)

	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提减值准备	1,263,775,619	1	(509,380,711)	40.31
按信用风险组合计提减值准备	<u>175,867,191,208</u>	<u>99</u>	<u>(1,308,424,024)</u>	<u>0.74</u>
	<u>177,130,966,827</u>	<u>100</u>	<u>(1,817,804,735)</u>	

2021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	1,355,781,462	1	(502,031,628)	37.03
按信用风险组合计提减值准备	<u>130,244,888,975</u>	<u>99</u>	<u>(1,043,986,997)</u>	<u>0.80</u>
	<u>131,600,670,437</u>	<u>100</u>	<u>(1,546,018,625)</u>	

于2022年6月30日(未经审计)，单项计提减值准备的重要合同资产情况如下：

	账面余额	减值准备	预期信用损失率(%)	计提理由
项目1	584,816,358	188,534,710	32	注
项目2	160,411,863	37,033,138	23	注
项目3	148,594,235	48,599,145	33	注
项目4	54,210,564	54,210,564	100	注
项目5	49,816,603	16,316,603	33	注

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

于2021年12月31日，单项计提减值准备的合同资产情况如下：

	账面余额	减值准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
项目1	567,563,275	186,008,635	33	注
项目2	146,649,763	48,599,145	33	注
项目3	146,361,239	37,033,138	25	注
项目4	54,210,564	54,210,564	100	注
项目5	49,816,603	16,316,603	33	注

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

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

10. 其他流动资产

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
预缴税金及待抵扣进项税	20,316,781,150	19,663,410,138
其他	<u>550,703,367</u>	<u>100,563,121</u>
	<u>20,867,484,517</u>	<u>19,763,973,259</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 债权投资

	2022年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	535,762,418	-	535,762,418
公司债券投资	<u>51,182,137</u>	<u>-</u>	<u>51,182,137</u>
	<u>586,944,555</u>	<u>-</u>	<u>586,944,555</u>
	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	508,969,255	-	508,969,255
公司债券投资	<u>21,182,137</u>	<u>-</u>	<u>21,182,137</u>
	<u>530,151,392</u>	<u>-</u>	<u>530,151,392</u>

于2022年6月30日，本集团投资的国债票面年利率为1.8%至5% (2021年12月31日：1.8%至5%)，本集团投资的公司债券票面年利率分别为3.29%至3.67% (2021年12月31日：3.67%)。

12. 长期应收款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
PPP项目及BT项目应收款	34,756,153,542	32,348,409,198
土地一级开发	33,059,563,810	29,048,278,983
应收工程款	162,643,068,345	134,438,317,304
应收履约保证金	4,053,230,583	4,192,016,043
长期应收借款	15,220,284,824	15,723,946,610
其他	<u>15,848,804,813</u>	<u>15,089,804,412</u>
	265,581,105,917	230,840,772,550
减：长期应收款坏账准备	<u>7,075,702,059</u>	<u>5,870,440,318</u>
	258,505,403,858	224,970,332,232
减：一年内到期的长期应收款	<u>69,346,257,299</u>	<u>62,643,392,300</u>
	<u>189,159,146,559</u>	<u>162,326,939,932</u>

长期应收款按照实际利率法计算其摊余成本，实际利率为4.75%至4.90% (2021年：4.75%至4.90%)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

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

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
期初余额	2,047,618,757	1,233,572,029	2,589,249,532	5,870,440,318
期初余额在本期				
阶段转换	(29,294,222)	29,294,222	-	-
本期计提	747,428,379	14,653,473	769,868,833	1,531,950,685
本期转回	(316,872,285)	(2,602,340)	-	(319,474,625)
本期转销	(9,842,007)	-	-	(9,842,007)
其他变动	<u>1,030,143</u>	<u>1,597,545</u>	<u>-</u>	<u>2,627,688</u>
期末余额	<u>2,440,068,765</u>	<u>1,276,514,929</u>	<u>3,359,118,365</u>	<u>7,075,702,059</u>
2021 年				
	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
上年年末余额	2,175,129,764	2,110,784,960	33,216,535	4,319,131,259
会计政策变更	(774,586,682)	-	-	(774,586,682)
年初余额	1,400,543,082	2,110,784,960	33,216,535	3,544,544,577
年初余额在本年				
阶段转换	(3,142,836)	(785,768,805)	788,911,641	-
本年计提	994,501,087	106,731,069	1,767,507,447	2,868,739,603
本年转回	(284,979,835)	(2,381,713)	(386,091)	(287,747,639)
本年转销	(46,536,935)	-	-	(46,536,935)
处置子公司	(416,522)	-	-	(416,522)
其他变动	<u>(12,349,284)</u>	<u>(195,793,482)</u>	<u>-</u>	<u>(208,142,766)</u>
年末余额	<u>2,047,618,757</u>	<u>1,233,572,029</u>	<u>2,589,249,532</u>	<u>5,870,440,318</u>

注：本集团所有权受到限制的长期应收款参见附注五、69。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

本期影响损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动包括：(1) 新增应收工程款等长期应收款合计人民币 71,864,584,192 元导致账面余额增加 31%，并相应导致未来 12 个月预期信用损失的增加；(2) 终止确认应收工程款等长期应收款合计人民币 34,018,747,768 元导致账面余额减少 15%，并相应导致未来 12 个月预期信用损失的减少；(3) 部分项目应收工程款人民币 298,002,421 元由第一阶段转至第二阶段，并相应导致整个存续期预期信用损失的增加。

长期应收账款坏账准备的变动如下：

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期转销	期末余额			
<u>5,870,440,318</u>	<u>1,531,950,685</u>	<u>2,627,688</u>	<u>(319,474,625)</u>	<u>(9,842,007)</u>	<u>7,075,702,059</u>			
2021 年								
上年年末余额	会计政策变更	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	处置子公司	其他减少	年末余额
<u>4,319,131,259</u>	<u>(774,586,682)</u>	<u>3,544,544,577</u>	<u>2,868,739,603</u>	<u>(287,747,639)</u>	<u>(46,536,935)</u>	<u>(416,522)</u>	<u>(208,142,766)</u>	<u>5,870,440,318</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
合营企业(1)	45,302,467,358	44,611,115,675
联营企业(2)	<u>42,583,230,790</u>	<u>40,761,359,318</u>
	87,885,698,148	85,372,474,993
减：长期股权投资减值准备(3)	<u>46,450,531</u>	<u>46,450,531</u>
	<u>87,839,247,617</u>	<u>85,326,024,462</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动					期末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	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	3,260,510,000	3,260,510,000	-	28,670,013	-	-	-	3,289,180,013
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,483,250,000	2,482,577,553	-	52,520,437	-	-	-	2,535,097,990
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,492,612,935	2,269,782,916	-	-	-	-	119,510,975	2,389,293,891
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	2,149,985,020	-	(28,513,770)	-	-	-	2,121,471,250
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,949,999,999	1,223,232,615	774,999,999	(1,908,241)	-	-	-	1,996,324,373
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	2,112,433,599	-	(222,230,186)	-	-	-	1,890,203,413
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	2,602,494,898	1,898,782,918	-	(81,908,254)	-	-	-	1,816,874,664
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	1,887,539,672	1,815,596,046	2,031,385	-	-	(36,060,642)	(53,137,311)	1,728,429,478
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000	1,464,421,916	-	-	-	-	-	1,464,421,916
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,386,723,205	-	14,045,835	-	-	-	1,400,769,040
贵州贵金高速公路有限公司	1,409,409,900	1,274,272,271	134,292,600	16,779	-	-	-	1,408,581,650
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,717,196,500	1,161,360,330	-	(80,838,767)	-	-	-	1,080,521,563
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	996,354,044	996,354,044	-	(50,746,572)	-	-	-	945,607,472
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	955,924,493	955,924,493	-	(10,631,208)	-	-	-	945,293,285
重庆渝湘复线高速公路有限公司	922,500,000	600,000,001	322,500,000	-	-	-	-	922,500,001
天津三号线轨道交通运营有限公司	793,915,608	816,678,352	-	23,806,227	-	-	-	840,484,579
长春中交投资建设有限公司	750,000,000	750,000,774	-	-	-	-	-	750,000,774
中交广东开春高速公路有限公司	826,268,100	731,773,117	46,268,100	(76,199,651)	-	-	151,396	701,992,962

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)							期末余额
	投资成本	期初余额	本期变动				其他	
			增加投资	权益法下 投资损益	合营企业转为子公司	宣告 现金股利		
唐山全域治水生态建设集团有限公司	685,293,094	676,549,374	8,754,600	74,281	-	-	-	685,378,255
青海加西公路三标段建设管理有限公司	675,000,000	675,147,857	-	-	-	-	-	675,147,857
中交盐城建设发展有限公司	668,480,000	668,480,000	-	-	-	-	-	668,480,000
安徽省合枞高速公路有限责任公司	633,362,000	362,000,000	271,362,000	-	-	-	-	633,362,000
广西中交浦清高速公路有限公司	615,040,000	580,536,000	35,000,000	-	-	-	-	615,536,000
北京远景中安置业有限公司	588,000,000	564,458,146	-	(5,854,098)	-	-	-	558,604,048
海口江东新居第壹置业有限公司	550,006,000	549,262,422	-	(421,548)	-	-	-	548,840,874
其他		<u>13,184,272,706</u>	<u>(103,821,270)</u>	<u>(184,502,289)</u>	<u>(165,500,093)</u>	<u>(28,300,500)</u>	<u>(12,078,544)</u>	<u>12,690,070,010</u>
		<u>44,611,115,675</u>	<u>1,491,387,414</u>	<u>(624,621,012)</u>	<u>(165,500,093)</u>	<u>(64,361,142)</u>	<u>54,446,516</u>	<u>45,302,467,358</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	2021年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
中交新疆交通投资发展有限公司	3,260,510,000	2,526,200,000	734,310,000	-	-	-	-	3,260,510,000
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,483,250,000	1,749,966,258	733,250,000	(638,705)	-	-	-	2,482,577,553
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,492,612,935	2,320,866,078	-	2,010,520	-	-	(53,093,682)	2,269,782,916
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	1,941,350,920	208,634,100	-	-	-	-	2,149,985,020
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	2,523,794,103	-	(411,360,504)	-	-	-	2,112,433,599
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	2,602,494,898	2,171,202,902	-	(272,419,984)	-	-	-	1,898,782,918
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	1,885,508,287	-	1,885,508,287	50,826,318	-	-	(120,738,559)	1,815,596,046
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000	-	132,600,000	(298,084)	1,332,120,000	-	-	1,464,421,916
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,342,918,040	-	43,805,165	-	-	-	1,386,723,205
贵州贵金高速公路有限公司	1,275,117,300	799,375,091	475,346,600	(449,420)	-	-	-	1,274,272,271
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,175,000,000	1,206,498,098	-	16,734,517	-	-	-	1,223,232,615
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,717,196,500	1,291,104,283	-	(129,743,953)	-	-	-	1,161,360,330
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	996,354,044	-	-	-	996,354,044	-	-	996,354,044
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	955,924,493	-	-	-	955,924,493	-	-	955,924,493
天津三号线轨道交通运营有限公司	793,915,608	793,781,989	-	22,896,363	-	-	-	816,678,352
长春中交投资建设有限公司	750,000,000	750,000,774	-	-	-	-	-	750,000,774
中交广东开春高速公路有限公司	780,000,000	780,001,214	-	(48,228,097)	-	-	-	731,773,117
唐山全域治水生态建设集团有限公司	676,538,494	229,229,427	447,319,452	495	-	-	-	676,549,374

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	2021年(续)							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
青海加西公路三标段建设管理有限公司	675,000,000	675,154,803	-	(6,946)	-	-	-	675,147,857
中交盐城建设发展有限公司	668,480,000	668,480,000	-	-	-	-	-	668,480,000
重庆渝湘复线高速公路有限公司	600,000,000	150,007,500	450,000,000	(7,499)	-	-	-	600,000,001
广西中交浦清高速公路有限公司	580,040,000	430,536,000	150,000,000	-	-	-	-	580,536,000
北京远景中安置业有限公司	588,000,000	311,360,000	276,640,000	(23,541,854)	-	-	-	564,458,146
海口江东新居第壹置业有限公司	550,006,000	-	550,006,000	(743,578)	-	-	-	549,262,422
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	545,700,001	546,374,563	-	227,782	-	-	-	546,602,345
重庆九永高速公路建设有限公司	369,601,672	-	-	-	369,601,672	-	-	369,601,672
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	323,453,070	-	-	-	323,453,070	-	-	323,453,070
其他		<u>10,368,074,743</u>	<u>2,000,648,962</u>	<u>136,454,467</u>	<u>(72,442,981)</u>	<u>(46,196,626)</u>	<u>(79,922,946)</u>	<u>12,306,615,619</u>
		<u>33,576,276,786</u>	<u>8,044,263,401</u>	<u>(614,482,997)</u>	<u>3,905,010,298</u>	<u>(46,196,626)</u>	<u>(253,755,187)</u>	<u>44,611,115,675</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)						
	投资成本	期初余额	增加投资	本期变动			期末余额
				权益法下 投资损益	宣告 现金股利	其他	
振华重工	4,349,005,388	4,297,528,494	-	882,769	(42,777,102)	6,257,057	4,261,891,218
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,838,136,049	-	31,693,602	-	-	1,869,829,651
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000	1,811,991,412	-	1,722,600	-	-	1,813,714,012
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,677,719,203	-	(1,347,159)	-	-	1,676,372,044
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	-	-	-	1,467,000,000
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,449,741,751	-	7,678,000	-	-	1,457,419,751
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,277,036,652	-	(27,699)	-	-	1,277,008,953
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	1,066,500,000	1,064,834,235	-	(2,381,367)	-	-	1,062,452,868
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	1,000,000,000	1,002,056,977	-	5,161,196	(1,840,000)	-	1,005,378,173
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	1,224,000,000	936,000,000	288,000,000	-	-	-	1,224,000,000
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	980,000,000	979,707,133	-	(2,059,912)	-	-	977,647,221
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	900,000,000
中房(天津)房地产开发有限公司	840,001,650	834,995,978	-	2,502,662	-	-	837,498,640
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000	814,510,000	-	-	-	-	814,510,000
天津港航工程有限公司	128,392,583	730,267,282	-	43,945,734	-	-	774,213,016
中交佛山投资发展有限公司	728,000,000	728,000,000	-	-	-	-	728,000,000

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)						期末余额
	投资成本	期初余额	增加投资	本期变动	宣告 现金股利	其他	
				权益法下 投资损益			
天津中交绿城城市建设发展有限公司	590,000,000	675,628,444	-	(1,579,089)	-	-	674,049,355
中交贵州房地产有限公司	660,000,000	646,950,488	-	(2,718,469)	-	-	644,232,019
中交雄安产业发展有限公司	615,046,000	610,718,331	-	(2,328,842)	-	-	608,389,489
中交地产(苏州)有限公司	285,000,000	561,486,379	-	20,978,127	-	-	582,464,506
南京中交城市开发有限公司	349,848,448	447,890,659	65,848,448	1,706,137	-	-	515,445,244
民航机场建设工程有限公司	200,634,497	496,322,147	-	-	-	-	496,322,147
贵州贵深投资发展有限公司	150,000,000	438,027,357	-	7,444,428	-	-	445,471,785
九江通武高速公路管理有限公司	424,323,400	100,843,976	323,457,400	-	-	-	424,301,376
其他		<u>15,255,966,371</u>	<u>895,289,952</u>	<u>(298,335,637)</u>	<u>(79,021,774)</u>	<u>271,720,410</u>	<u>16,045,619,322</u>
		<u>40,761,359,318</u>	<u>1,854,595,800</u>	<u>(187,062,919)</u>	<u>(123,638,876)</u>	<u>277,977,467</u>	<u>42,583,230,790</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2021年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(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	4,212,772,845	-	85,799,454	-	-	(1,043,805)	4,297,528,494
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000	1,802,751,412	6,000,000	3,240,000	-	-	-	1,811,991,412
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,816,582,882	-	21,553,167	-	-	-	1,838,136,049
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,010,270,330	679,205,042	(11,756,169)	-	-	-	1,677,719,203
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,230,000,000	219,741,751	-	-	-	-	1,449,741,751
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,277,000,000	-	36,652	-	-	-	1,277,036,652
山东高速沾临高速公路有限公司	1,185,000,000	885,000,000	300,000,000	-	-	-	-	1,185,000,000
中交红桥(天津)房地产开发有限公司 中国国有企业结构调整基金二期股份 有限公司	1,066,500,000	-	1,066,500,000	(1,665,765)	-	-	-	1,064,834,235
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	2,056,977	-	-	-	1,002,056,977
海南交投环岛旅游公路投资开发 有限公司	980,000,000	975,666,894	-	4,040,239	-	-	-	979,707,133
天津临港产业投资控股有限公司	936,000,000	-	936,000,000	-	-	-	-	936,000,000
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	-	900,000,000
中房(天津)房地产开发有限公司	840,001,650	837,208,278	-	(2,212,300)	-	-	-	834,995,978
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000	651,607,500	162,902,500	-	-	-	-	814,510,000
天津港航工程有限公司	128,392,583	666,594,380	-	63,672,902	-	-	-	730,267,282
中交佛山投资发展有限公司	728,000,000	728,000,000	-	533,349,100	-	(533,349,100)	-	728,000,000
天津中交绿城城市建设发展有限公司	590,000,000	575,377,159	-	100,251,285	-	-	-	675,628,444

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2021年(续)							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
中交贵州房地产有限公司	660,000,000	655,019,677	-	(8,069,189)	-	-	-	646,950,488
中交雄安产业发展有限公司	615,046,000	-	615,046,000	(4,327,669)	-	-	-	610,718,331
中交地产(苏州)有限公司	285,000,000	593,048,971	-	28,437,408	-	(60,000,000)	-	561,486,379
民航机场建设工程有限公司	200,634,497	449,830,348	-	46,491,799	-	-	-	496,322,147
南京中交城市开发有限公司	284,000,000	332,999,324	66,000,000	48,891,335	-	-	-	447,890,659
贵州贵深投资发展有限公司	150,000,000	403,073,753	-	34,953,604	-	-	-	438,027,357
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	398,071,490	-	25,758,700	-	(12,900,000)	-	410,930,190
其他		<u>13,671,568,773</u>	<u>1,645,445,221</u>	<u>(180,339,790)</u>	<u>(36,195,251)</u>	<u>(192,901,675)</u>	<u>38,302,879</u>	<u>14,945,880,157</u>
		<u>34,072,444,016</u>	<u>6,696,840,514</u>	<u>790,161,740</u>	<u>(36,195,251)</u>	<u>(799,150,775)</u>	<u>37,259,074</u>	<u>40,761,359,318</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:

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
<u>合营企业</u>		
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	42,250,531
<u>联营企业</u>		
天津万利储存有限公司	<u>4,200,000</u>	<u>4,200,000</u>
	<u>46,450,531</u>	<u>46,450,531</u>

14. 其他权益工具投资

2022年6月30日(未经审计)

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本期股利收入 仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,452,935,161	16,387,976,479	17,840,911,640	643,456,576
招商证券股份有限公司	670,086,758	3,290,456,912	3,960,543,670	148,417,320
鲁南高速铁路有限公司	1,390,521,312	14,430,628	1,404,951,940	-
宇通客车股份有限公司	79,185,808	274,471,102	353,656,910	20,442,596
湖北交投十巫高速公路有限公司	362,200,000 (12,759,066)	349,440,934	-
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,400	-	346,017,400	-
北京实业高速公路有限公司	203,211,434	113,380,166	316,591,600	-
山东高速济青中线公路有限公司	239,958,098	-	239,958,098	-
中国光大银行股份有限公司	79,309,142	145,353,390	224,662,532	15,002,382
湖南省白南高速公路建设开发有 限公司	173,100,000	-	173,100,000	-
交通银行股份有限公司	74,352,160	76,373,641	150,725,801	9,834,886
中节能环保装备股份有限公司	323,800,000 (186,800,000)	137,000,000	-
国银金融租赁股份有限公司	270,698,421 (133,729,589)	136,968,832	13,927,487
上海嘉里粮油工业有限公司	9,911,170	102,648,187	112,559,357	-
中通客车股份有限公司	4,633,990	95,570,010	100,204,000	-
其他	<u>1,883,763,511 (</u>	<u>1,018,287,406)</u>	<u>865,476,105</u>	<u>9,016,455</u>
	<u>7,563,684,365</u>	<u>19,149,084,454</u>	<u>26,712,768,819</u>	<u>860,097,702</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资(续)

2021年12月31日

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本年股利收入 仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,452,935,161	19,140,211,900	20,593,147,061	529,731,334
招商证券股份有限公司	670,086,758	4,180,960,832	4,851,047,590	120,108,091
鲁南高速铁路有限公司	1,390,521,312	14,430,628	1,404,951,940	-
郑州宇通客车股份有限公司	79,185,808	371,369,008	450,554,816	20,442,596
湖北交投十巫高速公路有限公司	362,200,000	(12,759,066)	349,440,934	-
北京实业高速公路有限公司	203,211,434	112,610,266	315,821,700	37,492,000
中国光大银行股份有限公司	79,309,142	168,491,392	247,800,534	15,674,130
山东高速济青中线公路有限公司	239,958,098	-	239,958,098	-
湖南省白南高速公路建设开发有 限公司	173,100,000	-	173,100,000	-
国银金融租赁股份有限公司	264,428,465	(115,854,193)	148,574,272	11,896,424
中节能环保装备股份有限公司	323,800,000	(176,200,000)	147,600,000	-
交通银行股份有限公司	74,352,160	65,175,137	139,527,297	9,594,393
上海嘉里粮油工业有限公司	9,911,170	102,648,187	112,559,357	1,384,000
其他	<u>1,779,377,065</u>	<u>(858,499,214)</u>	<u>920,877,851</u>	<u>101,353,049</u>
	<u>7,102,376,573</u>	<u>22,992,584,877</u>	<u>30,094,961,450</u>	<u>847,676,017</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 其他非流动金融资产

	2022年6月30日 (未经审计)	2021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	<u>20,037,523,178</u>	<u>14,248,643,873</u>

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

于 2020 年，本公司之子公司中交第四航务工程局有限公司及中国公路工程咨询集团有限公司分别将其持有中交广连高速公路投资发展有限公司 48.75%、16.25%股权转让至本集团之合营企业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)(以下简称“中交粤兴基金”)，同时，与中交粤兴基金之另一股东北京国寿中交城市发展投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“北京国寿”)签署协议，获取在未来一定条件下从北京国寿买入中交粤兴基金相关股权的期权权利。于 2022 年 6 月 30 日，该买入期权的公允价值为人民币 891,716,974 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 891,716,974 元)。

于 2021 年，本公司之子公司中交路桥建设有限公司、中交第一航务工程局有限公司、中交第四航务工程局有限公司分别将其持有广西中交贵隆高速公路发展有限公司 28.47%、20.44%、20.44%股权转让至厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“厦门平昭基金”)，同时，与厦门平昭基金之其他方股东中国东方资产管理股份有限公司、东富(天津)股权投资基金管理有限公司签署协议，获取在未来一定条件下从中国东方资产管理股份有限公司、东富(天津)股权投资基金管理有限公司买入厦门平昭基金相关股权的期权权利。于 2022 年 6 月 30 日，该买入期权的公允价值为人民币 445,141,736 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 445,141,736 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
期初余额	8,107,016,573	1,716,915,838	9,823,932,411
购置	33,559,364	1,647,324	35,206,688
从固定资产转入(附注五、17)	388,406,240	-	388,406,240
从在建工程转入(附注五、18)	2,029,811	-	2,029,811
从无形资产转入(附注五、20)	-	51,210,607	51,210,607
从存货中转入(附注五、8)	64,508,875	9,518,330	74,027,205
收购子公司(附注六、1)	51,491,655	-	51,491,655
其他增加	26,672,243	2,660,049	29,332,292
转出至固定资产(附注五、17)	(263,801,436)	-	(263,801,436)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(33,768,784)	(33,768,784)
转出至存货(附注五、8)	(18,001,639)	-	(18,001,639)
期末余额	<u>8,391,881,686</u>	<u>1,748,183,364</u>	<u>10,140,065,050</u>
累计折旧			
期初余额	(1,409,797,089)	(325,302,225)	(1,735,099,314)
计提	(179,449,144)	(12,282,697)	(191,731,841)
从固定资产转入(附注五、17)	(64,589,994)	-	(64,589,994)
从无形资产转入(附注五、20)	-	(2,287,225)	(2,287,225)
转出至固定资产(附注五、17)	63,537,965	-	63,537,965
转出至无形资产(附注五、20)	-	6,554,249	6,554,249
转出至存货(附注五、8)	490,405	-	490,405
其他减少	243,178	-	243,178
期末余额	<u>(1,589,564,679)</u>	<u>(333,317,898)</u>	<u>(1,922,882,577)</u>
账面价值			
期末	<u>6,802,317,007</u>	<u>1,414,865,466</u>	<u>8,217,182,473</u>
期初	<u>6,697,219,484</u>	<u>1,391,613,613</u>	<u>8,088,833,097</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

2021 年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	5,654,263,646	1,325,821,062	6,980,084,708
购置	19,364,513	52,635,685	72,000,198
从固定资产转入(附注五、17)	406,360,757	-	406,360,757
从在建工程转入(附注五、18)	1,872,131,114	2,881,767	1,875,012,881
从无形资产转入(附注五、20)	-	482,284,952	482,284,952
从存货中转入(附注五、8)	288,300,087	34,169,640	322,469,727
处置或报废	(5,767,044)	-	(5,767,044)
转出至固定资产(附注五、17)	(84,495,082)	-	(84,495,082)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(176,426,744)	(176,426,744)
转出至存货(附注五、8)	(43,141,418)	(4,450,524)	(47,591,942)
年末余额	<u>8,107,016,573</u>	<u>1,716,915,838</u>	<u>9,823,932,411</u>
累计折旧			
年初余额	(1,131,237,361)	(329,528,262)	(1,460,765,623)
计提	(256,478,247)	(17,900,587)	(274,378,834)
从固定资产转入(附注五、17)	(29,755,478)	-	(29,755,478)
从无形资产转入(附注五、20)	-	(3,969,531)	(3,969,531)
报废及处置	519,433	-	519,433
转出至固定资产(附注五、17)	7,144,983	-	7,144,983
转出至无形资产(附注五、20)	-	26,096,155	26,096,155
其他减少	<u>9,581</u>	<u>-</u>	<u>9,581</u>
年末余额	<u>(1,409,797,089)</u>	<u>(325,302,225)</u>	<u>(1,735,099,314)</u>
账面价值			
年末	<u>6,697,219,484</u>	<u>1,391,613,613</u>	<u>8,088,833,097</u>
年初	<u>4,523,026,285</u>	<u>996,292,800</u>	<u>5,519,319,085</u>

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间及 2021 年度，投资性房地产无需计提减值准备。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

于2022年6月30日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

	账面价值 (未经审计)	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>573,515,074</u>	办理中

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
期初余额	19,474,525,328	36,123,323,416	6,178,179,511	35,189,813,492	3,359,218,644	10,433,165,785	110,758,226,176
本期增加							
购置	15,192,244	469,039,223	155,828,595	498,972,574	138,306,973	561,200,870	1,838,540,479
从在建工程转入(附注五、18)	296,963,288	466,679,803	8,195,907	183,950,571	5,708,813	54,649,237	1,016,147,619
收购子公司(附注六、1)	1,029,006	-	185,369	540,912	1,031,598	-	2,786,885
从投资性房地产转入(附注五、16)	263,801,436	-	-	-	-	-	263,801,436
其他	<u>73,532,637</u>	<u>70,907,629</u>	<u>67,689,368</u>	<u>121,991,527</u>	<u>11,073,682</u>	<u>47,762,023</u>	<u>392,956,866</u>
	<u>650,518,611</u>	<u>1,006,626,655</u>	<u>231,899,239</u>	<u>805,455,584</u>	<u>156,121,066</u>	<u>663,612,130</u>	<u>3,514,233,285</u>
内部重分类	3,190,284	44,412,348	(1,959,956)	(37,233,928)	(7,920,498)	(488,250)	-
本期减少							
处置及报废	(171,402,633)	(76,425,576)	(228,520,472)	(1,028,150,527)	(120,940,414)	(603,496,163)	(2,228,935,785)
处置子公司	-	-	-	(542,889)	(521,415)	-	(1,064,304)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(388,406,240)	-	-	-	-	-	(388,406,240)
转出至在建工程(附注五、18)	-	(95,231,730)	-	-	-	(51,355)	(95,283,085)
其他	<u>(198,723,398)</u>	<u>(15,546)</u>	<u>(8,402,499)</u>	<u>(158,568,114)</u>	<u>(7,146,790)</u>	<u>(10,136,061)</u>	<u>(382,992,408)</u>
	<u>(758,532,271)</u>	<u>(171,672,852)</u>	<u>(236,922,971)</u>	<u>(1,187,261,530)</u>	<u>(128,608,619)</u>	<u>(613,683,579)</u>	<u>(3,096,681,822)</u>
期末余额	<u>19,369,701,952</u>	<u>37,002,689,567</u>	<u>6,171,195,823</u>	<u>34,770,773,618</u>	<u>3,378,810,593</u>	<u>10,482,606,086</u>	<u>111,175,777,639</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
期初余额	(5,077,858,539)	(18,998,952,706)	(5,338,709,582)	(21,427,679,934)	(2,454,783,473)	(8,408,550,696)	(61,706,534,930)
本期增加							
计提	(399,891,714)	(598,484,000)	(272,497,405)	(1,183,590,932)	(176,597,828)	(1,032,086,708)	(3,663,148,587)
从投资性房地产转入(附注五、16)	(63,537,965)	-	-	-	-	-	(63,537,965)
其他	(23,518,724)	(28,473,765)	(55,170,444)	(127,734,491)	(8,362,020)	(23,221,311)	(266,480,755)
	(486,948,403)	(626,957,765)	(327,667,849)	(1,311,325,423)	(184,959,848)	(1,055,308,019)	(3,993,167,307)
内部重分类	(8,562,070)	(13,602,496)	18,077,676	9,111,079	(5,291,199)	267,010	-
本期减少							
处置及报废	58,239,141	71,416,350	214,049,147	859,383,033	117,553,499	601,998,812	1,922,639,982
处置子公司	-	-	-	476,055	480,926	-	956,981
转出至投资性房地产(附注五、16)	64,589,994	-	-	-	-	-	64,589,994
转出至在建工程(附注五、18)	-	84,998,665	-	-	-	-	84,998,665
其他	57,304,090	14,970	5,880,846	108,995,445	5,057,503	3,272,967	180,525,821
	180,133,225	156,429,985	219,929,993	968,854,533	123,091,928	605,271,779	2,253,711,443
期末余额	(5,393,235,787)	(19,483,082,982)	(5,428,369,762)	(21,761,039,745)	(2,521,942,592)	(8,858,319,926)	(63,445,990,794)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
期初余额	(932,094)	-	(658,032)	(16,672,315)	(67,185)	-	(18,329,626)
本期增加							
计提	-	-	-	(40,604,872)	-	-	(40,604,872)
其他	-	-	(612)	(1,451,863)	(70)	-	(1,452,545)
	-	-	(612)	(42,056,735)	(70)	-	(42,057,417)
本期减少							
处置及报废	-	-	-	5,056,533	1,083	-	5,057,616
其他	-	-	-	7,730	-	-	7,730
	-	-	-	5,064,263	1,083	-	5,065,346
期末余额	(932,094)	-	(658,644)	(53,664,787)	(66,172)	-	(55,321,697)
账面价值							
期末	<u>13,975,534,071</u>	<u>17,519,606,585</u>	<u>742,167,417</u>	<u>12,956,069,086</u>	<u>856,801,829</u>	<u>1,624,286,160</u>	<u>47,674,465,148</u>
期初	<u>14,395,734,695</u>	<u>17,124,370,710</u>	<u>838,811,897</u>	<u>13,745,461,243</u>	<u>904,367,986</u>	<u>2,024,615,089</u>	<u>49,033,361,620</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2021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	17,770,806,847	35,834,948,979	6,310,390,777	34,979,051,203	3,251,449,969	9,800,827,684	107,947,475,459
本年增加							
购置	422,452,429	880,024,742	385,212,925	1,409,654,623	385,988,329	2,023,615,324	5,506,948,372
从在建工程转入(附注五、18)	1,714,652,089	240,086,245	86,304,128	1,211,642,658	13,679,447	28,058,312	3,294,422,879
收购子公司	3,461,758	-	1,367,231	-	1,399,744	-	6,228,733
收购资产	1,633,631	-	17,808,447	1,440,000	5,321,460	-	26,203,538
从投资性房地产转入(附注五、16)	84,495,082	-	-	-	-	-	84,495,082
从存货中转入(附注五、8)	155,195,937	-	-	18,434,051	-	-	173,629,988
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	113,760,000	708,348	-	-	-	114,468,348
其他	<u>37,821,073</u>	<u>-</u>	<u>4,648,038</u>	<u>6,341,515</u>	<u>956,144</u>	<u>34,088,961</u>	<u>83,855,731</u>
	<u>2,419,711,999</u>	<u>1,233,870,987</u>	<u>496,049,117</u>	<u>2,647,512,847</u>	<u>407,345,124</u>	<u>2,085,762,597</u>	<u>9,290,252,671</u>
内部重分类	8,349,762	(25,552,894)	1,576,485	23,250,455	(11,489,505)	3,865,697	-
本年减少							
处置及报废	(197,544,138)	(492,726,624)	(529,242,115)	(1,866,182,008)	(254,215,112)	(1,388,771,293)	(4,728,681,290)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(406,360,757)	-	-	-	-	-	(406,360,757)
处置子公司	-	-	(20,000,746)	-	(6,347,049)	-	(26,347,795)
转出至在建工程(附注五、18)	(3,608,190)	(345,799,561)	(1,150,000)	(235,128,241)	-	-	(585,685,992)
其他	<u>(116,830,195)</u>	<u>(81,417,471)</u>	<u>(79,444,007)</u>	<u>(358,690,764)</u>	<u>(27,524,783)</u>	<u>(68,518,900)</u>	<u>(732,426,120)</u>
	<u>(724,343,280)</u>	<u>(919,943,656)</u>	<u>(629,836,868)</u>	<u>(2,460,001,013)</u>	<u>(288,086,944)</u>	<u>(1,457,290,193)</u>	<u>(6,479,501,954)</u>
年末余额	<u>19,474,525,328</u>	<u>36,123,323,416</u>	<u>6,178,179,511</u>	<u>35,189,813,492</u>	<u>3,359,218,644</u>	<u>10,433,165,785</u>	<u>110,758,226,176</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2021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	(4,634,813,941)	(18,348,186,776)	(5,360,364,350)	(20,657,713,568)	(2,348,542,001)	(8,113,132,698)	(59,462,753,334)
本年增加							
计提	(634,672,679)	(1,276,302,663)	(552,092,237)	(2,834,737,976)	(369,372,833)	(1,657,933,772)	(7,325,112,160)
收购资产	(870,984)	-	(16,479,422)	(1,422,750)	(4,409,482)	-	(23,182,638)
从投资性房地产转入(附注五、16)	(7,144,983)	-	-	-	-	-	(7,144,983)
从使用权资产转入(附注五、19)	-	(40,388,629)	(708,348)	-	-	-	(41,096,977)
其他	(21,954,951)	2,567,468	(3,956,787)	(9,693,707)	(405,573)	(3,087,371)	(36,530,921)
	(664,643,597)	(1,314,123,824)	(573,236,794)	(2,845,854,433)	(374,187,888)	(1,661,021,143)	(7,433,067,679)
内部重分类	(56,433)	5,530,912	(686,687)	(2,705,591)	237,216	(2,319,417)	-
本年减少							
处置及报废	144,298,538	456,755,663	519,568,228	1,680,797,678	248,039,135	1,314,200,428	4,363,659,670
转出至投资性房地产(附注五、16)	29,755,478	-	-	-	-	-	29,755,478
处置子公司	-	-	10,595,151	-	2,145,698	-	12,740,849
转出至在建工程(附注五、18)	3,608,190	138,578,042	1,150,000	139,532,973	-	-	282,869,205
其他	43,993,226	62,493,277	64,264,870	258,263,007	17,524,367	53,722,134	500,260,881
	221,655,432	657,826,982	595,578,249	2,078,593,658	267,709,200	1,367,922,562	5,189,286,083
年末余额	(5,077,858,539)	(18,998,952,706)	(5,338,709,582)	(21,427,679,934)	(2,454,783,473)	(8,408,550,696)	(61,706,534,930)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2021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)	-	(658,304)	(17,978,542)	(67,216)	-	(19,636,156)
本年减少							
处置及报废	-	-	-	21,579	-	-	21,579
其他	-	-	272	1,284,648	31	-	1,284,951
	-	-	272	1,306,227	31	-	1,306,530
年末余额	(932,094)	-	(658,032)	(16,672,315)	(67,185)	-	(18,329,626)
账面价值							
年末	<u>14,395,734,695</u>	<u>17,124,370,710</u>	<u>838,811,897</u>	<u>13,745,461,243</u>	<u>904,367,986</u>	<u>2,024,615,089</u>	<u>49,033,361,620</u>
年初	<u>13,135,060,812</u>	<u>17,486,762,203</u>	<u>949,368,123</u>	<u>14,303,359,093</u>	<u>902,840,752</u>	<u>1,687,694,986</u>	<u>48,465,085,969</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

经营性租出固定资产如下:

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	运输工具	船舶	机器设备	合计
原价				
期初余额	-	338,739,149	1,100,322,664	1,439,061,813
本期增加	2,701,836	443,638,759	55,278,278	501,618,873
本期减少	-	-	(175,978,812)	(175,978,812)
期末余额	<u>2,701,836</u>	<u>782,377,908</u>	<u>979,622,130</u>	<u>1,764,701,874</u>
累计折旧				
期初余额	-	(178,820,117)	(197,082,203)	(375,902,320)
本期增加	(2,701,836)	(227,382,461)	(47,377,715)	(277,462,012)
本期减少	-	-	18,335,645	18,335,645
期末余额	<u>(2,701,836)</u>	<u>(406,202,578)</u>	<u>(226,124,273)</u>	<u>(635,028,687)</u>
账面价值				
期末	<u>-</u>	<u>376,175,330</u>	<u>753,497,857</u>	<u>1,129,673,187</u>
期初	<u>-</u>	<u>159,919,032</u>	<u>903,240,461</u>	<u>1,063,159,493</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

经营性租出固定资产如下：(续)

2021 年

	运输工具	船舶	机器设备	合计
原价				
年初余额	4,303,606	65,657,218	956,047,928	1,026,008,752
本年增加	-	273,081,931	168,119,560	441,201,491
本年减少	(4,303,606)	-	(23,844,824)	(28,148,430)
年末余额	-	338,739,149	1,100,322,664	1,439,061,813
累计折旧				
年初余额	(2,875,361)	(11,142,149)	(139,106,818)	(153,124,328)
本年增加	-	(167,677,968)	(69,494,250)	(237,172,218)
本年减少	2,875,361	-	11,518,865	14,394,226
年末余额	-	(178,820,117)	(197,082,203)	(375,902,320)
账面价值				
年末	-	159,919,032	903,240,461	1,063,159,493
年初	1,428,245	54,515,069	816,941,110	872,884,424

于 2022 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值 (未经审计)	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	2,330,223,554	办理中

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程

重要在建工程截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间变动如下(未经审计):

	建安预算 (万元) (注)	期初余额	本期变动								期末余额	资金来源	工程投入 占预算比例 (注)
			购建	收购子公司 (附注六、1)	从固定资产 转入 (附注五、17)	其它增加	转出至 固定资产 (附注五、17)	转出至 投资性房地产 (附注五、16)	转出至 无形资产 (附注五、20)	其他减少			
四航局南方总部基地	525,056	2,272,991,719	373,076,101	-	-	-	-	-	-	-	2,646,067,820	自筹及借款	50%
中国交建副中心办公楼	188,804	1,489,249,527	206,655,435	-	-	-	-	-	-	-	1,695,904,962	自筹	90%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,497,988,789	536,363	-	-	-	-	-	-	-	1,498,525,152	自筹及借款	72%
四公局北京办公楼	43,561	331,891,782	38,930,158	-	-	-	-	-	-	-	370,821,940	自筹	85%
天航印尼船舶修储基地	38,599	352,841,300	10,314,486	-	-	-	-	-	-	-	363,155,786	自筹及借款	94%
中交和美新城	251,754	185,882,663	131,379,417	-	-	-	-	-	-	-	317,262,080	自筹	13%
科研综合大楼	31,000	260,244,574	9,540,208	-	-	-	-	-	-	-	269,784,782	自筹	87%
中交城	97,944	233,902,600	18,690,671	-	-	-	-	-	-	-	252,593,271	自筹	26%
中交临沂建筑科技 产业园基地	44,900	197,230,080	49,546,366	-	-	-	-	-	-	-	246,776,446	自筹及借款	55%
一公院办公楼基地	49,532	137,456,591	37,161,688	-	-	-	-	-	-	-	174,618,279	自筹	35%
四航局珠海总部	24,000	85,999,824	72,159,820	-	-	-	-	-	-	-	158,159,644	自筹	66%
140 米打桩船	27,595	220,603,193	1,580,507	-	-	-	(222,183,700)	-	-	-	-	自筹	81%
其他		<u>4,111,265,785</u>	<u>840,130,677</u>	<u>1,844,877</u>	<u>10,284,420</u>	<u>35,901,356</u>	<u>(793,963,919)</u>	<u>(2,029,811)</u>	<u>(922,170)</u>	<u>(79,838,816)</u>	<u>4,122,672,399</u>		
		<u>11,377,548,427</u>	<u>1,789,701,897</u>	<u>1,844,877</u>	<u>10,284,420</u>	<u>35,901,356</u>	<u>(1,016,147,619)</u>	<u>(2,029,811)</u>	<u>(922,170)</u>	<u>(79,838,816)</u>	<u>12,116,342,561</u>		
减：在建工程减值准备		<u>(3,363,238)</u>									<u>(3,363,238)</u>		
账面价值		<u>11,374,185,189</u>									<u>12,112,979,323</u>		

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程 2021 年变动如下：

	建安预算 (万元) (注)	年初余额	本年变动								年末余额	资金来源	工程投入 占预算比例 (注)	
			购建	收购子公司	从固定资产 转入 (附注五、17)	从存货转入 (附注五、8)	其它增加	转出至固定资产 (附注五、17)	转出至 投资性房地产 (附注五、16)	转出至 无形资产 (附注五、20)				其他减少
四航局南方总部基地	525,056	1,751,859,920	526,779,234	-	-	-	-	(804,653)	(4,842,782)	-	-	2,272,991,719	自筹及借款	43%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,496,264,119	1,724,670	-	-	-	-	-	-	-	-	1,497,988,789	自筹及借款	72%
中国交建副中心办公楼	188,804	1,485,513,370	3,736,157	-	-	-	-	-	-	-	-	1,489,249,527	自筹	79%
天航印尼船舶修储基地	35,800	192,103,961	160,737,339	-	-	-	-	-	-	-	-	352,841,300	自筹及借款	99%
科研综合大楼	31,000	191,387,994	68,856,580	-	-	-	-	-	-	-	-	260,244,574	自筹	84%
中交城	97,944	430,265,327	159,383,039	-	-	-	-	-	(355,745,766)	-	-	233,902,600	自筹	60%
中交临沂建筑科技 产业园基地	44,900	36,702,512	160,527,568	-	-	-	-	-	-	-	-	197,230,080	自筹及借款	44%
中交和美新城	217,226	-	-	-	-	185,882,663	-	-	-	-	-	185,882,663	自筹	9%
三万吨级通用码头	34,646	341,997,456	4,461,906	-	-	-	-	(327,569,487)	-	-	-	18,889,875	自筹	99%
四航院南方总部基地	72,371	687,390,285	19,698,877	-	-	-	-	(707,089,162)	-	-	-	-	自筹	98%
中交汇通横琴广场	63,048	460,774,042	-	-	-	169,704,733	-	(630,478,775)	-	-	-	-	自筹	100%
南沙国际邮轮母港 综合体项目	40,913	409,133,409	-	-	-	-	-	(409,133,409)	-	-	-	-	自筹	100%
汇通北项目	23,114	231,139,632	-	-	-	-	-	(231,139,632)	-	-	-	-	自筹	100%
其他		<u>4,140,347,342</u>	<u>2,568,071,974</u>	<u>276,118,729</u>	<u>302,816,787</u>	<u>169,049,105</u>	<u>127,938,175</u>	<u>(2,258,959,577)</u>	<u>(243,672,517)</u>	<u>(61,301,313)</u>	<u>(152,081,405)</u>	<u>4,868,327,300</u>		
		<u>11,854,879,369</u>	<u>3,673,977,344</u>	<u>276,118,729</u>	<u>302,816,787</u>	<u>524,636,501</u>	<u>127,938,175</u>	<u>(3,294,422,879)</u>	<u>(1,875,012,881)</u>	<u>(61,301,313)</u>	<u>(152,081,405)</u>	<u>11,377,548,427</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>11,851,516,131</u>										<u>11,374,185,189</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。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

在建工程主要项目余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下：

重要在建工程截至2022年6月30日止六个月期间变动如下(未经审计)：

	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
四航局南方总部基地	50%	148,403,549	7,531,382	4.30%
天航印尼船舶修储基地	94%	15,559,069	3,028,210	3.09%
中交临沂建筑科技产业园基地	55%	11,765,577	7,511,682	4.07%

重要在建工程2021年变动如下：

	工程进度	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
四航局南方总部基地	43%	140,872,167	59,257,593	3.75%
天航印尼船舶修储基地	99%	12,530,859	5,804,939	3.00%

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
成本						
期初余额	3,890,410,039	969,684,300	331,780,891	332,954,477	92,498,623	5,617,328,330
本期增加						
增加	495,745,606	-	10,762,607	64,226,493	1,258,011	571,992,717
其他	<u>225,458,164</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,378,161</u>	<u>161,883</u>	<u>247,998,208</u>
	<u>721,203,770</u>	<u>-</u>	<u>10,762,607</u>	<u>86,604,654</u>	<u>1,419,894</u>	<u>819,990,925</u>
本期减少						
其他	<u>(381,611,121)</u>	<u>(78,391,095)</u>	<u>(242,159,928)</u>	<u>(84,882,353)</u>	<u>(10,639,884)</u>	<u>(797,684,381)</u>
	<u>(381,611,121)</u>	<u>(78,391,095)</u>	<u>(242,159,928)</u>	<u>(84,882,353)</u>	<u>(10,639,884)</u>	<u>(797,684,381)</u>
期末余额	<u>4,230,002,688</u>	<u>891,293,205</u>	<u>100,383,570</u>	<u>334,676,778</u>	<u>83,278,633</u>	<u>5,639,634,874</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
累计折旧						
期初余额	(1,864,308,698)	(460,675,725)	(98,455,116)	(159,083,396)	(29,526,881)	(2,612,049,816)
本期增加						
计提	(435,688,580)	(24,281,782)	(12,428,050)	(34,212,679)	(4,738,762)	(511,349,853)
	(435,688,580)	(24,281,782)	(12,428,050)	(34,212,679)	(4,738,762)	(511,349,853)
本期减少						
其他	368,401,555	61,317,766	31,041,147	31,693,052	8,750,642	501,204,162
	<u>368,401,555</u>	<u>61,317,766</u>	<u>31,041,147</u>	<u>31,693,052</u>	<u>8,750,642</u>	<u>501,204,162</u>
期末余额	(1,931,595,723)	(423,639,741)	(79,842,019)	(161,603,023)	(25,515,001)	(2,622,195,507)
账面价值						
期末	<u>2,298,406,965</u>	<u>467,653,464</u>	<u>20,541,551</u>	<u>173,073,755</u>	<u>57,763,632</u>	<u>3,017,439,367</u>
期初	<u>2,026,101,341</u>	<u>509,008,575</u>	<u>233,325,775</u>	<u>173,871,081</u>	<u>62,971,742</u>	<u>3,005,278,514</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2021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	3,322,201,839	1,120,135,542	340,894,784	263,599,681	116,840,883	5,163,672,729
本年增加						
增加	<u>1,492,184,804</u>	<u>6,958,961</u>	<u>27,077,771</u>	<u>119,777,426</u>	<u>11,813,630</u>	<u>1,657,812,592</u>
	<u>1,492,184,804</u>	<u>6,958,961</u>	<u>27,077,771</u>	<u>119,777,426</u>	<u>11,813,630</u>	<u>1,657,812,592</u>
本年减少						
转出至固定资产(附注五、17)	-	(113,760,000)	(708,348)	-	-	(114,468,348)
其他	<u>(923,976,604)</u>	<u>(43,650,203)</u>	<u>(35,483,316)</u>	<u>(50,422,630)</u>	<u>(36,155,890)</u>	<u>(1,089,688,643)</u>
	<u>(923,976,604)</u>	<u>(157,410,203)</u>	<u>(36,191,664)</u>	<u>(50,422,630)</u>	<u>(36,155,890)</u>	<u>(1,204,156,991)</u>
年末余额	<u>3,890,410,039</u>	<u>969,684,300</u>	<u>331,780,891</u>	<u>332,954,477</u>	<u>92,498,623</u>	<u>5,617,328,330</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2021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	(1,491,804,111)	(454,642,585)	(84,475,741)	(159,208,769)	(46,526,157)	(2,236,657,363)
本年增加						
计提	(958,206,341)	(56,388,678)	(48,520,224)	(48,305,590)	(10,850,825)	(1,122,271,658)
	(958,206,341)	(56,388,678)	(48,520,224)	(48,305,590)	(10,850,825)	(1,122,271,658)
本年减少						
转出至固定资产(附注五、17)	-	40,388,629	708,348	-	-	41,096,977
其他	585,701,754	9,966,909	33,832,501	48,430,963	27,850,101	705,782,228
	585,701,754	50,355,538	34,540,849	48,430,963	27,850,101	746,879,205
年末余额	(1,864,308,698)	(460,675,725)	(98,455,116)	(159,083,396)	(29,526,881)	(2,612,049,816)
账面价值						
年末	2,026,101,341	509,008,575	233,325,775	173,871,081	62,971,742	3,005,278,514
年初	1,830,397,728	665,492,957	256,419,043	104,390,912	70,314,726	2,927,015,366

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
原价						
期初余额	14,574,130,075	231,416,799,982	1,357,060,045	1,405,726,645	403,413,081	249,157,129,828
本期增加						
购置	612,118,738	16,867,384,081	43,155,848	82,754	1,153,306	17,523,894,727
收购子公司(附注六、1)	14,784,778	-	-	-	-	14,784,778
内部研发(附注五、21)	-	-	5,335,079	-	-	5,335,079
由在建工程转入	-	-	922,170	-	-	922,170
由投资性房地产转入(附注五、16)	33,768,784	-	-	-	-	33,768,784
其他	52,347,634	-	-	-	-	52,347,634
	<u>713,019,934</u>	<u>16,867,384,081</u>	<u>49,413,097</u>	<u>82,754</u>	<u>1,153,306</u>	<u>17,631,053,172</u>
本期减少						
处置或报废	-	-	(26,161,791)	(1,288,529)	(1,144)	(27,451,464)
处置子公司	-	(8,848,047,708)	-	-	-	(8,848,047,708)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(51,210,607)	-	-	-	-	(51,210,607)
其他	(267,943,474)	(5,066,828,007)	-	-	-	(5,334,771,481)
	<u>(319,154,081)</u>	<u>(13,914,875,715)</u>	<u>(26,161,791)</u>	<u>(1,288,529)</u>	<u>(1,144)</u>	<u>(14,261,481,260)</u>
期末余额	<u>14,967,995,928</u>	<u>234,369,308,348</u>	<u>1,380,311,351</u>	<u>1,404,520,870</u>	<u>404,565,243</u>	<u>252,526,701,740</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
累计摊销						
期初余额	(1,652,490,968)	(9,021,049,851)	(957,921,945)	(267,881,230)	(323,839,406)	(12,223,183,400)
本期增加						
计提	(69,212,493)	(1,175,365,305)	(91,518,098)	(12,266,704)	(23,848,305)	(1,372,210,905)
由投资性房地产转入 (附注五、16)	(6,554,249)	-	-	-	-	(6,554,249)
	(75,766,742)	(1,175,365,305)	(91,518,098)	(12,266,704)	(23,848,305)	(1,378,765,154)
本期减少						
处置或报废	-	-	24,027,717	151,398	-	24,179,115
处置子公司	-	578,097,010	-	-	-	578,097,010
转出至投资性房地产 (附注五、16)	2,287,225	-	-	-	-	2,287,225
其他	59,113,131	-	-	-	-	59,113,131
	61,400,356	578,097,010	24,027,717	151,398	-	663,676,481
期末余额	(1,666,857,354)	(9,618,318,146)	(1,025,412,326)	(279,996,536)	(347,687,711)	(12,938,272,073)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
减值准备						
期初余额	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>
期末余额	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(299,000,000)</u>
账面价值						
期末	<u>13,301,138,574</u>	<u>224,451,990,202</u>	<u>354,899,025</u>	<u>1,124,524,334</u>	<u>56,877,532</u>	<u>239,289,429,667</u>
期初	<u>12,921,639,107</u>	<u>222,096,750,131</u>	<u>399,138,100</u>	<u>1,137,845,415</u>	<u>79,573,675</u>	<u>236,634,946,428</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2021 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	13,337,525,861	229,841,701,731	1,242,382,600	1,463,412,550	382,658,023	246,267,680,765
本年增加						
购置	1,335,563,876	33,185,046,793	141,619,030	1,456,319	14,767,039	34,678,453,057
收购子公司	-	-	76,757	-	8,398,579	8,475,336
收购资产	-	19,282,569,030	-	-	-	19,282,569,030
内部研发(附注五、21)	-	-	24,795,513	-	-	24,795,513
由在建工程转入(附注五、18)	61,301,313	-	-	-	-	61,301,313
由投资性房地产转入 (附注五、16)	176,426,744	-	-	-	-	176,426,744
由存货转入(附注五、8)	345,280,570	-	-	-	-	345,280,570
	<u>1,918,572,503</u>	<u>52,467,615,823</u>	<u>166,491,300</u>	<u>1,456,319</u>	<u>23,165,618</u>	<u>54,577,301,563</u>
本年减少						
处置或报废	(162,985,661)	-	(51,813,855)	(59,142,224)	(2,410,560)	(276,352,300)
处置子公司	-	(50,892,517,572)	-	-	-	(50,892,517,572)
转出至投资性房地产 (附注五、16)	(482,284,952)	-	-	-	-	(482,284,952)
其他	(36,697,676)	-	-	-	-	(36,697,676)
	<u>(681,968,289)</u>	<u>(50,892,517,572)</u>	<u>(51,813,855)</u>	<u>(59,142,224)</u>	<u>(2,410,560)</u>	<u>(51,687,852,500)</u>
年末余额	<u>14,574,130,075</u>	<u>231,416,799,982</u>	<u>1,357,060,045</u>	<u>1,405,726,645</u>	<u>403,413,081</u>	<u>249,157,129,828</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2021 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	(1,472,868,765)	(7,344,512,305)	(816,161,619)	(245,475,109)	(276,982,118)	(10,155,999,916)
本年增加						
计提	(201,423,780)	(2,448,184,318)	(179,302,585)	(22,408,581)	(46,882,302)	(2,898,201,566)
由投资性房地产转入 (附注五、16)	(26,096,155)	-	-	-	-	(26,096,155)
	(227,519,935)	(2,448,184,318)	(179,302,585)	(22,408,581)	(46,882,302)	(2,924,297,721)
本年减少						
处置或报废	43,928,201	-	37,542,259	2,460	25,014	81,497,934
处置子公司 转出至投资性房地产 (附注五、16)	-	771,646,772	-	-	-	771,646,772
	3,969,531	-	-	-	-	3,969,531
	47,897,732	771,646,772	37,542,259	2,460	25,014	857,114,237
年末余额	(1,652,490,968)	(9,021,049,851)	(957,921,945)	(267,881,230)	(323,839,406)	(12,223,183,400)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2021 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	-	(334,377,950)	-	-	-	(334,377,950)
转销	-	35,377,950	-	-	-	35,377,950
年末余额	-	(299,000,000)	-	-	-	(299,000,000)
账面价值						
年末	<u>12,921,639,107</u>	<u>222,096,750,131</u>	<u>399,138,100</u>	<u>1,137,845,415</u>	<u>79,573,675</u>	<u>236,634,946,428</u>
年初	<u>11,864,657,096</u>	<u>222,162,811,476</u>	<u>426,220,981</u>	<u>1,217,937,441</u>	<u>105,675,905</u>	<u>235,777,302,899</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无形资产特许经营权账面价值中包含处于建设期 PPP 项目合同资产账面价值为人民币 48,504,330,995 元(截至 2021 年 12 月 31 日：人民币 46,118,064,294 元)。

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

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
贵州省德江至余庆高速公路项目	221,499,057	123,713,806	3.85%
柬埔寨金港高速公路	201,132,891	83,318,350	3.00%
重庆万州环线高速公路南段工程 BOT 项目	158,661,630	42,752,279	4.41%
江沪北线高速公路	107,341,688	58,112,749	4.18%
重庆渝武扩能高速公路	72,162,922	38,839,422	4.16%
重庆铜安高速公路	66,471,858	35,327,720	4.18%
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	64,741,264	43,325,264	3.00%
钦州高速公路	42,463,019	12,732,630	4.90%

2021 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
贵州中交江玉高速公路	791,760,101	348,589,938	4.85%
中交玉石高速公路	601,214,687	237,666,094	4.80%
新疆 G575 线巴里坤至哈密公路	237,054,959	104,669,519	4.02%
重庆万州环线高速公路南段工程 BOT 项目	115,909,351	86,965,829	4.41%
柬埔寨金港高速公路	117,814,541	110,614,366	3.00%
贵州省德江至余庆高速公路项目	97,785,251	97,782,685	3.85%
江沪北线高速公路	49,228,939	48,708,586	4.18%
哈密山北 PPP 项目包	47,230,081	29,392,544	4.02%

于 2022 年 6 月 30 日，无形资产中有账面价值为人民币 21,541,952 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、69。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 开发支出

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益 (附注五、54)	确认无形资产 (附注五、20)	
国道快速化工程支架现浇关键施工技术研究	-	57,261,232	(57,261,232)	-	-
滨海地区复杂地质条件下客货共线铁路路基建设研究项目	-	53,870,955	(53,870,955)	-	-
菲律宾趴赛吹填开发研究项目	-	48,211,736	(48,211,736)	-	-
其他	<u>260,602,792</u>	<u>9,014,862,859</u>	<u>(8,985,830,858)</u>	<u>(5,335,079)</u>	<u>284,299,714</u>
	<u>260,602,792</u>	<u>9,174,206,782</u>	<u>(9,145,174,781)</u>	<u>(5,335,079)</u>	<u>284,299,714</u>

2021 年

	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益 (附注五、54)	确认无形资产 (附注五、20)	
复杂工况条件下快速液压夯实设备改造升级及技术工艺研究	-	199,272,000	(199,272,000)	-	-
滨海地区复杂地质条件下客货共线铁路路基建设项目设计	-	198,179,265	(198,179,265)	-	-
基于软弱地基高环保条件下水下分层铺砂成套关键技术研究	-	153,982,909	(153,982,909)	-	-
其他	<u>51,750,807</u>	<u>22,269,217,525</u>	<u>(22,035,570,027)</u>	<u>(24,795,513)</u>	<u>260,602,792</u>
	<u>51,750,807</u>	<u>22,820,651,699</u>	<u>(22,587,004,201)</u>	<u>(24,795,513)</u>	<u>260,602,792</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	收购子公司 (附注六、1)	其他变动 (注)	期末余额
John Holland Group Pty Ltd.(以下称“John Holland”)	4,523,084,398	-	(7,708,541)	4,515,375,857
Friede Goldman United, Ltd.(以下称“F&G”)	295,665,532	-	-	295,665,532
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A. (以下称“Concremat”)	252,267,548	-	-	252,267,548
中交水利水电建设有限公司	30,420,616	-	-	30,420,616
中交瑞通建筑工程有限公司	25,156,846	-	-	25,156,846
长江国际水利水电	7,932,028	-	-	7,932,028
湖北敏翼建设有限公司	4,814,183	-	-	4,814,183
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	-	2,664,673
湖北达新环境园艺工程有限公司	1,480,000	-	-	1,480,000
PT.PARANUSA SARI	654,643	-	-	654,643
高得工程有限公司	10,919,859	-	-	10,919,859
上海长江旭普林建筑工程有限公司	1,033,318	-	-	1,033,318
中交(天津)轨道交通工程建设有限公司	-	25,611,942	-	25,611,942
天津城建大学建筑设计研究院有限公司	<u>14,356,828</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,356,828</u>
	5,170,450,472	25,611,942	(7,708,541)	5,188,353,873
减：减值准备	<u>50,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000</u>
	<u>5,120,450,472</u>	<u>25,611,942</u>	<u>(7,708,541)</u>	<u>5,138,353,873</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉(续)

2021 年

	年初余额	收购子公司	处置子公司	其他变动 (注)	年末余额
John Holland	4,928,348,116	-	-	(405,263,718)	4,523,084,398
F&G	295,665,532	-	-	-	295,665,532
Concremat	252,267,548	-	-	-	252,267,548
中交水利水电建设有限 公司	30,420,616	-	-	-	30,420,616
中交瑞通建筑工程有限 公司	25,156,846	-	-	-	25,156,846
长江国际水利水电 呼和浩特市天虹公路建 设有限责任公司	7,932,028	-	-	-	7,932,028
湖北敏翼建设有限公司	7,027,793	-	(7,027,793)	-	-
上海康尼机械制造有限 公司	4,814,183	-	-	-	4,814,183
湖北达新环境园艺工程 有限公司	2,664,673	-	-	-	2,664,673
PT.PARANUSA SARI	1,480,000	-	-	-	1,480,000
高得工程有限公司	654,643	-	-	-	654,643
上海长江旭普林建筑工 程有限公司	10,919,859	-	-	-	10,919,859
天津城建大学建筑设计 研究院有限公司	-	1,033,318	-	-	1,033,318
	<u>-</u>	<u>14,356,828</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,356,828</u>
	5,567,351,837	15,390,146	(7,027,793)	(405,263,718)	5,170,450,472
减：减值准备	<u>50,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000</u>
	<u>5,517,351,837</u>	<u>15,390,146</u>	<u>(7,027,793)</u>	<u>(405,263,718)</u>	<u>5,120,450,472</u>

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

于 2022 年 6 月 30 日，本集团商誉未见进一步减值迹象，因此无需计提相关商誉减值。

注：其他变动主要为汇率变动。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2022年6月30日(未经审计)		2021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	27,618,182,331	4,820,952,452	24,691,166,938	4,293,062,256
累计未弥补亏损	14,862,276,510	3,267,692,030	12,565,366,162	2,880,828,104
长期应收款项折现	2,209,037,208	349,535,139	2,003,633,973	315,309,138
离退休及内退人员福利费	881,051,610	146,171,806	916,163,459	151,950,192
预提费用	7,939,934,033	2,110,068,599	8,743,928,176	2,221,891,123
公允价值变动	1,582,692,033	353,217,678	1,906,896,427	318,025,065
其他	<u>3,224,595,570</u>	<u>794,904,989</u>	<u>3,040,772,085</u>	<u>752,608,105</u>
	<u>58,317,769,295</u>	<u>11,842,542,693</u>	<u>53,867,927,220</u>	<u>10,933,673,983</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：(续)

	2022年6月30日(未经审计)		2021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	17,997,395,161	3,937,337,081	23,226,373,324	5,164,883,722
折旧税会差异	326,883,551	63,436,744	340,530,677	67,747,438
海外子公司未分回利润	14,647,055,557	2,197,058,334	12,982,151,466	1,947,322,720
PPP项目利息收入	13,748,419,598	3,382,734,755	11,892,895,582	2,928,643,887
其他	<u>4,725,949,100</u>	<u>1,159,194,228</u>	<u>4,381,990,965</u>	<u>1,072,554,171</u>
	<u>51,445,702,967</u>	<u>10,739,761,142</u>	<u>52,823,942,014</u>	<u>11,181,151,938</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2022年6月30日(未经审计)		2021年12月31日	
	抵销金额	抵销后金额	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	<u>4,365,370,529</u>	<u>7,477,172,164</u>	<u>3,743,285,377</u>	<u>7,190,388,606</u>
递延所得税负债	<u>4,365,370,529</u>	<u>6,374,390,613</u>	<u>3,743,285,377</u>	<u>7,437,866,561</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
可抵扣亏损	28,703,289,932	27,006,307,476
可抵扣暂时性差异	<u>8,920,243,339</u>	<u>7,931,452,015</u>
	<u>37,623,533,271</u>	<u>34,937,759,491</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下期限到期：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
1年以内	2,637,062,031	2,968,548,673
1至2年	3,796,494,396	3,810,133,795
2至3年	4,644,605,818	4,695,585,882
3至4年	6,021,866,065	6,023,267,854
4至5年及5年以上	<u>11,603,261,622</u>	<u>9,508,771,272</u>
	<u>28,703,289,932</u>	<u>27,006,307,476</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
工程质量保证金	39,015,238,317	38,638,546,009
预付土地、房屋及设备款	1,726,354,525	1,487,928,109
待抵扣进项税	5,891,163,545	7,514,930,469
PPP项目合同资产	187,856,487,219	160,778,871,468
其他	<u>3,805,957,272</u>	<u>2,564,479,795</u>
	238,295,200,878	210,984,755,850
减：工程质量保证金及PPP项目合同 资产减值准备	<u>1,647,899,725</u>	<u>1,476,041,485</u>
	236,647,301,153	209,508,714,365
减：一年内到期的其他非流动资产	<u>545,053,973</u>	<u>550,335,975</u>
	<u>236,102,247,180</u>	<u>208,958,378,390</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产(续)

其他非流动资产减值准备的变动如下:

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	本期期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	其他减少	期末余额
工程质量保证金减值准备的变动	396,996,400	57,011,830	7,453,002	(17,229,203)	(2,446,810)	441,785,219
PPP 项目合同资产减值准备的变动	<u>1,079,045,085</u>	<u>149,867,110</u>	<u>61,613</u>	<u>(22,859,302)</u>	<u>-</u>	<u>1,206,114,506</u>
	<u>1,476,041,485</u>	<u>206,878,940</u>	<u>7,514,615</u>	<u>(40,088,505)</u>	<u>(2,446,810)</u>	<u>1,647,899,725</u>

2021 年 12 月 31 日

	上年年末余额	会计政策变更	本年年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	处置子公司	其他减少	年末余额
工程质量保证金减值准备的变动	222,846,803	-	222,846,803	113,546,245	157,231,547	(84,285,596)	-	(12,342,599)	396,996,400
PPP 项目合同资产减值准备的变动	<u>-</u>	<u>767,680,791</u>	<u>767,680,791</u>	<u>332,172,392</u>	<u>-</u>	<u>(8,381,558)</u>	<u>(7,586,987)</u>	<u>(4,839,553)</u>	<u>1,079,045,085</u>
	<u>222,846,803</u>	<u>767,680,791</u>	<u>990,527,594</u>	<u>445,718,637</u>	<u>157,231,547</u>	<u>(92,667,154)</u>	<u>(7,586,987)</u>	<u>(17,182,152)</u>	<u>1,476,041,485</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 短期借款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
信用借款	46,150,951,982	23,811,343,532
质押借款(注 1)	11,779,577,080	8,204,551,057
保证借款(注 2)	<u>2,871,844,794</u>	<u>2,523,700,948</u>
	<u>60,802,373,856</u>	<u>34,539,595,537</u>

注1：于2022年6月30日，本集团以账面价值为人民币594,533,879元(2021年12月31日：1,408,441,261元)的应收票据(其中账面价值为人民币569,853,145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)，以账面价值为人民币864,844,829元(2021年12月31日：287,478,200元)的应收款项融资(其中账面价值为人民币862,844,829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)，以账面价值为人民币9,743,580,101元(2021年12月31日：人民币5,362,202,299元)的应收账款(其中账面价值为人民币9,443,580,101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)，账面价值为人民币893,546,137元(2021年12月31日：人民币1,079,037,536元)的长期应收工程款(其中账面价值为人民币388,266,338元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)，账面价值为人民币415,357,011元(2021年12月31日：人民币720,720,097元)的保理应收款(其中账面价值为人民币415,357,011元的保理应收款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)，账面价值为人民币259,000,000元(2021年12月31日：人民币45,000,000元)的PPP项目合同资产为质押取得借款。

注2：于2022年6月30日，保证借款中人民币2,571,844,794元(2021年12月31日：人民币2,523,700,948元)系由本公司之子公司互为担保，人民币300,000,000元(2021年12月31日：无)由本公司为下属子公司提供保证担保。

于2022年6月30日，本集团一家海外子公司银行借款的利率为11.65%，本公司及子公司其它借款年利率为0.45%至9.80%(2021年12月31日：0.45%至7.66%)。

于2022年6月30日，上述短期借款无逾期情况(2021年12月31日：无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 交易性金融负债

	2022年6月30日 (未经审计)	2021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>746,933</u>	<u>501,933</u>

于2022年6月30日止六个月期间，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动损益信息参见附注五、58。

27. 应付票据

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
银行承兑汇票	35,426,360,445	33,161,876,658
商业承兑汇票	<u>14,070,632,018</u>	<u>10,983,361,618</u>
	<u>49,496,992,463</u>	<u>44,145,238,276</u>

于2022年6月30日，本集团无到期未付的应付票据(2021年12月31日：无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应付账款

应付账款按性质分类如下：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应付工程款	220,460,515,952	184,179,927,200
应付材料款	80,133,350,776	73,927,362,110
应付工程机械使用费	7,201,851,267	6,530,542,593
应付设备采购款	2,149,602,383	3,549,408,099
应付修理费	297,224,820	253,653,625
其他	<u>4,202,956,768</u>	<u>4,670,297,124</u>
	<u>314,445,501,966</u>	<u>273,111,190,751</u>

于2022年6月30日，账龄超过一年的应付账款人民币28,073,023,683元(2021年12月31日：人民币31,102,715,832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。

29. 合同负债

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
预收工程款	29,863,247,707	37,076,713,594
已结算未完工	25,979,533,909	28,874,011,939
预收销货款	<u>14,107,715,158</u>	<u>14,076,453,382</u>
	<u>69,950,496,774</u>	<u>80,027,178,915</u>

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	收购子公司 (附注六、1)	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,521,863,051	18,962,634,161	19,575,528	(18,701,691,207)	1,802,381,533
设定提存计划	613,431,176	2,122,741,147	-	(2,229,366,560)	506,805,763
一年内到期的设定受 益计划(附注五、39)	<u>109,060,000</u>	<u>46,166,007</u>	<u>-</u>	<u>(46,166,007)</u>	<u>109,060,000</u>
	<u>2,244,354,227</u>	<u>21,131,541,315</u>	<u>19,575,528</u>	<u>(20,977,223,774)</u>	<u>2,418,247,296</u>

2021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	1,396,431,458	39,400,149,661	11,643,215	(39,274,965,198)	(11,396,085)	1,521,863,051
设定提存计划	628,566,585	4,711,208,035	-	(4,726,343,444)	-	613,431,176
一年内到期的设定受 益计划(附注五、39)	<u>116,420,000</u>	<u>109,060,000</u>	<u>-</u>	<u>(116,420,000)</u>	<u>-</u>	<u>109,060,000</u>
	<u>2,141,418,043</u>	<u>44,220,417,696</u>	<u>11,643,215</u>	<u>(44,117,728,642)</u>	<u>(11,396,085)</u>	<u>2,244,354,227</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	收购子公司	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴、补贴及 其他短期薪酬	451,335,605	15,244,308,203	19,575,528	(14,907,498,978)	807,720,358
职工福利费	22,832,862	1,035,054,425	-	(1,034,190,942)	23,696,345
社会保险费	59,827,620	966,468,933	-	(980,025,804)	46,270,749
其中: 医疗保险费	54,871,996	878,704,941	-	(892,812,696)	40,764,241
工伤保险费	2,621,035	63,558,394	-	(63,918,657)	2,260,772
生育保险费	2,334,589	24,205,598	-	(23,294,451)	3,245,736
住房公积金	42,395,026	1,213,891,446	-	(1,206,839,351)	49,447,121
工会经费和职工教育经费	300,612,536	308,208,950	-	(307,216,362)	301,605,124
短期带薪缺勤	<u>644,859,402</u>	<u>194,702,204</u>	<u>-</u>	<u>(265,919,770)</u>	<u>573,641,836</u>
	<u>1,521,863,051</u>	<u>18,962,634,161</u>	<u>19,575,528</u>	<u>(18,701,691,207)</u>	<u>1,802,381,533</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：(续)

2021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	439,793,872	31,352,390,476	11,643,215	(31,341,095,873)	(11,396,085)	451,335,605
职工福利费	23,382,110	2,558,033,344	-	(2,558,582,592)	-	22,832,862
社会保险费	65,057,792	2,104,831,469	-	(2,110,061,641)	-	59,827,620
其中：医疗保险费	59,892,723	1,908,090,017	-	(1,913,110,744)	-	54,871,996
工伤保险费	3,199,255	132,775,215	-	(133,353,435)	-	2,621,035
生育保险费	1,965,814	63,966,237	-	(63,597,462)	-	2,334,589
住房公积金	44,794,815	2,422,694,453	-	(2,425,094,242)	-	42,395,026
工会经费和职工教育经费	256,843,309	816,744,302	-	(772,975,075)	-	300,612,536
短期带薪缺勤	566,559,560	145,455,617	-	(67,155,775)	-	644,859,402
	<u>1,396,431,458</u>	<u>39,400,149,661</u>	<u>11,643,215</u>	<u>(39,274,965,198)</u>	<u>(11,396,085)</u>	<u>1,521,863,051</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充养老保险	534,521,470	514,102,695	(620,463,882)	428,160,283
基本养老保险	74,615,181	1,554,133,075	(1,553,934,122)	74,814,134
失业保险费	<u>4,294,525</u>	<u>54,505,377</u>	<u>(54,968,556)</u>	<u>3,831,346</u>
	<u>613,431,176</u>	<u>2,122,741,147</u>	<u>(2,229,366,560)</u>	<u>506,805,763</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险	547,670,902	1,442,226,650	(1,455,376,082)	534,521,470
基本养老保险	76,529,297	3,160,054,881	(3,161,968,997)	74,615,181
失业保险费	<u>4,366,386</u>	<u>108,926,504</u>	<u>(108,998,365)</u>	<u>4,294,525</u>
	<u>628,566,585</u>	<u>4,711,208,035</u>	<u>(4,726,343,444)</u>	<u>613,431,176</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应交税费

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
企业所得税	4,404,724,128	5,137,058,513
增值税	4,248,029,643	4,173,557,292
土地增值税	1,455,662,974	1,811,098,312
个人所得税	315,679,006	637,969,290
关税	169,216,829	62,438,485
城市建设维护税	62,115,321	81,421,027
教育费附加	46,568,304	59,606,630
营业税	22,431,914	13,297,010
其他	<u>395,231,675</u>	<u>320,227,562</u>
	<u>11,119,659,794</u>	<u>12,296,674,121</u>

32. 其他应付款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应付股利		
永续债利息	1,998,334,558	1,161,236,715
其他股利	2,953,537,702	133,269,819
应付押金	26,881,853,309	25,226,082,509
应付代垫款	5,229,972,372	5,530,577,480
中交财务有限公司吸收存款	6,560,891,003	11,757,548,627
应付履约和投标保证金	17,897,248,380	16,689,580,882
其他	<u>23,495,220,989</u>	<u>13,724,689,057</u>
	<u>85,017,058,313</u>	<u>74,222,985,089</u>

于2022年6月30日，由于股东未要求支付股利等原因，超过一年未支付的应付股利为人民币204,446,741元(2021年12月31日：人民币77,235,069元)。

于2022年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币9,400,613,428元(2021年12月31日：人民币10,395,227,156元)，主要为本集团收取的押金和保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 一年内到期的非流动负债

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、35)	40,146,641,035	28,934,892,178
一年内到期的应付债券(附注五、36)	6,878,406,316	9,389,616,350
一年内到期的长期应付款(附注五、38)	15,320,507,803	14,047,986,178
一年内到期的租赁负债(附注五、37)	763,486,225	902,401,027
一年内到期的其他长期负债(附注五、42)	<u>48,712,145</u>	<u>49,668,250</u>
	<u>63,157,753,524</u>	<u>53,324,563,983</u>

34. 其他流动负债

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
短期融资券	26,277,604,724	1,525,887,500
待赎回的可续期公司债券	-	1,000,000,000
短期公司债券	200,000,000	-
增值税待转销项税	<u>25,040,906,248</u>	<u>22,717,893,100</u>
	<u>51,518,510,972</u>	<u>25,243,780,600</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

短期融资券信息列示如下(未经审计):

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期应付利息	期末余额
22中交建SCP001	100	2022/1/6	180天	2.37%	-	2,000,000,000	-	22,596,164	2,022,596,164
22中交建SCP002	100	2022/1/13	180天	2.31%	-	2,000,000,000	-	21,138,082	2,021,138,082
22中交建SCP003	100	2022/1/20	180天	2.26%	-	2,000,000,000	-	19,813,699	2,019,813,699
22中交一公SCP001	100	2022/1/4	65天	2.37%	-	3,500,000,000	(3,514,771,918)	14,771,918	-
22中交一公SCP002	100	2022/1/10	92天	2.25%	-	2,500,000,000	(2,514,178,082)	14,178,082	-
22中交一公SCP003	100	2022/3/15	30天	2.01%	-	1,000,000,000	(1,001,652,055)	1,652,055	-
22中交一公SCP004	100	2022/3/23	180天	2.08%	-	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
22中交一公SCP005	100	2022/4/8	120天	2.00%	-	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000
22中交一公SCP006	100	2022/4/12	30天	2.00%	-	1,000,000,000	(1,001,643,836)	1,643,836	-
22中交一公SCP007	100	2022/5/10	30天	2.00%	-	1,000,000,000	(1,001,643,836)	1,643,836	-
22中交一公SCP008	100	2022/5/24	163天	2.00%	-	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
22中交一公SCP009	100	2022/6/7	30天	2.00%	-	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
22中交二公SCP001	100	2022/1/19	270天	2.60%	-	480,000,000	-	-	480,000,000
22中交二公SCP002	100	2022/2/17	180天	2.27%	-	490,000,000	-	-	490,000,000
22中交四局SCP001	100	2022/3/15	180天	2.40%	-	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000
22中交路桥SCP001	100	2022/2/28	91天	2.08%	-	1,000,000,000	(1,005,185,753)	5,185,753	-
22中交路桥SCP002	100	2022/4/12	90天	2.10%	-	800,000,000	-	3,636,164	803,636,164

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

短期融资券信息列示如下(未经审计): (续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期应付利息	期末余额
22中交路桥SCP003	100	2022/5/23	92天	2.00%	-	1,500,000,000	-	3,123,288	1,503,123,288
22中交城投SCP001	100	2022/3/2	180天	2.60%	-	1,500,000,000	-	12,783,333	1,512,783,333
22中交一航SCP001	100	2022/1/27	180天	2.68%	-	1,000,000,000	-	11,315,556	1,011,315,556
22中交二航SCP001(科创票据)	100	2022/6/1	90天	2.00%	-	500,000,000	-	-	500,000,000
22中交二航SCP002(科创票据)	100	2022/6/15	90天	2.00%	-	490,000,000	-	-	490,000,000
22中交三航SCP001	100	2022/1/25	180天	2.30%	-	1,490,000,000	-	14,839,726	1,504,839,726
22中交三航SCP002	100	2022/2/25	180天	2.27%	-	990,000,000	-	7,836,164	997,836,164
22中交三航SCP003	100	2022/3/24	180天	2.38%	-	400,000,000	-	2,582,137	402,582,137
22中交疏浚SCP001	100	2022/1/26	270天	2.40%	-	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000
22中交上航SCP001	100	2022/2/25	100天	2.20%	-	1,000,000,000	(1,006,027,397)	6,027,397	-
21中交租赁SCP001	100	2021/5/26	240天	2.85%	1,525,887,500	-	(1,528,109,589)	2,222,089	-
22中交租赁SCP001	100	2022/1/17	180天	2.60%	-	1,500,000,000	-	17,940,411	1,517,940,411
					<u>1,525,887,500</u>	<u>37,140,000,000</u>	<u>(12,573,212,466)</u>	<u>184,929,690</u>	<u>26,277,604,724</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

于 2022 年 6 月 30 日，待赎回的可续期公司债券信息列示如下(未经审计)：

	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提利息	本期偿还	折/溢价摊销	期末余额
中交一公局集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	100	2019年1月18日	3年	4.20%	100,000	<u>1,000,000,000</u>	<u> - </u>	<u>(1,000,000,000)</u>	<u> - </u>	<u> - </u>

于 2022 年 6 月 30 日，短期公司债券信息列示如下(未经审计)：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期应付利息	期末余额
22上航D1	100	2022/5/10	180天	2.10%	<u> - </u>	<u>200,000,000</u>	<u> - </u>	<u> - </u>	<u>200,000,000</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 长期借款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
信用借款	79,707,478,659	67,097,347,052
质押借款(注 1)	284,073,932,414	256,084,236,422
保证借款(注 2)	21,329,967,497	19,228,163,274
抵押借款(注 3)	<u>7,791,236,203</u>	<u>6,903,888,370</u>
	392,902,614,773	349,313,635,118
减：一年内到期的长期借款 (附注五、33)	<u>40,146,641,035</u>	<u>28,934,892,178</u>
	<u>352,755,973,738</u>	<u>320,378,742,940</u>

注 1： 于 2022 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 11,307,141 元(2021 年 12 月 31 日：24,741,069 元)的应收账款，账面价值为人民币 302,681,233,110 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 302,243,446,780 元)的特许经营权无形资产及 PPP 长期应收款，账面价值为人民币 33,832,928,679 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 34,273,490,108 元)的长期应收工程款(其中账面价值为人民币 7,855,018,940 元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)，账面价值为人民币 1,316,400,000 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,392,669,902 元)的保理应收款，账面价值为人民币 1,722,042,460 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,392,529,905 元)的股权投资(该长期股权投资为本集团内部股权投资已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

注 2： 于 2022 年 6 月 30 日，保证借款中人民币 11,451,035,997 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 10,799,277,247 元)系由本公司为下属子公司提供保证担保，人民币 9,852,266,666 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 8,402,221,193 元)由本公司之子公司互为担保，人民币 26,664,834 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 26,664,834 元)的其他保证借款由独立第三方公司为本集团提供保证担保。

注 3： 于 2022 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 8,060,169,318 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 6,301,541,519 元)的土地使用权，账面价值为人民币 7,640,204,862 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 6,995,133,870 元)的存货作为抵押取得。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团一家哥伦比亚子公司银行借款年利率为 9.38%至 11.27%，一家巴西子公司银行借款年利率为 11.95%，本公司及子公司上述其他借款年利率为 0.30%至 7.50% (2021 年 12 月 31 日：0.30%至 7.50%)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
公司债券	24,617,391,687	22,912,036,628
非公开定向债务融资工具	<u>15,785,044,725</u>	<u>16,211,747,073</u>
	40,402,436,412	39,123,783,701
减：一年内到期的应付债券(附注五、33)	<u>6,878,406,316</u>	<u>9,389,616,350</u>
	<u>33,524,030,096</u>	<u>29,734,167,351</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2022 年 6 月 30 日，公司债券余额列示如下(未经审计)：

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额
本公司第四期公司债券(注)	100	2012年8月9日	10年	5.00%	200,000	2,050,247,826	49,589,041	-	2,584,817	2,102,421,684
本公司第五期公司债券(注)	100	2012年8月9日	15年	5.15%	400,000	4,100,303,648	102,153,425	-	296,084	4,202,753,157
本公司2019年第一期公司 债券(品种一)	100	2019年7月25日	5年	3.50%	300,000	3,045,628,802	52,068,493	-	111,467	3,097,808,762
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	1,017,188,289	19,686,849	-	20,271	1,036,895,409
本公司2019年第二期公司 债券(品种一)	100	2019年8月14日	5年	3.35%	200,000	2,025,433,467	33,224,658	-	81,964	2,058,740,089
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	2,032,813,314	43,142,466	-	18,114	2,075,973,894
中交疏浚第三期公司债券	100	2018年10月25日	5年	3.25%	400,000	4,021,762,158	84,301,370	-	1,682,164	4,107,745,692
中交投资2021年第一期 公司债券	100	2021年1月27日	3年	3.69%	200,000	2,068,543,014	36,596,712	(73,800,000)	-	2,031,339,726
中交投资2021年第二期 公司债券	100	2021年3月17日	3年	3.73%	100,000	1,029,635,616	18,496,712	(37,300,000)	-	1,010,832,328
中交建融2021年第一期 公司债券	100	2021年6月15日	3年	3.69%	100,000	1,020,192,500	18,552,500	(36,900,000)	-	1,001,845,000

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于2022年6月30日，公司债券余额列示如下(未经审计)：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额
中交租赁2020年第一期 资产支持专项计划基础 资产	100	2021年1月26日	44月	3.7%至 4.2%	95,000	500,287,994	10,415,603	(177,116,853)	-	333,586,744
中交租赁2021年第一期 资产支持专项计划基础 资产	100	2022年1月18日	32月	3.1%至 3.55%	94,000	-	14,900,366	543,548,836	-	558,449,202
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	-	-	1,000,000,000	(1,000,000)	999,000,000
						<u>22,912,036,628</u>	<u>483,128,195</u>	<u>1,218,431,983</u>	<u>3,794,881</u>	<u>24,617,391,687</u>

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2022 年 6 月 30 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计):

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提 利息	本期发行 /(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额
中交投资有限公司 2019 年第一期中期票据	100	2019 年 1 月 18 日	3 年	3.88%	200,000	2,073,135,342	4,464,658	(2,077,600,000)	-	-
中交投资有限公司 2019 年第二期中期票据	100	2019 年 9 月 17 日	3 年	3.55%	150,000	1,515,172,602	26,406,165	-	-	1,541,578,767
中国交通建设股份有限公司 2019 年第一期中期票据	100	2019 年 6 月 24 日	3 年	3.65%	150,000	1,534,403,204	28,338,703	(1,554,750,000)	(7,991,907)	-
中国交通建设股份有限公司 2019 年第二期中期票据	100	2019 年 7 月 18 日	3 年	3.60%	150,000	1,529,661,240	26,778,082	-	1,176,162	1,557,615,484
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	7,038,889	(14,000,000)	-	502,570,333
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	18,900,000	-	-	1,032,289,000
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%	92,000	934,912,500	16,750,000	-	(1,500,000)	950,162,500
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	1,022,004,540	16,860,274	(34,000,000)	465,076	1,005,329,890
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	1,516,134,299	22,091,918	-	731,996	1,538,958,213
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	506,291,667	7,500,000	-	-	513,791,667

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2022 年 6 月 30 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计)：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提 利息	本期发行 /(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额
中交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	506,711,111	8,000,000	-	-	514,711,111
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	1,000,000,000	33,800,000	-	-	1,033,800,000
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	2,011,336,667	35,998,889	-	-	2,047,335,556
中交(大连)置业发展有限公司 2021 年 度第一期定向债务融资工具(项目收 益)	100	2021 年 12 月 9 日	5 年	4.46%	54,000	539,063,457	12,042,000	-	185,636	551,291,093
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	-	1,611,111	1,000,000,000	-	1,001,611,111
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	-	-	2,000,000,000	(6,000,000)	1,994,000,000
						<u>16,211,747,073</u>	<u>266,580,689</u>	<u>(680,350,000)</u>	<u>(12,933,037)</u>	<u>15,785,044,725</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 租赁负债

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
房屋及建筑物	2,194,307,366	2,213,588,103
船舶及机器设备	273,570,343	366,059,417
运输工具	19,859,227	21,536,672
其他	<u>25,225,467</u>	<u>31,810,218</u>
	2,512,962,403	2,632,994,410
减：一年内到期的租赁负债 (附注五、33)	<u>763,486,225</u>	<u>902,401,027</u>
	<u>1,749,476,178</u>	<u>1,730,593,383</u>

38. 长期应付款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应付工程款和质保金	45,601,629,216	38,956,748,802
其他保证金	4,645,685,592	3,206,330,973
其他	<u>5,698,647,551</u>	<u>6,307,032,405</u>
	55,945,962,359	48,470,112,180
减：一年内到期的长期应付款 (附注五、33)	<u>15,320,507,803</u>	<u>14,047,986,178</u>
	<u>40,625,454,556</u>	<u>34,422,126,002</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付职工薪酬

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
设定受益计划—补充退休福利、内退福利	848,977,014	894,250,000
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利 (附注五、30)	<u>109,060,000</u>	<u>109,060,000</u>
	<u>739,917,014</u>	<u>785,190,000</u>

补充退休福利仅提供给本集团在2005年12月31日前退休的职工，该等职工退休后领取的福利取决于其退休时的职位、工龄以及工资等并受到通货膨胀等因素的影响。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
折现率	2.80%	2.75%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

在损益表中确认的有关计划如下：

	截至2022年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2021年
过去服务成本	-	6,520,000
利息净额	<u>11,545,000</u>	<u>29,330,000</u>
补充退休福利成本净额	<u>11,545,000</u>	<u>35,850,000</u>
计入管理费用	-	6,520,000
计入财务费用	<u>11,545,000</u>	<u>29,330,000</u>
	<u>11,545,000</u>	<u>35,850,000</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付职工薪酬(续)

设定受益计划义务现值变动如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2021 年
期/年初余额	894,250,000	960,800,000
计入损益表中的福利成本净额	11,545,000	35,850,000
计入其他综合收益表中的重新计量影响		
由于财务假设变动产生的精算(利得)/损失	(2,287,986)	27,860,000
由于经验差异产生的精算利得	(8,363,993)	(1,430,000)
已支付福利	<u>(46,166,007)</u>	<u>(128,830,000)</u>
期/年末余额	848,977,014	894,250,000
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利	<u>109,060,000</u>	<u>109,060,000</u>
	<u>739,917,014</u>	<u>785,190,000</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 预计负债

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	95,869,794	31,795,001	(34,211,188)	93,453,607
合同预计损失	2,162,069,334	195,450,490	(467,242,854)	1,890,276,970
其他	<u>1,463,295,048</u>	<u>151,430,006</u>	<u>(78,216,350)</u>	<u>1,536,508,704</u>
	<u>3,721,234,176</u>	<u>378,675,497</u>	<u>(579,670,392)</u>	<u>3,520,239,281</u>

2021 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	32,794,437	76,684,086	(13,608,729)	95,869,794
合同预计损失	2,138,877,551	937,715,007	(914,523,224)	2,162,069,334
其他	<u>1,040,102,521</u>	<u>493,908,280</u>	<u>(70,715,753)</u>	<u>1,463,295,048</u>
	<u>3,211,774,509</u>	<u>1,508,307,373</u>	<u>(998,847,706)</u>	<u>3,721,234,176</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 递延收益

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
政府补助	1,325,765,992	1,335,501,773
其他	<u>3,089,230</u>	<u>3,089,230</u>
	<u>1,328,855,222</u>	<u>1,338,591,003</u>

涉及政府补助的负债项目如下：

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期新增	本期计入其他收益 /营业外收入	期末余额	与资产 /收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	197,150,000	与资产相关
广西区域总部基地补助	187,740,417	-	(5,263,750)	182,476,667	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	448,218,490	39,799,482	(22,990,777)	465,027,195	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>502,392,866</u>	<u>190,161,448</u>	<u>(211,442,184)</u>	<u>481,112,130</u>	与收益相关
	<u>1,335,501,773</u>	<u>229,960,930</u>	<u>(239,696,711)</u>	<u>1,325,765,992</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下：(续)

2021 年

	年初余额	本年新增	本年计入其他收益 /营业外收入	年末余额	与资产 /收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	197,150,000	与资产相关
广西区域总部基地补助	198,267,917	-	(10,527,500)	187,740,417	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	343,682,884	299,132,904	(194,597,298)	448,218,490	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>69,493,097</u>	<u>850,903,537</u>	<u>(418,003,768)</u>	<u>502,392,866</u>	与收益相关
	<u>808,593,898</u>	<u>1,150,036,441</u>	<u>(623,128,566)</u>	<u>1,335,501,773</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他非流动负债

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
待转增值税销项税	605,668,738	425,255,020
预收租金	260,503,435	268,074,933
其他	<u>126,277,969</u>	<u>134,718,169</u>
	992,450,142	828,048,122
减：一年内到期的其他非流动负债 (附注五、33)	<u>48,712,145</u>	<u>49,668,250</u>
	<u>943,737,997</u>	<u>778,379,872</u>

43. 股本

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初及期末余额
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>
2021年	
	年初及年末余额
无限售条件股份	
人民币普通股	11,747,235,425
境外上市外资股	<u>4,418,476,000</u>
	<u>16,165,711,425</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额		本期增加		期末余额	
	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>70,000,000</u>	<u>6,999,900,000</u>	<u>310,000,000</u>	<u>40,959,349,641</u>

2021 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>33,937,510,019</u>	<u>50,000,000</u>	<u>4,999,469,811</u>	<u>(50,000,000)</u>	<u>(4,977,530,189)</u>	<u>240,000,000</u>	<u>33,959,449,641</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

于2022年6月30日, 本公司发行在外的永续债具体情况如下(未经审计):

	发行时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	发行金额	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 2019年度第一期可续期债	(注1) 2019年11月13日	4.10%	100	50,000,000	5,000,000,000	8,296,429	4,991,703,571	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2019年度第二期可续期债	(注1) 2019年12月26日	3.88%	100	20,000,000	2,000,000,000	3,318,571	1,996,681,429	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2019年度第三期中期票据	(注2) 2019年12月09日	3.83%	100	25,000,000	2,500,000,000	5,035,000	2,494,965,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2019年度第四期中期票据	(注2) 2019年12月11日	3.83%	100	25,000,000	2,500,000,000	6,250,000	2,493,750,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第一期可续期债	(注3) 2020年08月12日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	400,000	1,999,600,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第一期中期票据	(注3) 2020年08月19日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	4,608,170	1,995,391,830	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第二期中期票据	(注3) 2020年10月15日	4.34%	100	20,000,000	2,000,000,000	6,112,000	1,993,888,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第三期中期票据	(注3) 2020年12月25日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	3,879,246	1,996,120,754	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	(注4) 2021年07月20日	品种一: 3.3%(7亿元) 品种二: 3.6%(8亿元)	100	15,000,000	1,500,000,000	424,528	1,499,575,472	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	(注4) 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	226,415	1,999,773,585	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	(注4) 2021年12月27日	3.14%	100	5,000,000	500,000,000	-	500,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	(注4) 2022年02月18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	600,000	1,999,400,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	(注4) 2022年05月20日	2.98%	100	20,000,000	2,000,000,000	600,000	1,999,400,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	(注4) 2022年06月20日	3.07% 4.80% 4.72%	100	30,000,000	3,000,000,000	900,000	2,999,100,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划 1	(注5) 2020年09月15日	4.77%	不适用	不适用	6,000,000,000	-	6,000,000,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划 2	(注5) 2020年11月30日	4.69%	不适用	不适用	4,000,000,000	-	4,000,000,000	未到期	无	否
					<u>41,000,000,000</u>	<u>40,650,359</u>	<u>40,959,349,641</u>			

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

于2022年6月30日，本公司发行在外的永续债具体情况如下(未经审计)：(续)

注 1：根据永续期债的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，永续期债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照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。于永续期债第 3 个和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息)赎回永续期债。本公司认为该永续期债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。

注 2：本公司于 2019 年 12 月发行可于 2022 年及以后期间可赎回的 2019 年度第三期、第四期中期票据，实际发行金额合计为人民币 50 亿元。根据中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于该中期票据第 3 个和其后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及其孳息)赎回中期票据。本公司认为该票据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。

注 3：根据永续期债及中期票据(以下简称“永续债”)的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，永续债的每个付息日，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。于永续债第 3 个或第 2 个和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息)赎回永续债。本公司认为该永续债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。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

于2022年6月30日，本公司发行在外的永续债具体情况如下(未经审计)：(续)

注 4：根据永续期债的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，永续期债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照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 3 或 5 个计息年度为一个重新定价周期，在每个重新定价周期末附发行人续期选择权，发行人续期选择权的行使不受次数的限制。本公司认为该永续期债不符合金融负债的定义，因而将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。

注 5：根据债权投资计划条款，本公司附有按年利率每季度派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，该债权投资计划的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于该债权投资计划本金拨付日届满 10 年之日及之后每届满 3 年之对应日，本公司有权按本金加应付利息(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 2022 年 6 月 30 日，归属于母公司其他权益工具持有者的权益为人民币 40,035,753,848 元，归属于少数股东其他权益工具持有者的权益为人民币 89,267,615,038 元。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 资本公积

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	期末余额
股本溢价			
股本溢价	33,659,864,943	-	33,659,864,943
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)	16,495,500	(182,425,046)
同一控制下企业合并	(33,952,471)	-	(33,952,471)
其他	(401,927,341)	-	(401,927,341)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	<u>135,362,515</u>	<u>2,205,146</u>	<u>137,567,661</u>
	<u>33,859,188,886</u>	<u>18,700,646</u>	<u>33,877,889,532</u>

2021 年

	年初余额	本年增加/(减少)	年末余额
股本溢价			
股本溢价	30,443,635,115	3,216,229,828	33,659,864,943
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	8,464,872	(207,385,418)	(198,920,546)
同一控制下企业合并	(33,952,471)	-	(33,952,471)
其他	(379,457,530)	(22,469,811)	(401,927,341)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	<u>116,917,070</u>	<u>18,445,445</u>	<u>135,362,515</u>
	<u>30,854,368,842</u>	<u>3,004,820,044</u>	<u>33,859,188,886</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 其他综合收益

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	资产负债表其他综合收益				截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 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 6 月 30 日	本期所得税前 发生额	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益								
重新计量设定受益计划变动额	(61,953,346)	9,054,182	-	(52,899,164)	10,651,979	(1,597,797)	9,054,182	-
权益法下不可转损益的其他综合收益	8,734,373	(57,706)	-	8,676,667	(57,706)	-	(57,706)	-
其他权益工具投资公允价值变动	17,563,100,917	(2,853,171,289)	(81,766,917)	14,628,162,711	(3,734,477,867)	881,306,578	(2,853,171,289)	-
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)	244,879,033	-	(111,949,773)	244,879,033	-	244,879,033	-
现金流量套期储备	9,857,017	(5,696,204)	-	4,160,813	(8,137,434)	2,441,230	(5,696,204)	-
外币财务报表折算差额	(3,238,441,463)	1,675,129,920	-	(1,563,311,543)	1,755,597,170	-	1,675,129,920	80,467,250
	<u>13,924,468,692</u>	<u>(929,862,064)</u>	<u>(81,766,917)</u>	<u>12,912,839,711</u>	<u>(1,731,544,825)</u>	<u>882,150,011</u>	<u>(929,862,064)</u>	<u>80,467,250</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 其他综合收益(续)

2021 年

	资产负债表其他综合收益				2021 年利润表中其他综合收益			
	2021 年 1月1日	税后归属 于母公司	其他综合收益 转留存收益	2021 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	(40,038,161)	(21,915,185)	-	(61,953,346)	(26,430,000)	4,514,815	(21,915,185)	-
权益法下不可转损益的 其他综合收益	8,734,373	-	-	8,734,373	-	-	-	-
其他权益工具投资 公允价值变动	17,499,914,954	67,900,280	(4,714,317)	17,563,100,917	60,514,752	7,385,528	67,900,280	-
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	(318,005,816)	(38,822,990)	-	(356,828,806)	(38,822,990)	-	(38,822,990)	-
现金流量套期储备	8,704,662	1,152,355	-	9,857,017	1,646,282	(493,927)	1,152,355	-
外币财务报表折算差额	(1,756,414,729)	(1,482,026,734)	-	(3,238,441,463)	(1,521,715,335)	-	(1,482,026,734)	(39,688,601)
	<u>15,402,895,283</u>	<u>(1,473,712,274)</u>	<u>(4,714,317)</u>	<u>13,924,468,692</u>	<u>(1,524,807,291)</u>	<u>11,406,416</u>	<u>(1,473,712,274)</u>	<u>(39,688,601)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

47. 专项储备

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	<u>2,968,617,989</u>	<u>5,353,777,992</u>	<u>(4,487,028,809)</u>	<u>3,835,367,172</u>

2021 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>2,614,175,581</u>	<u>9,767,816,644</u>	<u>(9,413,374,236)</u>	<u>2,968,617,989</u>

48. 盈余公积

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积金	<u>8,279,956,338</u>	<u>-</u>	<u>8,279,956,338</u>

2021 年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积金	<u>7,637,279,463</u>	<u>642,676,875</u>	<u>8,279,956,338</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)

49. 未分配利润

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2021 年
期/年初未分配利润	150,552,906,839	137,748,940,915
加：归属于母公司股东的净利润	11,082,567,007	17,993,085,059
减：提取法定盈余公积	-	642,676,875
转回一般风险准备(注 1)	-	(72,250,639)
分配普通股股利(注 2)	3,293,117,074	2,924,053,883
分配永续债利息(注 3)	1,621,812,667	1,699,353,333
加：其他综合收益结转留存收益	<u>81,766,917</u>	<u>4,714,317</u>
期/年末未分配利润	<u>156,802,311,022</u>	<u>150,552,906,839</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 2022 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 0.20371 元，所派发现金股利共计人民币 3,293,117,074 元。于 2022 年 06 月 30 日，该现金股利已部分支付。

注 3：上述普通股股利分配触发永续债的强制付息条件，截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司派发永续债利息人民币 1,621,812,667 元。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业收入及成本

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
主营业务	362,128,005,540	325,100,763,926	338,579,744,069	300,973,883,426
其他业务	<u>1,795,794,730</u>	<u>1,375,481,639</u>	<u>2,047,516,956</u>	<u>1,507,194,133</u>
	<u>363,923,800,270</u>	<u>326,476,245,565</u>	<u>340,627,261,025</u>	<u>302,481,077,559</u>

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，上述营业收入中与客户之间的合同产生的收入为人民币 363,418,054,490 元(截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 340,181,914,195 元)。

主营业务收入和成本列示如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
基建建设	323,231,655,211	292,170,883,338	303,240,979,854	271,770,256,441
基建设计	22,019,465,841	19,232,404,897	20,896,536,888	17,925,170,453
疏浚工程	26,223,815,057	23,697,125,956	23,142,662,873	20,537,067,280
其他	8,931,697,572	8,338,895,759	6,679,903,786	6,240,142,127
分部间抵销	(18,278,628,141)	(18,338,546,024)	(15,380,339,332)	(15,498,752,875)
	<u>362,128,005,540</u>	<u>325,100,763,926</u>	<u>338,579,744,069</u>	<u>300,973,883,426</u>

其他业务收入和成本列示如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
副产品销售	320,051,618	301,634,089	297,601,758	271,998,128
材料销售	385,819,035	293,610,696	340,404,049	230,788,236
资产出租	505,745,780	384,528,854	445,346,830	318,366,391
咨询服务	260,488,395	164,726,476	183,479,695	110,634,468
其他	<u>323,689,902</u>	<u>230,981,524</u>	<u>780,684,624</u>	<u>575,406,910</u>
	<u>1,795,794,730</u>	<u>1,375,481,639</u>	<u>2,047,516,956</u>	<u>1,507,194,133</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业收入及成本(续)

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下:

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
主要经营地区					
中国(除港澳台地区)	271,976,052,246	16,337,322,404	22,316,616,555	1,685,413,606	312,315,404,811
其他国家和地区	<u>47,111,481,945</u>	<u>662,911,346</u>	<u>3,075,312,639</u>	<u>252,943,749</u>	<u>51,102,649,679</u>
	<u>319,087,534,191</u>	<u>17,000,233,750</u>	<u>25,391,929,194</u>	<u>1,938,357,355</u>	<u>363,418,054,490</u>
主要产品类型					
工程建设	303,375,227,143	10,537,059,559	4,326,029,079	39,002,834	318,277,318,615
设计及咨询服务	557,152,844	6,034,174,423	182,933,723	-	6,774,260,990
疏浚吹填	-	-	19,674,412,692	-	19,674,412,692
其他	<u>15,155,154,204</u>	<u>428,999,768</u>	<u>1,208,553,700</u>	<u>1,899,354,521</u>	<u>18,692,062,193</u>
	<u>319,087,534,191</u>	<u>17,000,233,750</u>	<u>25,391,929,194</u>	<u>1,938,357,355</u>	<u>363,418,054,490</u>
收入确认时间					
在某一时点确认收入	14,807,711,299	95,374,796	1,199,890,328	1,893,968,446	17,996,944,869
在某一时段内确认收入	<u>304,279,822,892</u>	<u>16,904,858,954</u>	<u>24,192,038,866</u>	<u>44,388,909</u>	<u>345,421,109,621</u>
	<u>319,087,534,191</u>	<u>17,000,233,750</u>	<u>25,391,929,194</u>	<u>1,938,357,355</u>	<u>363,418,054,490</u>

截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
主要经营地区					
中国(除港澳台地区)	253,641,998,726	15,206,223,016	21,333,986,967	1,670,155,932	291,852,364,641
其他国家和地区	<u>47,189,171,049</u>	<u>463,691,797</u>	<u>640,216,816</u>	<u>36,469,892</u>	<u>48,329,549,554</u>
	<u>300,831,169,775</u>	<u>15,669,914,813</u>	<u>21,974,203,783</u>	<u>1,706,625,824</u>	<u>340,181,914,195</u>
主要产品类型					
工程建设	285,047,532,861	9,879,646,150	1,262,151,507	82,346,494	296,271,677,012
设计及咨询服务	470,391,867	5,641,435,164	349,871,072	6,046,340	6,467,744,443
疏浚吹填	-	-	19,235,180,277	-	19,235,180,277
其他	<u>15,313,245,047</u>	<u>148,833,499</u>	<u>1,127,000,927</u>	<u>1,618,232,990</u>	<u>18,207,312,463</u>
	<u>300,831,169,775</u>	<u>15,669,914,813</u>	<u>21,974,203,783</u>	<u>1,706,625,824</u>	<u>340,181,914,195</u>
收入确认时间					
在某一时点确认收入	15,026,765,777	141,787,319	1,099,379,080	1,601,763,179	17,869,695,355
在某一时段内确认收入	<u>285,804,403,998</u>	<u>15,528,127,494</u>	<u>20,874,824,703</u>	<u>104,862,645</u>	<u>322,312,218,840</u>
	<u>300,831,169,775</u>	<u>15,669,914,813</u>	<u>21,974,203,783</u>	<u>1,706,625,824</u>	<u>340,181,914,195</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业收入及成本(续)

当期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
已结算未完工	28,112,624,408	28,106,308,933
预收销货款	<u>12,769,330,422</u>	<u>3,973,387,711</u>
	<u>40,881,954,830</u>	<u>32,079,696,644</u>

51. 税金及附加

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
土地增值税	382,038,324	143,755,379
城市维护建设税	187,857,990	184,655,936
教育费附加	157,178,920	155,576,066
其他	<u>423,301,733</u>	<u>316,587,219</u>
	<u>1,150,376,967</u>	<u>800,574,600</u>

52. 销售费用

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	373,619,912	329,093,941
差旅交通费	34,780,771	45,237,383
业务费	29,734,525	34,157,147
运输费	28,001,915	28,001,915
其他	<u>272,729,488</u>	<u>245,281,533</u>
	<u>738,866,611</u>	<u>681,771,919</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 管理费用

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	5,669,029,865	6,393,861,117
资产折旧与摊销	590,859,634	527,014,300
办公费	532,596,898	583,104,699
差旅交通费	280,013,527	390,251,793
招投标费	123,264,648	156,156,451
专业机构服务费	70,116,751	57,474,562
其他	<u>762,405,640</u>	<u>951,040,788</u>
	<u>8,028,286,963</u>	<u>9,058,903,710</u>

54. 研发费用

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
研发人员及材料费	7,922,366,677	7,829,601,400
委外研发费	288,115,450	206,176,637
资产折旧与摊销	133,464,865	128,690,941
装备调试及试验费	102,165,300	121,144,661
其他	<u>699,062,489</u>	<u>672,082,459</u>
	<u>9,145,174,781</u>	<u>8,957,696,098</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 财务费用

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利息支出	10,589,555,395	9,527,775,376
减：利息收入	8,511,463,350	6,949,035,147
减：利息资本化	954,805,547	874,942,210
汇兑(收益)/损失	(800,412,510)	527,138,768
其他	<u>650,577,859</u>	<u>654,048,215</u>
	<u>973,451,847</u>	<u>2,884,985,002</u>

本集团对于用于购建或生产符合资本化条件的资产而产生的借款费用予以资本化。截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，借款费用资本化的金额为人民币 954,805,547 元(截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 874,942,210 元)，其中人民币 158,700,649 元计入存货，人民币 47,382,572 元计入在建工程，人民币 748,722,326 元计入无形资产(截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 88,833,637 元计入存货，人民币 38,744,252 元计入在建工程，人民币 747,364,321 元计入无形资产)。

利息收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
存款利息收入	440,717,932	334,609,545
PPP 项目(含 BT)利息收入	4,651,271,879	3,452,802,773
资金拆借利息收入	2,392,228,298	2,058,276,457
其他	<u>1,027,245,241</u>	<u>1,103,346,372</u>
	<u>8,511,463,350</u>	<u>6,949,035,147</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

56. 其他收益

与日常活动相关的政府补助如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	与资产/收益相关
重点企业政府奖励	124,934,660	87,041,783	与收益相关
税收返还	28,457,387	29,500,149	与收益相关
增值税加计抵减	22,855,587	23,920,084	与收益相关
其他	<u>44,961,284</u>	<u>82,476,139</u>	与资产/收益相关
	<u>221,208,918</u>	<u>222,938,155</u>	

57. 投资收益

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的权益工具投资的 股利收入	860,097,702	757,209,408
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产在持有期间 取得的投资收益	61,859,723	118,046,801
权益法核算的长期股权投资损失 (附注五、13)	(811,683,931)	(258,247,491)
交易性金融资产在持有期间取得的 投资收益	20,843,397	95,302,161
债权投资在持有期间取得的投资收益	29,099,151	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,930,193	27,152,254
处置子公司产生的投资收益 (附注六、2)	2,219,204,964	15,906,534
处置长期股权投资产生的投资收益	61,817,771	-
以摊余成本计量的金融资产 终止确认损失	(395,235,313)	(314,881,728)
其他	<u>8,234,407</u>	<u>9,804,850</u>
	<u>2,076,168,064</u>	<u>450,292,789</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

58. 公允价值变动收益

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：交易性权益工具投资	(19,631,785)	24,399,087
债务工具投资	23,529,325	-
衍生金融工具	<u>99,201,792</u>	<u>102,348,621</u>
	<u>103,099,332</u>	<u>126,747,708</u>

59. 信用减值损失

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
应收票据坏账(转回)	(5,281,162)	(4,461,271)
应收账款坏账损失	935,191,035	625,947,441
其他应收款坏账损失	192,236,169	317,191,974
长期应收款坏账损失	<u>1,212,476,060</u>	<u>334,802,100</u>
	<u>2,334,622,102</u>	<u>1,273,480,244</u>

60. 资产减值损失

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
存货跌价损失	-	35,748
固定资产减值损失	40,604,872	-
合同资产预期信用损失(含分类为其他非流动资产部分)	<u>452,017,004</u>	<u>340,789,538</u>
	<u>492,621,876</u>	<u>340,825,286</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

61. 资产处置收益

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
固定资产处置收益	133,907,259	43,024,452
处置其他长期资产收益	<u>8,688,708</u>	<u>11,103,305</u>
	<u>142,595,967</u>	<u>54,127,757</u>

62. 营业外收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	计入截至 2022 年 6 月 30 日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
政府补助	18,487,793	19,305,260	18,487,793
其他	<u>232,173,377</u>	<u>196,167,318</u>	<u>232,173,377</u>
	<u>250,661,170</u>	<u>215,472,578</u>	<u>250,661,170</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	与资产/收益相关
税收返还	28,457,387	29,500,149	与收益相关
重点企业政府奖励	124,934,660	87,041,783	与收益相关
增值税加计抵减	22,855,587	23,920,084	与收益相关
其他	<u>63,449,077</u>	<u>101,781,399</u>	与资产/收益相关
	239,696,711	242,243,415	
减：计入其他收益的政府补助	<u>221,208,918</u>	<u>222,938,155</u>	与资产/收益相关
计入营业外收入的政府补助	<u>18,487,793</u>	<u>19,305,260</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

63. 营业外支出

	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	计入截至 2022 年 6 月 30 日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
对外捐赠	175,159,683	2,479,958	175,159,683
其他	<u>80,971,016</u>	<u>70,682,361</u>	<u>80,971,016</u>
	<u>256,130,699</u>	<u>73,162,319</u>	<u>256,130,699</u>

64. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
工程分包费	167,492,206,733	140,262,647,628
材料费	99,224,184,515	97,138,234,634
人工费	27,432,711,723	27,784,480,401
工程机械及房屋使用费	6,268,208,624	6,820,422,328
商品销售成本	8,697,489,607	8,667,682,580
折旧与摊销	5,951,638,521	6,129,972,175
燃料费	1,980,168,299	1,548,340,022
维护修理费	1,365,015,954	1,330,036,747
水电费	778,881,834	864,665,325
保险费	611,935,046	767,391,990
运输费	267,349,398	303,939,459
招投标费	194,921,753	178,463,236
其他	<u>24,123,861,913</u>	<u>29,383,172,761</u>
	<u>344,388,573,920</u>	<u>321,179,449,286</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

65. 所得税费用

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
当期所得税费用	3,657,094,228	2,886,138,077
递延所得税费用	(36,731,833)	(49,803,812)
	<u>3,620,362,395</u>	<u>2,836,334,265</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利润总额	17,121,756,310	15,144,363,275
按法定税率(25%)计算的所得税费用	4,280,439,078	3,786,090,819
某些子公司适用不同税率的影响	(812,935,146)	(1,140,258,001)
来源于合营企业和联营企业的损益	202,920,983	64,561,873
无须纳税的收益	(235,700,206)	(302,807,550)
研发支出加计扣除	(222,167,456)	(217,224,159)
不得抵扣的成本、费用和损失	128,863,213	181,348,046
利用以前年度可抵扣亏损	(113,810,574)	(194,108,837)
利用前期未确认递延所得税资产的可 抵扣暂时性差异	(427,106)	-
当期未确认的可抵扣暂时性差异	247,624,937	42,596,129
当期未确认的可抵扣亏损	538,056,188	635,156,959
对以前期间当期所得税的调整	(292,016,677)	13,125,500
其他	(100,484,839)	(32,146,514)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>3,620,362,395</u>	<u>2,836,334,265</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)

66. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收益		
归属于本公司股东的当期净利润	11,082,567,007	9,770,656,438
其中：来自于持续经营业务	11,082,567,007	9,770,656,438
减：永续债利息	<u>722,974,466</u>	<u>747,800,000</u>
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>10,359,592,541</u>	<u>9,022,856,438</u>
其中：来自于持续经营业务	10,359,592,541	9,022,856,438
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>16,165,711,425</u>	<u>16,165,711,425</u>
每股收益	<u>0.64</u>	<u>0.56</u>

本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，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)

67. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
中交财务有限公司吸收存款增加	-	137,081,897
收到保证金及押金净增加	2,863,438,298	3,967,839,434
政府补助	235,736,328	326,556,676
其他	<u>10,457,008,457</u>	<u>3,610,549,781</u>
	<u>13,556,183,083</u>	<u>8,042,027,788</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
中交财务有限公司吸收存款减少	5,196,657,624	-
研究开发支出	7,013,300,363	6,813,496,036
支付第三方和关联方保证金及 押金净增加	2,963,681,721	4,107,078,210
办公费	532,596,898	583,104,699
手续费	262,181,149	341,203,884
差旅交通费	314,794,298	452,830,929
招投标费	194,921,753	178,463,236
专业机构服务费及咨询费	147,576,869	257,353,337
其他	<u>5,921,716,247</u>	<u>892,548,672</u>
	<u>22,547,426,922</u>	<u>13,626,079,003</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 现金流量表项目注释(续)

(3) 收到其他与投资活动有关的现金：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
特许经营项目政府购买对价	575,972,889	1,429,400,662
收回三个月以上的定期存款	516,623,994	463,462,895
借款收回	3,515,250,995	4,867,807,717
利息收入	208,406,988	947,280,351
取得子公司收到的现金	105,297,611	260,880,852
收回绿城永续债保证金	796,965,820	-
其他	<u>8,207,495</u>	<u>9,807,450</u>
	<u>5,726,725,792</u>	<u>7,978,639,927</u>

(4) 支付其他与投资活动有关的现金：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
借出款项增加	5,995,748,533	6,099,102,817
处置子公司支付的现金	<u>-</u>	<u>71,099,560</u>
	<u>5,995,748,533</u>	<u>6,170,202,377</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 现金流量表项目注释(续)

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
自关联方及第三方取得借款	<u>4,652,888,144</u>	<u>-</u>

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁负债租金支出	560,185,572	769,185,118
与少数股东的权益性交易	-	12,776,661
偿还关联方借款	<u>61,772,285</u>	<u>-</u>
	<u>621,957,857</u>	<u>781,961,779</u>

68. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
净利润	13,501,393,915	12,308,029,010
加：资产减值损失	492,621,876	340,825,286
信用减值损失	2,334,622,102	1,273,480,244
固定资产折旧	3,663,148,587	3,772,874,849
使用权资产折旧	511,349,853	561,289,625
投资性房地产折旧	191,731,841	111,405,611
无形资产摊销	1,372,210,905	1,428,948,752
长期待摊费用摊销	213,197,335	255,453,338
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(142,595,967)	(54,127,757)
公允价值变动收益	(103,099,332)	(126,747,708)
财务费用	8,586,244,692	8,150,236,222
投资收益	(2,471,403,377)	(765,174,517)
递延所得税资产的增加	(838,584,419)	(558,316,555)
递延所得税负债的增加	801,852,586	508,512,743
存货的增加	(2,526,099,723)	(4,805,279,447)
合同资产的增加	(45,507,156,807)	(30,310,751,016)
经营性应收项目的增加	(76,093,054,038)	(82,091,812,508)
经营性应付项目的增加	<u>50,289,075,341</u>	<u>25,390,777,846</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(45,724,544,630)</u>	<u>(64,610,375,982)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 现金流量表补充资料(续)

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
使用权资产本期增加	<u>569,430,704</u>	<u>1,011,164,443</u>

(3) 票据背书转让

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
销售商品、提供劳务收到的银行 承兑汇票背书转让给供应商	<u>872,701,372</u>	<u>1,918,182,334</u>

(4) 现金及现金等价物

	2022 年 6 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
现金	146,826,118,930	104,575,603,899
其中：库存现金	156,867,172	104,450,720
银行存款	144,421,592,451	102,159,811,285
其他货币资金	2,247,659,307	2,311,341,894
减：受到限制的货币资金及三个月 以上的定期存款	<u>8,908,607,148</u>	<u>8,772,787,815</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>137,917,511,782</u>	<u>95,802,816,084</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

69. 所有权或使用权受到限制的资产

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
货币资金(注 1)	5,983,358,119	5,330,914,790
应收票据(注 2)	24,680,734	66,680,734
应收款项融资(注 2)	2,000,000	16,200,000
应收账款(注 2)	311,307,141	122,993,451
其他应收款(注 2)	1,316,400,000	1,458,066,666
存货(注 2)	7,640,204,862	6,995,133,870
长期应收工程款(注 2)	26,483,189,538	28,149,733,749
土地使用权(注 2)	8,060,169,318	6,341,541,519
特许经营权无形资产、PPP合同资产及 长期应收款(注 2)	<u>302,940,233,110</u>	<u>302,288,446,780</u>
	<u>352,761,542,822</u>	<u>350,769,711,559</u>

注 1: 这些货币资金用作存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款及信用证存款等而所有权或使用权受到限制。

注 2: 该等资产用于抵押或质押以取得借款而所有权或使用权受到限制。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 外币货币性项目

	2022年6月30日(未经审计)			2021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	3,220,911,706	6.7114	21,616,826,824	2,472,478,832	6.3757	15,763,783,289
澳元	1,718,726,016	4.6800	8,043,637,755	1,641,331,847	4.6220	7,586,235,797
欧元	304,701,109	7.0084	2,135,467,252	221,219,794	7.2197	1,597,140,547
港币	1,937,386,196	0.8551	1,656,658,936	1,782,685,251	0.8176	1,457,523,461
马来西亚 林吉特	252,178,064	1.5225	383,941,102	464,491,715	1.5308	711,043,917
其他			<u>9,113,040,969</u>			<u>7,363,134,511</u>
			<u>42,949,572,838</u>			<u>34,478,861,522</u>
应收账款						
美元	1,135,746,214	6.7114	7,622,447,141	1,260,008,295	6.3757	8,033,434,886
中非法郎	108,010,722,982	0.0114	1,231,322,242	86,485,526,909	0.0110	951,340,796
澳元	56,392,373	4.6800	263,916,306	113,003,025	4.6220	522,299,982
其他			<u>3,703,190,998</u>			<u>3,463,294,257</u>
			<u>12,820,876,687</u>			<u>12,970,369,921</u>
其他应收款						
美元	254,630,628	6.7114	1,708,927,997	292,575,518	6.3757	1,865,373,730
港币	196,757,829	0.8551	168,247,620	340,742,413	0.8176	278,590,997
沙特里尔	18,701,881	1.8035	33,728,842	14,475,373	1.6994	24,599,449
其他			<u>2,590,043,399</u>			<u>2,436,092,923</u>
			<u>4,500,947,858</u>			<u>4,604,657,099</u>
长期应收款						
美元	238,225,690	6.7114	1,598,827,896	382,533,405	6.3757	2,438,918,230
港币	4,099,118	0.8551	3,505,156	4,240,575	0.8176	3,467,094
澳门元	56,171,064	0.8292	46,577,046	85,198,806	0.8064	68,704,317
其他			<u>152,447,038</u>			<u>156,485,685</u>
			<u>1,801,357,136</u>			<u>2,667,575,326</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 外币货币性项目(续)

	2022年6月30日(未经审计)			2021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	153,198,998	6.7114	1,028,179,755	98,184,129	6.3757	625,992,551
日元	55,693,083,559	0.0517	2,879,332,420	43,620,960,740	0.0554	2,416,601,225
欧元	25,737,026	7.0084	180,375,373	247,484,768	7.2197	1,786,765,780
港币	332,038,826	0.8551	283,926,400	322,481,331	0.8176	263,660,736
其他			<u>142,891,601</u>			<u>54,570,193</u>
			<u>4,514,705,549</u>			<u>5,147,590,485</u>
应付账款						
美元	1,253,689,752	6.7114	8,414,013,402	1,076,364,850	6.3757	6,862,579,374
港币	5,979,215,561	0.8551	5,112,827,226	5,475,127,182	0.8176	4,476,463,984
澳元	1,099,933,232	4.6800	5,147,687,526	938,426,197	4.6220	4,337,405,883
澳门元	364,855,902	0.8292	302,538,514	383,735,263	0.8064	309,444,116
其他			<u>3,912,551,984</u>			<u>3,344,745,948</u>
			<u>22,889,618,652</u>			<u>19,330,639,305</u>
其他应付款						
美元	194,155,232	6.7114	1,303,053,424	143,289,759	6.3757	913,572,516
科威特第纳尔	32,213,746	22.0421	710,058,611	32,789,664	21.0767	691,097,911
澳门元	295,549,205	0.8292	245,069,401	299,525,396	0.8064	241,537,279
其他			<u>647,992,943</u>			<u>653,579,832</u>
			<u>2,906,174,379</u>			<u>2,499,787,538</u>
长期借款						
美元	2,947,948,786	6.7114	19,784,863,482	2,263,033,503	6.3757	14,428,422,705
欧元	347,389,347	7.0084	2,434,643,500	137,875,981	7.2197	995,423,220
澳门元	485,057,495	0.8292	402,209,675	487,834,866	0.8064	393,390,036
其他			<u>1,117,738,335</u>			<u>680,183,462</u>
			<u>23,739,454,992</u>			<u>16,497,419,423</u>
长期应付款						
美元	318,114,095	6.7114	2,134,990,937	278,469,570	6.3757	1,775,438,437
澳门元	308,828,665	0.8292	256,080,729	400,020,081	0.8064	322,576,193
欧元	14,893	7.0084	104,376	6,695,114	7.2197	48,336,715
其他			<u>2,093,715,883</u>			<u>1,925,402,019</u>
			<u>4,484,891,925</u>			<u>4,071,753,364</u>

六、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

于本期，本公司子公司收购中交(天津)轨道交通工程建设有限公司和宁波中呈房地产开发有限公司，收购对价合计人民币253,090,094元。其中，于2022年1月，本公司之子公司中交第二公路工程局有限公司(以下简称“中交二公局”)以人民币87,590,000元认购中交(天津)轨道交通工程建设有限公司29%的股权；于2022年4月，本公司之子公司广东中交城市投资发展有限公司(以下简称“广东中交城市发展”)认购宁波中呈房地产开发有限公司50%的股权。上述股权转让完成后，中交二公局、广东中交城市发展分别获得对中交(天津)轨道交通工程建设有限公司、宁波中呈房地产开发有限公司的控制权。

上述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：

	收购日公允价值	收购日账面价值
货币资金	192,887,612	192,887,612
应收账款	179,538,423	179,538,423
应收款项融资	2,903,431	2,903,431
预付款项	75,563,799	75,563,799
其他应收款	19,991,518	19,991,518
合同资产	61,750,666	61,750,666
存货	898,564,452	896,506,896
其他流动资产	4,449,964	4,449,964
一年内到期的非流动资产	240,471,935	240,471,935
长期应收款	24,750,800	24,750,800
投资性房地产	51,491,655	690,487
固定资产(附注五、17)	2,786,885	2,790,533
在建工程	1,844,877	1,844,877
使用权资产	2,562,013	2,562,013
无形资产(附注五、20)	14,784,778	14,784,778
长期待摊费用	560,613	560,613
递延所得税资产	19,887,843	19,887,843
其他非流动资产	117,858,534	117,858,534
短期借款	(5,000,000)	(5,000,000)
应付账款	(593,996,447)	(593,996,447)
应付职工薪酬(附注五、30)	(19,575,528)	(19,575,528)

六、合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

上述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：
(续)

	收购日公允价值	收购日账面价值
应交税费	(692,388)	(692,388)
其他应付款	(935,957,068)	(935,957,068)
合同负债	(33,599,220)	(33,599,220)
一年内到期的非流动负债	(731,994)	(731,994)
其他流动负债	(31,104,268)	(31,104,268)
租赁负债	(489,928)	(489,928)
长期应付款	(29,379)	(29,379)
递延所得税负债	(7,620,175)	-
收购日可辨认净资产公允价值	<u>283,853,403</u>	<u>238,618,502</u>
减：少数股东权益	56,375,251	
加：购买中产生的商誉(附注五、22)	<u>25,611,942</u>	
收购对价	<u>253,090,094</u>	

六、合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

上述公司自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下(未经审计):

	收购日至 2022 年 6 月 30 日止期间	
	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
营业收入		489,129,286
净利润		2,707,201
现金流量净额		91,299,274
取得子公司(取得)/支付的现金净额		
	253,090,094	119,412,925
取得子公司的价格		
取得子公司支付的现金 和现金等价物	87,590,001	99,009,673
减: 取得子公司持有的现金 和现金等价物	<u>192,887,612</u>	<u>359,890,525</u>
取得子公司(取得)的 现金净额	<u>(105,297,611)</u>	<u>(260,880,852)</u>

六、合并范围的变动(续)

2. 处置子公司

本期本集团处置的重要子公司信息如下：

注册地	业务性质	处置前 本集团 持股比例 (%)	处置前 本集团享有的 表决权比例 (%)	不再成为 子公司原因
湖北中交嘉通高速公路发展有限 公司	咸宁市 基建建设	100	100	注

注：于 2022 年 4 月，本公司之子公司中交投资有限公司、中交第二航务工程局有限公司及中交第二公路勘察设计研究院有限公司作为原始权益人，华夏基金管理有限公司作为基金管理人，以湖北中交嘉通高速公路发展有限公司持有的武汉至深圳高速公路嘉鱼至通城段特许经营权为基础资产，于上海证券交易所公开发行华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金(以下简称“华夏中国交建高速 REIT”)。原始权益人将其持有的湖北中交嘉通高速公路发展有限公司合计 100% 股权出售予华夏中国交建高速 REIT 控制的中信证券-中交投资高速公路 1 号资产支持专项计划，同时，原始权益人认购华夏中国交建高速 REIT 20% 份额。上述交易完成后，本集团不再拥有对湖北中交嘉通高速公路发展有限公司控制权。

湖北中交嘉通高速公路发展有限公司于处置时点的相关财务信息列示如下：

	处置日 账面价值	2021 年 12 月 31 日 账面价值
流动资产	161,033,128	38,139,794
非流动资产	8,270,058,021	8,315,507,484
流动负债	(7,083,934,334)	(793,670,646)
非流动负债	(54,488,584)	(6,245,488,584)
	<u>1,292,668,231</u>	<u>1,314,488,048</u>
加：处置收益(附注五、57)	<u>2,219,204,964</u>	
处置对价	<u>3,511,873,195</u>	

六、合并范围的变动(续)

2. 处置子公司(续)

湖北中交嘉通高速公路发展有限公司自期初起至处置日的经营成果如下：

	期初至处置日 (未经审计)
营业收入	121,604,321
营业成本	54,934,762
净亏损	<u>21,819,817</u>

处置子公司的信息

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
处置子公司的价格	3,511,873,195
处置子公司(包含以前年度处置子公司)收到的 现金和现金等价物	7,640,190,972
减：被处置子公司持有的现金和现金等价物	<u>142,148,555</u>
处置子公司取得的现金净额	<u>7,498,042,417</u>

3. 其他原因的合并范围变动

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团无重大其他合并范围变化。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

通过设立或投资等方式取得的子公司

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交投资有限公司	中国	北京市	投资控股	1,250,000	100.00	-	100.00
中国交通建设印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	美元695	100.00	-	100.00
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	中国	北京市	研发设计及咨询	13,000	5.00	80.00	85.00
中交路桥建设有限公司	中国	北京市	基建建设 船舶及相关设备	380,222	74.28	-	74.28
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	中国	上海市	开发销售	6,000	25.00	45.00	70.00
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
中交泰兴投资建设有限公司	中国	泰兴市	投资控股	5,000	80.00	20.00	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
中交财务有限公司	中国	北京市	金融服务	700,000	95.00	-	95.00
上海江天实业有限公司	中国	上海市	房地产开发 基金管理、融资	15,700	100.00	-	100.00
中交资本控股有限公司	中国	北京市	租赁及商业保理	1,000,000	100.00	-	100.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交西南投资发展有限公司	中国	成都市	投资控股	105,000	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
北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中国	北京市	投资控股	100	100.00	-	100.00
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1,442	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	409,975	90.49	-	90.49
中交资产管理有限公司	中国	北京市	投资控股	1,806,179	21.04	78.96	100.00
中国交通建设(美国)有限公司	美国	美国	投资控股	美元4,574	40.07	36.08	76.15
中交铁道设计研究总院有限公司	中国	北京市	基建设计	32,051	51.00	49.00	100.00
中交泉州高速公路有限责任公司	中国	泉州市	基建建设	5,000	78.00	-	78.00
中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司	中国	昆明市	基建建设	10,000	83.00	-	83.00
中交海洋投资控股有限公司	中国	三亚市	基建建设	357,000	100.00	-	100.00
中交泰州投资建设有限公司	中国	泰州市	基建建设	50,000	51.54	38.46	90.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交泰兴投资发展有限公司	中国	泰兴市	基建建设	40,000	60.00	29.90	89.90
中国交建南部拉美区域公司	巴西	卢森堡大公国	投资控股	美元19,358	20.84	53.00	73.84
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)(以下简称“北京中交建壹期 股权投资基金合伙企业”)	中国	北京市	投资控股	942,253	59.90	0.10	60.00
中交(深圳)工程局有限公司	中国	深圳市	基建建设	30,000	100.00	-	100.00
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	中国	天津市	基建建设	273,807	43.63	7.24	50.87
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	10,003	94.09	5.91	100.00
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

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	96.37	3.63	100.00
中交第一航务工程局有限公司	中国	天津市	基建建设	698,320	86.06	-	86.06

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交第二航务工程局有限公司	中国	武汉市	基建建设	496,992	76.66	-	76.66
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	607,716	87.25	-	87.25
中交第二公路工程局有限公司	中国	西安市	基建建设	394,220	74.76	-	74.76
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
中交第四公路工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	209,423	74.02	-	74.02
中交水运规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	81,805	100.00	-	100.00
中交公路规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	72,963	100.00	-	100.00
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	中国	天津市	基建设计	72,280	100.00	-	100.00
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	中国	武汉市	基建设计	42,836	100.00	-	100.00
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	中国	上海市	基建设计	73,050	100.00	-	100.00
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	中国	广州市	基建设计	63,037	100.00	-	100.00
中交第一公路勘察设计院有限公司	中国	西安市	基建设计	85,565	100.00	-	100.00
中交第二公路勘察设计院有限公司	中国	武汉市	基建设计	87,158	100.00	-	100.00
中国公路工程咨询集团有限公司	中国	北京市	基建设计	74,976	100.00	-	100.00
中交基础设施养护集团有限公司	中国	北京市	基建设计	77,357	92.24	7.76	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

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中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	99.82	-	99.82
中交上海装备工程有限公司	中国	上海市	机械设计制造	1,000	55.00	-	55.00
中交国际(香港)控股有限公司	中国	香港	投资控股	港元 237,202	50.98	49.02	100.00
中国交通物资有限公司	中国	北京市	贸易销售	173,443	100.00	-	100.00
中交建设(马来西亚)有限公司	马来西亚	吉隆坡	基建建设	林吉特 100	100.00	-	100.00
中交天和机械设备制造有限公司	中国	常熟市	机械制造	119,130	87.41	12.59	100.00
中交华南投资有限公司	中国	深圳市	投资控股	15,000	100.00	-	100.00

注：间接持股比例为本集团通过子公司持有的股权比例。

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下：

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	期末累计 少数股东权益
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	40.00%	(2,898,646)	3,766,311,677
中交一公局集团有限公司	12.75%	71,506,850	1,671,660,595
中交第二公路工程局有限公司	25.24%	98,630,137	2,740,774,722
中交第三公路工程局有限公司	30.00%	28,588,438	952,341,528
中交第四公路工程局有限公司	25.98%	112,438,356	2,460,678,839
中交第一航务工程局有限公司	13.94%	84,821,918	1,884,510,163
中交第二航务工程局有限公司	23.34%	140,054,794	3,902,681,241
中交第三航务工程局有限公司	10.69%	42,904,110	1,135,104,472
中交第四航务工程局有限公司	13.77%	85,808,219	2,209,002,577
中交路桥建设有限公司	25.72%	112,438,356	3,078,729,571
中交城市投资控股有限公司	9.51%	49,709,589	1,329,848,529

2021 年

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	少数股东增加 注册资本	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%	246,870,325	234,427,059	-	3,769,210,323
中交一公局集团有限公司	12.75%	145,000,000	145,000,000	-	1,600,153,745
中交第二公路工程局有限公司	25.24%	121,983,562	116,000,000	1,192,506,631	2,642,144,585
中交第三公路工程局有限公司	30.00%	57,971,000	57,971,000	-	923,753,090
中交第四公路工程局有限公司	25.98%	121,830,137	116,000,000	1,149,724,698	2,348,240,483
中交第一航务工程局有限公司	13.94%	116,306,849	116,000,000	664,519,254	1,799,688,245
中交第二航务工程局有限公司	23.34%	122,136,986	116,000,000	2,211,856,622	3,762,626,447
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	25.72%	118,761,644	116,000,000	1,548,254,767	2,966,291,215
中交城市投资控股有限公司	9.51%	2,025,205	-	1,278,113,735	1,280,138,940

注： 于 2022 年 6 月 30 日，本公司子公司发行在外的永续债余额合计人民币 89,267,615,038 元。这些永续债分类为权益工具，列报为本集团合并财务报表的少数股东权益。

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交第三公路 工程局有限公司	中交第四公路 工程局有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司	中交城市投资控股 有限公司
流动资产	92,604	85,347,391,293	43,367,679,815	22,981,718,977	40,044,345,771	48,080,736,279	83,693,319,082	43,304,417,232	28,122,792,593	30,940,300,118	25,309,670,171
非流动资产	<u>9,422,531,478</u>	<u>121,961,291,154</u>	<u>44,074,854,949</u>	<u>17,830,976,834</u>	<u>37,158,105,869</u>	<u>43,037,558,756</u>	<u>55,216,930,550</u>	<u>36,002,952,811</u>	<u>47,397,516,267</u>	<u>52,350,441,236</u>	<u>29,913,224,496</u>
资产合计	<u>9,422,624,082</u>	<u>207,308,682,447</u>	<u>87,442,534,764</u>	<u>40,812,695,811</u>	<u>77,202,451,640</u>	<u>91,118,295,035</u>	<u>138,910,249,632</u>	<u>79,307,370,043</u>	<u>75,520,308,860</u>	<u>83,290,741,354</u>	<u>55,222,894,667</u>
流动负债	42,821,809	106,404,224,170	52,099,558,489	31,421,005,109	42,931,121,102	59,878,433,776	88,834,374,846	53,911,986,535	36,468,532,626	41,531,018,338	27,623,620,445
非流动负债	-	<u>64,027,423,337</u>	<u>16,097,887,639</u>	<u>3,639,270,493</u>	<u>15,113,177,655</u>	<u>11,503,067,120</u>	<u>22,178,631,806</u>	<u>10,287,091,215</u>	<u>13,790,318,253</u>	<u>22,087,353,994</u>	<u>10,113,563,839</u>
负债合计	<u>42,821,809</u>	<u>170,431,647,507</u>	<u>68,197,446,128</u>	<u>35,060,275,602</u>	<u>58,044,298,757</u>	<u>71,381,500,896</u>	<u>111,013,006,652</u>	<u>64,199,077,750</u>	<u>50,258,850,879</u>	<u>63,618,372,332</u>	<u>37,737,184,284</u>
营业收入	-	69,242,030,347	33,490,378,790	10,308,588,202	24,618,188,322	26,638,859,720	46,013,591,793	25,450,379,473	23,653,749,403	26,962,406,858	5,974,232,374
净(亏损)/利润	(7,246,615)	1,039,823,332	953,495,578	54,087,815	900,266,635	587,229,619	1,355,101,695	318,213,509	1,337,658,064	827,090,944	1,153,351,359
综合(亏损)/ 收益总额	<u>(7,246,615)</u>	<u>1,028,838,554</u>	<u>952,890,857</u>	<u>56,829,658</u>	<u>900,055,892</u>	<u>631,083,902</u>	<u>1,348,303,435</u>	<u>255,288,656</u>	<u>1,164,268,881</u>	<u>819,770,573</u>	<u>1,153,351,359</u>
经营活动产生 的现金流量 净额	<u>(1,208)</u>	<u>54,377,063</u>	<u>2,035,154,339</u>	<u>(1,494,858,786)</u>	<u>(1,597,235,285)</u>	<u>(1,578,763,894)</u>	<u>127,252,879</u>	<u>(1,843,354,009)</u>	<u>1,234,142,024</u>	<u>583,912,330</u>	<u>139,441,763</u>

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额(续)

2021年

	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交第三公路 工程局有限公司	中交第四公路 工程局有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司	中交城市投资控股 有限公司
流动资产	93,531	64,972,048,945	35,891,480,101	20,900,222,287	32,687,087,684	42,861,006,316	77,473,185,091	35,008,855,284	23,266,018,323	24,683,465,322	21,023,127,544
非流动资产	<u>9,422,531,478</u>	<u>103,989,237,663</u>	<u>38,635,962,951</u>	<u>18,255,984,830</u>	<u>33,807,600,356</u>	<u>40,499,139,819</u>	<u>50,198,763,064</u>	<u>33,009,281,655</u>	<u>43,600,845,596</u>	<u>46,586,533,925</u>	<u>25,286,366,375</u>
资产合计	<u>9,422,625,009</u>	<u>168,961,286,608</u>	<u>74,527,443,052</u>	<u>39,156,207,117</u>	<u>66,494,688,040</u>	<u>83,360,146,135</u>	<u>127,671,948,155</u>	<u>68,018,136,939</u>	<u>66,866,863,919</u>	<u>71,269,999,247</u>	<u>46,309,493,919</u>
流动负债	35,576,121	87,326,559,003	43,741,324,222	29,580,924,544	36,377,712,213	53,596,481,613	80,482,479,057	42,756,908,378	30,901,492,811	35,487,084,545	20,134,588,358
非流动负债	-	<u>49,701,016,887</u>	<u>13,616,096,931</u>	<u>3,935,683,822</u>	<u>13,401,622,102</u>	<u>10,718,266,953</u>	<u>20,631,129,951</u>	<u>10,458,109,616</u>	<u>12,126,291,499</u>	<u>17,533,166,424</u>	<u>10,058,540,399</u>
负债合计	<u>35,576,121</u>	<u>137,027,575,890</u>	<u>57,357,421,153</u>	<u>33,516,608,366</u>	<u>49,779,334,315</u>	<u>64,314,748,566</u>	<u>101,113,609,008</u>	<u>53,215,017,994</u>	<u>43,027,784,310</u>	<u>53,020,250,969</u>	<u>30,193,128,757</u>
营业收入	-	124,102,004,398	60,317,343,845	25,807,772,692	43,718,871,298	52,518,148,047	86,899,072,024	44,406,542,204	42,854,068,839	50,006,566,646	11,986,554,592
净利润	233,303,651	1,820,054,286	1,586,902,961	56,524,878	1,410,373,179	980,282,508	1,504,439,770	333,206,024	2,466,675,735	1,811,555,985	2,277,705,358
综合收益总额	<u>233,303,651</u>	<u>1,795,582,733</u>	<u>1,500,591,962</u>	<u>59,574,031</u>	<u>1,410,334,139</u>	<u>884,686,683</u>	<u>1,511,333,451</u>	<u>306,503,478</u>	<u>2,257,027,620</u>	<u>1,715,439,549</u>	<u>2,277,705,358</u>
经营活动产生的现金流量净额	(<u>14,202,099</u>)	<u>2,210,765,941</u>	<u>2,950,089,758</u>	(<u>793,497,646</u>)	(<u>4,919,767,778</u>)	<u>1,962,691,522</u>	<u>61,028,308</u>	<u>6,357,805,992</u>	<u>4,915,179,444</u>	<u>2,361,129,665</u>	<u>3,626,900,740</u>

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

本集团主要的合营企业如下：

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>合营企业</u>				
中交新疆交通投资发展有限公司	库尔勒市	高速公路投资、建设、运营及维护	15.30	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	清远市	高速公路建设和经营管理	-	35.00
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	美国	房地产开发	-	89.00
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
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	成都市	市政基础设施投资、建设、运营及维护	-	39.00
贵州中交剑榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	59.90
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
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
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、运营及管理维护	-	42.00
贵州贵金高速公路有限公司	贵阳市	高速公路建设和经营管理	-	30.77
贵州中交荔榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	60.00
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	南宁市	高速公路建设和经营管理	-	30.65
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路建设和经营管理	-	34.70
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
天津三号线轨道交通运营有限公司	天津市	城市轨道交通运营管理服务	24.70	16.30
长春中交投资建设有限公司	长春市	公路投资、运营及维护	3.00	57.00
中交广东开春高速公路有限公司	江门市	高速公路建设和经营管理	-	40.00
唐山全域治水生态建设集团有限公司	唐山市	环保工程建设和经营管理	-	67.86
青海加西公路三标段建设管理有限公司	西宁市	公路运营维护	-	45.92
中交盐城建设发展有限公司	盐城市	快速路网工程投资、建设、运营及养护	-	40.00
安徽省合枞高速公路有限责任公司	合肥市	高速公路建设和经营管理	-	49.00

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

本集团主要的合营企业如下:(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>合营企业(续)</u>				
广西中交浦清高速公路有限公司	玉林市	高速公路建设和经营管理	-	30.00
北京远景中安置业有限公司	北京市	房地产开发	-	28.00
海口江东新居第壹置业有限公司	海口市	高速公路投资、建设、运营及维护	-	51.00

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
联营企业				
振华重工	上海市	装备制造	16.24	-
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	-
永定河流域投资有限公司	北京市	投资管理；项目投资；投资咨询	-	30.00
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	贵安新区	房地产开发	-	65.00
山东高速沾临高速公路有限公司	滨州市	高速公路项目的建设、运营、养护及管理	-	30.00
云南华丽高速公路投资开发有限公司	丽江市	公路投资开发、经营管理	44.00	-
江苏南沿江城际铁路有限公司	南京市	铁路项目建设；旅客和货物运输业务	20.92	-
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	天津市	房地产开发	-	30.00
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	2.72
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
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	武汉市	房地产开发；房屋销售及租赁、物业管理	-	49.00
天津临港产业投资控股有限公司	天津市	临港产业项目投资开发、基础设施开发	-	30.00
中房(天津)房地产开发有限公司	天津市	房地产开发	-	30.00
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	定西市	高速公路及附属设施建设、运营管理与养护	-	17.49
天津港航工程有限公司	天津市	土木建筑施工、港口与海岸工程	-	49.00
中交佛山投资发展有限公司	佛山市	基础设施投资	37.33	-
天津中交绿城城市建设发展有限公司	天津市	房地产开发	-	59.00
中交贵州房地产有限公司	贵安新区	房地产开发	-	60.00
中交雄安产业发展有限公司	雄安新区	城市综合体投资、建设、运营	-	20.00
中交地产(苏州)有限公司	苏州市	房地产开发	-	30.00
南京中交城市开发有限公司	南京市	城市基础设施投资建设	-	18.00
民航机场建设工程有限公司	天津市	房屋建筑、港口与航道工程施工总承包	-	33.00
贵州贵深投资发展有限公司	黔南布依族苗族自治州	公路、基础设施的开发、投资、建设管理	-	30.00
九江通武高速公路管理有限公司	九江市	基础设施建设	-	49.00

注：本集团对上述部分合营企业及联营企业持股比例低于 20%或高于 50%。根据这些公司章程，本公司与其他股东共同控制或本公司仅具有重大影响，因而将这些公司作为合营企业或联营企业核算。

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

本集团持有振华重工16.24%的股权，作为本集团重要的联营公司，有关振华重工的财务信息如下：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
流动资产	39,721,044,819	40,380,798,875
其中：现金和现金等价物	2,869,846,111	4,449,837,877
非流动资产	<u>38,970,736,738</u>	<u>37,951,282,324</u>
资产合计	78,691,781,557	78,332,081,199
流动负债	32,231,969,797	32,627,935,525
非流动负债	<u>28,847,433,847</u>	<u>28,054,092,654</u>
负债合计	61,079,403,644	60,682,028,179
减：少数股东权益	2,830,059,178	2,659,834,389
其他权益工具	<u>500,000,000</u>	<u>500,000,000</u>
归属于母公司的股东权益	<u>14,282,318,735</u>	<u>14,490,218,631</u>
按持股比例享有的净资产份额	2,350,721,984	2,386,359,260
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>4,261,891,218</u>	<u>4,297,528,494</u>

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

除振华重工外，本集团无单家重要的合营企业和联营企业，这些对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	45,260,216,827	44,568,865,144
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(注)	(624,621,012)	(614,482,997)
其他综合亏损(注)	<u>(10,811,481)</u>	<u>(83,755,295)</u>
综合亏损总额	<u>(635,432,493)</u>	<u>(698,238,292)</u>
联营企业		
投资账面价值合计	38,317,139,572	36,459,639,824
下列各项按持股比例计算的合计数		
净(亏损)/收益(注)	(187,945,688)	704,362,286
其他综合收益(注)	<u>249,375,751</u>	<u>45,976,109</u>
综合收益总额	<u>61,430,063</u>	<u>750,338,395</u>

注：净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

- (1) 截至 2022 年 6 月 30 日, 本集团累计发行规模为人民币 29,857,593,076 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 1,652,966,743 元, 于 2022 年 6 月 30 日, 本集团持有资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币 30,000,000 元, 计入其他非流动金融资产。本公司对金额为人民币 28,204,626,333 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。由于本集团仅持有部分劣后级份额, 且评估未来承担流动性补足的可能性低, 因而未将该些专项计划及信托纳入本集团合并范围。
- (2) 本集团于 2015 年参与发起设立的中交华东(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及陕国投股权投资基金管理(上海)有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额分别为人民币 3,000,000,000 元和人民币 1,500,000,000 元, 本集团、陕西省国际信托股份有限公司及中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为人民币 1,000,000 元、人民币 4,997,000,000 元和人民币 5,000,000,000 元。于 2022 年 6 月 30 日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币 500,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (3) 本集团于 2015 年参与发起设立的甘肃交通投资基金(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额为人民币 25,000,000 元, 甘肃省交通运输厅投融资管理办公室作为有限合伙人, 认缴出资额为人民币 25,000,000 元。于 2022 年 6 月 30 日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币 5,000,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (4) 截至 2022 年 6 月 30 日, 本集团认缴由本集团合营企业中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计人民币 649,000,000 元; 认缴由本集团合营企业中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币 1,541,465,000 元。该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。该些基金作为股权投资投向本集团的合营及联营项目公司。截至 2022 年 6 月 30 日, 该些基金已募集人民币 2,096,695,000 元。于 2022 年 6 月 30 日, 本集团在该些基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值人民币 1,545,394,579 元。本集团不存在向该些契约型基金提供财务支持的义务和意图。

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

- (5) 截至 2022 年 6 月 30 日, 本集团认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计人民币 26,197,000,000 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 2,207,354,782 元。这些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些基金作为股权投资投向本集团合营及联营项目公司。截至 2022 年 6 月 30 日, 这些基金已募集人民币 26,735,794,251 元。于 2022 年 6 月 30 日, 本集团在上述基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值人民币 5,886,331,434 元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向这些基金提供财务支持的义务和意图。
- (6) 此外, 本集团因业务发展需要, 参与发起设立广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投柒期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投叁期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(有限合伙)、华夏中国交建高速 REIT 和北京信业道隧投资合伙企业(有限合伙)等基金, 以上基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。于 2022 年 6 月 30 日, 本集团在以上基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值合计人民币 9,217,988,414 元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向以上基金提供财务支持的义务和意图。

本集团对上述结构化主体持有的表决权份额并不足以使其有能力主导该结构化主体的相关活动并影响其可变回报金额, 因而不将其纳入合并范围。

4. 在共同经营中的权益

根据合营安排条款或法律形式, 本集团对相关合营安排中的相关资产和负债享有权利和承担义务, 将相关合营安排作为共同经营。本集团作为共同经营的合营安排主要为本公司之澳大利亚子公司 John Holland 与相关合营方共同经营。于 2022 年 6 月 30 日, 本集团无重要的共同经营安排。

八、金融工具及相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2022年6月30日(未经审计)

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 准则要求	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的金融资产 准则要求	以公允价值计量且其变动 指定	合计
货币资金	-	146,826,118,930	-	-	146,826,118,930
交易性金融资产	4,589,289,309	-	-	-	4,589,289,309
应收票据	-	3,340,634,983	-	-	3,340,634,983
应收账款	-	107,275,323,372	-	-	107,275,323,372
应收款项融资	-	-	1,527,755,840	-	1,527,755,840
其他应收款	-	50,695,507,719	-	-	50,695,507,719
长期应收款(含一年内到期部分)	-	258,505,403,858	-	-	258,505,403,858
债权投资(含一年内到期部分)	-	586,944,555	-	-	586,944,555
其他权益工具投资	-	-	-	26,712,768,819	26,712,768,819
其他非流动金融资产	20,037,523,178	-	-	-	20,037,523,178
其他非流动资产	-	1,387,709	-	-	1,387,709
	<u>24,626,812,487</u>	<u>567,231,321,126</u>	<u>1,527,755,840</u>	<u>26,712,768,819</u>	<u>620,098,658,272</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2022年6月30日(未经审计)(续)

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 准则要求	以摊余成本计量 的金融负债	合计
短期借款	-	60,802,373,856	60,802,373,856
交易性金融负债	746,933	-	746,933
应付票据	-	49,496,992,463	49,496,992,463
应付账款	-	314,445,501,966	314,445,501,966
其他应付款	-	85,017,058,313	85,017,058,313
一年内到期的非流动负债	-	62,394,267,299	62,394,267,299
其他流动负债	-	26,477,604,724	26,477,604,724
长期借款	-	352,755,973,738	352,755,973,738
应付债券	-	33,524,030,096	33,524,030,096
长期应付款	-	40,506,456,677	40,506,456,677
	<u>746,933</u>	<u>1,025,420,259,132</u>	<u>1,025,421,006,065</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2021年12月31日

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 准则要求	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的金融资产 准则要求	以公允价值计量且其变动 指定	合计
货币资金	-	104,575,603,899	-	-	104,575,603,899
交易性金融资产	1,925,288,913	-	-	-	1,925,288,913
应收票据	-	3,240,444,340	-	-	3,240,444,340
应收账款	-	97,473,320,679	-	-	97,473,320,679
应收款项融资	-	-	1,163,193,336	-	1,163,193,336
其他应收款	-	51,793,206,112	-	-	51,793,206,112
长期应收款(含一年内到期部分)	-	224,970,332,232	-	-	224,970,332,232
债权投资(含一年内到期部分)	-	530,151,392	-	-	530,151,392
其他权益工具投资	-	-	-	30,094,961,450	30,094,961,450
其他非流动金融资产	14,248,643,873	-	-	-	14,248,643,873
其他非流动资产	-	1,499,788	-	-	1,499,788
	<u>16,173,932,786</u>	<u>482,584,558,442</u>	<u>1,163,193,336</u>	<u>30,094,961,450</u>	<u>530,016,646,014</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2021年12月31日(续)

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 准则要求	以摊余成本计量 的金融负债	合计
短期借款	-	34,539,595,537	34,539,595,537
交易性金融负债	501,933	-	501,933
应付票据	-	44,145,238,276	44,145,238,276
应付账款	-	273,111,190,751	273,111,190,751
其他应付款	-	74,222,985,089	74,222,985,089
一年内到期的非流动负债	-	52,422,162,956	52,422,162,956
其他流动负债	-	2,525,887,500	2,525,887,500
长期借款	-	320,378,742,940	320,378,742,940
应付债券	-	29,734,167,351	29,734,167,351
长期应付款	-	34,267,078,059	34,267,078,059
	<u>501,933</u>	<u>865,347,048,459</u>	<u>865,347,550,392</u>

八、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2022年6月30日,本集团已背书或已贴现的部分银行承兑汇票及商业承兑汇票的账面价值为人民币939,714,154元(2021年12月31日:人民币1,168,522,989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2022年6月30日,本集团以其结算的应付账款账面价值合计为人民币862,214,154元(2021年12月31日:人民币1,075,512,696元),确认短期借款合计为人民币77,500,000元(2021年12月31日:人民币93,010,293元)。

作为日常业务的一部分,本集团和部分银行达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。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2022年6月30日,在该安排下转移但尚未结算的应收款项的账面价值为人民币729,776,909元(2021年12月31日:人民币1,108,397,504元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2022年6月30日,本集团已背书及贴现但尚未到期的部分银行承兑汇票的账面价值为人民币571,023,418元(2021年12月31日:人民币505,953,323元)。于2022年6月30日,其到期日为1至12个月,根据《票据法》相关规定,若承兑银行拒绝付款的,持票人可以不按照汇票债务人的先后顺序,对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权(“继续涉入”)。本集团认为,本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬,因此,终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为,继续涉入公允价值并不重大。

截至2022年6月30日,本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书及贴现在本期大致均衡发生。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括汇率风险和利率风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

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

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

信用风险

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

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

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

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、2中披露。

本集团的主要客户为中国政府的国家级、省级及地方政府代理机构，以及其他国有企业，该些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本集团认为该些客户并无重大信用风险。由于本集团的应收账款及合同资产客户分布广泛，因此不存在重大信用风险集中。在本期内，无对任何单一客户的应收款项或合同资产超过本集团应收款项或合同资产的10%(2021年：10%)。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

信用风险未显著增加

于2022年6月30日及2021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的应收款项。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债及租赁负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2022年6月30日(未经审计)

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	114,449,275,998	60,091,515,642	105,597,252,876	298,131,533,975	578,269,578,491
应付债券及 短期融资券及短期 公司债券	34,614,434,023	11,725,472,542	17,317,996,903	6,180,913,068	69,838,816,536
交易性金融负债	746,933	-	-	-	746,933
应付票据	49,496,992,463	-	-	-	49,496,992,463
应付账款	314,445,501,966	-	-	-	314,445,501,966
其他应付款	85,017,058,313	-	-	-	85,017,058,313
租赁负债	916,054,405	644,915,484	757,690,242	638,864,237	2,957,524,368
长期应付款	<u>15,320,507,803</u>	<u>28,808,232,160</u>	<u>10,412,879,349</u>	<u>1,590,764,990</u>	<u>56,132,384,302</u>
	<u>614,260,571,904</u>	<u>101,270,135,828</u>	<u>134,085,819,370</u>	<u>306,542,076,270</u>	<u>1,156,158,603,372</u>

2021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	82,728,139,310	60,806,079,705	116,556,416,361	275,940,176,574	536,030,811,950
应付债券及 短期融资券及待赎回 的可续期公司债	12,679,421,797	11,861,077,558	13,928,320,808	6,170,111,197	44,638,931,360
交易性金融负债	501,933	-	-	-	501,933
应付票据	44,145,238,276	-	-	-	44,145,238,276
应付账款	273,111,190,751	-	-	-	273,111,190,751
其他应付款	74,222,985,089	-	-	-	74,222,985,089
租赁负债	1,028,355,124	679,778,252	738,661,896	613,120,678	3,059,915,950
长期应付款	<u>14,047,986,178</u>	<u>25,982,490,535</u>	<u>7,263,887,638</u>	<u>1,354,376,767</u>	<u>48,648,741,118</u>
	<u>501,963,818,458</u>	<u>99,329,426,050</u>	<u>138,487,286,703</u>	<u>284,077,785,216</u>	<u>1,023,858,316,427</u>

注：本集团财务担保参见附注十二、2。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动风险主要来自借款及应付债券等带息负债。浮动利率的借款令本集团面临现金流量利率风险。固定利率的借款令本集团面临公允价值利率风险。于2022年6月30日，本集团的浮动利率借款为人民币300,924,159,128元(2021年12月31日：人民币242,810,002,199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2022年6月30日，若借款利率增加/减少100个基点，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润应减少/增加人民币3,009,241,591元(2021年：人民币2,428,100,022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2022年6月30日及2021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、70。为减轻汇率波动的影响，本集团持续评估货币风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。截至2022年6月30日止六个月期间，本集团若干子公司利用远期外汇合同与境内及海外银行进行交易，以对冲其于个别交易中与美元、欧元、日元、新西兰元及澳元有关的汇率风险。

本集团的主要外币为美元。于2022年6月30日，若人民币兑美元升值/贬值5%，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润将会减少/增加人民币825,773,666元，主要来自以美元计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款以及其他应付款的折算所产生的汇兑亏损/收益。

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

本集团的权益工具投资分为按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产交易性权益工具投资和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产交易性权益工具投资，由于该等金融资产须按公允价值列示，因此本集团会受到证券市场价格波动风险的影响。

在所有其他因素保持不变的情况下，本集团按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产于各资产负债表日对权益价格风险的敏感度如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2021 年
权益价格变动	10%	10%
对税前利润的影响		
本期/年税前利润增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	117,472,919	116,879,390
对权益的影响		
本期/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>2,318,376,945</u>	<u>2,694,940,208</u>
	<u>2,435,849,864</u>	<u>2,811,819,598</u>

九、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。于2022年6月30日止六个月期间和2021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：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
短期借款	60,802,373,856	34,539,595,537
长期借款(含一年内到期部分)	392,902,614,773	349,313,635,118
应付债券(含一年内到期部分)	40,402,436,412	39,123,783,701
短期融资券	26,277,604,724	1,525,887,500
待赎回的可续期公司债券	-	1,000,000,000
短期公司债券	200,000,000	-
租赁负债(含一年内到期部分)	2,512,962,403	2,632,994,410
减：现金及现金等价物	<u>137,917,511,782</u>	<u>95,802,816,084</u>
净负债	385,180,480,386	332,333,080,182
权益	<u>416,194,072,545</u>	<u>391,354,137,027</u>
权益和净负债	<u>801,374,552,931</u>	<u>723,687,217,209</u>
杠杆比率	<u>48%</u>	<u>46%</u>

十、公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债

2022年6月30日(未经审计)

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
交易性金融资产				
债务工具投资	2,715,925,719	-	-	2,715,925,719
权益工具投资	1,174,729,194	-	-	1,174,729,194
衍生金融资产	-	56,380,143	642,254,253	698,634,396
应收款项融资	-	1,527,755,840	-	1,527,755,840
其他权益工具投资	23,183,769,447	-	3,528,999,372	26,712,768,819
其他非流动金融资产				
债务工具投资	-	-	29,880,000	29,880,000
权益工具投资	-	-	20,007,643,178	20,007,643,178
金融资产合计	<u>27,074,424,360</u>	<u>1,584,135,983</u>	<u>24,208,776,803</u>	<u>52,867,337,146</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	746,933	-	746,933

十、公允价值(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2021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)	
交易性金融资产				
债务工具投资	150,000,000	-	-	150,000,000
权益工具投资	1,168,793,902	-	-	1,168,793,902
衍生金融资产	-	29,993,516	576,501,495	606,495,011
应收款项融资	-	1,163,193,336	-	1,163,193,336
其他权益工具投资	26,949,402,082	-	3,145,559,368	30,094,961,450
其他非流动金融资产				
债务工具投资	-	-	30,000,000	30,000,000
权益工具投资	-	-	14,218,643,873	14,218,643,873
金融资产合计	<u>28,268,195,984</u>	<u>1,193,186,852</u>	<u>17,970,704,736</u>	<u>47,432,087,572</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	501,933	-	501,933

十、公允价值(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2022年6月30日(未经审计)

	公允价值计量使用的输入值		合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	
长期借款	-	352,752,689,351	352,752,689,351
应付债券	<u>4,000,000,000</u>	<u>29,527,276,939</u>	<u>33,527,276,939</u>
	<u>4,000,000,000</u>	<u>382,279,966,290</u>	<u>386,279,966,290</u>

2021年12月31日

	公允价值计量使用的输入值		合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	
长期借款	-	321,385,971,737	321,385,971,737
应付债券	<u>4,000,000,000</u>	<u>25,737,710,278</u>	<u>29,737,710,278</u>
	<u>4,000,000,000</u>	<u>347,123,682,015</u>	<u>351,123,682,015</u>

3. 公允价值估值

以下是本集团除租赁负债及账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2022年 6月30日 (未经审计)	2021年 12月31日	2022年 6月30日 (未经审计)	2021年 12月31日
长期借款	352,755,973,738	320,378,742,940	352,752,689,351	321,385,971,737
应付债券	<u>33,524,030,096</u>	<u>29,734,167,351</u>	<u>33,527,276,939</u>	<u>29,737,710,278</u>
	<u>386,280,003,834</u>	<u>350,112,910,291</u>	<u>386,279,966,290</u>	<u>351,123,682,015</u>

十、公允价值(续)

3. 公允价值估值(续)

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

每个资产负债表日，本集团分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。

长期应收款、长期借款、长期应付款、应付债券及租赁负债，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于2022年6月30日及2021年12月31日，长期应收款、长期应付款及租赁负债公允价值与账面价值相若，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA乘数、缺乏流动性折价等。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，包括远期外汇合约、利率互换和收益互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合约和收益互换的账面价值与公允价值相同。于2022年6月30日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

第三层次公允价值计量采用现金流量折现法及市场可比法，不可观察输入值为加权平均资金成本、长期收入增长率等。

4. 公允价值计量的调节和层次转换

于本期，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十、公允价值(续)

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初 余额	当期利得或损失总额		购买	出售	期末 余额	期末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
		计入损益	计入其他 综合收益				
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	65,752,758	-	-	-	642,254,253	65,752,758
其他权益工具投资	3,145,559,368	-	3,093,853	413,870,935	(33,524,784)	3,528,999,372	-
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	-	-	-	(120,000)	29,880,000	-
权益工具投资	<u>14,218,643,873</u>	<u>(218,224,162)</u>	<u>-</u>	<u>6,510,800,969</u>	<u>(503,577,502)</u>	<u>20,007,643,178</u>	<u>(218,224,162)</u>
	<u>17,970,704,736</u>	<u>(152,471,404)</u>	<u>3,093,853</u>	<u>6,924,671,904</u>	<u>(537,222,286)</u>	<u>24,208,776,803</u>	<u>(152,471,404)</u>

十、公允价值(续)

5. 公允价值计量的调节(续)

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：(续)

2021 年

	年初 余额	当期利得或损失总额		购买	出售	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	614,886,009	5,905,606	(8,676,219)	-	(35,613,901)	576,501,495	5,905,606
其他权益工具投资	3,907,295,556	-	(67,826,875)	398,923,287	(1,092,832,600)	3,145,559,368	-
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	62,153,000	-	-	30,000,000	(62,153,000)	30,000,000	-
权益工具投资	<u>10,450,561,252</u>	<u>14,712,207</u>	<u>-</u>	<u>7,329,633,449</u>	<u>(3,576,263,035)</u>	<u>14,218,643,873</u>	<u>14,712,207</u>
	<u>15,034,895,817</u>	<u>20,617,813</u>	<u>(76,503,094)</u>	<u>7,758,556,736</u>	<u>(4,766,862,536)</u>	<u>17,970,704,736</u>	<u>20,617,813</u>

十一、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股 比例%	对本公司 表决权 比例%
中交集团	北京	国内外港口、航道、公路桥梁 设计和建设设备供应和安装	727,402	59.23	59.23

2. 子公司

主要子公司情况详见附注七、1。

3. 合营企业和联营企业

主要合营企业和联营企业情况详见附注七、2，本期与本集团有交易往来的合营和联营企业情况见下表：

	关联方关系
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	合营企业
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
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
中交广连高速公路投资发展有限公司	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
广西中交浦清高速公路有限公司	合营企业
安徽省合枞高速公路有限责任公司	合营企业
贵州贵黄高速公路有限公司	合营企业
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	合营企业
扬州中交光线投资开发有限公司	合营企业
海口江东新居第壹置业有限公司	合营企业
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	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
中山中交第二航务建设发展有限公司	合营企业
长春中交投资建设有限公司	合营企业
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	合营企业
佛山诚展置业有限公司	合营企业
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	合营企业
中交成都轨道交通投资建设有限公司	合营企业
中交金牌教育科技(大连)有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
海口中交国兴实业有限公司	合营企业
长沙二航置业发展有限公司	合营企业
天津中交新城建设发展有限公司	合营企业
河南中交鹏程路桥开发有限公司	合营企业
长治市中财高铁广场建设有限公司	合营企业
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	合营企业
海口和美安居实业有限公司	合营企业
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	合营企业
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	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
中交汾河投资控股有限公司	合营企业
贵港中交投资发展有限公司	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
中交云南建设投资发展有限公司	合营企业
泉州闽路市政建设投资有限公司	合营企业
成都中交凤凰湖实业有限公司	合营企业
中交盐城建设发展有限公司	合营企业
中交广东开春高速公路有限公司	合营企业
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
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
厦门悦煦房地产开发有限公司	合营企业
贵州中交荔榕高速公路有限公司	合营企业
贵州中交铜怀高速公路有限公司	合营企业
陕西中交榆佳高速公路有限公司	合营企业
徐州陆港三航建设发展有限公司	合营企业
广州绿楨房地产开发有限公司	合营企业
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	合营企业
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
重庆长合高速公路有限公司	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
北京远景中安置业有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
中交海发(青岛)投资有限公司	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
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	合营企业
广西环投流域环境治理有限责任公司	合营企业
广西中交城乡投资建设有限公司	合营企业
江门市荷兴置业有限公司	合营企业
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	合营企业
吉首中交水利建设发展有限公司	合营企业
四平市海绵城市建设运营管理有限公司	合营企业
福州台商投资区中交投资有限公司	合营企业
赤峰中交投资建设发展有限公司	合营企业
海南金泓商业管理有限公司	合营企业
恩施逸晴湾置业有限公司	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
唐山曹妃甸疏浚有限公司	合营企业
湛江徐闻港有限公司	合营企业
广州南沙明珠湾区开发有限公司	合营企业
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	合营企业
四平市四梨管廊建设运营有限公司	合营企业
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	合营企业
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	合营企业
中交沃地(北京)置业有限公司	合营企业
咸宁四航建设有限公司	合营企业
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
成都中城兴置业有限公司	合营企业
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	合营企业
惠州市昭乐房地产有限公司	合营企业
广西自贸区中交中马置业有限公司	合营企业
宁波中呈房地产开发有限公司	合营企业
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	合营企业
秦皇岛中交房地产开发有限公司	合营企业
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
重庆九永高速公路建设有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
中交地产舟山置业有限公司	合营企业/与本公司同受母公司控制
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
山东高速沾临高速公路有限公司	联营企业
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	联营企业
云南华丽高速公路投资开发有限公司	联营企业
新疆将淖铁路有限公司	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
四川成邛雅高速公路有限责任公司	联营企业
九江通武高速公路管理有限公司	联营企业
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	联营企业
Metro Trains Sydney Pty Ltd	联营企业
神华上航疏浚有限责任公司	联营企业
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	联营企业
温州城发二航建设发展有限公司	联营企业
中交佛山投资发展有限公司	联营企业
中交(肇庆)投资发展有限公司	联营企业
迁安市中交生态建设有限公司	联营企业
铜陵保盛交通建设管理有限公司	联营企业
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	联营企业
永定河流域投资有限公司	联营企业
南京中交城市开发有限公司	联营企业
宁波交投六横公路大桥有限公司	联营企业
益阳中交二航建设发展有限公司	联营企业
湖北交投当远铁路有限公司	联营企业
唐山站西建设发展有限公司	联营企业
唐山市清水润城生态建设有限公司	联营企业
天津九园建设有限公司	联营企业
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	联营企业
四川牙谷建设管理有限公司	联营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	联营企业
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	联营企业
滦州市中交恒信生态建设有限公司	联营企业
中交四航(广州)投资有限公司	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
迁西县中交新京生态建设有限公司	联营企业
河北雄安大型市政预制构件有限公司	联营企业
天津港航工程有限公司	联营企业
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	联营企业
郑州交投东四环项目管理有限公司	联营企业
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	联营企业
重庆万利万达高速公路有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路有限责任公司	联营企业
重庆铜永高速公路有限公司	联营企业
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	联营企业
汉中中交基础设施投资有限公司	联营企业
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	联营企业
巴中中交川商投资建设有限公司	联营企业
武汉两湖隧道南湖投资发展有限公司	联营企业
武威北仙公路工程有限公司	联营企业
天津京津中关村科技城发展有限公司	联营企业
南京市淳港建设有限责任公司	联营企业
毕节公路交通投资建设有限公司	联营企业
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	联营企业
宜都日清生态治理有限公司	联营企业
泰州城投华设环境治理有限公司	联营企业
贵州美庐置业有限公司	联营企业
天津中富房地产开发有限公司	联营企业
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	联营企业
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
揭阳粤海国业水务有限公司	联营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
中交(遵化)生态建设有限公司	联营企业
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	联营企业
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	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
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	联营企业
贵州贵深投资发展有限公司	联营企业
天津临港产业投资控股有限公司	联营企业
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	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
四平市综合管廊建设运营有限公司	联营企业
广东港湾工程有限公司	联营企业
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	联营企业
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
福州祯泰置业有限公司	联营企业
浙江瓯越交建科技股份有限公司	联营企业
振华重工(注)	联营企业/与本公司同受母公司控制
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交(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
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
昆明中交熙盛房地产有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
天津中交绿城城市建设发展有限公司	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(长沙)置业有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制

十一、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

关联方关系

民航机场(注)	与本公司同受母公司控制
河北雄安启晨置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交物业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交贵州房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(射洪)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交雄安产业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交润致(北京)置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交滨江(上海)建设管理有限公司	与本公司同受母公司控制
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	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
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
广西中交城市投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中房(天津)房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中交红桥(天津)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(天津)房地产开发有限公司	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
安顺良业光启文旅有限公司	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
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
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(洪湖)投资建设发展有限公司	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
广西鹿鸣置业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
CORE (SINGAPORE) TRX INVESTMENT PTE.LTD.	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
惠州中交雅颂置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产(天津)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
长沙中交金久置业有限公司	与本公司同受母公司控制
怒江欣荣香料产业发展有限公司	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
北京碧水源膜科技有限公司	与本公司同受母公司控制

十一、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

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
中交雄安投资有限公司	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
中交产业投资控股有限公司	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
中城乡生态环保工程有限公司	与本公司同受母公司控制
北京泽腾匠寓房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
北京思源兴业房地产服务集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
中交星宇科技有限公司	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
大连绿城置业有限公司	与本公司同受母公司控制
北京久安建设投资集团有限公司	与本公司同受母公司控制
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
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
南京淮风十里文化旅游有限公司	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
中交住总联合置业(北京)有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买货物、接受关联方劳务及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础。关联方融资租赁及关联方资产或实体转让以转让标的公允价值作为对价依据。吸收存款及提供借款参考银行同期存贷款利率，经双方协商后确定。

采购货物

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	270,169,587	525,174,174
中交路建(北京)物资有限公司	-	536,897,190
其他	<u>27,169,041</u>	<u>121,606,636</u>
合计	<u>297,338,628</u>	<u>1,183,678,000</u>

销售货物

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	259,294,332	271,384,329
民航机场(注)	232,627,372	143,202,073
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	173,080,970	-
天津港航安装工程有限公司	64,226,115	140,276,510
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	32,736,625	270,279,926
其他	<u>11,199,635</u>	<u>59,358,804</u>
合计	<u>773,165,049</u>	<u>884,501,642</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务

	截至2022年6月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至2021年6月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交新疆交通投资发展有限公司	3,761,685,823	2,708,110,141
贵州贵金高速公路有限公司	2,271,583,652	897,239,376
重庆渝湘复线高速公路有限公司	2,163,170,667	866,967,243
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,153,868,813	3,552,748,377
大连湾海底隧道有限公司	1,763,713,253	736,021,712
山东高速沾临高速公路有限公司	1,650,037,457	1,569,288,754
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	1,337,702,354	2,102,750,679
广西中交浦清高速公路有限公司	1,190,878,118	1,595,818,290
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	1,131,545,541	11,024,921
中交集团	1,004,677,185	1,131,242,420
安徽省合枞高速公路有限责任公司	896,697,145	539,321,546
振华重工(注)	895,624,932	974,089,216
贵州贵黄高速公路有限公司	857,971,943	2,118,188,789
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	790,907,430	437,839,908
云南华丽高速公路投资开发有限公司	684,324,353	168,250,405
河北雄安启晨置业有限公司	648,968,942	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	629,132,393	1,293,559,542
扬州中交光线投资开发有限公司	578,557,366	402,549,378
海口江东新居第壹置业有限公司	570,896,358	-
新疆将淖铁路有限公司	557,505,234	3,766,831
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	496,046,759	598,808,277
四川成邛雅高速公路有限责任公司	465,145,418	54,535,117
九江通武高速公路管理有限公司	425,171,448	201,241,305
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	400,364,049	378,926,626
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	382,627,440	494,582,194
Metro Trains Sydney Pty Ltd	369,248,467	389,762,738
神华上航疏浚有限责任公司	316,651,875	70,902,925
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	296,598,937	315,378,237
中交物业有限公司	296,559,993	617,599
中交贵州房地产有限公司	295,049,813	85,667,062
青海加西公路三标段建设管理有限公司	288,685,045	440,047,354
中城乡(射洪)投资发展有限公司	278,413,645	-
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	270,249,539	263,740,282

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
温州城发二航建设发展有限公司	261,917,566	246,316,104
中交雄安产业发展有限公司	252,581,349	-
中交佛山投资发展有限公司	248,323,229	-
中山中交第二航务建设发展有限公司	242,921,619	380,141,609
中交(肇庆)投资发展有限公司	230,339,106	123,397,533
迁安市中交生态建设有限公司	210,654,563	38,175,965
长春中交投资建设有限公司	208,003,939	273,892,639
铜陵保盛交通建设管理有限公司	205,149,057	-
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	201,535,061	159,604,830
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	200,751,029	-
中交润致(北京)置业有限公司	194,955,685	93,947,178
佛山诚展置业有限公司	189,546,502	109,900,097
永定河流域投资有限公司	188,093,252	49,570,195
南京中交城市开发有限公司	185,613,738	316,454,327
宁波交投六横公路大桥有限公司	183,060,544	-
中交滨江(上海)建设管理有限公司	172,619,750	131,759,131
益阳中交二航建设发展有限公司	171,581,871	136,706,449
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	169,398,068	296,357,831
中交成都轨道交通投资建设有限公司	162,281,797	557,037,765
中交金牌教育科技(大连)有限公司	160,667,063	345,367,400
湖北交投当远铁路有限公司	159,181,454	160,380,351
唐山站西建设发展有限公司	158,215,818	399,557,369
唐山市清水润城生态建设有限公司	156,936,888	59,869,404
海口中交国兴实业有限公司	153,929,124	55,558,854
长沙二航置业发展有限公司	151,531,315	-
中交(安徽)投资发展有限公司	149,566,848	91,385,626
天津中交新城建设发展有限公司	148,916,649	88,624,561
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	147,542,695	211,154,521
河南中交鹏程路桥开发有限公司	145,642,006	278,740,684
长治市中财高铁广场建设有限公司	145,503,102	67,707,246
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	143,664,478	65,990,160

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
天津九园建设有限公司	143,146,839	19,164,947
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	136,463,714	-
四川牙谷建设管理有限公司	135,671,076	221,082,099
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	129,202,698	7,068,175
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	125,382,571	79,957,387
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任 公司	124,298,207	64,354,330
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	123,981,554	46,063,415
嘉兴新瑞置业有限公司	122,647,814	-
民航机场(注)	121,731,079	52,392,156
海口和美安居实业有限公司	121,346,681	3,960,344
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	120,660,535	220,219,021
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	120,183,045	161,255,259
西咸新区汇绿景意房地产开发有限公司	117,793,745	-
滦州市中交恒信生态建设有限公司	117,370,095	11,248,260
广西中交城市投资发展有限公司	116,885,970	137,207,532
中交四航(广州)投资有限公司	113,103,738	89,774,964
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	111,617,278	86,815,680
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	111,108,967	866,492
迁西县中交新京生态建设有限公司	105,874,506	30,466,991
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	105,557,683	150,310,581
中房(天津)房地产开发有限公司	105,537,319	161,775,824
中交汾河投资控股有限公司	104,153,158	-
贵港中交投资发展有限公司	100,612,242	245,825,156
河北雄安大型市政预制构件有限公司	100,461,876	-
昆明中交熙盛房地产有限公司	97,257,639	175,963,977
中交(佛山顺德)置业有限公司	96,895,009	102,498,907
惠州中交雅颂置业有限公司	93,274,716	-
贵州中交剑榕高速公路有限公司	86,159,271	242,602,204
中交云南建设投资发展有限公司	86,053,479	153,014,328
泉州闽路市政建设投资有限公司	84,285,345	101,494,470
天津港航工程有限公司	80,674,080	134,401,594
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	76,839,323	200,000,000

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中交地产舟山置业有限公司	57,251,937	106,315,837
郑州交投东四环项目管理有限公司	55,268,204	148,207,771
成都中交凤凰湖实业有限公司	51,435,387	182,333,442
中交盐城建设发展有限公司	41,151,296	120,931,657
中交广东开春高速公路有限公司	40,437,986	461,700,146
中交(长沙)置业有限公司	34,892,028	155,171,821
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	29,875,588	130,444,896
佛山市中交保利房地产有限公司	25,140,486	111,333,984
包头市中交基础设施投资建设有限公司	14,190,068	105,811,796
惠州慧通置业有限公司	13,499	126,936,656
其他	<u>3,057,769,295</u>	<u>2,723,922,478</u>
合计	<u>42,764,543,578</u>	<u>36,413,479,650</u>

接受劳务/工程分包

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
民航机场(注)	665,314,815	797,280,705
振华重工(注)	484,548,012	354,707,754
其他	<u>219,835,611</u>	<u>323,011,998</u>
合计	<u>1,369,698,438</u>	<u>1,475,000,457</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁收入 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁收入 (未经审计)
其他	其他	设备/房屋	<u>1,695,294</u>	<u>6,521,094</u>

作为承租人

豁免确认使用权资产的租赁：

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁费 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁费 (未经审计)
中交集团	本集团	房屋	140,592,604	134,106,854
其他	本集团	车辆	<u>1,750,492</u>	<u>585,876</u>
合计			<u>142,343,096</u>	<u>134,692,730</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2022年6月30日(未经审计)

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团(注 1)	4,202,753,157	2012	2027	否
中交集团(注 1)	2,102,421,684	2012	2022	否
中交集团(注 2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
合计	<u>11,305,174,841</u>			

2021年12月31日

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团(注 1)	4,100,303,648	2012	2027	否
中交集团(注 1)	2,050,247,826	2012	2022	否
中交集团(注 2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
合计	<u>11,150,551,474</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。

注 2: 本公司之子公司中交云南高速公路发展有限公司于 2015 年底签订银团贷款合同, 中交集团提供总额人民币 5,000,000,000 元的连带责任保证担保。

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保(续)

向关联方提供担保

2022年6月30日(未经审计)

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	1,000,000,000	2020 2012/2013	2045 2042	否
重庆万利万达高速公路有限公司	1,040,000,000	/2014/2017	/2043/2044	否
佛山市中交保利房地产有限公司	985,700,000	2019 2016	2022/2024	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	555,458,300	/2017/2019	2038/2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,650,345	2013	2045	否
重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013	2043	否
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	2,760,000	2022	2047	否
首都高速公路发展有限公司	<u>1,370,000</u>	1994	2024	否
合计	<u>3,852,938,645</u>			

2021年12月31日

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	900,000,000	2020	2045	否
佛山市中交保利房地产有限公司	1,170,750,000	2019 2012/2013	2022/2024 2042	否
重庆万利万达高速公路有限公司	1,040,000,000	/2014/2017 2016	/2043/2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	560,077,600	/2017/2019	2038/2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,677,241	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	<u>1,710,000</u>	1994	2024	否
合计	<u>3,940,214,841</u>			

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来

财务公司吸收存款利息支出

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	19,304,213	13,067,155
中交房地产集团有限公司	5,528,505	24,440,367
其他	<u>40,147,761</u>	<u>30,279,559</u>
合计	<u>64,980,479</u>	<u>67,787,081</u>

财务公司发放贷款

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
民航机场(注)	445,000,000	475,000,000
中交集团	300,000,000	-
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	135,180,000	-
中国城乡控股集团有限公司	-	1,500,000,000
中交(天津)房地产开发有限公司	-	<u>200,000,000</u>
合计	<u>880,180,000</u>	<u>2,175,000,000</u>

此外，于本期，本公司之子公司财务公司接受中交集团委托，向振华重工(注)发放贷款金额为人民币 500,000,000 元。

财务公司发放贷款利息收入

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中国城乡控股集团有限公司	6,453,669	4,651,074
中交成都轨道交通投资建设有限公司	4,235,936	4,036,337
中交(天津)房地产开发有限公司	2,863,865	-
民航机场(注)	2,024,043	6,724,188
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	250,475	-
中交集团	192,217	-
振华重工(注)	-	<u>138,616</u>
合计	<u>16,020,205</u>	<u>15,550,215</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借入资金

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交广连高速公路投资发展有限公司	1,838,000,000	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	1,492,035,715	-
厦门悦煦房地产开发有限公司	610,834,000	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	479,742,544	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	358,000,000	93,464,933
陕西中交榆佳高速公路有限公司	325,321,059	351,415,290
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	320,850,000	-
徐州陆港三航建设发展有限公司	315,262,000	-
贵州中交剑榕高速公路有限公司	303,127,872	-
大连湾海底隧道有限公司	262,505,321	-
广州绿桢房地产开发有限公司	261,000,000	246,000,000
佛山诚展置业有限公司	168,160,000	-
惠州慧通置业有限公司	147,000,000	252,350,000
中交(佛山顺德)置业有限公司	115,000,000	500,000,000
汉中中交基础设施投资有限公司	25,586,138	428,097,037
中交成都轨道交通投资建设有限公司	22,433,414	2,299,695,462
民航机场(注)	21,100,000	3,996,658,733
佛山广明高速公路有限公司	-	630,219,410
其他	<u>350,185,860</u>	<u>275,983,161</u>
合计	<u>7,416,143,923</u>	<u>9,073,884,026</u>

借入资金利息支出

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	195,133	223,572
其他	<u>2,224,408</u>	<u>9,362,688</u>
合计	<u>2,419,541</u>	<u>9,586,260</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借出资金

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	895,068,787	212,337,730
中交(佛山顺德)置业有限公司	315,000,000	100,000,000
大连湾海底隧道有限公司	255,386,900	134,328,600
玉林中交建设投资有限公司	134,900,000	72,500,000
贵州中交荔榕高速公路有限公司	119,000,000	32,000,000
佛山市中交保利房地产有限公司	118,272,432	-
重庆长合高速公路有限公司	101,210,000	-
重庆万利万达高速公路有限公司	100,000,000	-
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	45,249,758	134,201,600
包头市中交基础设施投资建设有限公司	42,000,000	104,561,400
佛山诚展置业有限公司	33,925,612	485,209,344
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	30,000,000	437,000,000
北京远景中安置业有限公司	-	1,070,350,400
天津中富房地产开发有限公司	-	873,188,211
中交海发(青岛)投资有限公司	-	809,274,502
长沙二航置业发展有限公司	-	440,800,000
杭州富阳融富中蕴城市开发建设有限公司	-	236,400,000
海口和美安居实业有限公司	-	222,150,508
贵州中交剑榕高速公路有限公司	-	200,000,000
汉中中交基础设施投资有限公司	-	146,511,400
其他	<u>385,397,003</u>	<u>352,091,677</u>
合计	<u>2,575,410,492</u>	<u>6,062,905,372</u>

借出资金利息收入

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	52,978,856	-
佛山诚展置业有限公司	33,925,612	76,096,406
中交(佛山顺德)置业有限公司	21,498,220	62,888,014
其他	<u>153,324,631</u>	<u>182,933,504</u>
合计	<u>261,727,319</u>	<u>321,917,924</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

提供售后租回

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
北京碧水源科技股份有限公司	470,000,000	800,000,000
巴中中交川商投资建设有限公司	51,000,000	60,594,686
北京德青源农业科技股份有限公司	33,000,000	-
振华重工(注)	-	200,000,000
良业科技集团股份有限公司	-	65,000,000
安顺良业光启文旅有限公司	-	80,000,000
南京淮风十里文化旅游有限公司	-	108,000,000
弥勒碧水源环保科技有限公司	-	100,000,000
合计	<u>554,000,000</u>	<u>1,413,594,686</u>

提供售后租回利息

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，上述售后回租业务收取的利息收入为人民币 149,742,619 元(截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 136,181,001 元)。

提供保理

	截至 2022 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交广东开春高速公路有限公司	400,000,000	-
良业科技集团股份有限公司	175,000,000	231,000,000
振华重工(注)	100,000,000	100,000,000
中交云南建设投资发展有限公司	70,000,000	110,000,000
民航机场(注)	10,056,400	73,341,720
北京德青源农业科技股份有限公司	80,000,000	-
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	-
北京久安建设投资集团有限公司	-	1,270,000,000
北京碧水源膜科技有限公司	-	300,000,000
北京碧水源科技股份有限公司	-	570,000,000
合计	<u>915,056,400</u>	<u>2,654,341,720</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

保理利息收入

截至2022年6月30日止六个月期间，本集团收取的保理利息收入为人民币49,568,695元(截至2021年6月30日止六个月期间：人民币63,324,681元)。

(5) 本期与关联方共同股权投资

以下为本集团截至2022年6月30日止六个月期间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
中交海峰风电发展 股份有限公司	925,000,000	-	37%	中交产业投资控股有限公司
中交盐城建设发展 有限公司	<u>668,480,000</u>	<u>206,000,000</u>	40%	振华重工(注)
合计	<u>1,593,480,000</u>	<u>206,000,000</u>		

(6) 其他关联方交易

	截至2022年6月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至2021年6月 30日止六个月期间 (未经审计)
关键管理人员薪酬	<u>6,284,842</u>	<u>4,784,447</u>

截至2022年6月30日止六个月期间，本公司之子公司中交财务有限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264,292,340元。

截至2022年6月30日止六个月期间，本公司之子公司中交财务有限公司新增对中国城乡控股集团有限公司的债券投资30,000,000元。截至本期末，合计持有对其债券投资51,182,137元，其中本金50,000,000元，利息1,182,137元。

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 提供建造服务

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
中交新疆交通投资发展有限公司	32,364,124,271	36,114,136,476
重庆渝湘复线高速公路有限公司	4,665,665,331	6,828,835,998
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	4,390,894,702	5,728,597,056
贵州贵金高速公路有限公司	4,061,774,548	6,333,358,200
新疆将淖铁路有限公司	4,121,001,592	4,678,506,826
中交雄安产业发展有限公司	3,891,067,900	1,805,924,420
中交集团	3,158,514,635	5,154,317,953
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	2,832,740,133	2,643,231,794
大连湾海底隧道有限公司	2,766,882,974	4,211,650,539
振华重工(注)	2,628,879,083	3,510,637,130
云南华丽高速公路投资开发有限公司	2,581,759,147	3,260,100,436
武汉两湖隧道南湖投资发展有限公司	2,208,619,399	-
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	2,145,571,060	2,134,609,320
九江通武高速公路管理有限公司	2,063,440,495	2,488,611,943
江苏盐城港滨海海港投资开发有限公司	1,914,787,720	2,105,123,188
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	1,757,376,255	2,548,283,685
安徽省合枞高速公路有限责任公司	1,500,254,830	2,391,812,381
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	1,454,482,282	1,981,705,095
汉中中交基础设施投资有限公司	1,447,332,477	1,490,799,261
广西环投流域环境治理有限责任公司	1,436,543,553	1,484,380,641
中城乡(射洪)投资发展有限公司	1,415,806,538	-
青海加西公路三标段建设管理有限公司	1,401,283,302	1,689,968,347
广西中交城乡投资建设有限公司	1,267,648,596	1,272,506,088
海口江东新居第壹置业有限公司	1,149,023,896	615,402,732
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	1,146,588,014	1,442,168,746
宁波交投六横公路大桥有限公司	1,080,382,109	1,263,442,652
Metro Trains Sydney Pty Ltd	1,043,939,432	1,047,262,140

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,043,793,424	287,766,405
武威北仙公路工程有限公司	1,031,218,514	1,016,228,503
广西中交浦清高速公路有限公司	1,009,163,007	2,200,041,125
扬州中交光线投资开发有限公司	947,436,926	1,473,700,714
唐山站西建设发展有限公司	931,528,100	1,089,743,917
长春中交投资建设有限公司	923,835,801	1,134,631,438
天津京津中关村科技城发展有限公司	875,838,471	892,270,268
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	864,766,835	941,606,159
江门市荷兴置业有限公司	819,091,910	-
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	799,804,238	1,200,168,286
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	772,667,591	1,268,149,073
山东高速沾临高速公路有限公司	762,650,074	2,260,125,629
中交广连高速公路投资发展有限公司	754,886,308	2,908,755,121
永定河流域投资有限公司	751,809,735	444,160,927
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	732,791,997	945,349,668
中交(深南)全域治水生态建设有限公司	729,958,458	525,173,437
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	708,738,458	778,367,227
南京市淳港建设有限责任公司	703,638,267	705,032,978
吉首中交水利建设发展有限公司	701,545,818	701,545,818
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	697,893,716	215,330,365
中交(肇庆)投资发展有限公司	682,453,607	845,166,978
佛山诚展置业有限公司	672,536,336	379,280,183
迁西县中交新京生态建设有限公司	660,483,961	846,768,518
贵州贵黄高速公路有限公司	632,730,570	1,456,557,009
海南中都置业管理有限公司	626,346,505	-
迁安市中交生态建设有限公司	621,049,129	987,666,995
中交滨江(上海)建设管理有限公司	617,470,084	789,922,821
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	573,770,453	573,806,104
巴中中交川商投资建设有限公司	571,048,310	649,429,170
中交贵州房地产有限公司	554,043,453	358,845,748
中交海发(青岛)投资有限公司	546,950,401	118,801,401
铜陵保盛交通建设管理有限公司	527,742,192	1,737,480,256
天津九园建设有限公司	525,316,147	668,462,986
毕节公路交通投资建设有限公司	504,121,218	504,121,218

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
南京中交城市开发有限公司	494,788,803	650,387,448
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	454,219,292	574,402,336
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	448,796,346	647,963,225
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	435,346,777	463,726,532
河北雄安启晨置业有限公司	409,918,564	537,476,663
成都中交凤凰湖实业有限公司	404,217,293	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	399,706,457	562,684,026
宜都日清生态治理有限公司	382,290,358	438,884,612
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	380,364,690	-
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	367,704,731	468,955,454
四平市海绵城市建设运营管理有限公司	359,151,699	361,674,927
中交(安徽)投资发展有限公司	356,766,749	506,333,596
长沙二航置业发展有限公司	349,706,386	501,237,701
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	339,114,324	15,145,453
福州台商投资区中交投资有限公司	323,219,494	362,983,780
中交汾河投资控股有限公司	315,184,775	423,636,788
贵州中交剑榕高速公路有限公司	310,619,035	387,142,062
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	306,410,688	410,938,840
中交佛山投资发展有限公司	306,051,908	554,375,137
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	304,675,174	416,292,452
广西鹿鸣置业管理有限公司	303,795,966	-
赤峰中交投资建设发展有限公司	299,180,684	299,180,684
CORE (SINGAPORE) TRX INVESTMENT PTE.LTD.	285,962,406	354,639,393
泰州城投华设环境治理有限公司	278,607,615	338,033,914
湖北交投当远铁路有限公司	273,614,509	-
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	272,846,031	-
海南金泓商业管理有限公司	266,908,574	7,669,850
天津中交新城建设发展有限公司	266,443,000	322,341,440
重庆长合高速公路有限公司	260,584,590	234,255,123
贵州美庐置业有限公司	256,213,990	258,266,707
滦州市中交恒信生态建设有限公司	252,298,523	416,395,548
中交润致(北京)置业有限公司	249,366,359	444,322,045

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
中交成都轨道交通投资建设有限公司	241,779,592	351,705,220
天津中富房地产开发有限公司	230,342,841	327,080,854
恩施逸晴湾置业有限公司	226,460,106	289,269,044
嘉兴新瑞置业有限公司	224,778,799	347,426,613
唐山市清水润城生态建设有限公司	222,898,731	379,835,619
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	222,074,397	235,715,457
中交(佛山顺德)置业有限公司	215,688,605	276,207,658
贵港中交投资发展有限公司	214,150,108	314,762,349
石家庄绿高房地产开发有限公司	212,835,288	248,043,525
西咸新区汇绿景意房地产开发有限公司	211,257,025	-
中房(天津)房地产开发有限公司	199,865,377	305,165,285
民航机场(注)	199,684,495	111,455,160
惠州中交雅颂置业有限公司	186,833,983	-
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	183,457,238	285,248,983
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	178,506,502	178,814,709
中交地产(天津)有限公司	177,642,860	178,580,488
玉林中交建设投资有限公司	174,689,467	154,507,265
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	172,683,952	240,450,333
郑州交投东四环项目管理有限公司	170,680,361	225,948,565
唐山曹妃甸疏浚有限公司	162,702,769	162,702,769
中交四航(广州)投资有限公司	160,285,702	273,389,440
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	139,185,999	182,585,396
株洲市渌口区三峡水环境综合治理有限责任公司	137,895,117	-
揭阳粤海国业水务有限公司	129,804,150	185,343,578
中交地产舟山开发有限公司	127,021,024	173,269,745
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	125,171,321	250,553,891
中交(遵化)生态建设有限公司	120,859,704	77,653,100
中交住总联合置业(北京)有限公司	120,744,010	158,494,874
湛江徐闻港有限公司	118,794,715	133,043,268
重庆万利万达高速公路有限公司	109,517,702	113,251,495
中交云南建设投资发展有限公司	107,546,293	185,720,241
海口中交国兴实业有限公司	103,101,458	257,030,581

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
广州南沙明珠湾区开发有限公司	102,881,060	109,298,332
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	99,943,969	229,146,667
中交地产舟山置业有限公司	95,614,259	152,866,196
中交城市发展(山东)有限公司	89,138,574	184,127,713
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	88,119,879	162,880,466
天津港航工程有限公司	81,348,090	161,307,535
中山中交第二航务建设发展有限公司	80,181,084	239,859,035
天津中交绿城城市建设发展有限公司	67,791,375	136,913,294
四川牙谷建设管理有限公司	67,481,088	141,258,511
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	67,396,658	148,427,407
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	66,132,110	190,430,317
泉州闽路市政建设投资有限公司	66,017,698	150,303,043
长治市中财高铁广场建设有限公司	65,254,581	210,757,683
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	59,844,138	156,001,557
长沙中交金久置业有限公司	57,683,624	102,520,809
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	52,905,054	224,273,481
贵州贵深投资发展有限公司	50,745,921	100,518,869
温州城发二航建设发展有限公司	36,010,198	240,723,106
益阳中交二航建设发展有限公司	26,258,068	241,759,107
神华上航疏浚有限责任公司	22,911,740	338,969,925
河南中交鹏程路桥开发有限公司	20,822,859	166,464,865
怒江欣荣香料产业发展有限公司	14,959,328	322,941,590
海口和美安居实业有限公司	14,309,877	135,656,558
昆明中交熙盛房地产有限公司	3,805,188	197,146,110
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	5,679,863	126,340,397
其他	<u>1,505,883,433</u>	<u>2,384,498,412</u>
合计	<u>135,927,639,485</u>	<u>159,647,821,718</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(2) 接受劳务/购买商品

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
民航机场(注)	1,451,878,692	361,567,993
振华重工(注)	682,053,832	261,183,744
其他	<u>43,851,272</u>	<u>1,073,637,601</u>
合计	<u>2,177,783,796</u>	<u>1,696,389,338</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
应收票据				
山东高速沾临高速公路有限公司	503,257,040	(3,321,496)	503,358,389	(3,322,165)
中交润致(北京)置业有限公司	230,868,039	-	161,384,035	-
其他	150,078,778	(120,318)	79,115,569	(33,000)
合计	<u>884,203,857</u>	<u>(3,441,814)</u>	<u>743,857,993</u>	<u>(3,355,165)</u>
应收账款				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,063,945,430	(29,808,635)	1,047,621,483	(29,801,886)
振华重工(注)	1,018,058,025	(683,224)	913,432,858	-
中交集团	774,990,526	-	277,887,550	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	620,448,071	(94,939,931)	632,148,071	(42,429,737)
天津临港产业投资控股有限公司	517,938,230	(210,681,462)	502,832,100	(221,969,491)
广西中交浦清高速公路有限公司	512,179,990	(1,247,115)	3,300,038	(118,244)
九江通武高速公路管理有限公司	503,105,534	(3,320,497)	44,914,312	(296,434)
贵州贵黄高速公路有限公司	399,289,816	(2,677,327)	78,298,898	(519,196)
中交(巴中)投资发展有限公司	286,529,241	-	304,095,268	-
中交广东开春高速公路有限公司	248,387,660	(1,693,683)	3,869,213	(13,821)
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	242,077,828	(19,517,837)	253,151,529	(20,027,352)
中交广连高速公路投资发展有限公司	225,884,476	(1,506,451)	6,012,315	(10,511)
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	220,210,894	(194,699)	152,218,784	(193,502)
中交(肇庆)投资发展有限公司	203,482,156	(1,342,982)	3,610,424	(23,829)
民航机场(注)	202,656,398	-	117,733,284	-
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	184,390,476	(1,218,439)	139,930,746	(923,543)
神华上航疏浚有限责任公司	173,233,940	(1,379,075)	176,853,481	(1,470,633)
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	159,835,938	(22,300,871)	159,835,938	(21,930,534)
甘肃中航旅通定高速公路管理有限公司	140,802,052	(942,251)	5,493,586	(53,288)
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	137,130,099	(81,411)	46,414,284	(177,974)
海口江东新居第壹置业有限公司	131,513,001	(203,812)	5,168,611	(34,113)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	120,682,676	(27,910,223)	115,168,569	(15,777,842)
成都中交凤凰湖实业有限公司	119,982,918	(1,040,577)	43,939,680	(654,553)
天津京津中关村科技城发展有限公司	118,072,579	(980,339)	3,495,549	(195,076)
四平市四梨管廊建设运营有限公司	115,411,291	(40,514,282)	115,411,291	(26,333,826)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
应收账款(续)				
泰州城投华设环境治理有限公司	113,426,173	(748,613)	66,493,683	(438,858)
中交佛山投资发展有限公司	105,450,151	(1,337,446)	17,155,633	(222,783)
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	100,381,316	(660,764)	44,195,749	(291,692)
中交新疆交通投资发展有限公司	57,080,502	(3,425,194)	813,935,811	(8,112,795)
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	45,511,726	-	107,383,219	-
中交(安徽)投资发展有限公司	12,524,720	-	101,665,256	-
其他	<u>3,189,071,245</u>	<u>(211,327,076)</u>	<u>3,035,030,835</u>	<u>(182,365,696)</u>
合计	<u>12,063,685,078</u>	<u>(681,684,216)</u>	<u>9,338,698,048</u>	<u>(574,387,209)</u>
应收款项融资				
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	55,600,000	-	-	-
振华重工(注)	30,604,797	-	55,541,319	-
民航机场(注)	9,059,575	-	18,536,789	-
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	-	-	22,000,000	-
其他	<u>38,687,929</u>	<u>-</u>	<u>100,283,963</u>	<u>-</u>
合计	<u>133,952,301</u>	<u>-</u>	<u>196,362,071</u>	<u>-</u>
预付款项				
振华重工(注)	215,771,120	-	1,205,994,410	-
北京久安建设投资集团有限公司	91,743,119	-	-	-
民航机场(注)	17,579,226	-	39,672,080	-
其他	<u>305,827,849</u>	<u>-</u>	<u>282,565,989</u>	<u>-</u>
合计	<u>630,921,314</u>	<u>-</u>	<u>1,528,232,479</u>	<u>-</u>
其他应收款-应收股利				
中交地产(苏州)有限公司	135,000,000	-	135,000,000	-
其他	<u>125,868,731</u>	<u>-</u>	<u>91,076,367</u>	<u>-</u>
合计	<u>260,868,731</u>	<u>-</u>	<u>226,076,367</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>其他应收款</u>				
中交海发(青岛)投资有限公司	865,332,172	(62,390,268)	1,520,966,686	(15,762,272)
北京碧水源膜科技有限公司	500,000,000	-	500,000,000	-
长沙二航置业发展有限公司	491,249,726	(25,747,512)	491,249,726	(3,242,248)
重庆万里万达高速公路有限公司	485,036,736	(29,862,057)	385,086,736	(25,312,807)
玉林中交建设投资有限公司	405,597,553	(27,876,580)	267,114,264	(7,183,679)
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	401,000,000	(5,333,300)	401,000,000	(2,640,660)
中交(肇庆)投资发展有限公司	373,377,943	(2,461,294)	356,824,667	(2,355,043)
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	371,556,923	(2,452,276)	357,721,581	(2,361,189)
海口中交国兴实业有限公司	351,063,588	(38,105,109)	383,914,296	(2,648,491)
成都中交凤凰湖实业有限公司	346,949,760	(4,188,588)	293,497,958	(3,482,054)
中交集团	333,962,008	-	96,860,484	-
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	273,542,919	(4,686,242)	248,603,586	(3,618,700)
徐州陆港三航建设发展有限公司	266,838,452	(5)	260,030,315	(403)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	262,604,399	(6,351,499)	196,296,959	(1,831,535)
大连湾海底隧道有限公司	255,386,900	(715,083)	-	-
包头市中交基础设施投资建设有限公司	250,115,839	(16,171,627)	204,039,826	(5,898,658)
海南金泓商业管理有限公司	236,171,106	(589,655)	210,523,112	(589,655)
海口和美安居实业有限公司	222,150,508	(2,954,602)	222,150,508	(2,954,602)
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	210,163,323	(467,838)	163,313,565	(457,278)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	190,180,283	(100,420)	189,288,485	(17,258)
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	189,968,068	(1,253,789)	189,968,068	(1,253,789)
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	182,000,000	(61,307,200)	182,000,000	(61,307,200)
天津中交新城建设发展有限公司	181,184,476	(6,414,442)	120,182,666	(5,988,027)
良业科技集团股份有限公司	177,337,917	-	20,068,239	-
昆明中交熙盛房地产有限公司	176,116,475	-	168,073,975	-
振华重工(注)	171,859,264	(221,704)	237,603,332	(105,974)
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	166,395,661	-	134,570,724	-
北京德青源农业科技股份有限公司	160,259,455	(1,057,712)	-	-
天津中富房地产开发有限公司	160,020,000	(448,132)	20,000	(132)
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	140,317,953	-	4,050,000	-
广西中交浦清高速公路有限公司	140,076,496	(717,842)	67,171,599	(443,333)
中交(天津)房地产开发有限公司	129,993,333	-	130,000,000	-
中交沃地(北京)置业有限公司	126,718,374	(5,982,284)	102,520,060	(4,916,351)
恩施逸晴湾置业有限公司	120,781,424	(2,910,961)	105,141,380	(692,139)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	119,291,679	(755,461)	164,818,306	(7,141,971)
咸宁四航建设有限公司	112,150,827	(1,861)	115,349,432	-
重庆长合高速公路有限公司	107,485,121	(324,804)	20,010,359	(132,000)
贵州中交荔榕高速公路有限公司	42,146,023	(1,422,069)	251,711,801	(35,051,382)
贵州中交铜怀高速公路有限公司	299,891	(2,880)	120,449,946	(795,103)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备/ 减值准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备/ 减值准备
其他应收款(续)				
中国城乡控股集团有限公司	-	-	1,281,315,556	-
厦门悦煦房地产开发有限公司	-	-	171,095,459	(1,569,088)
其他	<u>2,275,602,734</u>	<u>(86,137,845)</u>	<u>1,677,390,030</u>	<u>(122,156,586)</u>
合计	<u>11,972,285,309</u>	<u>(399,412,941)</u>	<u>12,011,993,686</u>	<u>(321,909,607)</u>
合同资产				
振华重工(注)	678,140,761	(4,414,609)	741,203,344	(3,905,420)
武威北仙公路工程有限公司	585,752,723	(188,540,890)	567,563,275	(186,008,635)
河北雄安启晨置业有限公司	399,458,435	(2,636,426)	6,136,005	(40,498)
山东高速沾临高速公路有限公司	387,853,836	(2,557,723)	30,286,140	(199,889)
九江通武高速公路管理有限公司	289,665,418	(1,911,792)	-	-
昆明中交熙盛房地产有限公司	203,767,261	(1,344,864)	149,705,341	(1,010,098)
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	182,410,952	(1,203,912)	82,534,769	(544,729)
中交雄安产业发展有限公司	171,177,798	(1,100,328)	16,258,630	(90,132)
中交贵州房地产有限公司	170,581,533	(995,826)	60,129,320	(400,812)
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	162,680,580	(1,073,685)	103,556,427	(683,472)
神华上航疏浚有限责任公司	158,705,292	(1,047,455)	710,869	(4,692)
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	156,002,619	(1,118,433)	-	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	149,311,546	(652,135)	66,669,410	(439,440)
中交一局唐山曹妃甸工程有限公司	148,594,235	(48,599,145)	146,649,763	(48,599,145)
海口江东新居第壹置业有限公司	145,045,748	(1,150,800)	-	-
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	138,369,511	(913,239)	55,876,181	(368,783)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	135,607,318	(884,238)	121,417,249	(754,847)
中城乡(射洪)投资发展有限公司	134,812,727	(889,764)	-	-
福州台商投资区中交投资有限公司	134,323,421	(886,535)	38,803,700	(256,104)
广西中交城市投资发展有限公司	128,921,256	(850,880)	125,359,268	(827,371)
中交集团	122,820,489	(807,398)	105,831,848	(513,351)
大连湾海底隧道有限公司	110,378,646	(124,959)	-	-
益阳中交二航建设发展有限公司	102,210,308	(667,512)	23,463,069	(154,856)
四川成邛雅高速公路有限责任公司	100,339,858	(662,243)	-	-
贵州贵黄高速公路有限公司	13,323,318	(821,601)	238,006,679	(1,570,844)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,204,263	(7,948)	364,116,077	(2,403,166)
广西中交城乡投资建设有限公司	-	-	169,459,567	(1,118,433)
贵州中交剑榕高速公路有限公司	-	-	103,339,006	(682,037)
其他	<u>2,501,088,500</u>	<u>(18,033,837)</u>	<u>1,751,857,705</u>	<u>(10,872,180)</u>
合计	<u>7,612,548,352</u>	<u>(283,898,177)</u>	<u>5,068,933,642</u>	<u>(261,448,934)</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>长期应收款及应收质保金</u>				
<u>(含一年内到期)</u>				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	4,072,550,374	(3,204,395,184)	3,177,481,588	(2,488,340,154)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	1,663,717,756	(57,597,019)	1,549,130,034	(49,265,655)
大连湾海底隧道有限公司	1,450,854,117	(2,772,854)	428,069,227	(2,825,257)
中交集团	1,435,457,373	-	1,663,714,959	-
佛山诚展置业有限公司	1,032,265,994	(6,827,638)	948,303,956	(6,258,806)
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	1,022,854,461	(6,744,478)	956,589,489	(6,307,129)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	910,236,773	(6,007,563)	723,647,256	(4,776,072)
振华重工(注)	885,315,546	(3,084,718)	821,208,470	(4,341,695)
中交沃地(北京)置业有限公司	828,750,000	(5,469,750)	828,750,000	(5,469,750)
中交(佛山顺德)置业有限公司	812,834,264	(5,364,706)	523,072,586	(3,452,279)
北京碧水源科技股份有限公司	812,290,172	(11,715,582)	884,851,430	(16,154,376)
巴中中交川商投资建设有限公司	752,167,015	(25,501,097)	780,640,738	(22,504,802)
广州南沙明珠湾区开发有限公司	740,697,847	(4,821,101)	695,593,461	(4,590,917)
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	601,173,604	(3,967,746)	490,760,000	(3,239,016)
良业科技集团股份有限公司	564,193,817	(4,723,964)	354,296,720	(2,062,977)
贵州贵金高速公路有限公司	554,189,324	(2,791,332)	291,384,638	(1,923,139)
中山中交第二航务建设发展有限公司	462,755,419	(3,054,186)	406,416,720	(2,682,350)
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	455,115,158	(2,998,717)	450,065,689	(2,970,434)
陕西中交榆佳高速公路有限公司	432,144,826	(2,852,156)	424,741,652	(2,802,906)
中交云南建设投资发展有限公司	381,757,274	(2,535,953)	319,522,401	(2,108,848)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	375,677,087	(2,479,469)	335,200,749	(2,212,325)
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	369,484,109	(2,438,595)	376,892,358	(2,487,489)
中交盐城建设发展有限公司	364,407,892	(2,429,059)	335,655,985	(2,215,330)
成都中城兴置业有限公司	344,837,414	(2,275,927)	344,837,414	(2,275,927)
天津中交新城建设发展有限公司	297,544,119	(1,963,791)	285,335,649	(1,933,358)
惠州慧通置业有限公司	274,885,635	(1,814,245)	294,529,251	(1,943,893)
中交广连高速公路投资发展有限公司	273,197,457	(2,020,510)	129,718,382	(856,141)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	267,855,346	(6,741,120)	275,381,341	(6,020,295)
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	254,313,610	(1,678,470)	249,428,191	(1,646,226)
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	253,917,645	-	248,764,008	-
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	253,285,337	-	208,105,972	-
南京中交城市开发有限公司	250,921,052	(1,689,079)	172,875,173	(402,639)
贵州中交荔榕高速公路有限公司	241,922,371	(1,596,688)	256,655,200	(1,693,924)
福州台商投资区中交投资有限公司	241,453,400	(1,699,387)	257,482,844	(1,699,387)
天津中富房地产开发有限公司	232,256,033	(1,532,890)	219,344,712	(1,447,675)
惠州市昭乐房地产有限公司	210,485,429	(1,389,204)	211,581,887	(1,396,440)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
长期应收款及应收质保金				
(含一年内到期)(续)				
广西中交浦清高速公路有限公司	204,081,872	(1,346,940)	179,743,104	(953,211)
四川牙谷建设管理有限公司	195,314,141	(1,289,073)	127,121,166	(839,000)
温州城发二航建设发展有限公司	190,135,201	(487,068)	65,635,295	(1,284,963)
民航机场(注)	180,231,755	-	160,269,608	-
中交四航(广州)投资有限公司	174,701,616	(1,153,031)	174,920,179	(1,154,473)
重庆忠都高速公路有限公司	168,173,577	(1,109,946)	173,383,761	(1,144,333)
贵州贵黄高速公路有限公司	164,466,061	(1,085,476)	233,607,367	(1,541,809)
汉中中交基础设施投资有限公司	161,246,494	(1,064,227)	161,246,494	(1,064,227)
四平市综合管廊建设运营有限公司	159,891,707	(1,055,285)	118,368,081	(781,229)
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	157,251,356	-	165,824,363	-
重庆铜永高速公路有限公司	154,626,777	(1,020,537)	144,824,270	(955,840)
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	153,589,733	(1,013,692)	151,263,853	(998,341)
中交(安徽)投资发展有限公司	128,424,407	-	128,424,407	-
咸宁四航建设有限公司	119,556,500	(788,831)	117,831,397	(777,396)
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	118,295,668	-	60,158,961	-
中房(天津)房地产开发有限公司	118,105,629	-	88,178,367	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	117,284,892	-	62,203,380	-
重庆万利万达高速公路有限公司	114,130,790	(753,263)	134,962,769	(890,754)
唐山站西建设发展有限公司	113,947,772	(752,055)	101,988,722	(673,126)
广西自贸区中交中马置业有限公司	111,595,732	(736,532)	111,595,732	(736,532)
广西中交城市投资发展有限公司	104,332,558	-	71,850,506	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	84,383,845	(556,933)	114,383,845	(754,933)
天津京津中关村科技城发展有限公司	83,097,590	(548,444.00)	185,715,057	(1,225,719)
天津港航工程有限公司	57,839,410	(381,740.00)	103,616,511	(683,869)
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	25,612,420	(169,042.00)	247,841,426	(1,635,192)
北京远景中安置业有限公司	7,929,600	(52,335.00)	581,311,106	(3,836,653)
贵州中交铜怀高速公路有限公司	1,229,926	(8,118.00)	134,229,926	(885,918)
贵州中交剑榕高速公路有限公司	600,442	(3,410.00)	617,606,677	(4,076,204)
宁波中呈房地产开发有限公司	-	-	702,078,586	(4,633,719)
其他	4,802,314,941	(35,308,379)	3,716,312,783	(21,337,590)
合计	<u>32,550,157,462</u>	<u>(3,445,658,535)</u>	<u>30,056,527,829</u>	<u>(2,713,172,642)</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>其他非流动资产(不包含应收质保金)</u>				
振华重工(注)	355,781,500	-	-	-
其他	<u>5,944</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>355,787,444</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
<u>应付票据</u>		
天津港航安装工程有限公司	215,726,959	277,662,470
振华重工(注)	68,381,014	339,792,109
民航机场(注)	25,279,193	145,302,167
其他	<u>150,968,367</u>	<u>215,930,040</u>
合计	<u>460,355,533</u>	<u>978,686,786</u>
<u>应付账款</u>		
振华重工(注)	1,223,745,394	1,895,388,912
民航机场(注)	647,975,303	799,406,921
天津港航工程有限公司	280,881,432	210,584,927
广东港湾工程有限公司	249,359,578	198,533,607
中国交通信息科技集团有限公司	190,584,834	183,491,658
其他	<u>885,841,367</u>	<u>730,553,540</u>
合计	<u>3,478,387,908</u>	<u>4,017,959,565</u>
<u>合同负债</u>		
中交新疆交通投资发展有限公司	1,918,548,200	-
云南华丽高速公路投资开发有限公司	942,394,595	1,025,156,305
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	695,476,433	922,081,282
安徽省合枞高速公路有限责任公司	373,143,390	60,844,466
中交广连高速公路投资发展有限公司	364,063,812	526,441,306
贵州中交剑榕高速公路有限公司	218,510,415	-

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未经审计)	
合同负债(续)		
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	199,365,448	199,360,715
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	185,275,810	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	175,767,995	38,491,624
迁西县中交新京生态建设有限公司	174,383,574	260,358,090
大连湾海底隧道有限公司	147,196,823	535,932,562
唐山站西建设发展有限公司	143,771,563	189,854,511
青海加西公路三标段建设管理有限公司	134,847,614	222,753,546
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	128,000,000	-
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设 有限公司	127,174,500	127,174,500
天津九园建设有限公司	113,759,800	177,106,640
温州城发二航建设发展有限公司	104,036,501	-
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	87,867,097	102,375,865
广西中交浦清高速公路有限公司	78,444,716	294,636,492
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	76,903,867	107,131,607
广州南沙明珠湾区开发有限公司	76,739,509	124,341,587
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	66,454,261	109,548,793
南京中交城市开发有限公司	59,171,997	100,711,316
迁安市中交生态建设有限公司	27,693,409	182,986,670
长春中交投资建设有限公司	15,733,258	143,942,771
重庆渝湘复线高速公路有限公司	9,361,900	674,997,168
山东高速沾临高速公路有限公司	-	107,562,394
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	-	178,265,987
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	-	155,670,707
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	-	153,550,151
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	-	121,839,759
四川成邛雅高速公路有限责任公司	-	117,019,400
其他	<u>1,857,163,966</u>	<u>2,079,113,853</u>
合计	<u>8,501,250,453</u>	<u>9,039,250,067</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未经审计)	
<u>其他应付款-吸收存款</u>		
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	702,662,439	1,077,922,463
中交成都轨道交通投资建设有限公司	676,350,508	160,000,000
中交雄安投资有限公司	642,538,110	63,933,406
振华重工(注)	546,463,280	1,600,000,000
中交房地产集团有限公司	522,316,572	1,780,527,070
中国城乡控股集团有限公司	485,036,945	1,583,780,413
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	371,287,118	259,138,545
中国交通信息科技集团有限公司	355,652,401	528,901,206
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	340,136,903	400,382,180
中交集团	189,341,689	961,445,135
中交城乡河北建设发展有限公司	166,774,250	255,109,662
民航机场(注)	165,528,604	356,140,144
中交产业投资控股有限公司	158,051,973	38,339,928
中交置业有限公司	150,791,960	556,436,624
中城乡生态环保工程有限公司	116,583,619	-
北京泽腾匠寓房地产开发有限公司	101,302,601	100,001,667
北京思源兴业房地产服务集团股份有限公司	89,066,402	108,479,357
中交物业有限公司	77,112,070	174,430,901
中交星宇科技有限公司	68,652,985	122,699,531
中交地产股份有限公司	698,525	248,462,960
中交滨江(上海)建设管理有限公司	34,525	224,900,000
中交汾河投资控股有限公司	4,607	355,000,000
其他	<u>631,754,914</u>	<u>799,467,701</u>
合计	<u>6,558,143,000</u>	<u>11,755,498,893</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日	2021年12月31日
	(未经审计)	
其他应付款-其他		
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	1,492,035,715	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	870,265,173	870,265,173
厦门悦煦房地产开发有限公司	610,834,000	-
中交集团	606,973,633	432,616,235
民航机场(注)	492,414,893	385,174,059
贵州中交荔榕高速公路有限公司	479,743,044	500
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	459,849,671	350,625,968
中交广连高速公路投资发展有限公司	403,448,295	34,248,125
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	320,850,000	-
贵州中交剑榕高速公路有限公司	303,152,465	24,593
大连湾海底隧道有限公司	268,222,223	-
广州绿栢房地产开发有限公司	261,000,000	-
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	243,494,035	200,101,180
杭州富阳融富中蕴城市建设开发有限公司	221,500,000	221,500,000
佛山诚展置业有限公司	168,180,913	100,000,000
惠州慧通置业有限公司	147,000,000	-
海口中交国兴实业有限公司	120,119,530	30,995,486
中房(天津)房地产开发有限公司	120,000,000	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	115,248,798	-
秦皇岛中交房地产开发有限公司	110,181,997	93,989,092
振华重工(注)	108,083,314	131,322,905
福州祯泰置业有限公司	105,000,000	110,876,549
中交新疆交通投资发展有限公司	28,041	150,000,000
佛山广明高速公路有限公司	-	295,526,801
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	-	106,575,706
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	-	198,235,960
中交广东开春高速公路有限公司	-	100,613,998
其他	<u>1,095,975,625</u>	<u>905,158,210</u>
合计	<u>9,123,601,365</u>	<u>4,717,850,540</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
<u>其他应付款—应付股利</u>		
中交集团	<u>1,915,849,600</u>	<u>6,642,200</u>
<u>短期借款</u>		
中交集团	<u>-</u>	<u>1,100,000,000</u>
<u>长期借款</u>		
中交集团	<u>-</u>	<u>60,000,000</u>
<u>租赁负债</u>		
浙江瓯越交建科技股份有限公司	6,134,498	7,934,498
重庆九永高速公路建设有限公司	742,983	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	129,689	127,683
大连绿城置业有限公司	<u>-</u>	<u>39,799</u>
合计	<u>7,007,170</u>	<u>8,101,980</u>
<u>长期应付款(含一年内到期)</u>		
民航机场(注)	2,412,025,289	2,611,128,872
中交集团	500,000,000	-
振华重工(注)	182,418,887	175,323,766
广东港湾工程有限公司	134,965,076	102,863,547
其他	<u>459,827,347</u>	<u>259,667,447</u>
合计	<u>3,689,236,599</u>	<u>3,148,983,632</u>

注：上表中与振华重工相关的关联交易发生额及余额为对振华重工及其子公司的关联交易发生额及余额的合计金额，与民航机场相关的关联交易发生额及余额为民航机场及其子公司的关联交易发生额及余额的合计金额。

十二、承诺及或有事项

1. 资本性支出承诺事项

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
已签约但未拨备		
房屋及建筑物、机器设备及船舶	1,492,156,967	1,889,043,565
无形资产—特许经营权	<u>89,036,557,873</u>	<u>90,118,720,727</u>
	<u>90,528,714,840</u>	<u>92,007,764,292</u>

2. 或有事项及财务担保承诺

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债(注 1)	2,757,884,461	2,631,382,204
对外提供担保形成的或有负债(注 2)	<u>3,852,938,645</u>	<u>3,940,214,841</u>
	<u>6,610,823,106</u>	<u>6,571,597,045</u>

注 1：本集团于经营过程中涉及与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债(附注五、40)。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提准备金。

十二、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项及财务担保承诺(续)

注 2：于 2022 年 6 月 30 日，本集团提供的对外担保情况如下：

担保方	被担保方	银行借款	借款期限
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	555,458,300	2016-2039年
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013-2043年
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	155,650,345	2013-2045年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012-2042年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013-2043年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000	2014-2044年
本公司	首都高速公路发展有限公司	1,370,000	1994-2024年
中交第四公路工程局有限公司	贵州中交江玉高速公路发展有限公司	1,000,000,000	2020-2045年
中交城市投资控股有限公司	佛山市中交保利房地产有限公司	985,700,000	2019-2024年
中交广州航道局有限公司	湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	2,760,000	2022-2047年
		<u>3,852,938,645</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。

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 2022 年 6 月 30 日，长春公共交通(集团)有限责任公司应付华夏金融租赁有限公司的租金余额为人民币 115,000,000 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 138,000,000 元)。

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。于 2022 年 6 月 30 日，本公司下属房地产项目子公司为购房者提供按揭贷款担保的余额为人民币 4,293,073,060 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 4,623,241,331 元)。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司之子公司累计发行规模为人民币 29,857,593,076 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 27,661,593,076 元)的资产支持证券及资产支持票据。对于金额为人民币 28,204,626,333 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 26,131,626,332 元)的优先级资产支持证券及资产支持票据，本公司对资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金与各期应支付该些优先级资产支持证券及优先级资产支持票据的固定收益和本金的差额部分承担流动性补足支付义务。本公司评估承担流动性补足的可能性低。

本公司之子公司中交财务有限公司与控股股东中国交通建设集团有限公司签署的金融服务框架协议，中交财务有限公司向控股股东及其附属企业提供信贷服务，包括但不限于贷款、保函、认购债券、各类担保等，于 2022 年度上述服务每日最高信贷余额为人民币 183.55 亿元。

十三、资产负债表日后事项

于2022年7月13日，斯里兰卡政府宣布国家进入紧急状态。本集团在斯里兰卡主要经营业务为投资开发并拥有科伦坡港口城的长期运营权。截至2022年6月30日，科伦坡港口城项目资产账面净值为人民币50.85亿元。截至本报告日，科伦坡港口城项目的开发及运营工作正常，本集团将持续关注斯里兰卡地区的局势并评估其对本集团业务的影响。

十四、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。

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	319,538,677,392	17,009,514,003	25,428,653,590	1,946,955,285	-	-	363,923,800,270
分部间交易收入	<u>5,257,681,504</u>	<u>5,108,780,368</u>	<u>920,615,900</u>	<u>7,056,036,550</u>	-	(18,343,114,322)	-
	<u>324,796,358,896</u>	<u>22,118,294,371</u>	<u>26,349,269,490</u>	<u>9,002,991,835</u>	-	(18,343,114,322)	<u>363,923,800,270</u>
资产减值损失	(420,695,672)	(13,994,694)	(57,867,227)	(64,283)	-	-	(492,621,876)
信用减值损失	(1,865,610,605)	(173,003,909)	(256,490,865)	(39,516,723)	-	-	(2,334,622,102)
折旧和摊销费用	(4,925,161,420)	(197,702,118)	(544,070,539)	(284,704,444)	-	-	(5,951,638,521)
利润总额	16,438,508,446	1,658,003,076	1,031,669,450	419,116,133	(2,581,751,666)	156,210,871	17,121,756,310
净利润	<u>16,438,508,446</u>	<u>1,658,003,076</u>	<u>1,031,669,450</u>	<u>419,116,133</u>	<u>(6,202,114,061)</u>	<u>156,210,871</u>	<u>13,501,393,915</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的 非现金费用	<u>(2,417,503,733)</u>	<u>(183,801,176)</u>	<u>(312,921,370)</u>	<u>(37,182,176)</u>	-	-	<u>(2,951,408,455)</u>
资本性支出	<u>21,343,556,281</u>	<u>271,915,175</u>	<u>97,898,986</u>	<u>193,731,512</u>	-	-	<u>21,907,101,954</u>

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	301,230,468,930	15,694,980,130	21,987,079,814	1,714,732,151	-	-	340,627,261,025
分部间交易收入	<u>3,819,373,559</u>	<u>5,249,518,312</u>	<u>1,318,191,564</u>	<u>5,144,683,235</u>	-	(15,531,766,670)	-
	<u>305,049,842,489</u>	<u>20,944,498,442</u>	<u>23,305,271,378</u>	<u>6,859,415,386</u>	-	(15,531,766,670)	<u>340,627,261,025</u>
资产减值损失	(298,024,783)	(6,133,726)	(36,582,192)	(84,585)	-	-	(340,825,286)
信用减值损失	(1,017,506,747)	(83,807,606)	(170,898,451)	(1,267,440)	-	-	(1,273,480,244)
折旧和摊销费用	(5,136,622,890)	(224,049,690)	(525,065,414)	(244,234,181)	-	-	(6,129,972,175)
利润总额	15,043,077,648	1,425,582,472	998,077,024	194,098,465	(2,465,566,170)	(50,906,164)	15,144,363,275
净利润	<u>15,043,077,648</u>	<u>1,425,582,472</u>	<u>998,077,024</u>	<u>194,098,465</u>	<u>(5,301,900,435)</u>	<u>(50,906,164)</u>	<u>12,308,029,010</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的 非现金费用	(1,260,314,987)	(104,370,394)	(174,077,465)	1,142,465	-	-	(1,537,620,381)
资本性支出	<u>21,280,758,221</u>	<u>472,447,554</u>	<u>436,538,581</u>	<u>71,149,499</u>	-	-	<u>22,260,893,855</u>

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至 2022 年 6 月 30 日的分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
资产总额	<u>1,194,002,211,814</u>	<u>60,347,060,676</u>	<u>127,367,553,776</u>	<u>106,822,086,888</u>	<u>166,229,441,431</u>	<u>(89,084,865,454)</u>	<u>1,565,683,489,131</u>
负债总额	<u>502,897,061,849</u>	<u>31,551,461,112</u>	<u>58,003,556,825</u>	<u>9,727,556,573</u>	<u>600,068,079,661</u>	<u>(52,758,299,434)</u>	<u>1,149,489,416,586</u>

截至 2021 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>1,070,158,995,891</u>	<u>54,489,697,450</u>	<u>110,001,962,361</u>	<u>91,415,688,374</u>	<u>144,889,625,137</u>	<u>(80,118,877,466)</u>	<u>1,390,837,091,747</u>
负债总额	<u>461,945,965,432</u>	<u>28,710,421,400</u>	<u>47,571,487,418</u>	<u>9,303,568,578</u>	<u>497,670,858,061</u>	<u>(45,719,346,169)</u>	<u>999,482,954,720</u>

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息

地理信息

对外交易收入

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
中国(除港澳台地区)	312,821,150,591	292,297,711,471
其他国家和地区	<u>51,102,649,679</u>	<u>48,329,549,554</u>
	<u>363,923,800,270</u>	<u>340,627,261,025</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2022 年 6 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
中国(除港澳台地区)	287,190,585,157	290,239,928,072
其他国家和地区	<u>41,090,385,870</u>	<u>36,144,202,822</u>
	<u>328,280,971,027</u>	<u>326,384,130,894</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、长期股权投资、递延所得税资产及合同资产(分类为其他非流动资产部分)。

主要客户信息

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间内，从本集团任何客户产生的营业收入均未超过本集团收入的 10%(截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间：未超过 10%)。

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁

作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为1至20年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。截至2022年6月30日止六个月期间，本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币287,614,082元(截至2021年6月30日止六个月期间：人民币287,191,156元)。租出房屋及建筑物列示于投资性房地产，参见附注五、16。

本集团还将部分闲置机器设备、船舶、运输设备用于出租，租赁期为1至10年，形成经营租赁。

融资租赁

与融资租赁有关的损益列示如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁投资净额的融资收益	<u>1,268,049,948</u>	<u>774,346,885</u>

融资租赁：于2022年6月30日，未实现融资收益余额为人民币7,257,260,988元(2021年12月31日：人民币4,544,017,819元)。采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2022 年 6 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	18,438,868,923	13,979,653,704
1 年至 2 年(含 2 年)	16,593,005,625	11,082,575,232
2 年至 3 年(含 3 年)	10,848,072,383	7,828,678,022
3 年至 4 年(含 4 年)	4,174,834,643	3,592,376,690
4 年至 5 年(含 5 年)	1,381,643,522	1,660,700,468
5 年以上	<u>1,737,927,312</u>	<u>1,428,635,123</u>
	53,174,352,408	39,572,619,239
减：未实现融资收益	<u>7,257,260,988</u>	<u>4,544,017,819</u>
租赁投资净额	<u>45,917,091,420</u>	<u>35,028,601,420</u>

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为出租人(续)

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁收入	<u>505,745,780</u>	<u>445,346,830</u>

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2022 年 6 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	523,816,798	613,060,683
1 年至 2 年(含 2 年)	362,011,244	352,200,225
2 年至 3 年(含 3 年)	293,249,137	256,511,631
3 年至 4 年(含 4 年)	195,381,991	192,916,003
4 年至 5 年(含 5 年)	91,195,430	77,018,064
5 年以上	<u>260,256,101</u>	<u>229,793,352</u>
	<u>1,725,910,701</u>	<u>1,721,499,958</u>

经营租出固定资产，参见附注五、17。

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为承租人

	截至2022年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2021年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
租赁负债利息费用	108,531,566	122,998,076
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁 费用	748,123,783	1,248,135,989
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)	650,607	4,064,508
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,648,686	3,296,544
与租赁相关的总现金流出	<u>1,156,816,116</u>	<u>1,653,256,602</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”。

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为承租人(续)

未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

本集团未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于可变租赁付款额，租赁合同中的续租选择权与终止选择权，已承诺但尚未开始的租赁等风险敞口。

可变租赁付款额

本集团的部分运输设备、船舶包含与施工完成进度的可变租赁付款额条款。在可能的情况下，本集团使用这些条款的目的是将租赁的付款额与实际产生现金流相匹配。

续租选择权与终止租赁选择权

截至2022年6月30日止六个月期间，本集团无因续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行使情况发生变化而导致租赁期变化。

已承诺但尚未开始的租赁

于2022年6月30日，本集团无已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况，于2021年12月31日，本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

2021年12月31日

1年以内(含1年)	2,483,462
1年至2年(含2年)	2,877,491
2年至3年(含3年)	1,411,803
3年以上	<u>3,184,383</u>
	<u>9,957,139</u>

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
库存现金	423,409	531,621
银行存款	<u>23,696,141,730</u>	<u>23,521,820,550</u>
	<u>23,696,565,139</u>	<u>23,522,352,171</u>

2. 应收账款

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

应收账款的账龄分析如下：

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
1年以内	9,291,574,309	12,678,052,549
1年至2年	223,256,086	409,197,899
2年至3年	391,726,034	290,555,603
3年至4年	53,521,441	42,521,439
4年至5年	<u>79,229,571</u>	<u>79,229,571</u>
	10,039,307,441	13,499,557,061
减：应收账款坏账准备	<u>221,521,075</u>	<u>215,346,512</u>
	<u>9,817,786,366</u>	<u>13,284,210,549</u>

应收账款及坏账准备按类别披露如下：

	2022年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	34,601,692	1	(9,553,725)	28	25,047,967
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>10,004,705,749</u>	<u>99</u>	<u>(211,967,350)</u>	2	<u>9,792,738,399</u>
	<u>10,039,307,441</u>	<u>100</u>	<u>(221,521,075)</u>		<u>9,817,786,366</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款及坏账准备按类别披露如下：(续)

	2021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	34,601,692	1	(9,553,725)	28	25,047,967
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>13,464,955,369</u>	<u>99</u>	<u>(205,792,787)</u>	<u>2</u>	<u>13,259,162,582</u>
	<u>13,499,557,061</u>	<u>100</u>	<u>(215,346,512)</u>		<u>13,284,210,549</u>

于2022年6月30日，本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2022年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	9,256,972,617	0.22	(20,433,331)
1年至2年	223,256,086	13.51	(30,164,622)
2年至3年	391,726,034	24.72	(96,816,351)
3年至4年	53,521,441	39.06	(20,905,475)
4年至5年	<u>79,229,571</u>	55.09	<u>(43,647,571)</u>
	<u>10,004,705,749</u>		<u>(211,967,350)</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

于2021年12月31日, 本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2021年12月31日		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内(含1年)	12,643,450,857	0.13	(16,298,769)
1年至2年	409,197,899	14.74	(60,325,198)
2年至3年	290,555,603	23.72	(68,912,375)
3年至4年	42,521,439	39.06	(16,608,874)
4年至5年	<u>79,229,571</u>	55.09	<u>(43,647,571)</u>
	<u>13,464,955,369</u>		<u>(205,792,787)</u>

应收账款坏账准备的变动如下:

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
<u>215,346,512</u>	<u>37,361,836</u>	<u>(31,187,273)</u>	<u>221,521,075</u>

2021年

年初余额	本年计提	本年转回	其他减少	年末余额
<u>511,363,391</u>	<u>97,000,095</u>	<u>(234,350,427)</u>	<u>(158,666,547)</u>	<u>215,346,512</u>

本期影响损失准备变动的应收账款账面余额情况见应收账款及坏账准备按类别披露。

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

本期本公司重要的收回金额列示如下:

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回 金额	收回方式
公司 1	收回工程款	回收可能性	8,824,173	银行存款
公司 2	收回工程款	回收可能性	4,878,891	银行存款
公司 3	收回工程款	回收可能性	3,083,899	银行存款
公司 4	收回工程款	回收可能性	1,037,401	银行存款
公司 5	收回工程款	回收可能性	729,364	银行存款

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

2022年6月30日(未经审计)

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>5,479,175,220</u>	<u>123,461,131</u>	<u>55%</u>

2021年12月31日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>9,879,746,572</u>	<u>175,349,198</u>	<u>73%</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应收股利	9,882,571,843	6,927,348,482
其他应收款	<u>48,633,097,286</u>	<u>48,945,032,275</u>
	<u>58,515,669,129</u>	<u>55,872,380,757</u>
<u>应收股利</u>		
	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应收子公司股利	9,378,403,854	6,926,056,177
其他	<u>504,167,989</u>	<u>1,292,305</u>
	<u>9,882,571,843</u>	<u>6,927,348,482</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款的账龄分析如下:

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
1年以内	31,592,550,650	34,222,517,794
1年至2年	6,551,883,265	12,305,538,743
2年至3年	9,323,281,203	1,204,691,136
3年至4年	1,147,375,066	1,185,829,564
4年至5年	1,164,276	5,649,990
5年以上	<u>200,350,403</u>	<u>195,696,689</u>
	48,816,604,863	49,119,923,916
减: 其他应收款坏账准备	<u>183,507,577</u>	<u>174,891,641</u>
	<u>48,633,097,286</u>	<u>48,945,032,275</u>

其他应收款按性质分类如下:

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应收子公司款项	47,468,110,349	48,002,076,746
代垫款	548,652,777	327,174,317
借款	160,000,000	101,820,000
履约保证金	121,769,263	121,769,263
投标保证金	1,300,000	2,500,000
其他保证金	300,401,529	328,435,436
押金	8,539,993	5,028,521
备用金	4,752,788	2,115,832
其他	<u>203,078,164</u>	<u>229,003,801</u>
	48,816,604,863	49,119,923,916
减: 其他应收款坏账准备	<u>183,507,577</u>	<u>174,891,641</u>
	<u>48,633,097,286</u>	<u>48,945,032,275</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

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

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
期初余额	2,424,708	87,557,503	84,909,430	174,891,641
本期计提	2,103,536	7,149,157	-	9,252,693
本期转回	(463,313)	(168,246)	-	(631,559)
其他变动	(4,610)	(588)	-	(5,198)
	<u>4,060,321</u>	<u>94,537,826</u>	<u>84,909,430</u>	<u>183,507,577</u>
2021年				
	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	3,130,135	84,647,067	84,909,430	172,686,632
本年计提	1,294,725	4,256,608	-	5,551,333
本年转回	(1,999,807)	(1,345,776)	-	(3,345,583)
其他变动	(345)	(396)	-	(741)
	<u>2,424,708</u>	<u>87,557,503</u>	<u>84,909,430</u>	<u>174,891,641</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下：

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	本期转回	其他减少	期末余额
<u>174,891,641</u>	<u>9,252,693</u>	<u>(631,559)</u>	<u>(5,198)</u>	<u>183,507,577</u>
2021 年				
年初余额	本年计提	本年转回	其他减少	年末余额
<u>172,686,632</u>	<u>5,551,333</u>	<u>(3,345,583)</u>	<u>(741)</u>	<u>174,891,641</u>

本期本公司重要的收回金额列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回金额	收回方式
公司 1	款项收回	回收可能性	139,896	银行存款
公司 2	款项收回	回收可能性	108,562	银行存款

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司未发生其他应收款核销 (2021 年：无)。

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

2022 年 6 月 30 日(未经审计)

	性质	账龄	金额	占其他应收款 余额的比例
公司 1	应收子公司款项	1 年以内及 3 至 4 年	10,548,202,469	22%
公司 2	应收子公司款项	1 年以内及 3 至 4 年	5,001,181,774	10%
公司 3	应收子公司款项	1 年以内及 1 至 2 年	4,688,305,926	10%
公司 4	应收子公司款项	1 年以内及 3 至 4 年	4,141,138,884	9%
公司 5	应收子公司款项	1 年以内及 1 至 2 年	2,492,099,186	5%

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：(续)

2021年12月31日

	性质	账龄	金额	占其他应收款 余额的比例
公司 1	应收子公司款项	1年以内及1至2年	8,584,571,348	18%
公司 2	应收子公司款项	1年以内及2至3年	6,170,383,067	13%
公司 3	应收子公司款项	1年以内及1至2年	4,771,138,884	10%
公司 4	应收子公司款项	1年以内及1至2年	3,805,871,950	8%
公司 5	应收子公司款项	2年以内及3至4年	2,886,769,332	6%

4. 长期股权投资

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
子公司	131,186,551,797	124,743,016,235
合营企业	4,097,822,259	4,038,898,696
联营企业	<u>9,478,481,471</u>	<u>9,433,945,382</u>
	144,762,855,527	138,215,860,313
减：长期股权投资减值准备	<u>42,250,531</u>	<u>42,250,531</u>
	<u>144,720,604,996</u>	<u>138,173,609,782</u>

截至2022年6月30日止六个月期间及2021年，长期股权投资减值准备无变动。

于2022年6月30日，本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制(2021年12月31日：无)。

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期变动	期末余额	本期宣告 分派现金股利
中国港湾工程有限责任公司	3,849,734,180	-	3,849,734,180	-
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	725,845,416	3,974,302,321	-
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	-
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	-
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	-
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	-
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	-	4,966,476,135	-
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	-
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	-	1,499,222,139	-
中交第四公路工程局有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	-
中交投资有限公司	12,668,473,864	900,000,000	13,568,473,864	-
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	-
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	-
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	1,025,000,000
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	-
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	-
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	605,786,165	-
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	-
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	1,077,000,000
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	460,000,000
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	-	642,574,081	-
中交基础设施养护集团有限公司	731,088,071	-	731,088,071	-
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	6,500,000	-	6,500,000	-
中交西安筑路机械有限公司	288,215,052	-	288,215,052	-
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	-
中交上海装备工程有限公司	14,114,003	-	14,114,003	-
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	-
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	-	40,000,000	-
中交财务有限公司	6,650,000,000	-	6,650,000,000	-
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	-

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

截至2022年6月30日止六个月期间(未经审计)(续)

	期初余额	本期变动	期末余额	本期宣告 分派现金股利
中交西北投资发展有限公司(注 1)	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交东北投资有限公司(注 1)	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交华东投资有限公司(注 1)	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	750,000,000	1,050,000,000	-
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	-	16,738,387,573	-
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(注 1)	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中国交建基础设施开发有限公司	57,822,702	-	57,822,702	-
中交城市投资控股有限公司	3,710,000,000	900,000,000	4,610,000,000	-
中交资产管理有限公司	3,800,000,000	578,036,000	4,378,036,000	-
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(注 1)	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交泰州投资建设有限公司	478,000,000	-	478,000,000	-
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	931,356,471	-	931,356,471	-
中交(深圳)工程局有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交泰兴投资发展有限公司	289,200,000	18,600,000	307,800,000	-
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(注 1)	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	263,220,000	357,340,000	-
中交黑龙江建设发展有限公司	50,000,000	-	50,000,000	-
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	2,882,496,748	10,946,560,842	-
中交华南投资有限公司(注 2)	250,000,000	(100,000,000)	150,000,000	-
其他	463,034,311	1,323,890,223	1,786,924,534	-
	<u>124,743,016,235</u>	<u>6,443,535,562</u>	<u>131,186,551,797</u>	<u>2,562,000,000</u>

注 1: 于本期, 本公司将持有的中交东北投资有限公司、中交西北投资发展有限公司及中交京津冀投资发展有限公司的 100% 股权划转至子公司中交投资有限公司, 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 2: 于本期, 本公司以非公开协议方式收购若干子公司所持中交华南投资有限公司股权, 股权收购完成后, 中交华南投资有限公司注册资本减至人民币 150,000,000 元, 并成为本公司全资子公司。

十五、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)

2021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	204,841,617
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	-	3,248,456,905	463,919,913
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	272,172,608
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	249,485,585
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	77,959,588
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	444,409,201
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	-	4,966,476,135	169,377,646
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	264,027,872
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	-	1,499,222,139	63,944,382
中交第四公路工程局有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	228,711,218
中交投资有限公司	12,668,473,864	-	12,668,473,864	432,122,579
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	265,000,749
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	6,042,759
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	86,246,496
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	54,605,708
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	47,452,185
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	605,786,165	57,529,580
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	82,943,414
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	97,126,901
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	106,117,380
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	-	642,574,081	104,832,635
中交基础设施养护集团有限公司	731,088,071	-	731,088,071	29,458,214
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	6,500,000	-	6,500,000	-
中交西安筑路机械有限公司	288,215,052	-	288,215,052	1,057,610
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	-
中交上海装备工程有限公司	14,114,003	-	14,114,003	5,500,000
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	10,036,581
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	-	40,000,000	-

十五、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)

2021年(续)

	年初余额	本年变动	年末余额	本年宣告 分派现金股利
中交财务有限公司	3,325,000,000	3,325,000,000	6,650,000,000	308,503,958
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	579,013
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	7,408,975
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	62,877,965
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	-	16,738,387,573	316,375,738
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	-
中国交建基础设施开发有限公司	55,648,061	2,174,641	57,822,702	-
中交城市投资控股有限公司	3,710,000,000	-	3,710,000,000	320,034,632
中交资产管理有限公司	3,800,000,000	-	3,800,000,000	-
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	7,540,142,385	(1,896,577,930)	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	541,277
中交泰州投资建设有限公司	351,400,000	126,600,000	478,000,000	-
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	441,176,471	490,180,000	931,356,471	-
中交(深圳)工程局有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交泰兴投资发展有限公司	216,000,000	73,200,000	289,200,000	-
中交天和机械设备制造有限公司	1,167,507,849	344,451,400	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	94,120,000	-
中交黑龙江建设发展有限公司	-	50,000,000	50,000,000	-
荷兰新时代资本投资公司	-	313,840,565	313,840,565	-
中交资本控股有限公司	-	8,064,064,094	8,064,064,094	45,998,413
其他	3,085,034,310	(2,371,999,999)	713,034,311	1,484,640
	<u>116,127,963,464</u>	<u>8,615,052,771</u>	<u>124,743,016,235</u>	<u>4,888,727,032</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(2) 合营企业

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动		期末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加投资	权益法下 投资损益			
中交新疆交通投资发展有限公司	3,226,200,000	3,226,200,000	-	28,670,013	3,254,870,013	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	-	14,341,800	510,214,602	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	-	(210,540)	69,801,311	19.80%	19.80%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	224,117,958	-	11,066,873	235,184,831	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	27,751,502	<u>22,696,085</u>	<u>5,055,417</u>	<u>-</u>	<u>27,751,502</u>	37.50%	37.50%
		<u>4,038,898,696</u>	<u>5,055,417</u>	<u>53,868,146</u>	<u>4,097,822,259</u>		

十五、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)

2021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	3,226,200,000	2,526,200,000	700,000,000	-	-	3,226,200,000	15.30%	15.30%
天津三号线轨道交通运营有限公司	475,432,866	475,432,866	-	20,439,936	-	495,872,802	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	-	70,000,000	11,851	-	70,011,851	19.80%	19.80%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	205,380,378	-	23,217,580	(4,480,000)	224,117,958	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	22,696,085	22,696,085	-	-	-	22,696,085	37.50%	37.50%
其他		<u>4,688,871</u>	<u>(4,688,871)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		
		<u>3,234,398,200</u>	<u>765,311,129</u>	<u>43,669,367</u>	<u>(4,480,000)</u>	<u>4,038,898,696</u>		

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动			期末余额	持股 比例	表决权 比例
			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	882,769	(42,777,102)	6,257,057	3,804,189,152	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,838,136,049	31,693,602	-	-	1,869,829,651	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	(27,698)	-	-	1,277,008,952	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	7,678,000	-	-	1,457,419,751	44.00%	44.00%
中国国有企业结构调整基金二期股份 有限公司	500,000,000	502,056,977	5,161,196	(1,840,000)	-	505,378,173	2.71%	2.71%
上海振华船运有限公司	152,525,673	153,340,253	38,012,854	-	-	191,353,107	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	5,711,820	-	-	160,778,008	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	96,703	-	-	101,088,679	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	117,408,257	(6,313,112)	-	-	111,095,145	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>82,896,134</u>	<u>(44,617,102)</u>	<u>6,257,057</u>	<u>9,478,481,471</u>		

十五、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)

2021 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	3,755,070,779	-	85,799,454	-	(1,043,805)	3,839,826,428	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,816,582,882	-	21,553,167	-	-	1,838,136,049	14.66%	14.66%
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,277,000,000	-	36,650	-	-	1,277,036,650	20.92%	20.92%
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,230,000,000	219,741,751	-	-	-	1,449,741,751	44.00%	44.00%
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	500,000,000	-	500,000,000	2,056,977	-	-	502,056,977	2.71%	2.71%
振华物流集团有限公司	-	234,916,118	(247,697,328)	12,781,210	-	-	-	-	-
上海振华船运有限公司	152,525,673	150,468,780	-	2,871,473	-	-	153,340,253	45.00%	45.00%
神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	148,139,971	148,139,971	-	6,926,217	-	-	155,066,188	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	122,006,753	-	(21,014,777)	-	-	100,991,976	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	114,720,896	-	2,687,361	-	-	117,408,257	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>8,848,947,032</u>	<u>472,344,423</u>	<u>113,697,732</u>	<u>-</u>	<u>(1,043,805)</u>	<u>9,433,945,382</u>		

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他权益工具投资

2022年6月30日(未经审计)

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本期股利收入 <u>仍持有的 权益工具</u>
招商银行股份有限公司	1,051,568,915	11,654,418,028	12,705,986,943	458,258,581
其他	<u>14,853,643</u>	<u>-</u>	<u>14,853,643</u>	<u>-</u>
	<u>1,066,422,558</u>	<u>11,654,418,028</u>	<u>12,720,840,586</u>	<u>458,258,581</u>

注：于本期，本公司以持有的招商证券股份有限公司股权对子公司中交资本控股有限公司增资。

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他权益工具投资(续)

2021年12月31日

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本年股利收入	
				本年终止确认的 权益工具	仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,051,568,915	13,614,512,223	14,666,081,138	-	377,265,442
招商证券股份有限公司	379,347,677	2,307,324,045	2,686,671,722	-	118,959,861
其他	<u>14,853,643</u>	<u>-</u>	<u>14,853,643</u>	<u>16,431,790</u>	<u>-</u>
	<u>1,445,770,235</u>	<u>15,921,836,268</u>	<u>17,367,606,503</u>	<u>16,431,790</u>	<u>496,225,303</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。

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 短期借款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
信用借款	<u>16,450,000,000</u>	<u>19,150,000,000</u>

于2022年6月30日, 本公司上述短期借款年利率为2.99%至3.45%(2021年12月31日: 2.90%至3.70%)。

7. 应付账款

应付账款按性质分类如下:

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应付工程款	17,997,236,541	20,095,273,318
应付材料款	265,051,394	273,118,700
应付设备采购款	12,994,574	13,025,597
其他	<u>152,680,362</u>	<u>267,553,526</u>
	<u>18,427,962,871</u>	<u>20,648,971,141</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应付款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
应付股利	4,430,134,228	237,800,000
应付下属子公司款项	38,004,864,154	48,384,865,486
应付押金	38,647,271	84,648,446
应付代垫款	233,581,093	244,170,293
应付履约、投标保证金	92,102,865	97,756,487
其他	<u>805,523,145</u>	<u>1,159,801,830</u>
	<u>43,604,852,756</u>	<u>50,209,042,542</u>

于2022年6月30日，本公司无超过一年未支付的应付股利(2021年12月31日：无)。

于2022年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币7,621,375,883元(2021年12月31日：人民币5,895,915,794元)，主要为本公司收取的押金、保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

9. 长期借款

	2022年6月30日 (未经审计)	2021年12月31日
信用借款	17,286,491,230	16,374,765,804
减：一年内到期的长期借款	<u>11,063,891,400</u>	<u>1,063,326,612</u>
	<u>6,222,599,830</u>	<u>15,311,439,192</u>

于2022年6月30日，本公司上述长期借款年利率为1.08%至4.20%(2021年12月31日：1.08%至4.75%)。

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
主营业务收入	17,329,211,109	17,842,546,840
其他业务收入	<u>29,183,848</u>	<u>6,628,155</u>
	<u>17,358,394,957</u>	<u>17,849,174,995</u>

营业成本列示如下:

	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
主营业务成本	16,368,730,630	17,185,795,617
其他业务成本	<u>7,654,395</u>	<u>831,440</u>
	<u>16,376,385,025</u>	<u>17,186,627,057</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入及成本(续)

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

	截至2022年6月30日止 六个月期间 (未经审计)	截至2021年6月30日止 六个月期间 (未经审计)
主要经营地区		
中国(除港澳台地区)	16,369,960,537	13,423,648,030
其他国家和地区	<u>988,434,420</u>	<u>4,425,526,965</u>
	<u>17,358,394,957</u>	<u>17,849,174,995</u>
主要产品类型		
工程建设	17,329,211,109	17,842,546,840
其他	<u>29,183,848</u>	<u>6,628,155</u>
	<u>17,358,394,957</u>	<u>17,849,174,995</u>
收入确认时间		
在某一时点确认收入	759,269	5,428,155
在某一时段内确认收入	<u>17,357,635,688</u>	<u>17,843,746,840</u>
	<u>17,358,394,957</u>	<u>17,849,174,995</u>

注：本公司主营业收入为工程建设收入，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，来自于中国(除港澳台地区)地区的营业收入金额人民币16,369,960,537元，剩余为来自于其他国家和地区的收入。

11. 财务费用

	截至2022年6月30日止 六个月期间 (未经审计)	截至2021年6月30日止 六个月期间 (未经审计)
利息支出	1,303,863,260	1,168,225,897
减：利息收入	1,205,373,194	1,217,093,399
汇兑(收益)/损失	(163,334,167)	36,296,392
其他	<u>4,149,107</u>	<u>3,484,274</u>
	<u>(60,694,994)</u>	<u>(9,086,836)</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 财务费用(续)

利息收入明细如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
存款利息收入	201,283,310	118,218,214
资金拆借利息收入	926,494,515	1,057,147,321
其他	<u>77,595,369</u>	<u>41,727,864</u>
	<u>1,205,373,194</u>	<u>1,217,093,399</u>

12. 投资收益

	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
对子公司投资取得的收益 以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的	2,562,000,000	82,069,055
权益工具投资的股利收入 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产在 持有期间取得的投资收益	458,258,581	512,657,092
权益法核算的长期股权投资 收益	-	2,339,200
	<u>136,764,280</u>	<u>26,606,701</u>
	<u>3,157,022,861</u>	<u>623,672,048</u>

一、非经常性损益明细表

	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
非流动资产处置净损益	2,423,618,702	70,036,891
计入当期损益的政府补助	239,696,711	242,243,415
计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费	544,347,955	321,917,924
除同本集团正常经营业务相关的有效套期 保值业务外，持有交易性金融资产、交 易性金融负债及其他非流动金融资产产 生的公允价值变动损益，以及处置交易 性金融资产、交易性金融负债、其他非 流动金融资产及其他权益工具取得的投 资收益	125,029,525	153,899,962
持有总收益互换衍生金融资产取得的投资 收益	-	96,613,975
单独进行减值测试的应收款项、合同资产 减值准备转回	95,882,947	126,557,557
分占联营公司非经常性损益	(8,958,958)	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出 净额及其他	(<u>23,957,322</u>)	<u>199,753,737</u>
	3,395,659,560	1,211,023,461
减：所得税影响数	511,524,999	240,013,793
减：归属于少数股东的非经常性损益	<u>2,644,790</u>	<u>3,805,143</u>
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>2,881,489,771</u>	<u>967,204,525</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43 号)的规定执行。

二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表

本公司的 A 股股票和 H 股股票分别在上海证券交易所和香港联合交易所上市，因此除按中国企业会计准则编制财务报表外，本公司还按照国际财务报告准则编制了财务报表以符合香港联合交易所披露的要求。本中国企业会计准则财务报表在某些方面与本公司按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	归属于母公司股东的净利润(合并)		归属于母公司股东的净资产(合并)	
	截至 2022 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	2022 年 6 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
按中国企业会计准则	11,082,567,007	9,770,656,438	273,470,841,181	260,347,716,150
<u>差异项目及金额：</u>				
安全生产费的税后准则差异(注)	<u>866,749,183</u>	<u>615,113,246</u>	-	-
按国际财务报告准则	<u>11,949,316,190</u>	<u>10,385,769,684</u>	<u>273,470,841,181</u>	<u>260,347,716,150</u>

差异原因说明如下：

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

中国交通建设股份有限公司
 补充资料(续)
 截至2022年6月30日止六个月期间

人民币元

三、净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
归属于公司普通股股东的 净利润	4.48%	4.18%	0.64	0.56	0.64	0.56
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的 净利润	3.23%	3.73%	0.46	0.50	0.46	0.50

注：如附注五、49所述，本公司于本报告期对永续债利息进行了派发。根据相关规定，本公司在计算截至2022年6月30日止六个月期间的加权平均净资产收益率时，将归属于永续债的利息共计人民币722,974,466元从归属于母公司股东的净利润中予以扣除。