标段编号： 2503-440300-04-01-900002002001

深圳市建设工程施工招标投标文件

标段名称： 七街坊联建大厦T501-0106地块及地下室施工总承包

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 中交一公局集团有限公司

日期： 2025年04月01日

资信标要求一览表（如有）

序号	资信要素名称	有关要求或说明
1	企业注册资金情况	提供国家企业信用信息公示系统或市场监督管理局企业公示系统查询截图等相关证明材料，原件备查。
2	投标人“三体系”认证情况	提供有效的“三体系”认证证书（企业质量管理体系认证证书 、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证）原件扫描件，原件备查。
3	投标人 2021、2022、2023 年财务审计报告情况	投标人须提供近 3 年（2021、2022、2023 年度）财务审计报告原件扫描件，原件备查。
4	投标人 2021、2022、2023 年纳税情况	1、投标人须按招标文件第三章-招标人对招标文件及合同范本的补充/修改-第七条附件 1 中规定格式及要求提供《投标人纳税情况一览表》； 2、投标人须按照表中顺序提供近 3 年（2021、2022、2023 年度）纳税证明（税务部门开具）原件扫描件，原件备查。
5	投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接项目获奖情况	1、投标人须按招标文件第三章-招标人对招标文件及合同范本的补充/修改第七条附件 2 中规定格式及要求提供《投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接项目获奖情况一览表》； 2、投标人须按照表中顺序提供有效的、具有代表性的获奖证书（时间以奖状颁发时间为准,含国家级、省级和市级获奖证明）原件扫描件，原件备查； 3、获奖证书数量上限为 5 项，若超过 5 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 5 项。（包括不限于鲁班奖、国家优质工程奖、詹天佑奖、钢结构金奖等与建设行业相关的奖项）
6	投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接类似项目业绩情况	1、投标人须按招标文件第三章-招标人对招标文件及合同范本的补充/修改-第七条附件 3 中规定格式及要求提供《投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接类似项目业绩情况一览表》； 2、投标人须按表中业绩顺序提

		供业绩证明资料，业绩证明资料要求如下：（1）如提供的业绩为在建项目业绩（时间以合同签订时间为准）：投标人须提供合同关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页等页面。如合同无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料；若未附证明材料或以上材料（合同、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担；（2）如提供的业绩为竣工项目业绩（以竣工验收报告中所载明的日期为准）：投标人须提供合同、竣工验收报告关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页等页面；竣工验收报告关键页是指竣工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字页等页面。如合同、竣工验收报告无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料，若未附证明材料或以上材料（合同、竣工验收报告、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担；3、业绩数量上限为5项，若超过5项，招标人在清标时仅考虑表中的前5项。

7	投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接类似项目履约评价情况	1、投标人须按招标文件第三章-招标人对招标文件及合同范本的补充/修改第七条附件 4 中规定格式及要求提供《投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接类似项目履约评价情况一览表》； 2、投标人须按表中顺序提供建设单位对企业的履约评价的证明材料（时间以履约评价证明文件时间为准）原件扫描件，原件备查；3、履约评价数量上限为 3 项，若超过 3 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 3 项。

8	投标人拟派的项目经理情况	1、投标人须按招标文件第三章-招标人对招标文件及合同范本的补充/修改-第七条附件 5 中规定格式及要求提供《拟投入的项目经理基本情况表》； 2、投标人须随表提供项目经理的注册证书、职称证书、近三个月（2024 年 11 月-2025 年 1 月）连续在投标人企业缴纳社保的证明文件；并按表中业绩顺序提供业绩证明资料，业绩证明资料要求如下： （1）如提供的业绩为在建项目业绩（时间以合同签订时间为准）：投标人须提供合同关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页和能清楚反映项目经理任职信息等页面。如合同无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料；若未附证明材料或以上材料（合同、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担； （2）如提供的业绩为竣工项目业绩（以竣工验收报告中所载明的日期为准）：投标人须提供合同、竣工验收报告关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页和能清楚反映项目经理任职信息等页面；竣工验收报告关键页是指竣工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字页等页面。如合同、竣工验收报告无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料，若未附证明材料或以上材料（合同、竣工验收报告、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担； 3、业绩数量上限为 3 项，若超过 3 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 3 项。

9	投标人自认为体现公司综合实力的其他资料	投标人自认为体现公司综合实力的其他资料。

备注：资信要素不进行评审，真实性通过公示予以监督。

一、企业注册资金情况

国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

中交一公局集团有限公司 存续（在营、开业、在册）

集团名称： 中交一公局集团 **集团简称：**
统一社会信用代码： 911100001017004524
注册号：
法定代表人： 韩国明
登记机关： 北京市朝阳区市场监督管理局
成立日期： 1987年01月07日

发送报告 信息分享 信息打印

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息

营业执照信息

- **统一社会信用代码：** 911100001017004524
- **企业名称：** 中交一公局集团有限公司
- **注册号：**
- **法定代表人：** 韩国明
- **类型：** 其他有限责任公司
- **成立日期：** 1987年01月07日
- **注册资本：** 763089.962187万人民币
- **核准日期：** 2023年08月09日
- **登记机关：** 北京市朝阳区市场监督管理局
- **登记状态：** 存续（在营、开业、在册）
- **住所：** 北京市朝阳区管庄周家井
- **经营范围：** 许可项目：建设工程施工；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：承接总公司工程建设业务；工程管理服务；对外承包工程；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；园林绿化工程施工；非居住房地产租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；货物进出口；进出口代理；技术进出口；公路水运工程试验检测服务【分支机构经营】。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

提示：根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则，按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求，国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整，详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxxgk/fdzdgknr/djzcj/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

营业期限信息

- **营业期限自：** 2006年10月16日
- **营业期限至：**

股东及出资信息

序号	股东名称	股东类型	证照/证件类型	证照/证件号码	详情
1	农银金融资产投资有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)	91110108MA00GP8H2H	查看
2	交银金融资产投资有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)	91310112MA1GBUG23E	查看
3	建信金融资产投资有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)	91110102MA00GH6K26	查看
4	中国交通建设股份有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)	ST000008	
5	中国人寿资产管理有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)	91110000710932101M	

共 查询到 5 条记录 共 1 页 首页 上一页 1 下一页 末页

点击或下拉加载更多信息

关注 订阅 异议 返回

营业执照

（副本）（15-1）

统一社会信用代码

91110000[illegible]017004524

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　中交一公局集团有限公司

类　　型　其他有限责任公司

法定代表人　韩国明

经营范围　许可项目：建设工程施工；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：承接总公司工程建设业务；工程管理服务；对外承包工程；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；园林绿化工程施工；非居住房地产租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；货物进出口；进出口代理；技术进出口；公路水运工程试验检测服务【分支机构经营】。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　763089.962187万元

成立日期　1987年01月07日

住　　所　北京市朝阳区管庄[illegible]

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2023　08　09

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅供投标及投标相关系统平台备案使用。

二、投标人“三体系”认证情况

副 本
COPY
格式：FR0700IR06

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

职业健康安全管理体系认证证书

OCCUPATIONAL HEALTH AND SAFETY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号：No.00524S6266R7S

兹证明

中交一公局集团有限公司

（注册/运营地址：北京市朝阳区管庄周家井　邮编：100024）

This is to certify that the Occupational Health and Safety Management System (OHSMS) of

CHINA FIRST HIGHWAY ENGINEERING CO., LTD.

(Registered/Operation Add: ZHOUJIAJING, GUANZHUANG, CHAOYANG DISTRICT, BEIJING CITY, 100024, P.R.CHINA)

建立的职业健康安全管理体系符合标准：**GB/T45001-2020/ISO45001:2018。**

has been found to conform to standard: **GB/T45001-2020/ISO45001:2018.**

本证书对下述范围的职业健康安全管理体系有效：***公路工程施工总承包特级、房屋建筑工程施工总承包特级、市政公用工程施工总承包壹级、铁路工程施工总承包、港口与航道工程施工总承包、桥梁工程专业承包壹级、隧道工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、公路交通工程（公路安全设施）专业承包壹级、水利水电工程施工总承包贰级；下属中交一公局土木工程建筑研究院有限公司从事的公路工程综合甲级工程试验检测*。**

This certificate is valid to the following scope for OHSMS: *** OVERALL CONTRACTING OF ENGINEERING CONSTRUCTION OF HIGHWAY SPECIAL GRADE, SPECIAL GRADE FOR GENERAL CONTRACTING OF BUILDING CONSTRUCTION PROJECTS, MUNICIPAL PUBLIC WORKS GENERAL CONSTRUCTION CONTRACTOR GRADE, CONSTRUCTION OF RAILWAY ENGINEERING GENERAL CONTRACTING, CONSTRUCTION OF PORT AND WATERWAY ENGINEERING GENERAL CONTRACTING, BRIDGE ENGINEERING CONTRACTOR GRADE, TUNNEL ENGINEERING CONTRACT ONE LEVEL, PAVEMENT ENGINEERING PROFESSIONAL CONTRACT ONE LEVEL, HIGHWAY ENGINEERING CONTRACTOR (HIGHWAY SAFETY FACILITIES) ONE LEVEL; HIGHWAY TRAFFIC PROJECT SPECIALIZED CONTRACT, SECOND GRADE FOR GENERAL CONTRACT ON HYDRAULIC AND HYDRO-POWER ENGINEERING CONSTRUCTION; HIGHWAY ENGINEERING GRADE A ENGINEERING TEST*.**

上一认证周期截止时间：2024 年 12 月 19 日/Last cycle Deadline:19 December 2024

再认证审核时间：2024 年 12 月 09 日 - 2024 年 12 月 11 日/Recertification audit time: 09 December 2024-11 December 2024

本证书有效期至：**2027 年 12 月 19 日。**

This certificate is valid until: **19 December 2027.**

注：本证书覆盖的多场所见附件。 Note: See the details of sites in the appendix.

中国船级社质量认证有限公司 证书专用章 Seal for Certificate

换证日期：**2025 年 01 月 02 日**

Reissued on: **02 January 2025.**

发证日期：**2024 年 12 月 12 日。**

Issued on: **12 December 2024.**

签　发：

Issued by: **Tian Wei**

OHSMS　中国认可 管理体系 MANAGEMENT SYSTEM CNAS C005-M

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证有关规则和程序规定签发。获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时，则附件必须与主证书同时使用。每一页证书（含附件）均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应擅录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时，可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。
This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendix(es), all the appendix(es) together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendix(es) can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC.The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司　北京市东黄城根南街40号　100006/ No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China　电话/Tel：+86(10)56313400　网址/Website：www.ccs-c.com

No. A 00111213

副 本
格式：TR07001R06
COPY

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

职业健康安全管理体系认证证书附件

ATTACHMENT OF OCCUPATIONAL HEALTH AND SAFETY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号：No. 00524S6266R7S

中交一公局集团有限公司包括以下多场所：
CHINA FIRST HIGHWAY ENGINEERING CO., LTD. INCLUDES THE FOLLOWING MULTIPLE SITES:

序号 No.	多场所名称 NAMES OF MULTIPLE SITES	地址 ADDRESSES	与认证范围相关的产品/服务/活动 PRODUCTS, SERVICES AND ACTIVITIES WITH RESPECT TO THE SCOPE OF CERTIFICATION
1	中交一公局土木工程建筑研究院有限公司 CIVIL ENGINEERING TECHNOLOGY RESEARCH INSTITUTE OF CCCC-FHEB CO.,LTD.	北京市怀柔区杨宋镇安平一园一号1幢1层 FLOOR 1, BUILDING 1, ANPING YIYUAN, YANGSONG, HUAIROU DISTRCT, BEIJING, CHINA	公路工程综合甲级工程试验检测 HIGHWAY ENGINEERING COMPREHENSIVE ENGINEERING TEST.

中国船级社质量认证有限公司 证书专用章 Seal for Certificate (00-01) CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证有关规则和程序规定签发。获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时，则附件必须与主证书同时使用。每一页证书（含附件）均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应摘录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时，可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。
This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendix(es), all the appendix(es) together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendix(es) can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC.The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司 北京市东黄城根南街40号 100006/ No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China 电话/Tel：+86(10)56313400 网址/Website：www.ccs-c.com

No. A 00111203

副 本
COPY

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

环境管理体系认证证书
ENVIRONMENTAL MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号：No.00524E6265R7S

兹证明

中交一公局集团有限公司

（注册/运营地址：北京市朝阳区管庄周家井　邮编：100024）

This is to certify that the Environmental Management System (EMS) of

CHINA FIRST HIGHWAY ENGINEERING CO., LTD.

(Registered/Operation Add: ZHOUJIAJING, GUANZHUANG, CHAOYANG DISTRICT, BEIJING CITY, 100024, P.R.CHINA)

建立的环境管理体系符合标准：**GB/T24001-2016/ISO14001:2015。**

has been found to conform to standard: **GB/T24001-2016/ISO14001:2015.**

本证书对下述范围的环境管理体系有效：*公路工程施工总承包特级、房屋建筑工程施工总承包特级、市政公用工程施工总承包壹级、铁路工程施工总承包、港口与航道工程施工总承包、桥梁工程专业承包壹级、隧道工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、公路交通工程（公路安全设施）专业承包壹级、水利水电工程施工总承包贰级；下属中交一公局土木工程建筑研究院有限公司从事的公路工程综合甲级工程试验检测*。

This certificate is valid to the following scope for EMS: ***OVERALL CONTRACTING OF ENGINEERING CONSTRUCTION OF HIGHWAY SPECIAL GRADE, SPECIAL GRADE FOR GENERAL CONTRACTING OF BUILDING CONSTRUCTION PROJECTS, MUNICIPAL PUBLIC WORKS GENERAL CONSTRUCTION CONTRACTOR GRADE, CONSTRUCTION OF RAILWAY ENGINEERING GENERAL CONTRACTING, CONSTRUCTION OF PORT AND WATERWAY ENGINEERING GENERAL CONTRACTING, BRIDGE ENGINEERING CONTRACTOR GRADE, TUNNEL ENGINEERING CONTRACT ONE LEVEL, PAVEMENT ENGINEERING PROFESSIONAL CONTRACT ONE LEVEL, HIGHWAY ENGINEERING CONTRACTOR (HIGHWAY SAFETY FACILITIES) ONE LEVEL; HIGHWAY TRAFFIC PROJECT SPECIALIZED CONTRACT, SECOND GRADE FOR GENERAL CONTRACT ON HYDRAULIC AND HYDRO-POWER ENGINEERING CONSTRUCTION; HIGHWAY ENGINEERING GRADE A ENGINEERING TEST*.**

上一认证周期截止时间：2024 年 12 月 19 日/Last cycle Deadline:19 December 2024

再认证审核时间：2024 年 12 月 09 日 - 2024 年 12 月 11 日/Recertification audit time: 09 December 2024-11 December 2024

本证书有效期至：**2027 年 12 月 19 日**。

This certificate is valid until: **19 December 2027.**

注：本证书覆盖的多场所见附件。 Note: See the details of sites in the appendix.

中国船级社质量认证有限公司 证书专用章 Seal for Certificate

换证日期：2025 年 01 月 02 日。

Reissued on: 02 January 2025.

发证日期：2024 年 12 月 12 日。

Issued on: 12 December 2024.

签　发：田伟

Issued by: Tian Wei

EMS

中国认可
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C005-M

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证有关规则和程序规定签发。获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时，则附件必须与主证书同时使用。每一页证书（含附件）均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应摘录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时，可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。

This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendix(es), all the appendix(es) together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendix(es) can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC.The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司　北京市东黄城根南街40号　100006/ No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China　电话/Tel：+86(10)56313400　网址/Website：www.ccs-c.com

No. A 00111215

副 本
COPY

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

环境管理体系认证证书附件

ATTACHMENT OF ENVIRONMENTAL MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号：No. **00524E6265R7S**

中交一公局集团有限公司包括以下多场所：
CHINA FIRST HIGHWAY ENGINEERING CO., LTD. INCLUDES THE FOLLOWING MULTIPLE SITES:

序号 No.	多场所名称 NAMES OF MULTIPLE SITES	地址 ADDRESSES	与认证范围相关的产品/服务/活动 PRODUCTS, SERVICES AND ACTIVITIES WITH RESPECT TO THE SCOPE OF CERTIFICATION
1	中交一公局土木工程建筑研究院有限公司 CIVIL ENGINEERING TECHNOLOGY RESEARCH INSTITUTE OF CCCC-FHEB CO.,LTD.	北京市怀柔区杨宋镇安平一园一号1幢1层 FLOOR 1, BUILDING 1, ANPING YIYUAN, YANGSONG, HUAIROU DISTRCT, BEIJING, CHINA	公路工程综合甲级工程试验检测 HIGHWAY ENGINEERING COMPREHENSIVE ENGINEERING TEST.

证书专用章
Seal for Certificate
(00-01)

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证有关规则和程序规定签发。获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时，则附件必须与主证书同时使用。每一页证书（含附件）均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应摘录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时，可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。
This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendix(es), all the appendix(es) together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendix(es) can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC.The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司　北京市东黄城根南街40号　100006/ No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China　电话/Tel：+86(10)56313400　网址/Website：www.ccs-c.com

No. A 00111207

副 本
COPY

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

质量管理体系认证证书
QUALITY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号：No.00524Q6260R8S

兹证明

中交一公局集团有限公司

（注册/运营地址：北京市朝阳区管庄周家井　邮编：100024；
统一社会信用代码：911100001017004524）

This is to certify that the Quality Management System (QMS) of

CHINA FIRST HIGHWAY ENGINEERING CO., LTD.

(Registered/Operation Add: ZHOUJIAJING, GUANZHUANG, CHAOYANG DISTRICT, BEIJING CITY, 100024, P.R.CHINA; Uniform Code of Social Credit: 911100001017004524)

建立的质量管理体系符合标准：**GB/T19001-2016/ISO9001:2015。**
has been found to conform to standard: **GB/T19001-2016/ISO9001:2015.**

本证书对下述范围的质量管理体系有效：***下属中交一公局土木工程建筑研究院有限公司从事的公路工程综合甲级工程试验检测*。**
This certificate is valid to the following scope for QMS: ***HIGHWAY ENGINEERING GRADE A ENGINEERING TEST BY THE SUBSIDIARY CIVIL ENGINEERING TECHNOLOGY RESEARCH INSTITUTE OF CCCC-FHEB CO., LTD.*.**

上一认证周期截止时间：2024 年 12 月 19 日/Last cycle Deadline:19 December 2024
再认证审核时间：2024 年 12 月 09 日 - 2024 年 12 月 11 日/Recertification audit time: 09 December 2024-11 December 2024

本证书有效期至：**2027 年 12 月 19 日。**
This certificate is valid until: **19 December 2027.**

注：本证书覆盖的多场所见附件。 Note: See the details of sites in the appendix.

中国船级社质量认证有限公司 证书专用章 Seal for Certificate

换证日期：2025 年 01 月 02 日。
Reissued on: 02 January 2025.
发证日期：2024 年 12 月 12 日。
Issued on: 12 December 2024.
签　　发：田伟
Issued by: Tian Wei

QMS　MEMBER OF MULTILATERAL RECOGNITION ARRANGEMENT IAF　CNAS

中国认可
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C005-M

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证有关规则和程序规定签发。获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时，则附件必须与主证书同时使用。每一页证书（含附件）均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应擅录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时，可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。
This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendix(es), all the appendix(es) together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendix(es) can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC.The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).
中国船级社质量认证有限公司　北京市东黄城根南街40号　100006/ No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China　电话/Tel：+86(10)56313400　网址/Website：www.ccs-c.com

No. A 00111216

副本
格式：[illegible]
COPY

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

质量管理体系认证证书附件

ATTACHMENT OF QUALITY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号：No. **00524Q6260R8S**

中交一公局集团有限公司包括以下多场所：
CHINA FIRST HIGHWAY ENGINEERING CO., LTD. INCLUDES THE FOLLOWING MULTIPLE SITES:

序号 No.	多场所名称 NAMES OF MULTIPLE SITES	地址 ADDRESSES	与认证范围相关的产品/服务/活动 PRODUCTS, SERVICES AND ACTIVITIES WITH RESPECT TO THE SCOPE OF CERTIFICATION
1	中交一公局土木工程建筑研究院有限公司 CIVIL ENGINEERING TECHNOLOGY RESEARCH INSTITUTE OF CCCC-FHEB CO., LTD.	北京市怀柔区杨宋镇安平一园一号1幢1层 FLOOR 1, BUILDING 1, ANPING YIYUAN, YANGSONG, HUAIROU DISTRCT, BEIJING, CHINA	公路工程综合甲级工程试验检测 HIGHWAY ENGINEERING GRADE A ENGINEERING TEST.

中国船级社质量认证有限公司 证书专用章 Seal for Certificate (00-01) CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证有关规则和程序规定签发。获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时，则附件必须与主证书同时使用。每一页证书（含附件）均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应擅录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时，可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。

This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendix(es), all the appendix(es) together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendix(es) can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC.The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).

中国船级社质量认证有限公司 北京市东黄城根南街40号 100006/ No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China 电话/Tel：+86(10)56313400 网址/Website：www.ccs-c.com

No. A 00111205

副 本
COPY

中国船级社质量认证有限公司
CHINA CLASSIFICATION SOCIETY CERTIFICATION CO., LTD.

质量管理体系认证证书
QUALITY MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATE

编号：No.00524QJ6263R4S

兹证明

中交一公局集团有限公司

（注册/运营地址：北京市朝阳区管庄周家井　邮编：100024；
统一社会信用代码：91110000101700452 4）

This is to certify that the Quality Management System (QMS) of

CHINA FIRST HIGHWAY ENGINEERING CO., LTD.

(Registered/Operation Add: ZHOUJIAJING, GUANZHUANG, CHAOYANG DISTRICT, BEIJING CITY, 100024, P.R.CHINA; Uniform Code of Social Credit: 91110000101700452 4)

建立的质量管理体系符合标准：**GB/T 19001-2016 / ISO 9001:2015 & GB/T50430-2017。**

has been found to conform to standard: **GB/T 19001-2016 / ISO 9001:2015 & GB/T50430-2017.**

本证书对下述范围的质量管理体系有效：***公路工程施工总承包特级、房屋建筑工程施工总承包特级、市政公用工程施工总承包壹级、铁路工程施工总承包、港口与航道工程施工总承包、桥梁工程专业承包壹级、隧道工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、水利水电工程施工总承包贰级、公路交通工程（公路安全设施）专业承包壹级*。**

This certificate is valid to the following scope for QMS: ***OVERALL CONTRACTING OF ENGINEERING CONSTRUCTION OF HIGHWAY SPECIAL GRADE, SPECIAL GRADE FOR GENERAL CONTRACTING OF BUILDING CONSTRUCTION PROJECTS, MUNICIPAL PUBLIC WORKS GENERAL CONSTRUCTION CONTRACTOR GRADE, CONSTRUCTION OF RAILWAY ENGINEERING GENERAL CONTRACTING, CONSTRUCTION OF PORT AND WATERWAY ENGINEERING GENERAL CONTRACTING, BRIDGE ENGINEERING CONTRACTOR GRADE, TUNNEL ENGINEERING CONTRACT ONE LEVEL, PAVEMENT ENGINEERING PROFESSIONAL CONTRACT ONE LEVEL, HIGHWAY ENGINEERING CONTRACTOR (HIGHWAY SAFETY FACILITIES) ONE LEVEL, SECOND GRADE FOR GENERAL CONTRACT ON HYDRAULIC AND HYDRO-POWER ENGINEERING CONSTRUCTION*.**

上一认证周期截止时间：2024 年 12 月 19 日/Last cycle Deadline:19 December 2024
再认证审核时间：2024 年 12 月 09 日 - 2024 年 12 月 11 日/Recertification audit time: 09 December 2024-11 December 2024

本证书有效期至：**2027 年 12 月 19 日。**
This certificate is valid until: **19 December 2027.**

注：本证书覆盖的多场所见附件。 Note: See the details of sites in the appendix.

中国船级社质量认证有限公司 证书专用章 Seal for Certificate

换证日期：**2025 年 01 月 02 日。**
Reissued on: **02 January 2025.**
发证日期：**2024 年 12 月 12 日。**
Issued on: **12 December 2024.**
签　　发：
Issued by: **Tian Wei**

QMS　CNAS　中国认可 管理体系 MANAGEMENT SYSTEM CNAS C005-M

本证书根据中国船级社质量认证有限公司认证有关规则和程序规定签发。获证组织必须定期接受监督审核并经审核合格此证书方继续有效。当本证书包括证书附件时，则附件必须与主证书同时使用。每一页证书（含附件）均须有本公司盖章方可生效。任何单位或个人均不应擅录或节选本证书的内容。有关各方对所持证书的真实性有疑问时，可以向我公司咨询。本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。
This Certificate is issued pursuant to China Classification Society Certification Co., Ltd. (CCSC) Rules for System Certification and related procedures. This certificate continues to be valid only by passing the periodic supervision. When the certificate consists of appendix(es), all the appendix(es) together with the certificate are taken as a whole and shall be used simultaneously. No certificate page is valid without bearing the stamp of CCSC. Any part of the certificate including the appendix(es) can not be extracted or abridged by any unit or individual in any form. Related parties who about the authenticity of the certificate may consult with CCSC.The information of this certificate can be inquired through the official website of Certification and Accreditation Administration of the People's Republic of China (www.cnca.gov.cn).
中国船级社质量认证有限公司　北京市东黄城根南街40号　100006/ No.40 Dong Huang Cheng Gen Nan Jie, Beijing, 100006, China　电话/Tel：+86(10)56313400　网址/Website：www.ccs-c.com

No. A 00111211

三、投标人 2021、2022、2023 年财务审计报告情况

1.2021 年审计报告

中交一公局集团有限公司

审 计 报 告

先会财审字 FSA-22137A 号

目 录

一、 审计报告 …… 1

二、 已审财务报表

1、 合并资产负债表 …… 4

2、 合并利润表 …… 6

3、 合并现金流量表 …… 7

4、 合并所有者权益变动表 …… 8

5、 资产负债表 …… 10

6、 利润表 …… 12

7、 现金流量表 …… 13

8、 所有者权益变动表 …… 14

9、 财务报表附注 …… 16

已经先锋天杰会计师事务所审计

审 计 报 告

先会财审字 FSA-22137A 号

中交一公局集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中交一公局集团有限公司（以下简称：中交一公局集团）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中交一公局集团 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

已经先锋实杰会计师事务所审计

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中交一公局集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中交一公局集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中交一公局集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中交一公局

集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交一公局集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中交一公局集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中交一公局集团不能持续经营。

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

（六）就中交一公局集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

北京光锋实杰会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京市

2022 年 05 月 09 日

合并资产负债表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——
货币资金	2	3,779,192,218.54	11,505,143,611.42
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	1,129,297,073.85	574,199,791.84
应收账款	9	1,855,857,688.27	2,563,113,417.49
应收款项融资	10	178,749,547.71	355,803,591.58
预付款项	11	1,484,947,167.66	1,511,604,332.56
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	5,401,186,382.27	4,264,647,957.43
其中：应收股利	16		6,698,275.50
△买入返售金融资产	17		
存货	18	1,017,327,562.92	868,640,011.29
其中：原材料	19	464,365,655.02	613,768,584.60
库存商品（产成品）	20	89,611,163.10	62,913,756.95
合同资产	21	4,385,795,003.21	5,584,510,751.10
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23	4,854,473,130.76	2,973,278,869.89
其他流动资产	24	3,585,223,169.94	3,550,303,626.72
流动资产合计	25	27,672,048,945.13	33,751,245,961.32
非流动资产：	26	——	——
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28		
☆可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
☆持有至到期投资	31		
长期应收款	32	655,192,160.02	1,381,744,648.13
长期股权投资	33	12,735,128,096.31	9,776,321,334.10
其他权益工具投资	34	2,532,172,193.98	2,253,618,422.05
其他非流动金融资产	35	1,267,619,965.25	520,202,000.00
投资性房地产	36	695,259,706.87	744,150,084.39
固定资产	37	3,537,335,126.10	3,292,888,019.91
其中：固定资产原价	38	9,589,316,808.26	9,227,402,480.14
累计折旧	39	6,051,039,654.65	5,933,543,819.29
固定资产减值准备	40	942,027.51	970,640.94
在建工程	41	344,395,088.86	292,437,076.44
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
使用权资产	44	587,072,964.88	672,455,750.84
无形资产	45	29,112,685,517.37	30,280,563,334.42
开发支出	46	14,220,245.60	21,253,764.26
商誉	47		
长期待摊费用	48	139,841,290.07	79,442,455.62
递延所得税资产	49	1,023,494,102.74	795,869,171.78
其他非流动资产	50	16,844,821,204.45	16,982,499,748.73
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	69,489,237,662.50	67,093,445,810.67
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资　产　总　计	74	97,161,286,607.63	100,844,691,771.99

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△格体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	75	——	——
短期借款	76	5,090,363,873.40	7,694,656,995.02
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	182,656,512.56	1,439,512,322.36
应付账款	83	522,596,281.08	1,812,469,567.81
预收款项	84		
合同负债	85	656,124,674.09	1,723,835,935.66
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	244,883,329.98	281,725,962.55
其中：应付工资	91	100,765,702.61	130,854,549.89
应付福利费	92		
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	707,733,485.03	575,095,271.36
其中：应交税金	95	707,733,485.03	575,095,271.36
其他应付款	96	7,918,912,376.54	7,255,958,913.43
其中：应付股利	97	240,545,344.21	175,595,344.21
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	202,616,059.94	283,573,100.11
其他流动负债	102	4,300,672,410.39	3,614,898,727.78
流动负债合计	103	19,826,559,003.01	24,681,726,796.08
非流动负债：	104	——	——
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	41,111,453,501.84	41,366,814,068.52
应付债券	107	1,013,002,777.78	
其中：优先股	108		
永续债	109	1,013,002,777.78	
租赁负债	110	181,125,998.29	257,722,571.30
长期应付款	111	533,183,278.56	2,373,619,967.56
长期应付职工薪酬	112	45,630,000.00	48,320,000.00
预计负债	113	48,344,095.61	80,984,743.00
递延收益	114	86,975,000.00	57,436,029.00
递延所得税负债	115	581,302,235.22	343,498,803.71
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	43,601,016,887.30	44,528,396,183.09
负 债 合 计	119	63,427,575,890.31	69,210,122,979.17
所有者权益（或股东权益）：	120	——	——
实收资本（或股本）	121	6,077,156,388.11	6,077,156,388.11
国家资本	122		
国有法人资本	123	6,077,156,388.11	6,077,156,388.11
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	6,077,156,388.11	6,077,156,388.11
其他权益工具	129	9,996,669,811.33	9,990,547,169.81
其中：优先股	130		
永续债	131	9,996,669,811.33	9,990,547,169.81
资本公积	132	2,292,662,666.22	2,302,002,483.76
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-407,961,014.37	-384,156,434.52
其中：外币报表折算差额	135	19,383,047.14	26,411,868.75
专项储备	136	256,261,102.44	296,487,425.37
盈余公积	137	1,031,372,889.80	943,220,817.75
其中：法定公积金	138	1,031,372,889.80	943,220,817.75
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	5,405,413,407.06	4,615,098,518.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	24,651,575,250.59	23,840,356,368.32
*少数股东权益	146	9,082,135,466.73	7,794,212,424.50
所有者权益（或股东权益）合计	147	33,733,710,717.32	31,634,568,792.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	97,161,286,607.63	100,844,691,771.99

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△惜体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	124,102,004,398.41	120,208,663,486.68	减：营业外支出	37	56,252,653.03	44,373,209.71
其中：营业收入	2	124,102,004,398.41	120,208,663,486.68	四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38	2,429,268,925.59	3,975,928,353.05
△利息收入	3			减：所得税费用	39	609,214,639.68	864,087,402.67
△已赚保费	4			五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40	1,820,054,285.91	3,111,840,950.38
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类：	41	——	——
二、营业总成本	6	120,301,174,716.14	114,583,601,863.22	归属于母公司所有者的净利润	42	1,699,044,607.32	3,087,161,616.13
其中：营业成本	7	112,153,512,554.13	106,463,085,940.90	*少数股东损益	43	121,009,678.59	24,679,334.25
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类：	44	——	——
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润	45	1,820,054,285.91	3,111,840,950.38
△退保金	10			终止经营净利润	46		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	47	-24,471,552.77	-117,476,923.06
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-23,804,579.85	-115,507,789.50
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-16,775,758.24	-81,008,973.39
△分保费用	14			1. 重新计量设定受益计划变动额	50	-2,555,015.80	-1,011,483.46
税金及附加	15	277,848,320.73	265,107,792.48	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16	39,300,565.10	40,057,261.00	3. 其他权益工具投资公允价值变动	52	-14,220,742.44	-79,997,489.93
管理费用	17	2,548,690,461.79	2,759,316,686.75	4. 企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18	4,777,834,949.90	4,416,664,099.21	5. 其他	54		
财务费用	19	503,987,864.49	639,370,082.88	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-7,028,821.61	-34,498,816.11
其中：利息费用	20	2,057,900,518.04	1,778,655,276.07	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21	1,979,833,264.05	1,467,481,823.84	2. 其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	94,972,815.88	184,487,754.16	☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
其他	23			4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	55,998,881.80	86,051,382.90	☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	-1,143,441,443.70	-1,113,189,991.96	6. 其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-743,339,105.67	-642,428,602.45	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分	62		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-466,708,593.65	-441,041,162.84	8. 外币财务报表折算差额	63	-7,028,821.61	-34,498,816.11
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9. 其他	64		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-666,972.92	-1,969,133.56
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	68,500,165.25		七、综合收益总额	66	1,795,582,733.14	2,994,364,027.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-338,010,534.52	-634,041,652.74	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,675,240,027.47	2,971,653,826.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-26,117,939.73	-10,032,756.05	*归属于少数股东的综合收益总额	68	120,342,705.67	22,710,200.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	11,470,542.26	19,218,327.85	八、每股收益：	69	——	——
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34	2,429,229,353.63	3,973,066,933.46	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35	56,292,224.99	47,234,629.30	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36				72		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收回投资收到的现金	30	29,908,000.00	98,250,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	119,955,611,621.87	113,435,128,303.57	取得投资收益收到的现金	31	41,441,742.18	54,244,049.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	31,451,431.62	19,570,991.58
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	2,371,254,167.37	1,925,524,817.50
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	2,474,055,341.17	2,097,589,858.08
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	16,379,266,195.57	8,390,652,975.25
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	3,293,689,984.78	2,701,621,461.85
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	3,820,135,231.05	9,721,675,139.23
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	23,493,091,411.40	20,813,949,576.33
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	-21,019,036,070.23	-18,716,359,718.25
收到的税费返还	14	801,765,060.78	296,815,969.44	三、筹资活动产生的现金流量：	43	——	——
收到其他与经营活动有关的现金	15	18,373,474,690.45	17,111,846,635.34	吸收投资收到的现金	44	5,496,900,553.00	8,872,264,936.10
经营活动现金流入小计	16	139,130,851,373.10	130,843,790,908.35	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	2,525,348,753.00	2,895,316,336.10
购买商品、接受劳务支付的现金	17	115,711,919,833.49	101,834,789,241.85	取得借款收到的现金	46	61,562,096,391.58	48,713,774,717.55
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47	991,124,464.09	38,769,575.78
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	48	68,050,121,408.67	57,624,809,229.43
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	49	47,296,270,322.41	37,470,783,925.29
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	3,261,202,837.09	4,797,842,486.65
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	91,037,408.61	
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	52	6,478,317,725.59	1,959,600,949.02
支付给职工及为职工支付的现金	24	4,502,846,079.65	3,644,119,519.19	筹资活动现金流出小计	53	57,035,790,885.09	44,228,227,360.96
支付的各项税费	25	2,590,254,667.18	2,898,441,117.08	筹资活动产生的现金流量净额	54	11,014,330,523.58	13,396,581,868.47
支付其他与经营活动有关的现金	26	14,115,064,851.53	12,743,200,517.50	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-4,200,277.21	7,534,824.05
经营活动现金流出小计	27	136,920,085,431.85	121,120,550,395.62	五、现金及现金等价物净增加额	56	-7,798,139,882.61	4,410,997,487.00
经营活动产生的现金流量净额	28	2,210,765,941.25	9,723,240,512.73	加：期初现金及现金等价物余额	57	11,410,913,923.71	6,999,916,436.71
二、投资活动产生的现金流量：	29	——	——	六、期末现金及现金等价物余额	58	3,612,774,041.10	11,410,913,923.71

注：带△楷体科目为金融类企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		2,302,002,483.76		-384,156,434.52	296,487,425.37	943,220,817.75		4,615,098,518.04	23,840,356,368.32	7,794,212,424.50	31,634,568,792.82
加：会政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		2,302,002,483.76		-384,156,434.52	296,487,425.37	943,220,817.75		4,615,098,518.04	23,840,356,368.32	7,794,212,424.50	31,634,568,792.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			6,122,641.52		-9,339,817.54		-23,804,579.85	-40,226,322.93	88,152,072.05		790,314,889.02	811,218,882.27	1,287,923,042.23	2,099,141,924.50
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	-23,804,579.85	—	—	—	1,699,044,607.32	1,675,240,027.47	120,342,705.67	1,795,582,733.14
（二）所有者投入和减少资本	8			6,122,641.52		-9,339,817.54							-3,217,176.02	1,256,370,699.57	1,253,153,523.55
1. 所有者投入的普通股	9		—	—	—		—	—	—	—	—	—		2,526,848,753.00	2,526,848,753.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			6,122,641.52			—	—	—	—	—	—	6,122,641.52		6,122,641.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4. 其他	12		—	—	—	-9,339,817.54							-9,339,817.54	-1,270,478,053.43	-1,279,817,870.97
（三）专项储备提取和使用	13		—	—	—				-40,226,322.93				-40,226,322.93	2,247,045.62	-37,979,277.31
1. 提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	2,392,622,861.72	—	—	—	2,392,622,861.72	5,241,494.20	2,397,864,355.92
2. 使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-2,432,849,184.65	—	—	—	-2,432,849,184.65	-2,994,448.58	-2,435,843,633.23
（四）利润分配	16									88,152,072.05		-908,729,718.30	-820,577,646.25	-91,037,408.63	-911,615,054.88
1. 提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	88,152,072.05	—	-88,152,072.05		—	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	88,152,072.05	—	-88,152,072.05		—	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
▫储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
▫企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
▫利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2. 提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3. 对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-820,577,646.25	-820,577,646.25	-91,037,408.63	-911,615,054.88
4. 其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—			—	—	—	—	—		—	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3. 盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5. 其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		2,292,662,666.22		-407,961,014.37	256,261,102.44	1,031,372,889.80		5,405,413,407.06	24,651,575,250.59	9,082,135,466.73	33,733,710,717.32

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带▫科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		4,994,339,622.64		2,302,002,483.76		-268,648,645.02	328,277,824.28	718,635,494.47		4,378,304,692.88	18,530,067,861.12	4,833,075,296.67	23,363,143,157.79
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		4,994,339,622.64		2,302,002,483.76		-268,648,645.02	328,277,824.28	718,635,494.47		4,378,304,692.88	18,530,067,861.12	4,833,075,296.67	23,363,143,157.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			4,996,207,547.17				-115,507,789.50	-31,790,398.91	224,585,323.28		236,793,825.16	5,310,288,507.20	2,961,137,127.83	8,271,425,635.03
（一）综合收益总额	7	——	——	——	——	——	——	-115,507,789.50	——	——	——	3,087,161,616.13	2,971,653,826.63	22,710,200.69	2,994,364,027.32
（二）所有者投入和减少资本	8			4,996,207,547.17									4,996,207,547.17	2,933,570,957.62	7,929,778,504.79
1. 所有者投入的普通股	9		——	——	——		——	——	——	——	——	——		2,934,453,036.10	2,934,453,036.10
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			4,996,207,547.17			——	——	——	——	——	——	4,996,207,547.17		4,996,207,547.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
4. 其他	12		——	——	——									-882,078.48	-882,078.48
（三）专项储备提取和使用	13		——	——	——				-31,790,398.91				-31,790,398.91	4,855,969.52	-26,934,429.39
1. 提取专项储备	14	——	——	——	——	——	——	——	1,982,325,428.38	——	——	——	1,982,325,428.38	7,123,033.94	1,989,448,462.32
2. 使用专项储备	15	——	——	——	——	——	——	——	-2,014,115,827.29	——	——	——	-2,014,115,827.29	-2,267,064.42	-2,016,382,891.71
（四）利润分配	16									224,585,323.28		-2,850,367,790.97	-2,625,782,467.69		-2,625,782,467.69
1. 提取盈余公积	17	——	——	——	——	——	——	——	——	224,585,323.28	——	-224,585,323.28		——	
其中：法定公积金	18	——	——	——	——	——	——	——	——	224,585,323.28	——	-224,585,323.28		——	
任意公积金	19	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#储备基金	20	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#企业发展基金	21	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#利润归还投资	22	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
△2. 提取一般风险准备	23	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3. 对所有者（或股东）的分配	24	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-2,625,782,467.69	-2,625,782,467.69		-2,625,782,467.69
4. 其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3. 盈余公积弥补亏损	29	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5. 其他综合收益结转留存收益	31	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		2,302,002,483.76		-384,156,434.52	296,487,425.37	943,220,817.75		4,615,098,518.04	23,840,356,368.32	7,794,212,424.50	31,634,568,792.82

注：带△栏体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——
货币资金	2	1,920,480,893.95	6,975,777,085.81
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	711,265,139.80	330,620,653.02
应收账款	9	4,875,495,996.07	7,382,690,554.32
应收款项融资	10	89,260,000.00	202,231,827.92
预付款项	11	1,963,616,616.82	2,693,757,972.87
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	21,717,203,246.86	12,673,887,717.62
其中：应收股利	16		6,698,275.50
△买入返售金融资产	17		
存货	18	1,210,048,419.50	1,098,896,655.56
其中：原材料	19	991,736,699.27	916,328,959.81
库存商品（产成品）	20		
合同资产	21	8,485,811,299.62	7,875,961,001.41
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23	4,500,641,006.36	4,643,111,323.85
其他流动资产	24	727,029,011.35	818,522,161.47
流动资产合计	25	46,200,851,630.33	44,695,456,953.85
非流动资产：	26	——	——
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28		
☆可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
☆持有至到期投资	31		
长期应收款	32	6,321,899,350.88	4,766,008,849.11
长期股权投资	33	39,016,315,862.87	35,864,651,634.68
其他权益工具投资	34	2,274,317,542.10	1,926,414,177.01
其他非流动金融资产	35	926,939,965.25	520,202,000.00
投资性房地产	36	372,812,594.64	389,031,084.60
固定资产	37	1,072,435,128.59	983,471,984.99
其中：固定资产原价	38	3,038,513,673.46	2,683,905,753.96
累计折旧	39	1,965,136,517.36	1,699,463,128.03
固定资产减值准备	40	942,027.51	970,640.94
在建工程	41	53,362,248.91	4,108,716.55
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
使用权资产	44	35,614,562.50	18,317,305.86
无形资产	45	195,698,352.42	159,708,415.55
开发支出	46	11,936,245.69	20,053,526.91
商誉	47		
长期待摊费用	48	4,654,857.57	3,601,796.61
递延所得税资产	49	205,457,608.14	159,485,037.86
其他非流动资产	50	3,440,545,038.52	3,572,204,959.83
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	53,931,989,358.08	48,387,259,489.56
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资　产　总　计	74	100,132,840,988.41	93,082,716,443.41

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	75	——	——
短期借款	76	2,152,116,388.89	5,385,514,659.03
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79	4,839,000,000.00	4,839,000,000.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	502,699,972.81	39,033,275.34
应付账款	83	23,980,629,072.17	22,256,641,176.17
预收款项	84		
合同负债	85	7,800,854,856.45	9,114,477,483.00
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	100,439,656.85	110,941,187.76
其中：应付工资	91	48,787,460.36	69,072,851.17
应付福利费	92		
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	366,153,181.48	368,970,957.00
其中：应交税金	95	366,153,181.48	368,970,957.00
其他应付款	96	22,485,396,338.39	15,583,177,189.89
其中：应付股利	97	223,544,229.86	158,594,229.86
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	2,072,766,156.49	2,008,158,413.18
其他流动负债	102	2,461,185,905.81	1,262,253,613.22
流动负债合计	103	66,761,241,529.34	60,968,167,954.59
非流动负债：	104	——	——
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	4,409,802,075.78	5,197,381,037.89
应付债券	107	1,013,002,777.78	
其中：优先股	108		
永续债	109	1,013,002,777.78	
租赁负债	110	21,308,046.40	8,165,416.23
长期应付款	111	7,623,314,030.86	6,748,392,279.85
长期应付职工薪酬	112	12,440,000.00	13,870,000.00
预计负债	113	6,112,439.38	303,898.33
递延收益	114		2,100,000.00
递延所得税负债	115	12,083,647.29	1,282,047.74
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	13,098,063,017.49	11,971,494,680.04
负　债　合　计	119	79,859,304,546.83	72,939,662,634.63
所有者权益（或股东权益）：	120	——	——
实收资本（或股本）	121	6,077,156,388.11	6,077,156,388.11
国家资本	122		
国有法人资本	123	6,077,156,388.11	6,077,156,388.11
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	6,077,156,388.11	6,077,156,388.11
其他权益工具	129	9,996,669,811.33	9,990,547,169.81
其中：优先股	130		
永续债	131	9,996,669,811.33	9,990,547,169.81
资本公积	132	1,632,269,175.31	1,641,608,797.95
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-420,486,519.80	-405,587,282.72
其中：外币报表折算差额	135	15,012,494.43	20,013,867.29
专项储备	136	94,957,238.41	99,531,985.41
盈余公积	137	1,031,372,889.80	943,220,817.75
其中：法定公积金	138	1,031,372,889.80	943,220,817.75
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	1,861,597,458.42	1,796,575,932.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	20,273,536,441.58	20,143,053,808.78
*少数股东权益	146		
所有者权益（或股东权益）合计	147	20,273,536,441.58	20,143,053,808.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	100,132,840,988.41	93,082,716,443.41

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△格体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	70,001,398,950.60	63,543,753,365.68	减：营业外支出	37	13,828,306.80	12,954,207.79
其中：营业收入	2	70,001,398,950.60	63,543,753,365.68	四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38	1,202,931,616.13	2,605,427,380.10
△利息收入	3			减：所得税费用	39	229,180,371.88	390,631,010.83
△已赚保费	4			五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40	973,751,244.25	2,214,796,369.27
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类：	41	——	——
二、营业总成本	6	67,819,775,177.97	60,926,458,857.99	归属于母公司所有者的净利润	42	973,751,244.25	2,214,796,369.27
其中：营业成本	7	64,061,100,595.63	57,100,240,405.01	*少数股东损益	43		
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类：	44	——	——
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润	45	973,751,244.25	2,214,796,369.27
△退保金	10			终止经营净利润	46		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	47	-14,899,237.08	-114,457,060.80
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-14,899,237.08	-114,457,060.80
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-9,897,864.22	-85,594,847.97
△分保费用	14			1. 重新计量设定受益计划变动额	50	-927,060.78	-110,234.05
税金及附加	15	140,549,467.43	95,104,427.48	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16			3. 其他权益工具投资公允价值变动	52	-8,970,803.44	-85,484,613.92
管理费用	17	467,789,970.86	591,936,790.89	4. 企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18	3,062,757,244.19	2,826,445,145.28	5. 其他	54		
财务费用	19	87,577,899.86	312,732,089.33	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-5,001,372.86	-28,862,212.83
其中：利息费用	20	640,393,303.88	587,002,921.35	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21	666,895,763.64	476,826,856.34	2. 其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
其他	23			4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	12,605,246.50	7,277,617.96	☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	-686,445,168.54	200,598,296.94	6. 其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-766,795,192.29	-681,143,195.86	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分	62		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-314,141,141.45	-239,717,102.30	8. 外币财务报表折算差额	63	-5,001,372.86	-28,862,212.83
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9. 其他	64		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	68,500,165.25		七、综合收益总额	66	958,852,007.17	2,100,339,308.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-360,011,610.32	-197,556,735.24	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	958,852,007.17	2,100,339,308.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-11,884,834.03	-20,814,274.41	*归属于少数股东的综合收益总额	68		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	7,252,762.72	408,880.56	八、每股收益：	69	——	——
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34	1,211,640,334.21	2,607,208,293.50	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35	5,119,588.72	11,173,294.39	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36				72		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收回投资收到的现金	30	29,712,000.00	88,500,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	75,146,637,865.59	57,249,112,741.67	取得投资收益收到的现金	31	559,832,377.63	1,176,313,917.01
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	18,319,253.83	1,201,112.33
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	3,585,502,000.00	488,553,697.57
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	4,193,365,631.46	1,754,568,726.91
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	658,755,956.02	314,955,154.77
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	8,009,013,719.50	9,215,321,591.50
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	4,035,104,232.35	5,200,845,002.25
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	12,702,873,907.87	14,731,121,748.52
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	-8,509,508,276.41	-12,976,553,021.61
收到的税费返还	14	144,979,827.22	105,196,610.01	三、筹资活动产生的现金流量：	43	——	——
收到其他与经营活动有关的现金	15	8,353,666,796.88	6,504,841,109.59	吸收投资收到的现金	44	3,000,000,000.00	6,000,000,000.00
经营活动现金流入小计	16	83,645,284,489.69	63,859,150,461.27	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
购买商品、接受劳务支付的现金	17	66,093,198,160.86	48,922,474,935.99	取得借款收到的现金	46	33,436,000,000.00	37,242,880,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47	895,747,000.00	120,575.78
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	48	37,331,747,000.00	43,243,000,575.78
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	49	35,179,798,962.11	33,420,147,266.53
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,250,988,949.95	3,144,762,384.03
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	52	6,084,287,865.76	1,015,731,696.68
支付给职工及为职工支付的现金	24	1,706,275,598.74	1,264,009,031.77	筹资活动现金流出小计	53	42,515,075,777.82	37,580,641,347.24
支付的各项税费	25	1,244,623,761.96	1,366,406,241.20	筹资活动产生的现金流量净额	54	-5,183,328,777.82	5,662,359,228.54
支付其他与经营活动有关的现金	26	5,984,131,257.60	7,641,271,338.89	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-4,149,992.51	4,695,298.24
经营活动现金流出小计	27	75,028,228,779.16	59,194,161,547.85	五、现金及现金等价物净增加额	56	-5,079,931,336.21	-2,644,509,581.41
经营活动产生的现金流量净额	28	8,617,055,710.53	4,664,988,913.42	加：期初现金及现金等价物余额	57	6,948,563,694.32	9,593,073,275.73
二、投资活动产生的现金流量：	29	——	——	六、期末现金及现金等价物余额	58	1,868,632,358.11	6,948,563,694.32

注：带△楷体科目为金融类企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		1,641,608,797.95		-405,587,282.72	99,531,985.41	943,220,817.75		1,796,575,932.47	20,143,053,808.78		20,143,053,808.78
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		1,641,608,797.95		-405,587,282.72	99,531,985.41	943,220,817.75		1,796,575,932.47	20,143,053,808.78		20,143,053,808.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			6,122,641.52		-9,339,622.64		-14,899,237.08	-4,574,747.00	88,152,072.05		65,021,525.95	130,482,632.80		130,482,632.80
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	-14,899,237.08	—	—	—	973,751,244.25	958,852,007.17		958,852,007.17
（二）所有者投入和减少资本	8			6,122,641.52									6,122,641.52		6,122,641.52
1. 所有者投入的普通股	9		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			6,122,641.52			—	—	—		—	—	6,122,641.52		6,122,641.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—		—	—			
4. 其他	12		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用	13		—	—	—				-4,574,747.00				-4,574,747.00		-4,574,747.00
1. 提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	1,235,831,464.76	—	—	—	1,235,831,464.76		1,235,831,464.76
2. 使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-1,240,406,211.76	—	—	—	-1,240,406,211.76		-1,240,406,211.76
（四）利润分配	16					-9,339,622.64				88,152,072.05		-908,729,718.30	-829,917,268.89		-829,917,268.89
1. 提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—		88,152,072.05	—	-88,152,072.05		—	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—		88,152,072.05	—	-88,152,072.05		—	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—			—			—	
¤储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—			—			—	
¤企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—			—			—	
¤利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—			—			—	
△2. 提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—		—		-820,577,646.25	-820,577,646.25	—	-820,577,646.25
3. 对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—		—	—				
4. 其他	25					-9,339,622.64							-9,339,622.64		-9,339,622.64
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3. 盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5. 其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		1,632,269,175.31		-420,486,519.80	94,957,238.41	1,031,372,889.80		1,861,597,458.42	20,273,536,441.58		20,273,536,441.58

注：带△栏体科目为金融类企业专用，带¤科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2021年度　　金额单位：人民币元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏　次		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		4,994,339,622.64		1,641,608,797.95		-291,130,221.92	80,773,938.54	718,635,494.47		2,432,147,354.17	15,653,531,373.96		15,653,531,373.96
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		4,994,339,622.64		1,641,608,797.95		-291,130,221.92	80,773,938.54	718,635,494.47		2,432,147,354.17	15,653,531,373.96		15,653,531,373.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			4,996,207,547.17				-114,457,060.80	18,758,046.87	224,585,323.28		-635,571,421.70	4,489,522,434.82		4,489,522,434.82
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	-114,457,060.80	—	—	—	2,214,796,369.27	2,100,339,308.47		2,100,339,308.47
（二）所有者投入和减少资本	8			4,996,207,547.17									4,996,207,547.17		4,996,207,547.17
1. 所有者投入的普通股	9		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			4,996,207,547.17			—	—	—	—	—	—	4,996,207,547.17		4,996,207,547.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4. 其他	12		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用	13		—	—	—				18,758,046.87				18,758,046.87		18,758,046.87
1. 提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	842,522,512.78	—	—	—	842,522,512.78		842,522,512.78
2. 使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-823,764,465.91	—	—	—	-823,764,465.91		-823,764,465.91
（四）利润分配	16									224,585,323.28		-2,850,367,790.97	-2,625,782,467.69		-2,625,782,467.69
1. 提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	224,585,323.28	—	-224,585,323.28		—	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	224,585,323.28	—	-224,585,323.28		—	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2. 提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3. 对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-2,625,782,467.69	-2,625,782,467.69		-2,625,782,467.69
4. 其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3. 盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5. 其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		1,641,608,797.95		-405,587,282.72	99,531,985.41	943,220,817.75		1,796,575,932.47	20,143,053,808.78		20,143,053,808.78

注：带△栏体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中交一公局集团有限公司
2021年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

中交一公局集团有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）前身为路桥集团第一公路工程局，2006年公司整体改制为中交第一公路工程局有限公司，由中国交通建设股份有限公司出资，于2006年10月16日取得北京工商行政管理局核发的1100001204022号企业法人营业执照；并于2016年1月4日三证合一，企业法人营业执照号变更为统一社会信用代码，代码为911100001017004524；于2018年9月12日更名为中交一公局集团有限公司。公司法定代表人：都业洲。

根据2019年1月1日本公司与中国交通建设股份有限公司（以下简称"中国交建 "）签订的股权转让协议和重组方案，中国交建将持有的中交隧道工程局有限公司（以下简称"隧道局"）100%股权以增资扩股的方式注入本公司，本次重组完成后本公司持有隧道局100%股权，并于2019年5月16日完成工商变更登记，本公司注册资本变更为587,344.57万元，注册资本增加150,667.19万元。

2019年9月，公司以增资扩股还债模式开展债转股业务，以非公开协议方式引入建信金融资产投资有限公司和交银金融资产投资有限公司（以下简称"建信投资"、"交银投资"）对本公司增资，建信投资和交银投资分别以货币方式增资15亿元和10亿元，其中记入实收资本的金额分别51,502.27万元、34,334.85万元，记入资本公积的金额分别为98,497.73万元、65,665.15万元。本次增资完成后本公司的注册资本变更为673,181.69万元，其中中国交建出资587,344.57万元，持股比例为87.25%，建信投资出资51,502.27万元，持股比例为7.65%，交银投资出资34,334.85万元，持股比例为5.10%。截止2021年末本公司注册资本673,181.69万元。

公司注册地址：北京市朝阳区管庄周家井；公司的经营期限是100年（2006年10月16日至2106年10月15日）；本公司母公司为中国交通建设股份有限公司，本公司的最终母公司系中国交通建设集团有限公司（以下简称"中交集团"）。

公司属建筑施工行业，经营范围主要包括：公路、桥梁、隧道、市政、房建、交通工程、铁路、机场、站场、车场和船坞的工程施工；工程总承包；工程设计与咨询；工程项目管理；供暖服务。公司目前以公路、桥梁、隧道、铁路工程施工及BT、BOT与PPP等工程项目管理为主业。

二、 财务报表的编制基础

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

已经北京京会计师事务所审计

下合称"企业会计准则"）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日合并及公司的财务状况及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

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

已经信永中和会计师事务所审计

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

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

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

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

已经先锋资本会计师事务所审阅

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

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

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

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公

司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

已经完成会计师事务所审计

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金

额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、 金融负债的分类、确认和计量

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

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该

等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

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

3、 金融资产减值

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

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争

议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5、 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

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

7、 权益工具

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

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

（九） 应收票据

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

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

已经华兴会计师事务所审计

（十） 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所

有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

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

2、 存货取得和发出的计价方法

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

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

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于

已经允许实施会计师事务所审计

其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

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

（十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、"金融工具"所述。

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

1、 投资成本的确定

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

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

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

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

（1） 成本法核算的长期股权投资

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

（2） 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务

的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3） 收购少数股权

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

（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

3、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

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

（十四） 投资性房地产

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

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

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

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价

值作为转换后的入账价值。

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

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20年	0	5%
机械设备	施工机械	10年	0	10%
	生产设备	10年	0	10%
	运输设备	5年	0	20%
	大型起重设备	20年	0	5%
	试验及仪器设备	5年	0	20%
	其他机器设备	5年	0	20%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计

量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

（十六） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3） 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险

费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

（二十三） 应付债券

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

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

（二十四） 预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，

作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为"其他权益工具"。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约

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

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

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，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，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本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，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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3、商品销售收入

公司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。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；

（5）客户已接受该商品。

4、房地产开发产品销售收入

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

5、PPP项目的核算

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

本公司在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在PPP项目资产达到预定可使用状态时，本公司将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP项目资产达到预定可使用状态后，本公司确认与运营服务相关的收入。

已经完成会计师事务所审计

（二十七） 政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照

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

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

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

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

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

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（二十九） 租赁

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

1、 本公司作为承租人

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

（1） 初始计量

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

（2） 后续计量

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

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

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

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、 本公司作为出租人

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

（1） 经营租赁

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

（2） 融资租赁

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

3、 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）、《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9号）适用范围和条件的（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让，自2020年1月1日起均采用简化方法处理。

（三十） 公允价值计量

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

1、 公允价值计量的资产和负债

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

2、 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他

信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

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

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

3、 会计处理方法

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

（三十一） 资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、 《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布《企业会计准则解释第14号》（以下简称"解释14号"），规范了社

会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理，以及基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理，于发布之日起实施。

根据解释14号，本公司对于2021年1月1日至施行日新增的上述两项业务，按照解释14号规定进行处理。对于2020年12月31日前开始实施且至解释14号施行日尚未完成的有关PPP项目合同、2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，进行了追溯调整。相关累计影响数未调整可比期间数据，仅调整2021年1月1日留存收益及财务报表其他相关项目金额，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额计入2021年1月1日留存收益或其他综合收益。

2、《企业会计准则解释第15号》

财政部于2021年12月31日发布了《企业会计准则解释第15号》（以下简称"解释15号"）。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范，于发布之日起实施。本公司对上年同期数据进行了调整。

3、《根据关于严格执行企业会计准则切实做好企业2021年年报工作的通知》

财政部于2021年12月17日发布了《根据关于严格执行企业会计准则切实做好企业2021年年报工作的通知》（财会〔2021〕32号），明确"合同资产"预计自资产负债表日起一年内变现的，应当在"合同资产"项目列示，不应在"一年内到期的非流动资产"项目列示；"合同负债"预计自资产负债表日起一年内到期的，应当在"合同负债"项目列示，不应在"一年内到期的非流动负债"项目列示。本公司对上年同期数据进行了调整。

根据上述规定，本公司对可比期间报表项目调整如下：

报表项目	变更前（2020年12月31日）		变更后（2021年1月1日）	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
资产负债表项目：				
货币资金	14,683,382,037.10	9,702,316,073.38	11,505,143,611.42	6,975,777,085.81
其他应收款	1,086,409,531.75	9,947,348,730.05	4,264,647,957.43	12,673,887,717.62
合同资产	1,071,655,363.50	6,463,801,851.23	5,584,510,751.10	7,875,961,001.41
一年内到期非流动资产	7,917,848,781.80	6,055,270,474.03	2,973,278,869.89	4,643,111,323.85
长期应收款	14,859,971,150.94	4,766,008,849.11	1,381,744,648.13	4,766,008,849.11
其他非流动资产	3,072,558,721.61	3,572,204,959.83	16,982,499,748.73	3,572,204,959.83
现金流量表项目：				
收到其他与经营活动有关的现金	16,027,058,650.29	6,504,841,109.59	17,111,846,635.34	6,504,841,109.59
支付其他与经营活动有关的现金	18,288,406,444.82	6,044,642,921.92	12,743,200,517.50	7,641,271,338.89

已经完整会计师事务所审计

报表项目	变更前（2020年12月31日）		变更后（2021年1月1日）	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
现金及现金等价物净增加额	-2,218,996,425.37	-1,047,881,164.44	4,410,997,487.00	-2,644,509,581.41
期初现金及现金等价物余额	16,808,148,774.76	10,722,983,846.33	6,999,916,436.71	9,593,073,275.73
期末现金及现金等价物余额	14,589,152,349.39	9,675,102,681.89	11,410,913,923.71	6,948,563,694.32

（二） 其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本公司2021年度无其他应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本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的，按照应税收入6%、9%或13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；其他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。 以清包工方式提供的建筑服务、为甲供工程提供的建筑服务采用简易征收办法，按3%的征收率计征增值税。 房地产开发企业中的一般纳税人销售自行开发的2016年4月30日之前的房地产老项目，可以选择简易征收办法，按照5%的征税率计税；在2016年4月30日前开工的基建施工项目，可以选择简易征收办法，按3%的征收率缴纳增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%或1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴、特定地方优惠税率。 对符合条件的小微企业，按应纳税所得额的20%计缴。
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%。

本公司所属子公司中交一公局公路勘察设计院有限公司、北京华通公路桥梁监理咨询有限公司、中交隧道局（北京）土木检测科技有限公司、中交一公局土木工程建筑研究院有限公司、福建长泰联城投资建设有限公司及中交一公局重庆隧道工程有限公司，作为生产性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

（二） 税收优惠及批文

（1）本公司及其下属子公司取得高新技术企业证书情况

序号	企业名称	高新证书编号	高新证书取得时间	有效期及优惠事项
1	中交一公局集团有限公司	GR202011000064	2020年7月31日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
2	中交一公局第二工程有限公司	GR202032004800	2020年12月2日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
3	中交一公局第三工程有限公司	GR202111000551	2021年9月14日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
4	中交一公局第五工程有限公司	GR201911000296	2019年7月15日	三年，自2019年起至2021年按照15%税率征收企业所得税
5	中交一公局第六工程有限公司	GR201912000444	2019年11月28日	三年，自2019年起至2021年按照15%税率征收企业所得税
6	中交一公局桥隧工程有限公司	GR202043001973	2020年9月11日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
7	中交一公局海威工程建设有限公司	GR202011001800	2020年10月21日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
8	中交一公局电气化工程有限公司	GR202111001110	2021年10月25日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
9	中交隧道工程局有限公司	GR201911008593	2019年12月2日	三年，自2019年起至2021年按照15%税率征收企业所得税
10	中交一公局重庆城市建设发展有限公司	GR202151100582	2021年11月12日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税

已经先锋实态会计师事务所审计

（2）根据财政部、海关总署、国家税务总局下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及南宁市国家税务局经开分局对中交一公局第四工程有限公司签发的企业所得税优惠事项备案表，西安市发展和改革委员会下发的市发改产发【2015】268号，中交一公局第四工程有限公司、中交一公局西北工程有限公司按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），对设在西部地区的鼓励类产业企业，中交一公局西藏工程投资有限公司、中交一公局第六工程西藏有限公司、中交一公局重庆万州高速公路有限公司、中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司以及中交火焰山汽车检测有限公司减按15%的优惠税率缴纳企业所得税；根据藏政发【2018】25号文件《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》第二章第六条，中交一公局第二工程西藏有限公司免征企业所得税地方分享部分，按照9%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局下发的财税【2019】13号《税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，中交一公局重庆港口建设有限公司、中交（临沂）基础设施建设有限公司、中交一公局华

南工程有限公司、中交（上饶）汽车综合试验有限公司以及中交一公局集团（福州）城市建设发展有限公司2021年对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	中交一公局第一工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	33,008.00	100.00	100.00	33,008.00	投资设立
2	中交一公局第二工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	20,008.00	100.00	100.00	11,658.92	投资设立
3	中交一公局第三工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	40,008.00	100.00	100.00	40,008.00	投资设立
4	中交一公局第四工程有限公司	2	境内非金融子企业	广西	广西	公路等工程总承包	20,008.00	100.00	100.00	20,008.00	投资设立
5	中交一公局第五工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	30,008.00	100.00	100.00	30,008.00	投资设立
6	中交一公局第六工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	公路等工程总承包	50,008.00	100.00	100.00	50,008.00	投资设立
7	中交一公局厦门工程有限公司	2	境内非金融子企业	厦门	厦门	公路等工程总承包	50,008.00	100.00	100.00	50,008.00	投资设立
8	中交一公局海威工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	20,008.00	100.00	100.00	20,457.04	投资设立
9	中交一公局桥隧工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	40,008.00	100.00	100.00	40,137.40	投资设立
10	中交一公局第七工程有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	公路等工程总承包	40,880.00	100.00	100.00	41,273.82	投资设立
11	中交一公局交通工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	10,008.00	100.00	100.00	10,008.00	同一控制下合并
12	北京凯通物资有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	销售金属材料等	15,548.00	100.00	100.00	15,573.35	投资设立
13	北京华通公路桥梁监理咨询有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等监理工程	2,000.00	100.00	100.00	2,127.03	投资设立
14	中交综合规划设计院有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路勘查设计	2,500.00	100.00	100.00	1,425.21	投资设立
15	福州中交长平高速公路投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	福州	福州	土木工程建筑	13,000.00	100.00	100.00	25,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
16	中交一公局西藏工程投资有限公司	2	境内非金融子企业	西藏	西藏	公路的投资及管理	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
17	中交一公局河南建设有限公司	2	境内非金融子企业	河南	河南	公路的投资及管理	95,000.00	100.00	100.00	95,000.00	投资设立
18	中交一公局福清城市综合开发投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	福清	福清	公路的投资及管理	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
19	中交世通资产管理（北京）有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	自有房地产经营	1,010.00	100.00	100.00	1,010.00	投资设立
20	中交一公局土木工程建筑研究院有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	试验检测、技术服务	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
21	中交一公局仁寿基础设施投资有限公司	2	境内非金融子企业	仁寿	仁寿	公路的投资及管理	1,900.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
22	中交世通（重庆）重工有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	工业制造	8,000.00	100.00	100.00	7,999.99	投资设立
23	中交哈密交通建设有限公司	2	境内非金融子企业	哈密	哈密	公路的投资及管理	86,376.50	90.00	90.00	77,738.85	投资设立
24	中交一公局（青岛）工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	青岛	青岛	公路的投资及管理	35,000.00	100.00	100.00	38,200.00	投资设立
25	刚果（金）SIC房地产公司	2	境外非金融子企业	刚果金	刚果金	房地产开发经营	13,169.02	80.00	80.00	10,535.21	投资设立
26	交建（淮安）基础设施建设有限公司	2	境内非金融子企业	淮安	淮安	公路的投资及管理	32,202.42	25.67	注1	11,008.00	投资设立
27	包头交建投资运营管理有限公司	2	境内非金融子企业	包头	包头	城市基础建设的运营与管理	8,018.83	90.00	90.00	7,216.95	投资设立
28	永嘉县中交一公局上瓯公路投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	永嘉	永嘉	公路的投资及管理	30,000.00	100.00	100.00	39,580.00	投资设立
29	北京首都环线高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路的投资及管理	620,515.91	35.70	注2	221,524.18	投资设立
30	中交一公局安庆工程投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	桐城	桐城	公路的投资及管理	14,762.38	90.00	90.00	13,286.14	投资设立
31	山东海郡建筑工程有限公司	2	境内非金融子企业	泰安	泰安	工程设计与施工	8,000.00	70.00	70.00	5,600.00	投资设立
32	中交一公局重庆城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	工业制造	9,500.00	100.00	100.00	16,221.80	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
33	南京交投建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	公路的投资及管理	5,000.00	100.00	100.00	13,000.00	投资设立
34	中交一公局重庆万州高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	公路的投资及管理	10,000.00	100.00	100.00	75,000.00	投资设立
35	南宁中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	南宁	南宁	公路的投资及管理	19,520.36	70.00	70.00	13,664.25	投资设立
36	扬州中交一公局交通建设有限公司	2	境内非金融子企业	扬州	扬州	公路的投资及管理	70,000.00	90.00	90.00	63,000.00	投资设立
37	中交一公局襄阳投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	襄阳	襄阳	公路的投资及管理	10,000.00	80.00	80.00	16,000.00	投资设立
38	中交一公局环漕湖城市投资（苏州）有限公司	2	境内非金融子企业	苏州	苏州	环漕湖投资及管理	15,183.51	90.00	90.00	13,665.16	投资设立
39	中交未名环保有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	水、土壤、大气污染治理	2,000.00	55.00	55.00	1,100.00	投资设立
40	遵义中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	遵义	遵义	工业制造	10,000.00	90.00	90.00	34,625.02	投资设立
41	天津中交津石高速公路建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	公路的投资及管理	79,136.23	95.00	95.00	75,179.42	投资设立
42	中交装配式建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程项目管理	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	投资设立
43	中交火焰山汽车检测有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	新疆	汽车、摩托车检测实验	11,971.75	51.00	51.00	7,331.75	投资设立
44	中交（临沂）基础设施建设有限公司	2	境内非金融子企业	临沂	临沂	工程项目管理	600.00	55.00	55.00	330.00	投资设立
45	永嘉中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	永嘉	永嘉	工程建设及管理	10,803.60	100.00	100.00	10,803.60	投资设立
46	中交一公局重庆港口建设有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	货运港口建设及管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
47	九江宏源八里湖项目管理有限公司	2	境内非金融子企业	八里湖	八里湖	基础设施投资管理	4,164.20	90.00	90.00	3,747.78	投资设立
48	中交一公局集团（阳江）投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	阳江	阳江	基础设施投资管理	5,000.00	100.00	100.00	15,600.00	投资设立
49	滨海履方交通工程有限公司	2	境内非金融子企业	滨海	滨海	工程建设及管理	5,000.00	95.00	95.00	11,840.76	投资设立
50	中交未名（唐山）环保电力有限公司	2	境内非金融子企业	唐山	唐山	工程管理服务	2,500.00	100.00	100.00	7,560.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
51	中交一公局（曲阜）城市建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	曲阜	曲阜	公路的投资及管理	22,710.82	90.00	90.00	20,100.00	投资设立
52	中交一公局集团宜城投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	宜城	宜城	公路的投资及管理	19,087.50	95.00	95.00	18,775.00	投资设立
53	中交一公局（郑州）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	房地产投资管理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
54	中交一公局（长沙）建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	长沙	长沙	房地产投资管理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
55	日照中交油气公共管廊有限公司	2	境内非金融子企业	日照	日照	油气管廊投资建设管理	10,000.00	70.00	70.00	24,493.18	投资设立
56	中交隧道工程局有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程建设及管理	320,000.00	100.00	100.00	285,987.74	同控合并
57	中交一公局电气化工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	施工总承包	6,000.00	100.00	100.00	11,245.99	同控合并
58	中交隧道局（北京）置业有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	自有房地产经营	2,980.00	100.00	100.00	11,276.06	同控合并
59	中交一公局西南工程有限公司	2	境内非金融子企业	成都	成都	工程建设及管理	15,000.00	100.00	100.00	18,978.10	同控合并
60	中交一公局西北工程有限公司	2	境内非金融子企业	西安	西安	工程建设及管理	48,000.00	100.00	100.00	39,564.34	同控合并
61	中交一公局第八工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程建设及管理	14,000.00	100.00	100.00	15,894.12	同控合并
62	中交豪生城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	苏州	苏州	房地产投资开发	10,000.00	100.00	100.00	10,786.99	同控合并
63	中交一公局重庆隧道工程有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	工程建设及管理	14,000.00	100.00	100.00	14,000.00	投资设立
64	北京中交建壹期股权投资基金合伙企业（有限合伙）-首环、剑榕股权计划	2	境内非金融子企业	北京	北京	租赁和商务服务业	1,116,626.10	59.90	59.90	289,856.10	投资设立
65	中交一公局海外投资有限公	2	境外非金融子企业	香港	喀麦隆	房地产开发经营		100.00	100.00		投资设立
66	南充中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	南充	南充	城市投资建设、运营维护	13,567.00	85.00	85.00	12,750.00	投资设立
67	中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	2	境内非金融子企业	赣州	赣州	旅游景区配套设施投资建设	10,000.00	64.00	64.00	13,440.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
68	吉水县中交一公局基础设施建设有限公司	2	境内非金融子企业	吉水	吉水	改建工程项目投资	10,618.65	90.00	90.00	9,556.65	投资设立
69	项城市中交道路有限公司	2	境内非金融子企业	项城	项城	改建工程的投资、开发	6,634.73	90.00	90.00	8,971.26	投资设立
70	贵州中交德余高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	思南	思南	公路的投资及管理	20,000.00	59.00	59.00	65,599.30	投资设立
71	中交濮阳公路工程建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	濮阳	濮阳	公路的投资及管理	10,000.00	80.00	80.00	15,500.00	投资设立
72	中交一公局集团升钟湖建设有限公司	2	境内非金融子企业	南充	南充	房地产投资开发	5,000.00	90.00	90.00	10,139.21	投资设立
73	北京中疃建设有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	房地产投资开发	22,465.00	70.00	70.00	22,465.00	投资设立
74	中交一公局华南工程有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	工程建设及管理	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
75	中交(上饶)汽车综合试验有限公司	2	境内非金融子企业	上饶	上饶	汽车、摩托车检测实验	920.00	88.24	88.24	920.00	投资设立
76	中交一公局(南县)建设有限公司	2	境内非金融子企业	南县	南县	工程建设及管理	2,000.00	75.00	75.00	12,500.00	投资设立
77	中交一公局（张家港）城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	张家港	张家港	城乡基础设施建设与管理	9,091.00	100.00	100.00	9,091.00	投资设立
78	中交(临沂)建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	临沂	临沂	工程建设及管理	10,000.00	55.00	55.00	5,500.00	投资设立
79	哈密市中交一公局天坤建设有限公司	2	境内非金融子企业	哈密	哈密	工程建设及管理	10,000.00	99.00	99.00	53,693.66	股权收购
80	重庆中交铜安高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	公路的投资及管理	14,118.00	79.95	79.95	47,010.76	投资设立
81	重庆中交江泸北线高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	公路的投资及管理	19,876.00	79.95	79.95	73,189.88	投资设立
82	重庆中交渝武高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	公路的投资及管理	20,222.00	79.95	79.95	52,274.71	投资设立
83	泸州中交一公局城市建设有限公司	2	境内非金融子企业	泸州	泸州	工程建设及管理	10,000.00	90.00	90.00	21,600.00	投资设立
84	中交一公局晋路工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	太原	太原	工程建设及管理	10,285.42	95.00	95.00	9,771.15	投资设立
85	徐州中交建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	徐州	徐州	工程项目管理	5,096.23	41.00	注 3	2,714.62	投资设立
86	中交一公局集团（仪陇）城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	仪陇	仪陇	工程建设及管理	9,000.00	75.00	75.00	6,750.00	投资设立

已经中审众环会计师事务所审计

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
87	中交一公局(玉山)城市建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉山	玉山	工程建设及管理	3,000.00	70.00	70.00	6,800.00	投资设立
88	中交一公局(邹平)投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	邹平	邹平	建设工程项目管理	14,092.41	90.00	90.00	13,000.00	投资设立
89	福安绿水源水利投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	福安	福安	水利项目及配套设施的投资	4,760.00	80.00	80.00	4,160.00	投资设立
90	常宁中交一公局水利建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	常宁	常宁	水利项目及配套设施的投资	2,000.00	90.00	90.00	1,800.45	投资设立
91	中交一公局集团(福州)城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	福州	福州	房地产投资开发	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
92	中交一公局集团(常德)建设投资开发有限公司	2	境内非金融子企业	常德	常德	公路的投资及管理	5,000.00	65.00	65.00	3,250.00	投资设立
93	长沙中交大王山集散枢纽建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	长沙	长沙	工程建设及管理	44,312.00	89.00	89.00	39,437.68	投资设立
94	中交泓福(烟台)投资开发有限公司	2	境内非金融子企业	烟台	烟台	工程建设及管理	10,000.00	64.00	64.00	6,400.00	投资设立
95	天津通达企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程建设及管理	250,010.00	20.00	注4	50,010.00	投资设立
96	宁德市兴投城市建设有限责任公司	2	境内非金融子企业	宁德	宁德	建设工程项目管理	1,985.00	99.25	99.25	8,088.18	股权收购
97	中交一公局集团水利工程有限公司	2	境内非金融子企业	益阳	益阳	水利项目及配套设施的投资	9,795.92	51.00	51.00	5,041.67	股权收购
98	中交一公局第九工程有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	建设工程项目管理		100.00	100.00		投资设立
99	福建长泰联城投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	漳州	漳州	工程建设及管理	6,038.00	89.00	89.00	5,340.00	投资设立
100	中交一公局(曲阜)市政建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	曲阜	曲阜	工程建设及管理	6,100.00	90.00	90.00	5,490.00	投资设立
101	中交一公局集团丹江口建设投资开发有限公司	2	境内非金融子企业	丹江口	丹江口	建设工程项目管理	6,609.00	90.00	90.00	5,948.10	投资设立
102	中交(文昌)城镇建设投资有限责任公司	2	境内非金融子企业	文昌	文昌	工程建设及管理	2,928.00	60.00	60.00	2,928.00	投资设立

已经北京大公会计师事务所审计

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
103	中交一公局（日照）城市建设运营有限公司	2	境内非金融子企业	日照	日照	工程建设及管理	10,000.00	85.00	85.00	11,566.80	投资设立
104	中交一公局（济南）建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	济南	济南	工程建设及管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
105	中交一公局（遂昌）交通建设有限责任公司	2	境内非金融子企业	遂昌	遂昌	工程建设及管理	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
106	中交一公局（鹤壁）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	鹤壁	鹤壁	工程建设及管理	5,000.00	80.00	80.00	4,000.00	投资设立
107	中交一公局（威远）建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	威远	威远	工程建设及管理	13,493.60	95.00	95.00	12,818.92	投资设立
108	辛集中交建设有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	工程建设及管理	3,989.18	90.00	90.00	3,989.18	投资设立
109	泰州中交一公局工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	泰州	泰州	工程建设及管理	8,080.00	90.00	90.00	7,280.00	投资设立
110	中交财信（聊城市）建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	聊城	聊城	工程建设及管理	5,000.00	90.00	90.00	14,000.00	投资设立
111	中交一公局（苏州）建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	苏州	苏州	建设工程项目管理	4,001.00	51.00	51.00	2,040.51	投资设立
112	天津中交一公局世通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程建设及管理	133,410.00	25.04	注 4	33,410.00	投资设立
113	中交一公局集团（阳春）城市建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	阳春	阳春	工程建设及管理	1,000.00	99.80	99.80	1,000.00	投资设立
114	中交一公局襄阳美丽乡村投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	襄阳	襄阳	工程建设及管理	25.00	99.00	99.00	25.00	投资设立
115	中交一公局（潢川县）市政建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	潢川	潢川	工程建设及管理	270.30	90.00	90.00	270.30	投资设立
116	中交一公局巴州交通建设有限公司	2	境内非金融子企业	巴州	巴州	工程建设及管理	4,000.00	95.00	95.00	4,000.00	投资设立
117	中交一公局（临汾）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	临汾	临汾	工程建设及管理	15,008.67	57.00	57.00	20,000.00	投资设立
118	中交一公局集团华中工程有限公司	2	境内非金融子企业	武汉	武汉	公路等工程总承包		100.00	100.00		投资设立
119	中交一公局（青岛）工程有限公司	2	境内非金融子企业	青岛	青岛	工程建设及管理		100.00	100.00		投资设立

注 1：交建（淮安）基础设施建设有限公司（以下简称"淮安公司"）为本公司及中交第三航务工程局有限公司、中交第二航务工程局有限公司、香港航通有限公司（以下简称"中交方"）等公司与淮安市

宏信国有资产投资管理有限公司出资成立，中交方其他公司与本公司为一致行动人；因此，本公司将淮安公司纳入合并范围。

注2：北京首都环线高速公路有限公司本公司持股35.70%，中交路桥建设有限公司15.30%，北京市首都公路发展集团有限公司持股49%。其中北京市首都公路发展集团有限公司代表政府方出资，根据北京市财政局文件，北京市首都公路发展集团有限公司出资部分在项目运营期结束后不收回，故本公司实际持有北京首都环线高速公路有限公司表决权84.70%.

注3：本公司持有徐州中交建筑科技有限公司41%的股权（以下简称"徐州公司"），中交公路规划设计院有限公司持有徐州公司10%的股权，中交公路规划设计院有限公司在徐州公司股东会、董事会作出决议事项时与本公司采取"一致行动"。

注4：公司管理层与专业机构判断，在中交一公局结构化项目下，中交一公局拥有对合伙企业的控制权相应合并其财务报表，故本公司将其纳入合并范围。

注5：公司下属公司都是非金融子企业。

（二） 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	贵州中交剑榕高速公路有限公司	59.90	59.90	445,409.00	262,182.30	4	董事会席位未达到通过重大决策的3/4比例
2	中交一公局建工集团有限公司	51.00	51.00	30,000.00	5,662.67	4	董事会席位未达到通过重大决策的4/5比例

（三） 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	北京首都环线高速公路有限公司	15.30	599.28		95,406.22
2	天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	80.00	9,089.46		200,000.44
3	交建（淮安）基础设施建设有限公司	72.66	160.24		32,163.37
4	贵州中交德余高速公路有限公司	41.00	0.02		81,733.82
5	中交哈密交通建设有限公司	10.00			8,637.64

2、主要财务信息

单位：人民币万元

项目	本年数				
	北京首都环线高速公路有限公司	天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	交建（淮安）基础设施建设有限公司	贵州中交德余高速公路有限公司	中交哈密交通建设有限公司
流动资产	131,642.39	11.01	21,066.00	5,817.84	48,399.16
非流动资产	890,090.33	250,000.00	119,768.49	626,955.40	317,642.31
资产合计	1,021,732.72	250,011.01	140,834.49	632,773.24	366,041.47
流动负债	145,938.48		689.78	69,246.29	1,039.01
非流动负债	252,224.17		96,869.33	416,193.71	278,624.58
负债合计	398,162.65		97,559.11	485,440.00	279,633.58
营业收入	33,721.25		5,717.66		
净利润	3,916.89	11,361.82	215.60	0.14	1.39
综合收益总额	3,916.89	11,361.82	215.60	63,277.34	1.39
经营活动现金流量	32,526.43	0.09	52,788.90	0.19	1,914.74

（续）

项目	上年数				
	北京首都环线高速公路有限公司	天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	交建（淮安）基础设施建设有限公司	贵州中交德余高速公路有限公司	中交哈密交通建设有限公司
流动资产	151,962.30	10.42	9,286.55	5,133.70	48,920.91
非流动资产	903,331.02	250,000.00	122,175.67	33,073.18	201,833.23
资产合计	1,055,293.31	250,010.42	131,462.22	38,206.88	250,754.14
流动负债	163,424.02		487.30	9,093.33	40,567.13
非流动负债	272,216.11		87,915.14	360.95	123,810.52
负债合计	435,640.13		88,402.43	9,454.28	164,377.65
营业收入	25,331.74		3,042.58		
净利润	-1,211.73	0.42	156.99	0.14	
综合收益总额	-1,211.73	0.42	156.99	38,206.88	

仅经先锋会计师事务所审计

项目	上年数				
	北京首都环线高速公路有限公司	天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	交建（淮安）基础设施建设有限公司	贵州中交德余高速公路有限公司	中交哈密交通建设有限公司
经营活动现金流量	16,824.57	0.42	-36,272.95	0.19	82.81

（四） 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
重庆九永高速公路建设有限公司	重庆	公路的投资及管理	100.00	100.00	股权转让

2、 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	处置日			2020年12月31日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
重庆九永高速公路建设有限公司	2021年12月	511,858.46	407,692.45	104,166.01	526,807.16	419,573.03	107,234.13
中交隧道局（北京）土木检测科技有限公司	2021年9月	269.82	19.68	250.14	278.36	31.84	246.51
北京通隧贸易有限公司	2021年8月	5,101.47	13.64	5,087.83	5,101.64	13.64	5,088.00

3、 原子公司本年年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
重庆九永高速公路建设有限公司	2021年12月	30,438.93	33,507.05	-3,068.12

（五） 本年新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	中交（文昌）城镇建设投资有限责任公司	3,236.12	308.12	一般子公司
2	中交一公局（日照）城市建设运营有限公司	13,614.72	6.72	一般子公司
3	中交一公局（济南）建设投资有限公司	5,003.23	3.23	一般子公司

已经北京天圆全会计师事务所审计

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
4	中交一公局（遂昌）交通建设有限责任公司	15,539.78	539.78	一般子公司
5	中交一公局（鹤壁）投资建设有限公司	5,112.23	112.23	一般子公司
6	中交一公局（威远）建设发展有限公司	13,498.88	5.29	一般子公司
7	辛集中交建设有限公司	3,990.32	1.14	一般子公司
8	泰州中交一公局工程建设有限公司	8,094.54	14.54	一般子公司
9	中交财信（聊城市）建设投资有限公司	15,167.21	167.21	一般子公司
10	中交一公局（苏州）建设工程有限公司	4,004.22	3.22	一般子公司
11	天津中交一公局世通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	133,410.00	14.76	特殊目的主体
12	中交一公局集团（阳春）城市建设投资有限公司	1,001.86	1.86	一般子公司
13	中交一公局襄阳美丽乡村投资建设有限公司	25.00		一般子公司
14	中交一公局（潢川县）市政建设投资有限公司	270.36	0.05	一般子公司
15	中交陆港（青岛）城市建设开发有限公司			一般子公司
16	中交一公局巴州交通建设有限公司	4,000.99	0.99	一般子公司
17	中交一公局（临汾）投资建设有限公司	20,000.00		一般子公司
18	中交一公局集团华中工程有限公司	61.32	61.32	一般子公司
19	中交一公局（青岛）工程有限公司	0.32	0.32	一般子公司

（六） 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本公司本年度发生的导致在子公司所有者权益发生变化但仍控制子公司的交易主要包括：出售中交（临沂）基础设施建设有限公司25%股权（交易发生后持有该公司55%股权）。此类交易对于少数股东权益及归属于母公司股东的所有者权益的影响如下：

项 目	中交（临沂）基础设施建设有限公司
处置对价	2,390,100.00
—现金	
—非现金资产的公允价值	2,390,100.00
处置对价合计	2,390,100.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,390,294.90
差额	-194.90
其中：调整资本公积	-194.90
调整盈余公积	

项 目	中交（临沂）基础设施建设有限公司
调整未分配利润	

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年”指 2020 年度，“本年”指 2021 年度。各项目的“年初余额”已体现因 2021 年度首次执行新会计政策而对 2020 年度财务报表所列该年年末数进行调整的影响，详见本附注五“会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明”

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	4,204,454.19	5,674,093.29
银行存款	3,608,569,586.91	11,405,564,995.55
其他货币资金	166,418,177.44	93,904,522.58
合 计	3,779,192,218.54	11,505,143,611.42
其中：存放在境外的款项总额	297,984,681.95	397,763,937.89

注：货币资金中存放中交财务有限公司款项年末余额 251,422,616.77 元、年初余额 5,537,960,105.64 元。

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
保证金	44,430,892.66	11,921,013.57
用于担保的定期存款或通知存款	3,213,171.71	3,211,415.89
交存的住房基金和公共维修基金		9,467,581.29
冻结资金	118,774,113.07	69,629,676.96
合 计	166,418,177.44	94,229,687.71

（二） 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	184,531,963.22	891,697.58	183,640,265.64
商业承兑汇票	1,034,660,356.39	89,003,548.18	945,656,808.21

种　类	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合　计	1,219,192,319.61	89,895,245.76	1,129,297,073.85

（续）

种　类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	577,241,585.43	3,041,793.59	574,199,791.84
合　计	577,241,585.43	3,041,793.59	574,199,791.84

2、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种　类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		135,105,694.00
商业承兑汇票		403,511,776.43
合　计		538,617,470.43

已经先锋实杰会计师事务所审计

（三） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	79,305,932.68	3.61	42,373,159.83	53.43	36,932,772.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,117,534,307.64	96.39	298,609,392.22	14.10	1,818,924,915.42
合　计	2,196,840,240.32	——	340,982,552.05	——	1,855,857,688.27

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	230,780,540.63	8.07	166,298,187.92	72.06	64,482,352.71

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,627,202,793.94	91.93	128,571,729.16	4.89	2,498,631,064.78
合　计	2,857,983,334.57	——	294,869,917.08	——	2,563,113,417.49

（2）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,322,663,544.48	1,965,123,589.27
1 至 2 年	376,491,388.34	280,886,044.60
2 至 3 年	280,749,094.77	300,459,785.63
3 至 4 年	78,803,771.26	128,792,133.04
4 至 5 年	51,147,524.26	97,738,864.90
5 年以上	86,984,917.21	84,982,917.13
小　计	2,196,840,240.32	2,857,983,334.57
减：坏账准备	340,982,552.05	294,869,917.08
合　计	1,855,857,688.27	2,563,113,417.49

已经先锋实然会计师事务所审计

2、 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	9,051,675.13	2,715,502.54	30	业主资金短缺
公司二	8,654,405.73	2,596,321.72	30	业主资金短缺
公司三	8,231,475.16	6,585,180.12	80	账龄长，业主资金短缺
公司四	5,801,341.18	5,801,341.18	100	账龄长，业主资金短缺
公司五	5,443,924.16	4,355,139.33	80	账龄长，业主资金短缺
其他	42,123,111.32	20,319,674.94	48.24	账龄长，业主资金短缺
合　计	79,305,932.68	42,373,159.83	——	——

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	952,181,544.01	53.34	9,821,118.72	1,143,994,558.17	56.53	12,927,138.50

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1-2年 (含2年)	219,926,445.86	12.32	29,759,546.10	407,976,831.64	20.16	35,199,265.32
2-3年 (含3年)	249,202,368.85	13.96	61,774,956.72	265,508,731.70	13.12	45,739,961.97
3-4年(含4年)	188,151,358.71	10.54	73,563,507.26	78,316,981.07	3.87	10,637,603.00
4-5年(含5年)	68,548,502.61	3.84	37,942,971.24	36,224,133.37	1.79	8,963,119.90
5年以上	107,107,035.32	6	85,747,292.18	91,673,365.45	4.53	15,104,640.47
合　计	1,785,117,255.36	—	298,609,392.22	2,023,694,601.40	—	128,571,729.16

（2） 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	332,417,052.28			603,508,192.54		
合　计	332,417,052.28	—		603,508,192.54	—	

4、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	38,558,876.06	38,558,876.06	款项收回
公司二	23,840,413.89	23,840,413.89	款项收回
公司三	19,427,419.69	19,427,419.69	款项收回
公司四	18,252,542.89	18,252,542.89	款项收回
公司五	14,228,535.88	14,228,535.88	款项收回
其他	381,670,819.19	381,670,819.19	款项收回
合　计	495,978,607.60	495,978,607.60	—

5、 本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司一	销售货款	5,157,158.00	项目不再履行	管理层	否
公司二	工程款	1,395,026.00	项目不再履行	管理层	否
公司三	工程款	1,114,641.74	项目不再履行	管理层	否

已经先锋实态会计师事务所审计

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司四	工程款	792,496.57	项目不再履行	管理层	否
公司五	工程款	557,258.77	项目不再履行	管理层	否
其他	工程款	1,206,671.54	项目不再履行	管理层	否
合 计	—	10,223,252.62	—	—	—

6、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司一	124,560,841.63	5.67	33,156,515.32
公司二	110,281,380.06	5.02	
公司三	85,237,401.32	3.88	13,811,570.50
公司四	51,186,377.60	2.33	
公司五	33,831,339.70	1.54	227,035.73
合 计	405,097,340.32	18.44	47,195,121.55

7、 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	983,000,000.00	-49,150,000.00
公司二	768,866,592.85	-37,162,087.86
公司三	530,000,000.00	-12,961,000.00
公司四	348,120,490.98	-11,004,232.15
公司五	274,335,056.22	-22,957,694.99
公司六	232,523,890.00	-4,687,269.93
公司七	210,000,000.00	
公司八	161,591,565.00	-9,003,475.02
公司九	160,697,946.27	-6,439,131.49
其他	1,429,377,659.54	-76,895,089.56
合 计	5,098,513,200.86	-230,259,981.00

（四） 应收款项融资

种　类	年末余额	年初余额
应收票据	178,749,547.71	355,803,591.58
应收账款		
合　计	178,749,547.71	355,803,591.58

（五） 预付款项

1、 按账龄列示

账　龄	年末数		坏账准备	年初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	1,077,623,601.49	72.57		975,054,187.36	64.50	
1-2年（含2年）	308,359,975.82	20.77		300,737,852.54	19.90	
2-3年（含3年）	48,665,665.59	3.28		214,850,565.33	14.21	
3年以上	50,297,924.76	3.38		20,961,727.33	1.39	
合　计	1,484,947,167.66	—		1,511,604,332.56	—	

2、 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交隧道工程局有限公司	公司一	80,250,993.00	1-2年	暂未结算
湖南中交梅溪湖综合管廊开发有限公司	公司二	61,707,000.00	2-4年	暂未结算
中交一公局环漕湖城市投资（苏州）有限公司	公司三	37,079,689.68	2-3年	暂未结算
合　计		179,037,682.68	—	—

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
公司一	154,930,733.25	10.43	
公司二	61,707,000.00	4.16	
公司三	39,084,192.57	2.63	
公司四	37,079,689.68	2.50	
公司五	36,809,611.65	2.48	
合　计	329,611,227.15	22.20	

（六） 其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		6,698,275.50
其他应收款项	5,401,186,382.27	4,257,949,681.93
合　计	5,401,186,382.27	4,264,647,957.43

注：其他应收款中存放中国交建结算中心款项年末余额750,867,119.91元、年初余额2,853,238,425.68元。

1、 应收股利

项　目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利			——	——
公司一		6,698,275.50		
合　计		6,698,275.50	——	——

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,370,697.19	0.17	9,313,536.00	99.39	57,161.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,502,804,117.69	99.83	101,674,896.61	1.85	5,401,129,221.08
合　计	5,512,174,814.88	——	110,988,432.61	——	5,401,186,382.27

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	8,638,235.95	0.2	8,638,235.95	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,310,479,738.59	99.80	52,530,056.66	1.22	4,257,949,681.93
合　计	4,319,117,974.54	——	61,168,292.61	——	4,257,949,681.93

②按账龄披露其他应收款项

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,422,543,696.94	3,478,182,380.36
1至2年	545,197,398.97	451,007,154.45
2至3年	252,708,892.36	210,663,363.76
3至4年	142,902,491.33	140,919,148.91
4至5年	118,356,184.20	27,613,629.49
5年以上	30,466,151.08	10,732,297.57
小　计	5,512,174,814.88	4,319,117,974.54
减：坏账准备	110,988,432.61	61,168,292.61
合　计	5,401,186,382.27	4,257,949,681.93

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	2,720,005.23	2,720,005.23	100	收回难度较大
公司二	2,145,164.88	2,145,164.88	100	收回难度较大
公司三	1,740,668.50	1,740,668.50	100	收回难度较大
公司四	766,130.31	766,130.31	100	收回难度较大
公司五	687,601.96	687,601.96	100	收回难度较大
其他	1,311,126.31	1,253,965.12	95.64	收回难度较大
合　计	9,370,697.19	9,313,536.00	——	——

已经先锋宏杰会计师事务所审计

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	663,619,382.48	68.92	14,242,345.05	370,493,698.74	53.28	229,273.34
1-2年（含2年）	141,640,178.70	14.71	44,944,521.74	163,273,123.99	23.48	581,974.11

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
2-3年（含3年）	71,927,405.50	7.47	10,291,194.15	86,921,382.02	12.5	545,498.70
3-4年（含4年）	42,848,320.55	4.45	14,020,019.43	60,497,281.89	8.7	370,166.63
4-5年（含5年）	35,819,270.21	3.72	11,366,604.04	12,029,919.27	1.73	414,340.68
5年以上	7,029,050.34	0.73	6,810,212.20	2,155,650.27	0.31	226,808.13
合　计	962,883,607.78	—	101,674,896.61	695,371,056.18	—	2,368,061.59

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	4,245,779,866.26			3,496,264,513.00		
备用金、垫付职工个人款	294,140,643.65			68,682,174.34		
合　计	4,539,920,509.91	—		3,564,946,687.34	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	1,294,672.17	1,953,861.82	7,657,238.51	10,905,772.50
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-1,260,153.54	1,260,153.54		
——转入第三阶段	-408,448.00	-9,198,376.19	9,606,824.19	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	58,687,673.33	91,127,188.40	962,558.70	150,777,420.43
本年转回	-7,678,879.52	-38,386,400.14		-46,065,279.66
本年核销	-4,627,534.67			-4,627,534.67
其他变动	-1,945.99			-1,945.99
年末余额	46,005,383.78	46,756,427.43	18,226,621.40	110,988,432.61

已经先锋致本会计师事务所审计

④其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	4,083,722,960.46	182,276,955.24	2,855,538.73	4,268,855,454.43
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-43,334,942.82	43,334,942.82		
——转入第三阶段	-670,000.00	-3,532,389.10	4,202,389.10	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	1,871,278,726.17	224,632,023.06	2,629,566.84	2,098,540,316.07
本年终止确认	-573,188,865.94	-272,341,319.79		-845,530,185.73
其他变动	-9,690,769.89			-9,690,769.89
年末余额	5,328,117,107.98	174,370,212.23	9,687,494.67	5,512,174,814.88

（4） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	11,547,083.89	11,547,083.89	款项收回
公司二	3,532,802.15	3,532,802.15	款项收回
公司三	2,694,424.14	2,694,424.14	款项收回
公司四	2,008,000.00	2,008,000.00	款项收回
公司五	1,953,000.00	1,953,000.00	款项收回
其他	24,329,969.48	24,329,969.48	款项收回
合 计	46,065,279.66	46,065,279.66	—

（5） 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司一	押金	1,114,657.80	项目不再履行	管理层	否
公司二	备用金	667,280.91	项目不再履行	管理层	否
公司三	保证金	610,000.00	项目不再履行	管理层	否
公司四	押金	577,500.00	项目不再履行	管理层	否

仅供先锋实态会计师事务所审计

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
其他	其他	1,658,095.96	项目不再履行	管理层	否
合　计	—	4,627,534.67	—	—	—

（6） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
公司一	资金及内部往来	1,032,706,836.29	4年以内	19.12	
公司二	内部往来	355,938,182.59	1年以内	6.59	
公司三	其他	350,536,996.21	0-6个月	6.49	2,385,901.28
公司四	内部往来	342,435,216.64	1年以内	6.34	
公司五	内部往来	252,235,404.05	2年以内	4.67	
合　计	—	2,333,852,635.78	—	—	2,385,901.28

（七） 存货

项　目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	464,365,655.02		464,365,655.02
自制半成品及在产品	350,182,936.59		350,182,936.59
其中：开发成本(房地产开发企业填)	329,686,007.40		329,686,007.40
库存商品（产成品）	89,611,163.10		89,611,163.10
其中：开发产品(房地产开发企业填)	53,845,791.43		53,845,791.43
周转材料（包装物、低值易耗品等）	101,785,929.45		101,785,929.45
在途物资	11,381,878.76		11,381,878.76
合　计	1,017,327,562.92		1,017,327,562.92

（续）

项　目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	613,768,584.60		613,768,584.60

已经华兴会计师事务所审计

项　　目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
自制半成品及在产品	117,644,618.12		117,644,618.12
其中：开发成本(房地产开发企业填)	47,258,513.92		47,258,513.92
库存商品（产成品）	62,913,756.95		62,913,756.95
其中：开发产品（房地产开发企业填）	46,102,415.94		46,102,415.94
周转材料（包装物、低值易耗品等）	30,118,767.00		30,118,767.00
在途物资	44,194,284.62		44,194,284.62
合　　计	868,640,011.29		868,640,011.29

（八） 合同资产

1、 合同资产情况

项　目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	3,831,895,723.16	17,557,136.91	3,814,338,586.25
质保金	513,704,871.73	13,428,288.77	500,276,582.96
PPP 合同资产	73,377,977.68	2,198,143.68	71,179,834.00
合　计	4,418,978,572.57	33,183,569.36	4,385,795,003.21

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	1,089,736,697.74	18,081,334.24	1,071,655,363.50
质保金	4,544,780,135.78	31,924,748.18	4,512,855,387.60
PPP 合同资产			
合　计	5,634,516,833.52	50,006,082.42	5,584,510,751.10

2、 合同资产减值准备

项　目	年初余额	本年增加	本年转销/核销	年末余额	原因
已完工未结算	18,081,334.24	48,274,622.58	48,798,819.91	17,557,136.91	
质保金	31,924,748.18		18,496,459.41	13,428,288.77	

已盖北京天圆会计师事务所审计

项　目	年初余额	本年增加	本年转销/核销	年末余额	原因
PPP 合同资产		2,198,143.68		2,198,143.68	
合　计	50,006,082.42	50,472,766.26	67,295,279.32	33,183,569.36	

（九） 一年内到期的非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	4,853,028,131.95	2,970,502,640.96
一年内到期的其他非流动资产	1,444,998.81	2,776,228.93
合　计	4,854,473,130.76	2,973,278,869.89

（十） 其他流动资产

项　目	年末余额	年初余额
待认证、抵扣的进项税额及预缴税款等	3,585,223,169.94	3,550,303,626.72
合　计	3,585,223,169.94	3,550,303,626.72

已经先锋实杰会计师事务所审计

（十一） 长期应收款

项　目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
收款期一年以上的工程款	555,186,056.30	15,588,108.43	539,597,947.87	4.75%
代垫 PPP 项目土地补偿款	100,089,677.70	2,189,110.51	97,900,567.19	
应收工程各项保证金及其他	18,090,325.49	396,680.53	17,693,644.96	
合　计	673,366,059.49	18,173,899.47	655,192,160.02	

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
收款期一年以上的工程款	1,247,484,306.17	13,750,227.43	1,233,734,078.74
代垫 PPP 项目土地补偿款	144,120,691.66	1,420,584.35	142,700,107.31
应收工程各项保证金	5,860,522.64	550,060.56	5,310,462.08
合　计	1,397,465,520.47	15,720,872.34	1,381,744,648.13

因金融资产转移而终止确认的长期应收款

金融资产转移方式	终止确认的长期应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
无追保理	1,188,335,013.25	-82,839,953.97
合　计	1,188,335,013.25	-82,839,953.97

（十二） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	4,874,602,719.22	2,358,896,731.91	19,500,000.00	7,213,999,451.13
对联营企业投资	4,901,718,614.88	702,064,926.92	82,654,896.62	5,521,128,645.18
小　　计	9,776,321,334.10	3,060,961,658.83	102,154,896.62	12,735,128,096.31
减：长期股权投资减值准备				
合　　计	9,776,321,334.10	3,060,961,658.83	102,154,896.62	12,735,128,096.31

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	15,954,780,059.44	9,776,321,334.10	2,102,579,093.00	69,754,896.62	-743,339,105.67
一、合营企业	7,770,939,456.64	4,874,602,719.22	1,094,261,593.00		-437,086,532.59
其中：主要单位					
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	291,390,000.00	316,556,318.83			11,341,490.44
河南官渡黄河大桥开发有限公司	520,000,000.00	455,479,512.72			-36,029,140.17
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	545,700,000.00	545,475,698.34			227,781.41
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000.00	2,523,794,103.17			-411,360,504.55
安徽省合枞高速公路有限责任公司	362,000,000.00	181,000,000.00	181,000,000.00		
河南中交鹏程路桥开发有限公司	190,000,000.00	130,000,000.00	60,000,000.00		
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	479,783,805.00	113,935,805.00	365,848,000.00		
中交城市投资(惠州)有限公司	241,450,000.00	210,557,828.19	40,200,000.00		12,324,000.00
重庆九永高速公路建设有限公司	369,601,671.50				
重庆长合高速公路有限公司	1,464,709,387.14		132,600,000.00		-298,083.84

已经先锋实态会计师事务所审计

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
二、联营企业	8,183,840,602.80	4,901,718,614.88	1,008,317,500.00	69,754,896.62	-306,252,573.08
其中：主要单位					
重庆万利万达高速公路有限公司	1,373,008,000.00	491,730,665.11			-262,689,253.76
中交盐城建设发展有限公司	334,240,000.00	334,240,000.00			
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000.00	398,071,489.89			25,758,700.12
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000.00	651,607,500.00	162,902,500.00		
山东高速沾临高速公路有限公司	1,185,000,000.00	885,000,000.00	300,000,000.00		
天津三号线轨道交通运营有限公司	318,482,742.00	318,349,123.14			2,456,426.30
青海中交加西公路有限公司	270,000,000.00	270,047,463.20			10329.59
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	187,200,000.00		187,200,000.00		
中交重庆投资发展有限公司	300,000,000.00	100,163,347.20	200,000,000.00		11,853,212.42
中房（天津）房地产开发有限公司	560,001,100.00	558,138,852.27			-1,488,000.00

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/（合营公司转为子公司）	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
合　计	1,701,721,671.50		32,400,000.00	12,735,128,096.31
一、合营企业	1,701,721,671.50		19,500,000.00	7,213,999,451.13
其中：主要单位				
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司			15,600,000.00	312,297,809.27
河南官渡黄河大桥开发有限公司				419,450,372.55
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司				545,703,479.75
贵州中交剑榕高速公路有限公司				2,112,433,598.62
安徽省合枞高速公路有限责任公司				362,000,000.00
河南中交鹏程路桥开发有限公司				190,000,000.00
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司				479,783,805.00
中交城市投资(惠州)有限公司				263,081,828.19

已出具实名会计师事务所审计

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/（合营公司转为子公司）	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
重庆九永高速公路建设有限公司	369,601,671.50			369,601,671.50
重庆长合高速公路有限公司	1,332,120,000.00			1,464,421,916.16
二、联营企业			12,900,000.00	5,521,128,645.18
其中：主要单位				
重庆万利万达高速公路有限公司				229,041,411.35
中交盐城建设发展有限公司				334,240,000.00
江西省江投路桥投资有限公司			12,900,000.00	410,930,190.01
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司				814,510,000.00
山东高速沾临高速公路有限公司				1,185,000,000.00
天津三号线轨道交通运营有限公司				320,805,549.44
青海中交加西公路有限公司				270,057,792.79
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司				187,200,000.00
中交重庆投资发展有限公司				312,016,559.62
中房（天津）房地产开发有限公司				556,650,852.27

3、 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	河南官渡黄河大桥开发有限公司
流动资产	968,389,353.95	735,930,000.00	233,158,179.00
非流动资产	17,861,663,170.34	12,628,970,000.00	3,621,935,603.57
资产合计	18,830,052,524.29	13,364,900,000.00	3,855,093,782.57
流动负债	258,891,242.11	627,880,000.00	176,457,226.35
非流动负债	15,044,473,277.91	9,099,000,000.00	2,823,839,882.60
负债合计	15,303,364,520.02	9,726,880,000.00	3,000,297,108.95
净资产	3,526,688,004.27	3,638,020,000.00	854,796,673.62
按持股比例计算的净资产份额	2,112,433,598.62	545,703,479.75	419,450,372.55
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	2,112,433,598.62	545,703,479.75	419,450,372.55

已经先锋实杰会计师事务所审计

项 目	本年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	河南官渡黄河大桥开发有限公司
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	91,281,339.43		121,121,635.72
财务费用	702,344,428.09		139,079,750.05
所得税费用			
净利润	-686,745,416.61	10,000.00	-79,836,535.35
其他综合收益			
综合收益总额	-686,745,416.61	10,000.00	-79,836,535.35
企业本年收到的来自合营企业的股利			

（续）

项 目	上年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	河南官渡黄河大桥开发有限公司
流动资产	938,948,594.48	438,436,506.75	102,522,137.06
非流动资产	17,268,019,252.77	8,286,288,385.43	3,660,821,194.21
资产合计	18,206,967,847.25	8,724,724,892.18	3,763,343,331.27
流动负债	166,322,947.65	544,219,646.91	8,100,580.15
非流动负债	13,835,869,164.92	4,544,000,000.00	2,826,917,220.00
负债合计	14,002,192,112.57	5,088,219,646.91	2,835,017,800.15
净资产	4,204,775,734.68	3,636,505,245.27	928,325,531.12
按持股比例计算的净资产份额	2,518,660,665.07	545,475,786.79	454,879,510.25
调整事项	5,133,438.10	-88.45	600,002.47
对合营企业权益投资的账面价值	2,523,794,103.17	545,475,698.34	455,479,512.72
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	15,561,138.51	2,831.86	89,789,262.03
财务费用	159,001,357.12		136,166,030.95
所得税费用			
净利润	-163,654,251.80	-1,503,408.49	-95,352,324.69
其他综合收益			

项 目	上年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	河南官渡黄河大桥开发有限公司
综合收益总额	-163,654,251.80	-1,503,408.49	-95,352,324.69
企业本年收到的来自合营企业的股利			

4、 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
流动资产	72,043,012.76	1,899,526,487.17	840,368,230.77
非流动资产	14,493,419,289.65	11,083,948,020.92	7,239,208,830.97
资产合计	14,565,462,302.41	12,983,474,508.09	8,079,577,061.74
流动负债	2,918,858,973.98	1,183,337,200.49	718,947,161.74
非流动负债	11,074,000,000.00	7,758,637,307.60	4,652,000,000.00
负债合计	13,992,858,973.98	8,941,974,508.09	5,370,947,161.74
净资产	572,603,328.43	4,041,500,000.00	2,708,629,900.00
按持股比例计算的净资产份额	229,041,411.35	1,185,000,000.00	814,510,000.00
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	229,041,411.35	1,185,000,000.00	814,510,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	218,055,266.69		
净利润	-656,723,334.40		
其他综合收益			
综合收益总额	-656,723,334.40		
企业本年收到的来自联营企业的股利			

（续）

项 目	上年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
流动资产	218,321,729.97	649,655,102.08	1,439,402,434.00
非流动资产	14,668,547,299.73	4,883,086,174.23	4,626,851,197.58

项 目	上年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
资产合计	14,886,869,029.70	5,532,741,276.31	6,066,253,631.58
流动负债	1,502,542,366.87	205,353,374.38	273,456,231.58
非流动负债	12,155,000,000.00	2,991,887,901.93	3,660,000,000.00
负债合计	13,657,542,366.87	3,197,241,276.31	3,933,456,231.58
净资产	1,229,326,662.83	2,335,500,000.00	2,132,797,400.00
按持股比例计算的净资产份额	491,730,665.13	885,000,000.00	651,607,500.00
调整事项	-0.02		
对联营企业权益投资的账面价值	491,730,665.11	885,000,000.00	651,607,500.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	170,634,321.07		
净利润	-636,042,742.56		
其他综合收益			
综合收益总额	-636,042,742.56		
企业本年收到的来自联营企业的股利			

已经先锋实态会计师事务所审计

5、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	4,136,412,000.21	1,349,853,404.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-92,790,953.28	41,133,892.06
其他综合收益		
综合收益总额	-92,790,953.28	41,133,892.06
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	3,292,577,233.83	4,265,121,326.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-43,563,319.32	1,222,387.18
其他综合收益		

项　目	本年数	上年数
综合收益总额	-43,563,319.32	1,222,387.18

（十三） 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项　目	年末余额	年初余额
中交资产管理有限公司	1,060,379,174.55	1,134,213,176.28
中交商业保理有限公司	300,000,000.00	
鲁南高速铁路有限公司	533,370,164.16	544,211,095.98
永定河流域投资有限公司	216,000,000.00	216,000,000.00
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	194,522,496.82	155,614,300.41
江苏锡泰隧道有限责任公司	89,101,433.00	45,000,000.00
中国路桥工程有限责任公司	80,747,531.29	76,599,686.48
其他	58,051,394.16	81,980,162.90
合　计	2,532,172,193.98	2,253,618,422.05

2、 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	19,982,728.71	66,455,606.82		
中国路桥工程有限责任公司	1,733,020.32	70,396,598.37		
中交资产管理有限公司		-682,242,739.50		
中交城市投资（金华）有限公司		617,450.00		
中交（天津）轨道交通投资建设有限公司		25,232,215.68		
中城乡（大同）水务有限公司		37,898.91		
平潭翔通沥青混凝土有限公司		-4,154,310.33		
鲁南高速铁路有限公司		5,478,384.16		
合　计	21,715,749.03	-518,178,895.89		

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。

（十四） 其他非流动金融资产

项　　目	年末公允价值	年初公允价值
基金投资	1,120,520,165.25	512,890,000.00
股权投资	147,099,800.00	
其他		7,312,000.00
合　　计	1,267,619,965.25	520,202,000.00

（十五） 投资性房地产

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	883,159,165.62		19,645,054.49	863,514,111.13
其中：房屋、建筑物	883,159,165.62		19,645,054.49	863,514,111.13
二、累计折旧（摊销）合计	139,009,081.23	29,764,755.52	519,432.49	168,254,404.26
其中：房屋、建筑物	139,009,081.23	29,764,755.52	519,432.49	168,254,404.26
三、账面净值合计	744,150,084.39	—	—	695,259,706.87
其中：房屋、建筑物	744,150,084.39	—	—	695,259,706.87
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	744,150,084.39	—	—	695,259,706.87
其中：房屋、建筑物	744,150,084.39	—	—	695,259,706.87

已经注册会计师事务所审计

（十六） 固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,537,335,126.10	3,292,888,019.91
固定资产清理		
合　计	3,537,335,126.10	3,292,888,019.91

1、 固定资产情况

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	9,227,402,480.14	1,342,168,161.14	980,253,833.02	9,589,316,808.26
其中：房屋及建筑物	1,365,440,921.47	236,871,068.28	12,290,772.57	1,590,021,217.18
机器设备	4,181,909,004.14	367,342,829.70	341,259,549.79	4,207,992,284.05
运输工具	363,839,022.96	38,646,880.34	28,398,301.80	374,087,601.50

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公及电子设备	386,771,186.56	44,481,045.27	28,316,744.11	402,935,487.72
临时设施	2,929,442,345.01	654,826,337.55	569,988,464.75	3,014,280,217.81
二、累计折旧合计	5,933,543,819.29	1,027,777,940.71	910,282,105.35	6,051,039,654.65
其中：房屋及建筑物	262,056,702.48	42,234,043.55	3,870,055.79	300,420,690.24
机器设备	2,781,160,559.57	385,039,542.62	290,899,250.98	2,875,300,851.21
运输工具	260,137,771.70	41,928,244.39	27,729,673.57	274,336,342.52
办公及电子设备	287,356,269.29	50,279,428.96	27,978,808.13	309,656,890.12
临时设施	2,342,832,516.25	508,296,681.19	559,804,316.88	2,291,324,880.56
三、账面净值合计	3,293,858,660.85	—	—	3,538,277,153.61
其中：房屋及建筑物	1,103,384,218.99	—	—	1,289,600,526.94
机器设备	1,400,748,444.57	—	—	1,332,691,432.84
运输工具	103,701,251.26	—	—	99,751,258.98
办公及电子设备	99,414,917.27	—	—	93,278,597.60
临时设施	586,609,828.76	—	—	722,955,337.25
四、减值准备合计	970,640.94		28,613.43	942,027.51
其中：房屋及建筑物				
机器设备	950,258.25		28,310.10	921,948.15
运输工具	19,014.68		272.05	18,742.63
办公及电子设备	1,368.01		31.28	1,336.73
临时设施				
五、账面价值合计	3,292,888,019.91	—	—	3,537,335,126.10
其中：房屋及建筑物	1,103,384,218.99	—	—	1,289,600,526.94
机器设备	1,399,798,186.32	—	—	1,331,769,484.69
运输工具	103,682,236.58	—	—	99,732,516.35
办公及电子设备	99,413,549.26	—	—	93,277,260.87
临时设施	586,609,828.76	—	—	722,955,337.25

已经天健实态会计师事务所审计

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京世通国际大厦	550,523,385.92	由于与拆迁户协商未果，未完成科研楼规划许可证要求的道路修建，无法办理竣工备案与产权证。

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津办公楼	31,082,535.00	疫情影响手续暂未全部办理完成

（十七）　在建工程

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	322,789,215.28		322,789,215.28	279,143,870.46		279,143,870.46
运输设备及生产设备	11,947,002.99		11,947,002.99	4,108,716.55		4,108,716.55
仪器、试验设备及其他	9,658,870.59		9,658,870.59	9,184,489.43		9,184,489.43
合　计	344,395,088.86		344,395,088.86	292,437,076.44		292,437,076.44

1、 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
中交（临沂）建筑科技产业园基地	449,000,000.00	36,702,511.80	160,527,568.04			197,230,079.84
新能源汽车检测中心试验场	270,820,000.00	24,551,381.84	61,271,740.62	49,682,317.58		36,140,804.88
合 计	—	61,253,893.64	221,799,308.66	49,682,317.58		233,370,884.72

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
中交（临沂）建筑科技产业园基地	43.88	43.88	6,282,853.29	6,282,853.29	4.00\4.36	自筹资金
新能源汽车检测中心试验场	32.00	32.00	1,033,625.00	675,000.00	4.80	自筹资金
合 计	—	—	7,316,478.29	6,957,853.29	—	

（十八）　使用权资产

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	966,165,457.31	98,497,145.65	211,399,342.50	853,263,260.46
其中：房屋及建筑物	137,363,276.79	98,497,145.65	21,627,074.95	214,233,347.49
机器设备	828,802,180.52		189,772,267.55	639,029,912.97

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
二、累计折旧合计	293,709,706.47	82,472,556.79	109,991,967.68	266,190,295.58
其中：房屋及建筑物	65,334,687.50	54,077,109.66	17,112,093.91	102,299,703.25
机器设备	228,375,018.97	28,395,447.13	92,879,873.77	163,890,592.33
三、账面净值合计	672,455,750.84	—	—	587,072,964.88
其中：房屋及建筑物	72,028,589.29	—	—	111,933,644.24
机器设备	600,427,161.55	—	—	475,139,320.64
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	672,455,750.84	—	—	587,072,964.88
其中：房屋及建筑物	72,028,589.29	—	—	111,933,644.24
机器设备	600,427,161.55	—	—	475,139,320.64

（十九） 无形资产

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	30,713,046,114.75	14,939,640,198.99	16,092,552,304.68	29,560,134,009.06
其中：软件	61,129,418.14	23,384,934.37	2,324,133.89	82,190,218.62
土地使用权	468,764,284.15	260,052,750.81	2,876,856.59	725,940,178.37
专利及非专利权	280,091.10	485,100.00		765,191.10
BOT特许权	30,182,872,321.36	14,655,717,413.81	16,087,351,314.20	28,751,238,420.97
二、累计摊销合计	432,482,780.33	181,487,546.95	166,521,835.59	447,448,491.69
其中：软件	29,839,719.55	9,209,771.45	1,216,285.32	37,833,205.68
土地使用权	27,269,411.11	6,330,885.33	65,056.38	33,535,240.06
专利及非专利权	259,261.92	13,069.27		272,331.19
BOT特许权	375,114,387.75	165,933,820.90	165,240,493.89	375,807,714.76
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	30,280,563,334.42	—	—	29,112,685,517.37
其中：软件	31,289,698.59	—	—	44,357,012.94
土地使用权	441,494,873.04	—	—	692,404,938.31
专利及非专利权	20,829.18	—	—	492,859.91
BOT特许权	29,807,757,933.61	—	—	28,375,430,706.21

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（六十四）所有权和使用权受到限制的资产。

（二十） 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
管理系统等	21,253,764.26	27,603,010.83		34,636,529.49			14,220,245.60
合 计	21,253,764.26	27,603,010.83		34,636,529.49			14,220,245.60

（二十一） 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
首环公司拆除省界收费站费用	38,081,833.72	5,063,606.47	4,699,881.27		38,445,558.92	
融资贷款银团费用	25,483,097.52	122,890,000.00	85,616,195.41		62,756,902.11	
房屋装修及其他	15,877,524.38	35,818,387.43	13,057,082.77		38,638,829.04	
合 计	79,442,455.62	163,771,993.90	103,373,159.45		139,841,290.07	

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,023,494,102.74	5,362,641,752.31	795,869,171.78	4,262,418,882.00
减值准备	407,766,914.26	2,367,044,095.88	364,476,078.15	2,093,602,999.25
合同预计损失	8,979,901.10	47,469,050.42	14,863,762.02	68,966,376.72
固定资产折旧	114,388.24	461,603.74	173,811.15	857,756.48
累计未弥补亏损	445,664,527.09	1,961,082,318.26	268,057,280.17	1,189,778,483.24
内退及离退休福利	7,996,500.00	45,630,000.00	9,400,000.00	48,320,000.00
长期应收款项折现	43,168,829.41	262,935,193.95	32,571,708.28	205,082,412.58
公允价值变动	78,534,719.99	520,795,259.70	76,668,599.07	509,109,221.46

已经按照实态会计师事务所审计

项　目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
预提费用	19,211,720.25	76,846,881.00	10,526,212.69	70,174,751.27
其他	12,056,602.40	80,377,349.36	19,131,720.25	76,526,881.00
二、递延所得税负债	581,302,235.22	2,343,421,689.33	343,498,803.71	1,390,139,638.53
长期应付款折现	4,153,744.08	19,486,623.33	4,692,082.17	22,259,465.04
PPP项目投资回报确认的暂时性差异	557,577,978.36	2,230,264,601.86	330,784,622.61	1,335,149,255.47
公允价值变动	10,667,479.36	71,116,529.06		
其他	8,903,033.42	22,553,935.08	8,022,098.93	32,730,918.02

2、未确认递延所得税资产的明细

项　目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,364,099,963.17	2,009,344,982.49
合　计	2,364,099,963.17	2,009,344,982.49

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	年末余额	年初余额	备注
2023	59,153,963.46	168,451,309.14	
2024	698,557,534.39	644,449,775.61	
2025	1,196,443,897.74	1,196,443,897.74	
2026	409,944,567.58		
合　计	2,364,099,963.17	2,009,344,982.49	

已经致同会计师事务所审计

（二十三）　其他非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
PPP项目合同资产	11,220,539,714.32	11,513,018,393.57
工程质量保证金	4,144,495,629.05	4,748,030,973.90
预付设备款等其他	1,600,613,843.79	835,167,126.27
小　计	16,965,649,187.16	17,096,216,493.74

项　目	年末余额	年初余额
减：资产减值准备	120,827,982.71	113,716,745.01
合　计	16,844,821,204.45	16,982,499,748.73

（二十四） 短期借款

项　目	年末余额	年初余额
保证借款	259,008,786.07	400,250,555.56
信用借款	4,831,355,087.33	7,294,406,439.46
合　计	5,090,363,873.40	7,694,656,995.02

（二十五） 应付票据

种　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	80,590,484.84	111,477,410.18
银行承兑汇票	102,066,027.72	1,328,034,912.18
合　计	182,656,512.56	1,439,512,322.36

已经先锋实态会计师事务所审计

（二十六） 应付账款

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	460,670,383.59	760,070,854.50
1-2年（含2年）	28,446,870.73	604,800,284.99
2-3年（含3年）	28,476,722.97	285,804,040.57
3年以上	5,002,303.79	161,794,387.75
合　计	522,596,281.08	1,812,469,567.81

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司一	107,417,522.09	尚未支付
公司二	31,490,000.00	尚未支付
公司三	9,285,565.23	尚未支付
公司四	9,185,793.22	尚未支付
公司五	9,077,643.12	尚未支付

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
其他	455,919,067.70	尚未支付
合　　计	622,375,591.36	—

（二十七） 合同负债

项　　目	年末余额	年初余额
预收工程款	372,654,284.54	640,238,946.27
已结算未完工	271,743,173.18	844,005,427.58
预收购房款	4,565,081.51	51,858,731.68
预收销货款	1,036,083.59	178,045,111.45
预收物业管理费	573,424.81	5,731,587.35
预收租赁费	767,673.55	3,956,131.33
预收服务款	4,784,952.91	
合　　计	656,124,674.09	1,723,835,935.66

已经先锋实杰会计师事务所审计

（二十八） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	194,195,535.34	3,981,617,737.71	4,014,350,219.26	161,463,053.79
二、离职后福利-设定提存计划	86,530,427.21	564,167,464.30	568,277,615.32	82,420,276.19
三、辞退福利		611,025.34	611,025.34	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	1,000,000.00			1,000,000.00
合　　计	281,725,962.55	4,546,396,227.35	4,583,238,859.92	244,883,329.98

2、 短期薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	130,854,549.89	2,864,102,014.62	2,894,190,861.90	100,765,702.61
二、职工福利费		311,632,322.02	311,632,322.02	
三、社会保险费	23,573,042.60	327,445,654.54	327,146,591.44	23,872,105.70
其中：医疗保险费及生育保险费	22,844,661.56	309,675,314.20	309,669,865.65	22,850,110.11

项　　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
工伤保险费	728,381.04	17,770,340.34	17,476,725.79	1,021,995.59
其他				
四、住房公积金	17,357,760.90	325,696,599.23	326,951,221.99	16,103,138.14
五、工会经费和职工教育经费	21,910,612.20	94,929,681.33	96,495,900.59	20,344,392.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	499,569.75	57,811,465.97	57,933,321.32	377,714.40
合　　计	194,195,535.34	3,981,617,737.71	4,014,350,219.26	161,463,053.79

3、 设定提存计划列示

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	21,738,993.24	452,933,798.98	451,881,479.49	22,791,312.73
二、失业保险费	1,650,692.27	16,361,124.88	16,450,917.42	1,560,899.73
三、企业年金缴费	63,140,741.70	94,872,540.44	99,945,218.41	58,068,063.73
合　　计	86,530,427.21	564,167,464.30	568,277,615.32	82,420,276.19

（二十九） 应交税费

项　　目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	117,438,388.64	1,857,072,622.90	1,689,319,842.69	285,191,168.85
资源税	1,690,405.98	14,765,194.22	14,765,194.22	1,690,405.98
企业所得税	351,714,891.66	595,874,893.06	669,228,153.56	278,361,631.16
城市维护建设税	22,771,540.66	80,542,049.52	77,718,269.37	25,595,320.81
房产税		19,547,585.07	19,547,585.07	
土地使用税		7,910,789.51	7,457,923.11	452,866.40
个人所得税	51,416,643.89	207,647,961.90	205,875,144.67	53,189,461.12
教育费附加（含地方附加）	18,156,568.68	73,956,930.29	72,205,987.98	19,907,510.99
其他税费	11,906,831.85	185,222,581.42	153,784,293.55	43,345,119.72
合　　计	575,095,271.36	3,042,540,607.89	2,909,902,394.22	707,733,485.03

（三十） 其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	240,545,344.21	175,595,344.21
其他应付款项	7,678,367,032.33	7,080,363,569.22
合　计	7,918,912,376.54	7,255,958,913.43

1、 应付股利

项　目	年末余额	年初余额
普通股股利	100,095,344.21	100,095,344.21
划分为权益工具的优先股/永续债股利	140,450,000.00	75,500,000.00
合　计	240,545,344.21	175,595,344.21

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项　目	年末余额	年初余额
中交集团内部	588,262,536.29	621,683,885.64
关联方往来	57,787,265.29	238,091.45
应付履约保证金	1,547,846,434.31	1,218,450,587.54
应付投标保证金	422,836,885.09	481,214,545.96
应付其他保证金	3,066,343,453.20	2,807,008,316.70
应付押金	67,704,897.43	135,449,645.93
应付维修费	8,351,456.42	33,360,747.20
应付其他单位往来款	53,795,775.21	162,785,543.18
应付社会保险费等	109,107,543.71	128,494,027.80
其他	1,756,330,785.38	1,491,678,177.82
合　计	7,678,367,032.33	7,080,363,569.22

（2）账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司一	47,881,191.14	未到付款期限
公司二	45,000,000.00	未到付款期限
公司三	32,000,000.00	未到付款期限
公司四	28,892,884.99	未到付款期限

已经先锋实际会计师事务所审计

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司五	22,451,661.19	未到付款期限
合　　计	176,225,737.32	—

（三十一） 一年内到期的非流动负债

项　　目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	79,262,476.15	145,148,164.05
一年内到期的长期应付款	117,530,498.26	121,258,673.34
一年内到期的租赁负债	5,823,085.53	17,166,262.72
合　　计	202,616,059.94	283,573,100.11

（三十二） 其他流动负债

项　　目	年末余额	年初余额
可续期公司债券	1,000,000,000.00	
增值税待转销项税额	3,300,672,410.39	3,614,898,727.78
合　　计	4,300,672,410.39	3,614,898,727.78

注：可续期公司债券的情况详见附注八、（三十五）优先股、永续债等金融工具。

（三十三） 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	31,422,511,567.06	21,616,170,067.52	3.45%-7.50%
抵押借款	475,567,468.75	40,069,666.67	4.50%-4.80%
保证借款	1,566,678,273.61	2,888,477,847.20	2.25%-4.75%
信用借款	9,681,935,805.20	18,773,244,651.18	1.20%-4.90%
小　　计	43,146,693,114.62	43,317,962,232.57	
减：一年内到期部分	2,035,239,612.78	1,951,148,164.05	
合　　计	41,111,453,501.84	41,366,814,068.52	

注：（1）年末质押借款中主要系特许经营权质押借款，其中：贵州中交德余高速公路有限公司特许经营权质押借款41亿元，中交哈密交通建设有限公司特许经营权质押借款27.90亿元，扬州中交一公局交通建设有限公司长期应收款质押借款26.90亿元,北京首都环线高速公路有限公司特许经营权质

押借款25.43亿元，中交一公局重庆万州高速公路有限公司特许经营权质押借款16.03亿元，哈密市中交一公局天坤建设有限公司特许经营权质押借款15.42亿元，天津中交津石高速公路建设发展有限公司特许经营权质押借款11.66亿元。

（2）年末保证借款系本公司为子公司提供担保的长期借款。

（3）年末抵押借款系中交火焰山汽车检测有限公司先以货币资金4,000万元为取得借款的保证金，于2022年1月签订抵押合同，将抵押物变更为土地使用用权14,673.70万元、房产4,222.78万元；中交一公局（长沙）建设投资有限公司、中交（临沂）建筑科技有限公司抵押土地取得的借款。

（三十四） 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
普通中票（21中交一公MTN002A两年期）	506,291,666.67	
普通中票（21中交一公MTN002B三年期）	506,711,111.11	
小 计	1,013,002,777.78	
减：一年内到期部分		
合 计	1,013,002,777.78	

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
普通中票（21中交一公MTN002A两年期）	500,000,000.00	2021-08-02	2年	500,000,000.00	
普通中票（21中交一公MTN002B三年期）	500,000,000.00	2021-08-02	3年	500,000,000.00	
合 计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	

（续）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
普通中票（21中交一公MTN002A两年期）	500,000,000.00	6,291,666.67			506,291,666.67
普通中票（21中交一公MTN002B三年期）	500,000,000.00	6,711,111.11			506,711,111.11
合 计	1,000,000,000.00	13,002,777.78			1,013,002,777.78

已出具财务报表审计

（三十五） 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
2019年度第一期中期票据	2019-12-16	其他权益工具	4.39%	100.00	10,000,000
2020年第一期可续公司债	2020-10-30	其他权益工具	4.05%、4.44%	100.00	20,000,000
2020年第二期可续公司债	2020-12-03	其他权益工具	4.45%、4.70%	100.00	20,000,000
2020年中交一公MTN001永续中票	2020-04-22	其他权益工具	3.35%	100.00	10,000,000
2020年中交一公MTN002永续中票	2020-09-21	其他权益工具	4.74%	100.00	10,000,000
2021年第一期可续期公司债	2021-11-15	其他权益工具	3.68%	100.00	15,000,000
2021年中交一公MTN001永续中票	2021-04-26	其他权益工具	4.33%	100.00	15,000,000
合 计	—	—	—	—	100,000,000.00

（续）

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2019年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2020年第一期可续公司债	2,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2020年第二期可续公司债	2,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2020年中交一公MTN001永续中票	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2020年中交一公MTN002永续中票	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2021年第一期可续期公司债	1,500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2021年中交一公MTN001永续中票	1,500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
合 计	10,000,000,000.00			

2、 金融工具的主要条款

公司发行永续债（及可续期债券）和中期票据的期限为"3+N"， 永续债（及可续期债券）、中期票据在公司行驶赎回权之前长期存续。除非发生强制付息事件，永续债及可续期债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，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。公司发行的永续债（及可续期债券）、中期票据的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

综上本公司并无支付现金或其他金融资产的合同义务，不符合金融负债的定义，公司管理层按上述永续债（及可续期债券）、中期票据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。

3、 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年度第一期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2018年度第二期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2019年第一期可续期公司债	10,000,000	997,169,811.32		
2019年度第一期中期票据	10,000,000	999,245,283.02		-301,886.79
2020年第一期可续公司债	20,000,000	2,000,000,000.00		-905,660.37
2020年第二期可续公司债	20,000,000	2,000,000,000.00		-905,660.38
2020年中交一公MTN001永续中票	10,000,000	999,792,452.83		
2020年中交一公MTN002永续中票	10,000,000	1,000,000,000.00		-254,716.98
2021年第一期可续期公司债			15,000,000	1,500,000,000.00
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000	1,500,000,000.00
合计	—	9,990,547,169.81	—	2,997,632,075.48

（续）

发行在外的金融工具	本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年度第一期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2018年度第二期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2019年第一期可续期公司债	10,000,000	997,169,811.32		
2019年度第一期中期票据			10,000,000	998,943,396.23
2020年第一期可续公司债			20,000,000	1,999,094,339.63
2020年第二期可续公司债			20,000,000	1,999,094,339.62
2020年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	999,792,452.83
2020年中交一公MTN002永续中票			10,000,000	999,745,283.02
2021年第一期可续期公司债			15,000,000	1,500,000,000.00
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000	1,500,000,000.00
合计	—	2,991,509,433.96	—	9,996,669,811.33

已经华肇实点会计师事务所审计

（三十六） 租赁负债

项　目	年末余额	年初余额
租赁付款额	355,632,557.45	518,104,399.68
减：未确认的融资费用	24,985,942.19	40,315,565.66
重分类至一年内到期的非流动负债	149,520,616.97	220,066,262.72
租赁负债净额	181,125,998.29	257,722,571.30

（三十七） 长期应付款

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	2,373,619,967.56	169,619,150.89	2,010,055,839.89	533,183,278.56
专项应付款				
合　计	2,373,619,967.56	169,619,150.89	2,010,055,839.89	533,183,278.56

长期应付款项年末余额最大的前五项

项　目	年末余额	年初余额
公司一	52,884,275.00	47,861,237.00
公司二	48,216,502.00	42,969,282.00
公司三	47,345,110.98	41,225,342.60
公司四	9,075,844.39	40,570,753.00
公司五	5,885,859.46	24,316,472.93
合　计	163,407,591.83	196,943,087.53

（三十八） 长期应付职工薪酬

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	48,320,000.00	2,365,145.24	5,055,145.24	45,630,000.00
二、其他长期福利				
合　计	48,320,000.00	2,365,145.24	5,055,145.24	45,630,000.00

（三十九） 预计负债

项　目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	42,818,193.94	68,966,376.72

项　目	年末余额	年初余额
大修基金	5,525,901.67	12,018,366.28
合　计	48,344,095.61	80,984,743.00

（四十）　递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	57,436,029.00	53,322,637.63	23,783,666.63		86,975,000.00
合　计	57,436,029.00	53,322,637.63	23,783,666.63		86,975,000.00

注：本期递延收益大额增加主要系湖南省益阳市赫山区政府奖励给子公司中交一公局集团水利工程有限公司的项目扶持基金款项4,500万元。

（四十一）　实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合　计	6,077,156,388.11	100.00			6,077,156,388.11	100.00
中国交通建设股份有限公司	5,218,785,188.11	85.88			5,218,785,188.11	85.88
交银金融资产投资有限公司	343,348,500.00	5.65			343,348,500.00	5.65
建信金融资产投资有限公司	515,022,700.00	8.47			515,022,700.00	8.47

（四十二）　其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
类永续债				
2018年度第一期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2018年度第二期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2019年第一期可续期公司债	10,000,000	997,169,811.32		
2019年度第一期中期票据	10,000,000	999,245,283.02		-301,886.79
2020年第一期可续公司债	20,000,000	2,000,000,000.00		-905,660.37
2020年第二期可续公司债	20,000,000	2,000,000,000.00		-905,660.38

已经信永中和会计师事务所审计

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020年中交一公MTN001永续中票	10,000,000	999,792,452.83		
2020年中交一公MTN002永续中票	10,000,000	1,000,000,000.00		-254,716.98
2021年第一期可续公司债			15,000,000.00	1,500,000,000.00
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000.00	1,500,000,000.00
合　计		9,990,547,169.81	—	2,997,632,075.48

（续）

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
类永续债				
2018年度第一期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2018年度第二期可续期债券	10,000,000	997,169,811.32		
2019年第一期可续期公司债	10,000,000	997,169,811.32		
2019年度第一期中期票据			10,000,000	998,943,396.23
2020年第一期可续公司债			20,000,000	1,999,094,339.63
2020年第二期可续公司债			20,000,000	1,999,094,339.62
2020年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	999,792,452.83
2020年中交一公MTN002永续中票			10,000,000	999,745,283.02
2021年第一期可续公司债			15,000,000	1,500,000,000.00
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000	1,500,000,000.00
合　计	—	2,991,509,433.96	—	9,996,669,811.33

注：主要条款详见附注八、（三十五）优先股、永续债等金融工具。

（四十三） 专项储备

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	296,487,425.37	2,392,622,861.72	2,432,849,184.65	256,261,102.44	施工企业计提
合　计	296,487,425.37	2,392,622,861.72	2,432,849,184.65	256,261,102.44	—

（四十四） 盈余公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	943,220,817.75	88,152,072.05		1,031,372,889.80	
合　计	943,220,817.75	88,152,072.05		1,031,372,889.80	—

注：按母公司净利润的10%计提法定盈余公积金。

（四十五） 资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本溢价	2,299,350,530.30			2,299,350,530.30
二、其他资本公积	2,651,953.46		9,339,817.54	-6,687,864.08
合　计	2,302,002,483.76		9,339,817.54	2,292,662,666.22

注：本年减少主要系可续期公司债到期交易形成。

已经华兴会计师事务所审计

（四十六） 未分配利润

项　目	本年金额	上年金额
上年年末余额	4,615,098,518.04	4,378,304,692.88
年初调整金额		
本年年初余额	4,615,098,518.04	4,378,304,692.88
本年增加额	1,699,044,607.32	3,087,161,616.13
其中：本年净利润转入	1,699,044,607.32	3,087,161,616.13
其他调整因素		
本年减少额	908,729,718.30	2,850,367,790.97
其中：本年提取盈余公积数	88,152,072.05	224,585,323.28
本年分配现金股利数	820,577,646.25	2,625,782,467.69
本年年末余额	5,405,413,407.06	4,615,098,518.04

（四十七） 营业收入、营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	123,589,781,658.21	111,625,037,856.41	119,880,349,857.19	106,155,563,278.63
基建业务	119,065,456,915.50	107,928,413,485.05	116,456,332,922.42	103,190,163,286.79

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
公路工程	87,074,030,073.64	77,544,724,265.88	80,912,229,159.56	72,035,063,719.96
铁路工程	2,268,618,672.12	3,244,970,531.20	1,288,642,127.89	1,628,683,011.81
房屋建筑工程	21,786,823,984.72	19,904,742,303.57	16,166,554,392.98	14,810,964,226.67
其他基建工程	7,935,984,185.02	7,233,976,384.40	18,088,907,241.99	14,715,452,328.35
设计业务	353,968,478.15	264,236,507.84	302,751,497.60	249,142,366.84
商品销售	2,548,317,533.27	2,484,782,999.71	1,998,613,313.83	1,944,124,269.68
运营收入	731,417,728.50	381,534,881.95	440,590,791.73	280,116,950.29
监理业务	146,010,014.60	118,200,060.60	157,269,380.68	124,886,544.93
装备制造	394,025,494.52	239,204,898.01	312,214,978.00	265,997,004.24
其他	350,585,493.67	208,665,023.25	212,576,972.93	101,132,855.86
2、其他业务小计	512,222,740.20	528,474,697.72	328,313,629.49	307,522,662.27
材料销售	133,856,435.18	71,991,360.32	66,667,191.25	45,850,321.84
资产出租	86,129,403.23	66,319,207.69	71,336,171.43	56,273,886.92
培训收入	9,832,770.79	9,055,644.72	9,779,237.65	9,577,511.16
其他	282,404,131.00	381,108,484.99	180,531,029.16	195,820,942.35
3、合计	124,102,004,398.41	112,153,512,554.13	120,208,663,486.68	106,463,085,940.90

（四十八） 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
劳务费	9,115,699.17	9,344,669.76
职工薪酬	8,101,748.41	13,224,053.08
业务费	3,546,089.13	2,281,311.36
差旅费	3,273,428.37	2,443,936.23
销售服务费	2,228,764.08	533,671.87
办公费	2,192,675.65	1,840,757.34
运输费	1,807,108.06	180,689.74
广告宣传费	1,220,881.38	14,162.36

项　目	本年发生额	上年发生额
折旧费	455,034.80	950,045.44
其他	7,359,136.05	9,243,963.82
合　计	39,300,565.10	40,057,261.00

2、 管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,196,160,063.17	1,189,089,222.94
差旅交通费	94,597,539.06	99,072,732.85
劳务费	78,796,303.26	98,493,718.61
咨询费	69,604,390.14	52,894,737.12
办公费用	64,552,854.14	60,728,572.25
固定资产使用费	56,313,154.18	68,354,348.76
信息化费用	28,900,045.78	35,709,041.93
招投标费	26,431,562.73	28,929,912.02
残疾人就业保障金	11,397,525.67	11,455,861.33
其他	921,937,023.66	1,114,588,538.94
合　计	2,548,690,461.79	2,759,316,686.75

3、 财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,057,900,518.04	1,778,655,276.07
减：利息收入	1,979,833,264.05	1,467,481,823.84
汇兑损益	94,972,815.88	184,487,754.16
其他	330,947,794.62	143,708,876.49
合　计	503,987,864.49	639,370,082.88

（四十九） 其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额
赫山区招商引进补助	8,000,000.00	
中牟县总部基地建设扶持金	5,989,000.00	
朝阳区专项资金补贴	4,030,000.00	

已经先锋实体会计师事务所审计

项　　目	本年发生额	上年发生额
个税返还	4,980,365.32	13,559,093.36
稳岗补贴	1,267,214.79	6,385,731.17
世通大厦政府补助土地出让金		37,731,544.98
其他政府补贴及补助	31,732,301.69	28,375,013.39
合　　计	55,998,881.80	86,051,382.90

（五十）　投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-743,339,105.67	-642,428,602.45
处置长期股权投资产生的投资收益	118,205,684.67	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	21,715,749.03	2,391,488.09
其他非流动金融资产持有期间取得股利产生的投资收益	31,616,459.03	11,872,849.00
债务重组产生的投资收益	2,242,221.15	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-466,708,593.65	-441,041,162.84
其他	-107,173,858.26	-43,984,563.76
合　　计	-1,143,441,443.70	-1,113,189,991.96

已经先锋实态会计师事务所审计

（五十一）　公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	68,500,165.25	
合　　计	68,500,165.25	

（五十二）　信用减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-338,010,534.52	-631,448,396.51
合　　计	-338,010,534.52	-631,448,396.51

注：上表中，损失以“-”号填列。

（五十三）　资产减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-26,117,939.73	-10,032,756.05
合　　计	-26,117,939.73	-10,032,756.05

注：上表中，损失以"－"号填列。

（五十四）　资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	11,470,542.26	19,043,292.89	11,470,542.26
使用权资产处置收益		175,034.96	
合　　计	11,470,542.26	19,218,327.85	11,470,542.26

（五十五）　营业外收入

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
经批准无法支付的应付款项	22,518,769.79	18,222,681.03	22,518,769.79
非流动资产毁损报废利得	16,269,213.74	4,011,948.77	16,269,213.74
违约金收入	4,143,555.17	4,240,457.76	4,143,555.17
罚没利得	1,952,026.04	5,290,450.51	1,952,026.04
保险赔偿收入	1,610,973.74	5,343,202.65	1,610,973.74
销售废弃物料		2,249,957.66	
其他	9,797,686.51	7,875,930.92	9,797,686.51
合　　计	56,292,224.99	47,234,629.30	56,292,224.99

（五十六）　营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	46,095,832.37	37,730,978.23	46,095,832.37
对外捐赠	5,544,896.19	4,255,105.38	5,544,896.19
非常损失	1,394,371.98	518,550.58	1,394,371.98
非流动资产毁损报废损失	216,894.14	618,577.15	216,894.14
其他支出	3,000,658.35	1,249,998.37	3,000,658.35
合　　计	56,252,653.03	44,373,209.71	56,252,653.03

（五十七） 所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	595,868,417.80	896,784,622.82
递延所得税调整	13,346,221.88	-32,697,220.15
合　　计	609,214,639.68	864,087,402.67

（五十八） 归属于母公司所有者的其他综合收益

项　目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-19,943,479.57	-3,167,721.33	-16,775,758.24
1、重新计量设定受益计划变动额	-3,080,000.00	-524,984.20	-2,555,015.80
2、其他权益工具投资公允价值变动	-16,863,479.57	-2,642,737.13	-14,220,742.44
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,028,821.61		-7,028,821.61
外币财务报表折算差额	446,194.15		446,194.15
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	7,475,015.76		7,475,015.76
小 计	-7,028,821.61		-7,028,821.61
三、其他综合收益合计	-26,972,301.18	-3,167,721.33	-23,804,579.85

（续）

项　目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-95,364,694.03	-14,355,720.64	-81,008,973.39
1、重新计量设定受益计划变动额	-1,250,000.00	-238,516.54	-1,011,483.46
2、其他权益工具投资公允价值变动	-94,114,694.03	-14,117,204.10	-79,997,489.93
二、将重分类进损益的其他综合收益	-34,498,816.11		-34,498,816.11
外币财务报表折算差额	-17,172,549.66		-17,172,549.66
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	17,326,266.45		17,326,266.45
小 计	-34,498,816.11		-34,498,816.11
三、其他综合收益合计	-129,863,510.14	-14,355,720.64	-115,507,789.50

已经先锋实名会计事务所审核

（五十九） 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化金额
在建工程	10,182,761.13
无形资产	618,169,317.19
存货	21,744,454.05

（六十） 外币折算

项 目	本年数
计入当期损益的汇兑差额	94,972,815.88
合 计	94,972,815.88

（六十一） 租赁

1、 经营租赁出租人

已经先锋实杰会计师事务所审计

项 目	金 额
一、收入情况	86,129,403.23
租赁收入	86,129,403.23
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	370,763,778.24
第1年	57,564,433.82
第2年	58,500,778.15
第3年	53,752,976.02
第4年	55,773,514.52
第5年	29,814,480.44
5年以上	115,357,595.29

2、 承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	23,000,712.09
与租赁相关的总现金流出	267,030,458.18

（六十二） 合并现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,820,054,285.91	3,111,840,950.38
加：资产减值损失	26,117,939.73	10,032,756.05
信用资产减值损失	338,010,534.52	634,041,652.74
固定资产折旧	1,110,250,497.50	1,199,075,903.80
使用权资产折旧	81,543,624.01	85,372,089.19
无形资产摊销	181,487,546.95	193,446,704.43
长期待摊费用摊销	103,373,159.45	31,627,479.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"－"号填列）	-11,470,542.26	-19,218,327.85
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	-8,246,241.77	-3,393,371.62
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-68,500,165.25	
财务费用（收益以"－"号填列）	2,057,900,518.04	1,778,655,276.07
投资损失（收益以"－"号填列）	676,732,850.05	628,005,808.12
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-225,233,825.83	-184,157,555.57
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	238,580,047.71	151,460,335.42
存货的减少（增加以"－"号填列）	-148,687,551.63	273,793,586.13
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	707,255,729.22	-3,101,491,792.12
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	-1,289,873,286.73	6,761,083,447.80
其他	-3,378,529,178.37	-1,826,934,429.39
经营活动产生的现金流量净额	2,210,765,941.25	9,723,240,512.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	3,612,774,041.10	11,410,913,923.71
减：现金的年初余额	11,410,913,923.71	6,999,916,436.71
加：现金等价物的年末余额		

已经生效会计师事务所审计

补充资料	本年发生额	上年发生额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,798,139,882.61	4,410,997,487.00

2、 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项　　目	金　额
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	143,690,840.28
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-143,690,840.28

3、 现金和现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	3,612,774,041.10	11,410,913,923.71
其中：库存现金	4,204,454.19	5,674,093.29
可随时用于支付的银行存款	3,608,569,586.91	11,405,239,830.42
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,612,774,041.10	11,410,913,923.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	166,418,177.44	94,229,687.71

已经先锋实杰会计师事务所审计

（六十三） 外币货币性项目

项　　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	——
其中：美元	6,921,030.03	6.3757	44,126,411.19
欧元	311,015.05	7.2197	2,245,435.52
中非法郎	12,063,586,752.00	0.0110	132,839,049.93
梅蒂卡尔	435,867,463.12	0.0999	43,536,897.81
西非法郎	3,020,412,563.00	0.0110	33,330,578.24
埃塞俄比亚比尔	154,281,518.70	0.1275	19,673,722.31
吉布提法郎	308,899,344.94	0.0359	11,095,490.45

项　　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
科威特第纳尔	340,148.93	21.0768	7,169,246.52
乌干达先令	691,262,124.00	0.0018	1,244,291.42
其他	50,982,493.67	0.0440	2,242,786.10
应收账款	——	——	——
其中：美元	247,320,473.14	6.3757	1,576,841,140.61
中非法郎	32,284,664,278.00	0.0110	355,504,894.61
埃塞俄比亚比尔	1,227,119,169.74	0.1279	156,913,076.86
乌干达先令	36,241,461,919.50	0.0018	65,235,654.57

（六十四） 所有权和使用权受到限制的资产

项　　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	166,418,177.44	用于担保的定期存款或司法冻结
合同资产	317,254,282.02	长期借款抵押
无形资产	27,521,393,828.46	长期借款抵押
长期应收款	2,618,036,250.97	长期借款抵押
其他非流动资产	19,906,950,050.66	长期借款抵押

九、 或有事项

（一）对集团外担保情况

单位：万元

担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	实际担保金额	备注
	名　称	企业性质				
合计					104,000.00	
对集团外						
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	国有企业	连带责任保证	贷款担保	12,000.00	注①
					20,000.00	注①
					72,000.00	注①

注：①公司于2012年8月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的12,000万元借款提供连带责任保证，主合同贷款期限30年（即从2012年8月17日至2042年8月17日止），保证期间

为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止；公司于2013年1月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的20,000万元借款提供连带责任保证，主合同贷款期限30年（即从2013年2月4日至2043年2月4日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止；公司于2014年1月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的72,000万元借款提供连带责任保证，累计已发生贷款金额72,000万元，主合同贷款期限30年（即从2014年1月10日至2044年1月10日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止，截止2021年12月31日，本公司实际承担104,000万元的连带责任保证。

（二）其他或有负债

本公司于经营过程中涉及与客户、分包商之间的纠纷、诉讼或索赔涉及约3.03亿元，经咨询相关法律顾问并经管理层认为不是很可能会产生赔偿责任，且管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

已经华兴大信会计师事务所审计

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国交通建设股份有限公司	北京	港口、航道、公路、桥梁的建设项目总承包等	1,617,473.54	87.25	87.25

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交通建设股份有限公司（以下简称"中国交建"的股权比例58.51%。

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十二）长期股权投资。

（四） 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中交公路规划设计院有限公司	同一母公司
中交第一航务工程局有限公司	同一母公司
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	同一母公司
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
中交第四公路工程局有限公司	同一母公司
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
中交第三航务工程局有限公司	同一母公司
中交第三公路工程局有限公司	同一母公司
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
中交第二航务工程局有限公司	同一母公司
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	同一母公司
中交第二公路工程局有限公司	同一母公司
中交城市投资控股有限公司	同一母公司
中交财务有限公司	同一母公司
中交西安筑路机械有限公司	同一母公司
中交铁道设计研究总院有限公司	同一母公司
中交天和西安装备制造有限公司	同一母公司
中交水运规划设计院有限公司	同一母公司
中交融资租赁有限公司	同一母公司
中交泉州高速公路有限责任公司	同一母公司
中交路桥建设有限公司	同一母公司
中交基础设施养护集团工程有限公司	同一母公司
中交机电工程局有限公司	同一母公司
中交海洋建设开发有限公司	同一母公司
中交海西投资有限公司	同一母公司
中交（深圳）工程局有限公司	同一母公司
中和日盛（北京）国际贸易有限公司	同一母公司
中国路桥工程有限责任公司	同一母公司
中国路桥工程有限责任公司	同一母公司

已经先锋实态会计师事务所审计

关联方名称	与本公司的关系
中国交通物资有限公司	同一母公司
中国公路工程咨询集团有限公司	同一母公司
中国公路车辆机械有限公司	同一母公司
中国港湾工程有限责任公司	同一母公司
中交西北投资发展有限公司	同一母公司
重庆中交西南置业有限公司	同一控制人
中交（广州）建设有限公司	同一控制人
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	同一控制人
中交三公局第一工程有限公司	同一控制人
中交天和机械设备制造有限公司	同一控制人
中咨公路养护检测技术有限公司	同一控制人
中石油中交油品销售有限公司	同一控制人
中交重投置业有限公司	同一控制人
中交重庆投资发展有限公司	同一控制人
中交云南能源有限公司	同一控制人
中交一航局第一工程有限公司	同一控制人
中交一航局第二工程有限公司	同一控制人
中交雄安融资租赁有限公司	同一控制人
中交星宇科技有限公司	同一控制人
中交西南物资有限公司	同一控制人
中交文化旅游（贡山）有限公司	同一控制人
中交投资咨询（北京）有限公司	同一控制人
中交投资南京有限公司	同一控制人
中交投资基金管理（北京）有限公司	同一控制人
中交天津工贸有限公司	同一控制人
中交天津港湾工程研究院有限公司	同一控制人
中交天航(海南)实业有限公司	同一控制人
中交四航局江门航通船业有限公司	同一控制人
中交四航局第一工程有限公司	同一控制人

已经先锋实态会计师事务所审计

关联方名称	与本公司的关系
中交四航工程研究院有限公司	同一控制人
中交四公局第三工程有限公司	同一控制人
中交四公局第八工程有限公司	同一控制人
中交生态环保投资有限公司	同一控制人
中交三航局工程物资有限公司	同一控制人
中交三航(厦门)工程有限公司	同一控制人
中交三公局工程技术有限公司	同一控制人
中交瑞通路桥养护科技有限公司	同一控制人
中交瑞通建筑工程有限公司	同一控制人
中交融资租赁（广州）有限公司	同一控制人
中交怒江产业扶贫开发有限公司	同一控制人
中交路桥建设西藏工程有限公司	同一控制人
中交路桥检测养护有限公司	同一控制人
中交路建交通科技有限公司	同一控制人
中交路建（北京）物资有限公司	同一控制人
中交和美环境生态建设有限公司	同一控制人
中交公路养护工程技术有限公司	同一控制人
中交高新科技产业发展有限公司	同一控制人
中交二航武汉港湾新材料有限公司	同一控制人
中交二航局西藏建设有限公司	同一控制人
中交二航局第五工程有限公司	同一控制人
中交二航局第四工程有限公司	同一控制人
中交二航局第三工程有限公司	同一控制人
中交二公局西藏工程有限公司	同一控制人
中交二公局萌兴工程有限公司	同一控制人
中交二公局工程检测技术有限公司	同一控制人
中交二公局东萌工程有限公司	同一控制人
中交二公局第四工程有限公司	同一控制人
中交二公局第三工程有限公司	同一控制人

已经先锋实杰会计师事务所审计

关联方名称	与本公司的关系
中交二公局第六工程有限公司	同一控制人
中交二公局第二工程有限公司	同一控制人
中交地产（天津）有限公司	同一控制人
中交城投建设有限公司	同一控制人
中交郴州筑路机械有限公司	同一控制人
中交（舟山）浚航工程有限公司	同一控制人
中交（湘潭）河西滨江项目管理有限公司	同一控制人
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	同一控制人
中国交通信息科技集团有限公司	同一控制人
中国城乡控股集团有限公司	同一控制人
中房（天津）房地产开发有限公司	同一控制人
中城乡（射洪）投资发展有限公司	同一控制人
郑州博尚房地产开发有限公司	同一控制人
粤东中交地产（惠州）有限公司	同一控制人
西安中交土木科技有限公司	同一控制人
西安金路交通工程科技发展有限责任公司	同一控制人
武汉中交交通工程有限责任公司	同一控制人
武汉航科物流有限公司	同一控制人
上海中交海德交通科技股份有限公司	同一控制人
上海振华重工港机通用装备有限公司	同一控制人
上海航道局有限公司	同一控制人
天津航道局有限公司	同一控制人
上海振华重工（集团）股份有限公司	同一控制人
上海港机重工有限公司	同一控制人
山东中交园林有限公司	同一控制人
厦门捷航工程检测技术有限公司	同一控制人
盘锦中房京昊房地产开发有限公司	同一控制人
民航机场建设工程有限公司	同一控制人
济南黄河绿色产业开发有限公司	同一控制人

已经先锋实杰会计师事务所审计

关联方名称	与本公司的关系
湖北中交咸通高速公路有限公司	同一控制人
河北雄安大型市政预制构件有限公司	同一控制人
海南中咨泰克交通工程有限公司	同一控制人
海南中交总部经济发展有限公司	同一控制人
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	同一控制人
海南岛三亚日出观光有限公司	同一控制人
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	同一控制人
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	同一控制人
广州中交邮轮母港投资发展有限公司	同一控制人
广州港湾工程质量检测有限公司	同一控制人
常州中交建设发展有限公司	同一控制人
北京中交紫光科技有限公司	同一控制人
北京中交桥宇科技有限公司	同一控制人
北京瑞拓电子技术发展有限公司	同一控制人
北京林大林业科技股份有限公司	同一控制人
北京公路试验检测科技有限公司	同一控制人

已经先锋实杰会计师事务所审计

（五） 关联方交易

1、 定价政策

参照市场价格协商确定。

2、 关联方交易

（1）提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通建设股份有限公司	7,833,155,682.93	6.58	7,612,296,975.90	6.64
山东高速沾临高速公路有限公司	3,195,663,952.33	2.68	747,685,665.67	0.65
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	2,795,881,550.09	2.35	1,878,634,920.02	1.64
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	1,696,626,859.94	1.42	2,162,045,335.27	1.88
中交城投建设有限公司	1,062,006,221.25	0.89	491,075,519.25	0.43
中国公路工程咨询集团有限公司	735,950,789.04	0.62	1,584,432,210.31	1.38

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交（广州）建设有限公司	647,921,589.46	0.54	323,039,392.89	0.28
贵州中交剑榕高速公路有限公司	574,662,900.28	0.48	2,491,423,396.74	2.17
中国路桥工程有限责任公司	471,066,295.55	0.40	418,051,030.67	0.36
其他	6,543,807,226.42	5.50	7,195,155,271.32	6.28
合　计	25,556,743,067.29	21.46	24,903,839,718.04	21.71

（2） 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交路桥建设有限公司	183,668,615.90	7.21	103,287,586.86	5.68
中交第四公路工程局有限公司	161,750,102.05	6.35	81,252,434.76	4.47
中交第二公路工程局有限公司	101,489,447.31	3.98	60,849,565.24	3.35
中交第三航务工程局有限公司	36,034,814.05	1.41	86,957,986.59	4.78
其他	457,753,113.91	17.96	336,659,863.05	18.51
合　计	940,696,093.22	36.91	669,007,436.50	36.79

已经采用实质重于形式原则审核

（3） 接受劳务（总包）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
武汉中交交通工程有限责任公司	116,078,654.26	0.11		
中交二航局西藏建设有限公司	102,993,976.17	0.10	40,530,845.07	0.04
民航机场建设工程有限公司	57,836,245.33	0.05	24,464,498.44	0.02
中交第四航务工程局有限公司	52,944,197.84	0.05	119,796,559.59	0.12
中交二公局西藏工程有限公司	39,405,658.67	0.04	296,198,907.05	0.29
中交公路规划设计院有限公司	36,099,512.50	0.03		
中交第四公路工程局有限公司	34,149,555.05	0.03	33,811,945.16	0.03
中交三公局第一工程有限公司	32,174,278.91	0.03	392,278,037.03	0.38
北京林大林业科技股份有限公司	30,511,848.91	0.03		
其他	197,221,525.83	0.18	1,253,773,647.45	1.21
合　计	699,415,453.47	0.65	2,160,854,439.79	2.09

（4） 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通物资有限公司	1,860,808,777.93	3.80	1,520,826,895.75	5.2
中交天津工贸有限公司	289,408,206.46	0.59	461,898,303.83	1.58
中交西南物资有限公司	172,078,688.22	0.35	140,691,612.53	0.48
中交路建（北京）物资有限公司	98,673,679.85	0.20		
中交海洋建设开发有限公司	257,796,689.78	0.53	9,430,702.71	0.03
中交（舟山）浚航工程有限公司	132,146,022.47	0.27	42,037,225.60	0.14
其他	253,479,718.43	0.52	1,444,688,280.91	4.95
合 计	3,064,391,783.14	6.26	3,619,573,021.33	12.38

已经致同会计师事务所审计

（5） 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000.00	2014-01-10	2044-01-10	否
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000.00	2013-02-04	2043-02-04	否
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000.00	2012-08-17	2042-08-17	否

注：本公司发行的2019年第一期可续期公司债券、2020第一期和第二期可续期公司债以及2021第一期可续期公司债，截止2021年12月31日存续发行余额65亿元，在金融工具存续期内，如果公司不能在公告还本、付息后将公司应兑付的本金和利息偿还金融工具持有人的，则中国交建应在金融工具兑付日代公司偿付。

（6） 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
中交财务有限公司		7,472,536,267.76
中国交通建设股份有限公司		1,572,500,395.83
中交西北投资发展有限公司		167,688.88
中交海发（青岛）投资有限公司	672,474,258.05	
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	310,870,000.00	
贵州中交剑榕高速公路有限公司	200,000,000.00	
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	161,700,000.00	

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
重庆万利万达高速公路有限公司	128,000,000.00	
中交一公局重庆永江高速公路投资建设有限公司	124,950,000.00	
长沙市产投沩东新城镇建设发展有限公司	8,278,200.00	

（7） 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交财务有限公司	52,349,050.62	34,760,661.41	收到利息
中交海发（青岛）投资有限公司	31,609,744.66		收到利息
贵州中交剑榕高速公路有限公司	22,157,239.90		收到利息
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	20,607,333.33		收到利息
中国交通建设股份有限公司	8,088,186.63	11,106,638.51	收到利息
中交路桥建设有限公司	5,729,657.86	10,442,413.24	收到利息
海南中交总部经济发展有限公司	1,189,880.29	1,230,671.17	收到利息
中交一公局重庆永江高速公路投资建设有限公司	567,511.88	22,952,702.50	收到利息
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	348,437.93	14,169,809.41	收到利息
中国交通建设股份有限公司	102,528,190.24	122,192,786.65	支付利息
中交财务有限公司	82,736,458.33	107,686,187.51	支付利息
中交二公局西藏工程有限公司	24,431,888.00	12,879,174.00	支付利息
中交路桥建设西藏工程有限公司	23,661,750.00	12,611,782.00	支付利息
中交二航局西藏建设有限公司	14,268,572.00	11,686,010.00	支付利息
中交融资租赁有限公司	11,679,352.66	28,242,506.16	支付利息
中交西北投资发展有限公司	3,051,937.77	3,068,706.67	支付利息
中交融资租赁（广州）有限公司	132,916.67	23,450,147.15	支付利息
中交雄安融资租赁有限公司		1,800,783.33	支付利息
其他	1,066,805,590.51	720,983,471.95	科研成本、收入以及其他

（8） 关联方应收应付款项余额

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	251,422,616.77	5,537,960,105.64	无	无

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合　　计	251,422,616.77	5,537,960,105.64		
应收账款				
中国交通建设股份有限公司	227,257,082.83	258,037,167.81	无	无
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	31,678,792.06	181,257,117.03	无	无
中国公路工程咨询集团有限公司	25,425,602.84		无	无
中国路桥工程有限公司	14,970,425.47	4,991,604.14	无	无
泉州闽路市政建设投资有限公司	28,341,831.78		无	无
其他关联方	4,743,317.30	159,222,303.56	无	无
合　　计	332,417,052.28	603,508,192.54		
应收票据				
中交城市投资控股有限公司	46,926,269.22		无	无
粤东中交地产（惠州）有限公司	16,141,879.79		无	无
中交第二航务工程局有限公司	10,000,000.00		无	无
中交第四公路工程局有限公司	6,000,000.00	15,000,000.00	无	无
其他关联方	4,300,000.00		无	无
合　　计	83,368,149.01	15,000,000.00		
应收款项融资				
中交第四航务工程局有限公司	14,499,998.75		无	无
广州中交邮轮母港投资发展有限公司	6,000,000.00	71,546,770.00	无	无
中交投资南京有限公司	2,915,600.18		无	无
中交第三航务工程局有限公司	2,397,000.00		无	无
中交城市投资(惠州)有限公司		63,015,057.92	无	无
中交第一航务工程局有限公司		10,000,000.00	无	无
其他关联方	2,865,500.00	9,400,000.00	无	无
合　　计	28,678,098.93	153,961,827.92		
预付款项				
中交天和机械设备制造有限公司	154,930,733.25	212,292,103.20	无	无
中交三航(厦门)工程有限公司	19,320,989.50	19,320,989.50	无	无

已经亚太(集团)会计师事务所审计

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中国交通物资有限公司	16,615,328.29	7,889,020.04	无	无
中交投资南京有限公司	15,000,000.00		无	无
中交融资租赁（广州）有限公司	12,591,142.91		无	无
其他关联方	8,862,386.44	133,524,288.28	无	无
合　　计	227,320,580.39	373,026,401.02		
其他应收款				
中国交通建设股份有限公司	1,049,503,057.01	2,988,529,007.49	无	无
中交海发（青岛）投资有限公司	70,666,115.05		无	无
中交一公局重庆永江高速公路投资建设有限公司	67,966,484.38	92,249,668.00	无	无
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	50,081,141.76	64,222,324.19	无	无
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	48,162,948.68	18,020,807.26	无	无
中交路桥工程有限责任公司	25,084,805.93	30,220,494.99	无	无
重庆万利万达高速公路有限公司	38,503,636.29	22,512,558.51	无	无
中国公路工程咨询集团有限公司	18,399,005.04	62,518,558.51	无	无
中交路桥建设有限公司	32,500,000.00	32,000,000.00	无	无
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	18,996,868.00	14,165,889.00	无	无
中交第三航务工程局有限公司	12,427,116.69	89,062,271.94	无	无
其他关联方	2,923,545,668.00	345,189,886.04	无	无
合　　计	4,355,836,846.83	3,758,691,465.93		
合同资产				
中国交通建设股份有限公司	1,088,212,969.06	1,250,951,452.74	无	无
中国路桥工程有限责任公司	456,451,305.27		无	无
中交城市投资(惠州)有限公司	152,809,044.52		无	无
中交城投建设有限公司	117,388,102.09	119,974,549.47	无	无
粤东中交地产（惠州）有限公司	27,806,435.02	17,547,315.54	无	无
其他关联方	149,381,836.90	213,713,134.75	无	无
合　　计	1,992,049,692.86	1,602,186,452.50		

已经先锋会计师事务所审计

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合同资产减值准备				
中国交通建设股份有限公司	7,182,205.60	8,256,279.59	无	无
中国路桥工程有限责任公司	3,012,578.61		无	无
中交城市投资(惠州)有限公司	1,008,539.69		无	无
中交城投建设有限公司	774,761.47	791,832.03	无	无
粤东中交地产（惠州）有限公司	183,522.47	115,812.28	无	无
其他关联方	985,920.12	1,410,506.69	无	无
合　　计	13,147,527.97	10,574,430.59		
长期应收款（含一年内到期）				
中国交通建设股份有限公司	1,101,621,554.05	843,086,940.33	无	无
贵州中交剑榕高速公路有限公司	423,690,000.00	156,011,385.00	无	无
中交城投建设有限公司	393,033,269.95	143,649,213.49	无	无
中交泉州高速公路有限责任公司	250,176,595.00	308,017,791.22	无	无
广州中交邮轮母港投资发展有限公司	217,065,920.33	170,925,318.87	无	无
中交城市投资(惠州)有限公司	215,630,041.46		无	无
中交水运规划设计院有限公司	108,413,194.32	166,162,019.60	无	无
乌鲁木齐中交城市开发投资有限公司	105,780,890.44	226,434,628.55	无	无
其他关联方	728,015,910.41	1,316,788,702.94	无	无
合　　计	3,543,427,375.96	3,331,076,000.00		
其他非流动资产（含一年内到期）：				
中国交通建设股份有限公司	1,638,055,797.75	1,411,633,871.55	无	无
贵州中交剑榕高速公路有限公司	193,400,000.00	273,400,000.00	无	无
中国路桥工程有限公司	189,136,803.45	114,407,186.03	无	无
中交盐城建设发展有限公司	175,610,746.09	187,566,132.26	无	无
重庆万利万达高速公路有限公司	134,962,769.16	275,480,483.85	无	无
其他关联方	640,771,999.14	752,906,485.86	无	无
合　　计	2,971,938,115.59	3,015,394,159.55		
短期借款				
中交财务公司有限公司	1,551,581,250.00	3,303,391,666.67	无	无

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中国交通建设股份有限公司	40,000,000.00	315,331,443.75	无	无
中交融资租赁（广州）有限公司		100,954,583.33	无	无
合　　计	1,591,581,250.00	3,719,677,693.75		
应付账款				
中国交通物资有限公司	48,567,140.19	396,723,229.29	无	无
中交二航局西藏建设有限公司	32,698,555.00	135,875,968.70	无	无
中交路桥建设有限公司	22,773,062.20	16,976,978.00	无	无
中交二公局西藏工程有限公司	22,475,619.55	129,561,345.82	无	无
中交天和机械设备制造有限公司	12,316,179.35	13,313,517.22	无	无
中交西南物资有限公司	11,190,214.80	8,428,918.86	无	无
其他	19,108,146.17	27,906,933.41	无	无
合　　计	169,128,917.26	728,786,891.30		
应付票据				
中国交通物资有限公司	35,540,000.00	8,190,000.00	无	无
中交西南物资有限公司	31,334,119.69		无	无
中交海洋建设开发有限公司	27,614,000.00		无	无
中交天津工贸有限公司	21,000,000.00	45,400,000.00	无	无
中石油中交油品销售有限公司	1,698,310.44		无	无
中交三航局工程物资有限公司		13,000,000.00	无	无
合　　计	117,186,430.13	66,590,000.00		
其他应付款				
中国交通建设股份有限公司	248,122,587.74	241,965,267.95	无	无
中交融资租赁（广州）有限公司	132,440,000.00	148,024,956.39	无	无
中交投资咨询（北京）有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	无	无
苏州高新区振中旅游开发有限公司	28,892,884.99		无	无
重庆九永高速公路建设有限公司	28,290,600.00		无	无
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	26,000,000.00		无	无
中国路桥工程有限责任公司	21,957,088.37	74,921,101.27	无	无

已经天健会计师事务所审计

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交一航局第一工程有限公司	15,223,524.53	14,335,711.82	无	无
中交路桥建设有限公司	23,327,165.35	33,831,666.85	无	无
其他	81,795,950.60	68,843,272.81	无	无
合　　计	646,049,801.58	621,921,977.09		
合同负债				
中国交通建设股份有限公司	118,506,101.97	279,084,514.91	无	无
广州中交邮轮母港投资发展有限公司	11,756,789.59		无	无
中交城投建设有限公司	11,665,174.91		无	无
山东高速沾临高速公路有限公司	10,755,566.86		无	无
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	10,705,259.33		无	无
乌鲁木齐中交城市开发投资有限公司	7,539,701.88	40,383,029.14	无	无
其他	13,438,231.63	306,948,665.37	无	无
合　　计	184,366,826.17	626,416,209.42		
长期借款				
中国交通建设股份有限公司	1,450,000,000.00	620,427,777.78	无	无
中交融资租赁有限公司	69,002,075.78	249,613,503.07	无	无
中交财务有限公司	18,802,500.00		无	无
中交西北投资发展有限公司		44,092,228.89	无	无
合　　计	1,537,804,575.78	914,133,509.74		
长期应付款（含一年内到期）				
中交二航局西藏建设有限公司	52,881,275.00	404,570,753.00	无	无
中交二公局西藏工程有限公司	48,221,502.00	478,671,237.00	无	无
中交路桥建设有限公司	47,346,396.43	462,992,567.45	无	无
中交融资租赁有限公司	14,290,508.77	243,196,472.93	无	无
其他	49,578,889.63	426,992,322.63	无	无
合　　计	212,318,571.83	2,016,423,353.01		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	376,685,483.89	6.70	197,747,065.89	52.50	178,938,418.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,248,298,850.76	93.30	551,741,272.69	10.51	4,696,557,578.07
合 计	5,624,984,334.65	——	749,488,338.58	——	4,875,495,996.07

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	197,790,540.63	2.48	133,308,187.92	67.40	64,482,352.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,783,270,611.38	97.52	465,062,409.77	5.98	7,318,208,201.61
合 计	7,981,061,152.01	——	598,370,597.69	——	7,382,690,554.32

（2）按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,090,286,929.84	5,487,639,705.62
1至2年	804,647,381.20	1,097,134,983.29
2至3年	782,141,933.77	996,389,055.27
3至4年	651,876,046.45	83,866,103.27
4至5年	30,380,322.57	153,623,145.31
5年以上	265,651,720.82	162,408,159.25
小 计	5,624,984,334.65	7,981,061,152.01
减：坏账准备	749,488,338.58	598,370,597.69
合 计	4,875,495,996.07	7,382,690,554.32

2、 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	51,473,401.32	41,178,720.99	80.00	资金紧张
公司二	49,214,282.69	49,214,282.69	100.00	资金紧张
公司三	46,809,238.91	37,447,391.13	80.00	资金紧张
公司四	12,694,291.22	4,958,390.15	39.06	资金紧张
其他	216,494,269.75	64,948,280.93	30.00	资金紧张
合　计	376,685,483.89	197,747,065.89	—	—

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	2,224,155,790.86	53.72	25,238,721.37	3,889,128,789.23	67.46	39,974,124.64
1-2年 (含2年)	642,039,565.30	15.51	86,675,341.33	1,041,930,814.45	18.07	140,679,571.46
2-3年 (含3年)	782,125,918.64	18.89	193,188,436.71	663,725,047.38	11.51	163,940,086.66
3-4年 (含4年)	351,762,895.17	8.50	137,398,586.84	27,965,596.24	0.49	10,943,133.57
4-5年 (含5年)	11,346,991.20	0.27	6,251,057.45	17,867,287.80	0.31	9,843,088.77
5年以上	128,736,411.18	3.11	102,989,128.99	124,603,005.76	2.16	99,682,404.67
合　计	4,140,167,572.35	—	551,741,272.69	5,765,220,540.86	—	465,062,409.77

（2）其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	1,108,131,278.41			2,018,050,070.52		
合　计	1,108,131,278.41	—		2,018,050,070.52	—	

4、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	22,198,875.11	22,198,875.11	正常收回
公司二	16,833,920.92	16,833,920.92	正常收回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司三	13,856,451.48	13,856,451.48	正常收回
公司四	5,225,638.02	5,225,638.02	正常收回
公司五	4,396,091.41	4,396,091.41	正常收回
公司六	4,068,525.96	4,068,525.96	正常收回
其他	57,159,532.76	80,460,988.24	正常收回
合　计	123,739,035.66	147,040,491.14	—

5、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司一	707,965,713.31	12.59	188,451,488.54
公司二	485,341,065.88	8.63	78,642,969.47
公司三	231,180,658.92	4.11	3,806,720.97
公司四	287,418,860.06	5.11	
公司五	265,206,093.54	4.71	
合　计	1,977,112,391.71	35.15	270,901,178.98

已经天健会计师事务所审计

6、 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	983,000,000.00	-49,150,000.00
公司二	348,120,490.98	-11,004,232.15
公司三	274,335,056.22	-22,957,694.99
公司四	161,591,565.00	-9,003,475.02
公司五	160,697,946.27	-6,439,131.49
公司六	160,465,823.25	-6,449,735.10
公司七	123,004,112.06	-5,315,954.01
公司八	117,725,690.20	-9,338,854.68
公司九	74,922,165.75	-3,486,378.11
公司十	66,170,125.00	-1,856,751.84
其他	691,438,450.23	-44,989,439.84
合　计	3,161,471,424.96	-169,991,647.23

（二） 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		6,698,275.50
其他应收款项	21,717,203,246.86	12,667,189,442.12
合 计	21,717,203,246.86	12,673,887,717.62

注：其他应收款中存放中国交建结算中心款项年末余额611,038,553.01元、年初余额2,726,538,987.57元。

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		6,698,275.50	——	——
其中：公司一		6,698,275.50		
合 计		6,698,275.50	——	——

已经先锋实杰会计师事务所审计

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,688,175.00	0.04	9,576,175.00	98.84	112,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	21,819,356,914.65	99.96	102,265,667.79	0.47	21,717,091,246.86
合 计	21,829,045,089.65	——	111,841,842.79	——	21,717,203,246.86

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,528,175.00	0.07	9,528,175.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	12,711,310,281.52	99.93	44,120,839.40	0.35	12,667,189,442.12

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
合　计	12,720,838,456.52	——	53,649,014.40	——	12,667,189,442.12

②按账龄披露其他应收款项

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	21,102,061,973.07	12,337,068,434.36
1至2年	541,418,027.02	242,150,407.32
2至3年	102,922,212.97	73,435,857.69
3至4年	38,577,376.18	44,112,781.83
4至5年	37,027,540.95	18,745,500.32
5年以上	7,037,959.46	5,325,475.00
小　计	21,829,045,089.65	12,720,838,456.52
减：坏账准备	111,841,842.79	53,649,014.40
合　计	21,717,203,246.86	12,667,189,442.12

已经先锋实杰会计师事务所审计

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	5,325,475.00	5,325,475.00	100.00	资金紧张
公司二	4,200,000.00	4,200,000.00	100.00	资金紧张
其他	162,700.00	50,700.00	30.89	资金紧张
合　计	9,688,175.00	9,576,175.00	——	——

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	2,651,174,981.87	80.26	18,604,924.71	722,342,380.23	70.87	22,134,038.66

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1-2年（含2年）	483,786,713.11	14.64	74,097,750.72	166,506,029.88	16.34	1,732,342.66
2-3年（含3年）	92,172,839.29	2.79	2,631,362.47	67,472,027.79	6.62	4,010,435.74
3-4年（含4年）	37,728,677.19	1.14	2,600,777.42	44,112,781.83	4.33	3,536,781.97
4-5年（含5年）	37,027,540.95	1.12	2,845,288.30	18,745,500.32	1.84	12,707,240.37
5年以上	1,712,484.46	0.05	1,485,564.17			
合　计	3,303,603,236.87	—	102,265,667.79	1,019,178,720.05	—	44,120,839.40

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部应收款项	18,453,942,241.74			11,642,342,287.38		
备用金、垫付职工个人款	61,811,436.04			49,789,274.09		
合　计	18,515,753,677.78	—		11,692,131,561.47	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	6,089,503.53	47,559,510.87		53,649,014.40
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-1,116,603.74	1,116,603.74		
——转入第三阶段	-408,448.00		408,448.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	50,985,968.73	23,567,240.40	1,124,056.54	75,677,265.67
本年转回	-1,134,183.57	-16,142,572.53		-17,276,756.10
本年核销	-3,209,688.87			-3,209,688.87
其他变动	3,002,162.28	-154.59		3,002,007.69

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年末余额	54,208,710.36	56,100,627.89	1,532,504.54	111,841,842.79

④其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	12,587,216,384.64	133,622,071.88		12,720,838,456.52
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-54,978,051.63	54,978,051.63		
——转入第三阶段	-670,000.00		670,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	15,070,239,930.85	140,616,625.12	1,134,056.54	15,211,990,612.51
本年终止确认	-5,984,826,858.45	-118,957,120.93		-6,103,783,979.38
其他变动				
年末余额	21,616,981,405.41	210,259,627.70	1,804,056.54	21,829,045,089.65

已经天健会计师事务所审计

（4） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	11,547,083.89	11,547,083.89	正常收回
公司二	2,008,000.00	2,008,000.00	正常收回
公司三	1,953,000.00	1,953,000.00	正常收回
其他汇总	1,768,672.21	2,002,093.91	正常收回
合 计	17,276,756.10	17,510,177.80	—

（5） 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司一	押金	1,114,657.80	无法收回	管理层	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司二	押金	577,500.00	无法收回	管理层	否
公司三	押金	576,576.00	无法收回	管理层	否
其他	押金	940,955.07	无法收回	管理层	否
合　计	—	3,209,688.87	—		—

（6） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
公司一	内部往来	5,064,120,655.96	1年以内	23.20	
公司二	内部往来	2,109,090,000.00	1年以内	9.66	
公司三	内部往来	1,687,539,001.59	1年以内	7.73	
公司四	内部往来	1,038,959,347.49	1年以内	4.76	
公司五	内部往来	939,649,687.90	1年以内	4.30	
合　计	—	10,839,358,692.94	—	49.65	

（三） 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	25,893,379,323.86	5,391,183,958.48	3,335,268,133.38	27,949,295,148.96
对合营企业投资	5,196,876,345.36	501,305,379.57	19,500,000.00	5,678,681,724.93
对联营企业投资	4,774,395,965.46	696,597,920.14	82,654,896.62	5,388,338,988.98
小　计	35,864,651,634.68	6,589,087,258.19	3,437,423,030.00	39,016,315,862.87
减：长期股权投资减值准备				
合　计	35,864,651,634.68	6,589,087,258.19	3,437,423,030.00	39,016,315,862.87

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	42,395,429,630.06	35,864,651,634.68	7,355,882,450.48	2,531,220,679.10	-766,795,192.29
一、子公司	27,949,295,148.96	25,893,379,323.86	5,391,183,958.48	2,461,465,782.48	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
中交一公局第一工程有限公司	300,080,024.92	300,080,024.92			
中交一公局第二工程有限公司	109,510,395.62	109,510,395.62			
中交一公局第三工程有限公司	300,080,050.18	300,080,050.18			
中交一公局第四工程有限公司	200,080,000.00	200,080,000.00			
中交一公局第五工程有限公司	300,080,053.15	300,080,053.15			
中交一公局第六工程有限公司	300,080,103.72	300,080,103.72			
中交一公局厦门工程有限公司	300,080,085.80	300,080,085.80			
中交一公局海威工程建设有限公司	204,570,381.80	204,570,381.80			
中交一公局桥隧工程有限公司	301,374,046.48	301,374,046.48			
中交一公局第七工程有限公司	412,276,232.85	412,276,232.85			
中交一公局交通工程有限公司	60,541,919.49	60,541,919.49			
中交一公局第九工程有限公司					
北京凯通物资有限公司	155,833,506.34	105,479,968.35	50,353,537.99		
北京华通公路桥梁监理咨询有限公司	21,270,283.28	21,270,283.28			
中交综合规划设计院有限公司	14,252,091.99	13,729,847.50	522,244.49		
福州中交长平高速公路投资发展有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00			
中交一公局西藏工程投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			
中交一公局河南建设有限公司	950,000,000.00	950,000,000.00			
中交一公局福清城市综合开发投资建设有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00			
中交世通资产管理（北京）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
刚果（金）SIC房地产公司	105,352,128.00	105,352,128.00			
中交一公局土木工程建筑研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
重庆九永高速公路建设有限公司		873,802,350.90			
中交世通（重庆）重工有限公司	79,999,935.79	79,999,935.79			

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
中交哈密交通建设有限公司	777,388,454.00	777,388,454.00			
中交一公局（青岛）工程建设有限公司	382,000,000.00	382,000,000.00			
中交一公局仁寿基础设施投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
包头交建投资运营管理有限公司	72,169,472.16	72,169,472.16			
中交一公局重庆城市建设发展有限公司	160,000,000.00	130,000,000.00	30,000,000.00		
永嘉县中交一公局上瓯公路投资建设有限公司	395,800,000.00	395,800,000.00			
北京首都环线高速公路有限公司	2,215,241,816.00	2,215,241,816.00			
中交一公局安庆工程投资建设有限公司	132,861,400.00	132,861,400.00			
山东海郡建筑工程有限公司	56,000,000.00	56,000,000.00			
扬州中交一公局交通建设有限公司	630,000,000.00	630,000,000.00			
交建（淮安）基础设施建设有限公司	110,080,000.00	110,080,000.00			
南京交投建设工程有限公司	130,000,000.00	100,000,000.00	30,000,000.00		
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	750,000,000.00	450,000,000.00	300,000,000.00		
南宁中交一公局城市发展有限公司	136,642,520.00	136,642,520.00			
中交一公局襄阳投资建设有限公司	160,000,000.00	120,000,000.00	40,000,000.00		
中交豪生城市建设发展有限公司	107,869,901.65	107,869,901.65			
中交一公局环漕湖城市投资（苏州）有限公司	136,651,572.00	136,651,572.00			
中交未名环保有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00			
遵义中交一公局城市发展有限公司	345,865,446.00	230,838,600.00	115,026,846.00		
天津中交津石高速公路建设发展有限公司	751,794,248.00	751,794,248.00			
中交装配式建筑科技有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00			

已经华德会计师事务所审计

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
中交火焰山汽车检测有限公司	73,317,500.00	27,480,000.00	45,837,500.00		
滨海履方交通工程有限公司	118,407,620.00	118,407,620.00			
中交一公局重庆港口建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
中交未名（唐山）环保电力有限公司	75,600,000.00	50,000,000.00	25,600,000.00		
中交（临沂）基础设施建设有限公司	3,300,000.00	4,800,000.00		1,500,000.00	
中交一公局集团水利工程有限公司	50,416,714.35	50,416,714.35			
中交一公局集团宜城投资建设有限公司	187,750,000.00	138,125,000.00	49,625,000.00		
日照中交油气公共管廊有限公司	244,931,750.00	210,535,220.00	34,396,530.00		
中交一公局（曲阜）城市建设投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			
中交一公局集团（阳江）投资发展有限公司	155,500,000.00	106,000,000.00	49,500,000.00		
永嘉中交一公局城市发展有限公司	108,036,000.00	63,036,000.00	45,000,000.00		
九江宏源八里湖项目管理有限公司	37,477,800.00	37,477,800.00			
中交一公局（郑州）投资建设有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00			
中交一公局（长沙）建设投资有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00			
中交隧道工程局有限公司	2,859,877,424.68	2,859,877,424.68			
中交一公局西北工程有限公司	395,643,438.33	395,643,438.33			
中交一公局第八工程有限公司	158,941,198.16	158,941,198.16			
中交一公局电气化工程有限公司	112,459,945.06	112,459,945.06			
中交一公局西南工程有限公司	189,781,045.49	189,781,045.49			
中交隧道局（北京）置业有限公司	112,760,609.16	112,760,609.16			
北京通隧贸易有限公司		50,353,537.99		50,353,537.99	
中交隧道局（北京）土木检测科技有限公司		522,244.49		522,244.49	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,898,561,000.00	2,898,561,000.00			
宁德市兴投城市建设有限责任公司	80,881,782.51	80,881,782.51			
中交一公局重庆隧道工程有限公司	140,000,000.00	135,000,000.00	5,000,000.00		
南充中交一公局城市发展有限公司	127,500,000.00	127,500,000.00			
中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	134,400,000.00	64,000,000.00	70,400,000.00		
吉水县中交一公局基础设施建设有限公司	95,566,500.00	95,566,500.00			
项城市中交道路有限公司	89,712,552.00	59,712,552.00	30,000,000.00		
贵州中交德余高速公路有限公司	573,196,000.00	90,000,000.00	483,196,000.00		
中交濮阳公路工程建设发展有限公司	155,000,000.00	80,000,000.00	75,000,000.00		
中交一公局集团升钟湖建设有限公司	101,166,800.00	10,000,000.00	91,166,800.00		
北京中疃建设有限公司	223,200,000.00	100,000,000.00	123,200,000.00		
中交一公局华南工程有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00		
中交（上饶）汽车综合试验有限公司	9,200,000.00	6,200,000.00	3,000,000.00		
中交一公局（南县）建设有限公司	125,000,000.00	75,000,000.00	50,000,000.00		
中交一公局（张家港）城市发展有限公司	90,910,000.00	2,500,000,000.00		2,409,090,000.00	
中交（临沂）建筑科技有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00			
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	536,936,600.00	286,782,000.00	250,154,600.00		
重庆中交铜安高速公路有限公司	465,403,600.00	87,856,500.00	377,547,100.00		
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	724,575,600.00	119,516,500.00	605,059,100.00		
重庆中交渝武高速公路有限公司	517,515,900.00	99,729,000.00	417,786,900.00		
泸州中交一公局城市建设有限公司	216,000,000.00	126,000,000.00	90,000,000.00		

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
中交一公局晋路工程建设有限公司	97,711,500.00	97,711,500.00			
徐州中交建筑科技有限公司	27,146,200.00	13,820,000.00	13,326,200.00		
中交一公局集团（仪陇）城市建设发展有限公司	67,500,000.00	22,500,000.00	45,000,000.00		
中交一公局（玉山）城市建设投资有限公司	68,000,000.00	21,000,000.00	47,000,000.00		
中交一公局（邹平）投资建设有限公司	130,000,000.00	60,000,000.00	70,000,000.00		
福安绿水源水利投资发展有限公司	41,600,000.00	24,000,000.00	17,600,000.00		
常宁中交一公局水利建设投资有限公司	12,060,000.00	12,060,000.00			
中交一公局集团（福州）城市建设发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
中交一公局集团（常德）建设投资开发有限公司	31,950,000.00	31,950,000.00			
长沙中交大王山集散枢纽建设发展有限公司	394,376,800.00	197,188,400.00	197,188,400.00		
中交泓福（烟台）投资开发有限公司	63,500,000.00	63,500,000.00			
天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	500,000,000.00			
福建长泰联城投资建设有限公司	53,400,000.00		53,400,000.00		
中交一公局（曲阜）市政建设工程有限公司	54,595,000.00		54,595,000.00		
中交（文昌）城镇建设投资有限责任公司	29,280,000.00		29,280,000.00		
中交一公局（日照）城市建设运营有限公司	88,452,000.00		88,452,000.00		
中交一公局（济南）建设投资有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00		
中交一公局集团丹江口建设投资开发有限公司	58,754,000.00		58,754,000.00		
中交一公局（遂昌）交通建设有限责任公司	150,000,000.00		150,000,000.00		
中交一公局鹤壁投资建设有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		
中交一公局（威远）建设发展有限公司	127,919,300.00		127,919,300.00		

已经北京中会计师事务所审计

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
辛集中交建设有限公司	39,891,800.00		39,891,800.00		
泰州中交一公局工程建设有限公司	72,000,000.00		72,000,000.00		
中交一公局巴州交通建设有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		
中交一公局（临汾）投资建设有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00		
中交财信（聊城市）建设投资有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00		
中交一公局（苏州）建设工程有限公司	20,405,100.00		20,405,100.00		
天津中交一公局世通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	334,000,000.00		334,000,000.00		
中交一公局集团（阳春）城市建设投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		
一、合营企业	6,368,393,746.10	5,196,876,345.36	956,480,992.00		-455,175,612.43
其中主要单位：					
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	291,390,000.00	316,556,318.83			11,341,490.44
河南官渡黄河大桥开发有限公司	520,000,000.00	455,479,512.72			-36,029,140.17
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	545,700,000.00	545,475,698.34			227,781.41
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000.00	2,523,794,103.17			-411,360,504.55
安徽省合枞高速公路有限责任公司	362,000,000.00	181,000,000.00	181,000,000.00		
河南中交鹏程路桥开发有限公司	190,000,000.00	130,000,000.00	60,000,000.00		
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	479,783,805.00	113,935,805.00	365,848,000.00		
中交城市投资(惠州)有限公司	241,450,000.00	210,557,828.19	40,200,000.00		12,324,000.00
重庆九永高速公路建设有限公司	464,332,949.10	372,102,425.33			-10,646,373.09
泉州闽路市政建设投资有限公司	149,850,000.00	122,850,000.00	27,000,000.00		
二、联营企业	8,077,740,735.00	4,774,395,965.46	1,008,217,500.00	69,754,896.62	-311,619,579.86
其中主要单位：					

已经北京京都会计师事务所审计

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
重庆万利万达高速公路有限公司	1,373,008,000.00	491,730,665.11			-262,689,253.76
中交盐城建设发展有限公司	334,240,000.00	334,240,000.00			
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000.00	398,071,489.89			25,758,700.12
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000.00	651,607,500.00	162,902,500.00		
山东高速沾临高速公路有限公司	1,185,000,000.00	885,000,000.00	300,000,000.00		
天津三号线轨道交通运营有限公司	318,482,742.00	318,349,123.14			2,456,426.30
青海中交加西公路有限公司	270,000,000.00	270,047,463.20			10,329.59
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	187,200,000.00		187,200,000.00		
中交重庆投资发展有限公司	300,000,000.00	100,163,347.20	200,000,000.00		11,853,212.42
中房（天津）房地产开发有限公司	560,001,100.00	558,138,852.27			-1,488,000.00

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
合　计	-873,802,350.90		550,938,379.54	39,016,315,862.87
一、子公司	-873,802,350.90		518,538,379.54	27,949,295,148.96
中交一公局第一工程有限公司				300,080,024.92
中交一公局第二工程有限公司			14,338,613.35	109,510,395.62
中交一公局第三工程有限公司			26,397,652.39	300,080,050.18
中交一公局第四工程有限公司			58,535,706.55	200,080,000.00
中交一公局第五工程有限公司			72,115,586.82	300,080,053.15
中交一公局第六工程有限公司			66,357,915.39	300,080,103.72
中交一公局厦门工程有限公司			102,696,858.38	300,080,085.80
中交一公局海威工程建设有限公司			23,886,989.91	204,570,381.80
中交一公局桥隧工程有限公司				301,374,046.48
中交一公局第七工程有限公司			37,534,911.92	412,276,232.85

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
中交一公局交通工程有限公司			20,530,467.38	60,541,919.49
中交一公局第九工程有限公司			812,319.73	
北京凯通物资有限公司			29,822,272.62	155,833,506.34
北京华通公路桥梁监理咨询有限公司			6,739,377.13	21,270,283.28
中交综合规划设计院有限公司			4,434,622.15	14,252,091.99
福州中交长平高速公路投资发展有限公司				250,000,000.00
中交一公局西藏工程投资有限公司				200,000,000.00
中交一公局河南建设有限公司				950,000,000.00
中交一公局福清城市综合开发投资建设有限公司				150,000,000.00
中交世通资产管理（北京）有限公司			4,640,519.79	10,000,000.00
刚果（金）SIC房地产公司				105,352,128.00
中交一公局土木工程建筑研究院有限公司			4,018,558.55	50,000,000.00
重庆九永高速公路建设有限公司	-873,802,350.90			
中交世通（重庆）重工有限公司			7,294,461.23	79,999,935.79
中交哈密交通建设有限公司				777,388,454.00
中交一公局（青岛）工程建设有限公司				382,000,000.00
中交一公局仁寿基础设施投资有限公司				50,000,000.00
包头交建投资运营管理有限公司				72,169,472.16
中交一公局重庆城市建设发展有限公司			14,610,515.98	160,000,000.00
永嘉县中交一公局上瓯公路投资建设有限公司				395,800,000.00
北京首都环线高速公路有限公司				2,215,241,816.00
中交一公局安庆工程投资建设有限公司				132,861,400.00
山东海郡建筑工程有限公司				56,000,000.00
扬州中交一公局交通建设有限公司				630,000,000.00
交建（淮安）基础设施建设有限公司				110,080,000.00
南京交投建设工程有限公司				130,000,000.00
中交一公局重庆万州高速公路有限公司				750,000,000.00
南宁中交一公局城市发展有限公司				136,642,520.00
中交一公局襄阳投资建设有限公司				160,000,000.00

已经先锋实杰会计师事务所审计

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
中交豪生城市建设发展有限公司				107,869,901.65
中交一公局环漕湖城市投资（苏州）有限公司				136,651,572.00
中交未名环保有限公司				11,000,000.00
遵义中交一公局城市发展有限公司				345,865,446.00
天津中交津石高速公路建设发展有限公司				751,794,248.00
中交装配式建筑科技有限公司				51,000,000.00
中交火焰山汽车检测有限公司				73,317,500.00
滨海履方交通工程有限公司				118,407,620.00
中交一公局重庆港口建设有限公司				10,000,000.00
中交未名（唐山）环保电力有限公司				75,600,000.00
中交（临沂）基础设施建设有限公司				3,300,000.00
中交一公局集团水利工程有限公司				50,416,714.35
中交一公局集团宜城投资建设有限公司				187,750,000.00
日照中交油气公共管廊有限公司				244,931,750.00
中交一公局（曲阜）城市建设投资有限公司				200,000,000.00
中交一公局集团（阳江）投资发展有限公司				155,500,000.00
永嘉中交一公局城市发展有限公司				108,036,000.00
九江宏源八里湖项目管理有限公司				37,477,800.00
中交一公局（郑州）投资建设有限公司				90,000,000.00
中交一公局（长沙）建设投资有限公司				90,000,000.00
中交隧道工程局有限公司				2,859,877,424.68
中交一公局西北工程有限公司				395,643,438.33
中交一公局第八工程有限公司				158,941,198.16
中交一公局电气化工程有限公司				112,459,945.06
中交一公局西南工程有限公司				189,781,045.49
中交隧道局（北京）置业有限公司				112,760,609.16
北京通隧贸易有限公司				
中交隧道局（北京）土木检测科技有限公司				

已经先锋实杰会计师事务所审计

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业（有限合伙）				2,898,561,000.00
宁德市兴投城市建设有限责任公司				80,881,782.51
中交一公局重庆隧道工程有限公司			976,549.50	140,000,000.00
南充中交一公局城市发展有限公司				127,500,000.00
中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司				134,400,000.00
吉水县中交一公局基础设施建设有限公司				95,566,500.00
项城市中交道路有限公司				89,712,552.00
贵州中交德余高速公路有限公司				573,196,000.00
中交濮阳公路工程建设发展有限公司				155,000,000.00
中交一公局集团升钟湖建设有限公司				101,166,800.00
北京中曈建设有限公司				223,200,000.00
中交一公局华南工程有限公司			72,019.83	30,000,000.00
中交（上饶）汽车综合试验有限公司				9,200,000.00
中交一公局（南县）建设有限公司				125,000,000.00
中交一公局（张家港）城市发展有限公司				90,910,000.00
中交（临沂）建筑科技有限公司				55,000,000.00
哈密市中交一公局天坤建设有限公司				536,936,600.00
重庆中交铜安高速公路有限公司				465,403,600.00
重庆中交江泸北线高速公路有限公司				724,575,600.00
重庆中交渝武高速公路有限公司				517,515,900.00
泸州中交一公局城市建设有限公司				216,000,000.00
中交一公局晋路工程建设有限公司				97,711,500.00
徐州中交建筑科技有限公司				27,146,200.00
中交一公局集团（仪陇）城市建设发展有限公司				67,500,000.00
中交一公局（玉山）城市建设投资有限公司				68,000,000.00
中交一公局（邹平）投资建设有限公司				130,000,000.00
福安绿水源水利投资发展有限公司				41,600,000.00
常宁中交一公局水利建设投资有限公司				12,060,000.00

已经先锋实杰会计师事务所审计

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
中交一公局集团（福州）城市建设发展有限公司				10,000,000.00
中交一公局集团（常德）建设投资开发有限公司				31,950,000.00
长沙中交大王山集散枢纽建设发展有限公司				394,376,800.00
中交泓福（烟台）投资开发有限公司				63,500,000.00
天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）			22,722,460.94	500,000,000.00
福建长泰联城投资建设有限公司				53,400,000.00
中交一公局（曲阜）市政建设工程有限公司				54,595,000.00
中交（文昌）城镇建设投资有限责任公司				29,280,000.00
中交一公局（日照）城市建设运营有限公司				88,452,000.00
中交一公局（济南）建设投资有限公司				45,000,000.00
中交一公局集团丹江口建设投资开发有限公司				58,754,000.00
中交一公局（遂昌）交通建设有限责任公司				150,000,000.00
中交一公局鹤壁投资建设有限公司				40,000,000.00
中交一公局（威远）建设发展有限公司				127,919,300.00
辛集中交建设有限公司				39,891,800.00
泰州中交一公局工程建设有限公司				72,000,000.00
中交一公局巴州交通建设有限公司				40,000,000.00
中交一公局（临汾）投资建设有限公司				200,000,000.00
中交财信（聊城市）建设投资有限公司				140,000,000.00
中交一公局（苏州）建设工程有限公司				20,405,100.00
天津中交一公局世通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）				334,000,000.00
中交一公局集团（阳春）城市建设投资有限公司				10,000,000.00
一、合营企业			19,500,000.00	5,678,681,724.93
其中主要单位：				
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司			15,600,000.00	312,297,809.27
河南官渡黄河大桥开发有限公司				419,450,372.55
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司				545,703,479.75
贵州中交剑榕高速公路有限公司				2,112,433,598.62

已经天健兴业会计师事务所审计

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
安徽省合枞高速公路有限责任公司				362,000,000.00
河南中交鹏程路桥开发有限公司				190,000,000.00
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司				479,783,805.00
中交城市投资(惠州)有限公司				263,081,828.19
重庆九永高速公路建设有限公司				361,456,052.24
泉州闽路市政建设投资有限公司				149,850,000.00
二、联营企业			12,900,000.00	5,388,338,988.98
其中主要单位：				
重庆万利万达高速公路有限公司				229,041,411.35
中交盐城建设发展有限公司				334,240,000.00
江西省江投路桥投资有限公司			12,900,000.00	410,930,190.01
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司				814,510,000.00
山东高速沾临高速公路有限公司				1,185,000,000.00
天津三号线轨道交通运营有限公司				320,805,549.44
青海中交加西公路有限公司				270,057,792.79
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司				187,200,000.00
中交重庆投资发展有限公司				312,016,559.62
中房（天津）房地产开发有限公司				556,650,852.27

已经先锋实态会计师事务所审计

3、重要合营企业的主要财务信息

详见附注八（十二）长期股权投资所述。

4、重要联营企业的主要财务信息

详见附注八（十二）长期股权投资所述。

（四） 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	69,754,252,161.36	63,636,081,193.58	63,383,524,800.67	56,932,074,471.90
基建业务	69,754,252,161.36	63,636,081,193.58	63,383,524,800.67	56,932,074,471.90

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
2、其他业务小计	247,146,789.24	425,019,402.05	160,228,565.01	168,165,933.11
材料销售	66,483,590.89	54,313,760.17	23,719,101.71	10,875,062.83
资产出租	66,662,716.54	9,549,052.61	3,389,703.05	1,191,081.24
技术服务咨询	19,001,157.43	278,614,765.33	74,391,608.44	98,491,223.90
代理业务	55,410,668.26	53,426,896.46	51,448,321.22	55,967,583.29
其他	39,588,656.12	29,114,927.48	7,279,830.59	1,640,981.85
合　计	70,001,398,950.60	64,061,100,595.63	63,543,753,365.68	57,100,240,405.01

（五）　投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-766,795,192.29	-681,143,195.86
成本法核算的长期股权投资收益	518,538,379.54	1,122,069,868.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-177,379,422.40	
交易性金融资产持有期间的投资收益	31,616,459.03	11,872,849.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	21,715,749.03	2,391,488.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-314,141,141.45	-239,717,102.30
其他		-14,875,610.00
合　计	-686,445,168.54	200,598,296.94

（六）　现金流量表

1、　按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	973,751,244.25	2,214,796,369.27
加：资产减值损失	11,884,834.03	20,814,274.41
信用资产减值损失	360,011,610.32	197,556,735.24
固定资产折旧	443,929,564.85	429,454,012.32
使用权资产折旧	22,023,815.85	15,462,013.43

补充资料	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	7,469,600.61	6,933,573.71
长期待摊费用摊销	6,299,429.14	1,103,418.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"－"号填列）	-7,252,762.72	-408,880.56
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	-71,395.92	242,147.84
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-68,500,165.25	
财务费用（收益以"－"号填列）	243,004,714.84	381,317,460.41
投资损失（收益以"－"号填列）	372,304,027.09	-455,191,009.24
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-44,225,888.35	-19,737,909.33
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	10,801,599.55	-810,361.60
存货的减少（增加以"－"号填列）	-111,151,763.94	70,693,525.64
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-2,430,998,773.13	-2,436,820,405.36
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	8,832,350,766.31	4,220,825,901.58
其他	-4,574,747.00	18,758,046.87
经营活动产生的现金流量净额	8,617,055,710.53	4,664,988,913.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	1,868,632,358.11	6,948,563,694.32
减：现金的年初余额	6,948,563,694.32	9,593,073,275.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,079,931,336.21	-2,644,509,581.41

2、 现金和现金等价物的构成

项　　目	本年余额	上年余额
一、现金	1,868,632,358.11	6,948,563,694.32
其中：库存现金	2,038,683.02	3,137,355.69
可随时用于支付的银行存款	1,866,593,675.09	6,945,426,338.63

已经安永华明会计师事务所审计

项　　目	本年余额	上年余额
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,868,632,358.11	6,948,563,694.32
四、本公司使用受限制的现金及现金等价物	51,848,535.84	27,213,391.49

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

资产证券化

本公司将部分应收款项证券化，将资产信托给专为该目的而设立的结构化主体，由该主体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券。截至2021年12月31日止，本公司累计发行规模为人民币341,813万元的资产支持证券及资产支持票据，其中优先级资产支持证券及资产支持票据为人民币323,713万元，相关资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币18,100万元，于2021年12月31日，本公司持有资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币0万元，计入其他非流动金融资产。中国交建对金额为人民币313,713万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。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准。

年度检验登记
Annual Renewal Registrati

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

2017

姓名：赵伶
证书编号：110001111590

2008年 4月 6日

年度检验登记
Annual Renewal Registra

本证书经检验合格
This certificate is valid fo
this renewal.

2012

6

7

姓名 Full name 赵伶
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1951 年 12 月 29 日
工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 110105511229182

北京注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，持有人可继续执业。

This certificate is valid for the person to practice for a year after this renewal.

2011年2月22日

CPA注册资格检查合格 BICPA 2011

姓名：王晓敏

证书编号：110001111591

CPA注册资格检查合格 BICPA 2012

CPA注册资格检查合格 BICPA 2017

2022年2月6日

北京注册会计师协会 CPA 年检专用章

2022年2月6日

6

7

姓名 Full name 王晓敏

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1946年7月11日

工作单位 Working unit 北京华审证券会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 110101460711202

北京注册会计师协会 PRACTICING CERTIFICATE

中国注册会计师 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：赵伶

经营场所：北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000111

批准执业文号：京财协（1999）870号

批准执业日期：1999年07月07日

证书序号：0014649

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年五月三十日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110105102030462X

营业执照

(副 本)(1-1)

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

名　　称　北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　赵伶

经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立，清算事项中的审计业务，出具有关的报告；基本建设施工预决（结）算审计验证；法律、行政法规规定的其他审计业务；会计业务咨询服务；销售与会计业务相关的帐册、文表、用具。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　100万元

成立日期　1992年11月14日

营业期限　1999年07月30日至 长期

住　　所　北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2021 年 06 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

2.2022 年审计报告

先锋实杰
pioneercpa

报告书

北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

Beijing Pioneer certified public accountants Co. Ltd.

中交一公局集团有限公司
审 计 报 告

先会财审字 FSA-23155A 号

目 录

一、 审计报告 1

二、 已审财务报表

1、 合并资产负债表 4

2、 合并利润表 6

3、 合并现金流量表 7

4、 合并所有者权益变动表 8

5、 资产负债表 10

6、 利润表 12

7、 现金流量表 13

8、 所有者权益变动表 14

9、 财务报表附注 16

审 计 报 告

先会财审字 FSA-23155A 号

中交一公局集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中交一公局集团有限公司（以下简称：中交一公局集团）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中交一公局集团 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

已经北京先锋资本会计师事务所审核

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中交一公局集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中交一公局集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中交一公局集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中交一公局

集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交一公局集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中交一公局集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中交一公局集团不能持续经营。

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

（六）就中交一公局集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

已经北京先锋实杰会计师事务所

北京先锋实杰会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京市

2023 年 05 月 05 日

合并资产负债表

编制单位：中交一公局集团有限公司（合并）　　2022年12月31日　　财企01表　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——
货币资金	2	5,752,634,185.15	3,856,546,927.11
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	560,743,730.92	1,129,297,073.85
应收账款	9	1,946,261,870.32	1,984,804,548.00
应收款项融资	10	107,815,700.33	180,472,878.14
预付款项	11	1,381,943,955.54	1,488,677,982.77
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15	781,117,729.50	727,727,387.90
其他应收款	16	7,684,297,208.39	4,709,732,538.84
其中：应收股利	17	22,238,020.34	
△买入返售金融资产	18		
存货	19	3,459,019,363.22	1,020,813,872.52
其中：原材料	20	1,384,027,038.88	465,957,003.28
库存商品（产成品）	21	300,291,370.53	89,918,254.22
合同资产	22	5,288,217,209.67	4,419,518,820.29
持有待售资产	23		
一年内到期的非流动资产	24	4,380,405,849.50	4,854,473,130.76
其他流动资产	25	3,211,963,168.77	3,587,280,821.53
流动资产合计	26	34,554,419,971.31	27,959,345,981.71
非流动资产：	27	——	——
△发放贷款和垫款	28		
债权投资	29		
☆可供出售金融资产	30		
其他债权投资	31		
☆持有至到期投资	32		
长期应收款	33	1,425,562,816.26	655,192,160.02
长期股权投资	34	15,609,960,619.69	12,744,608,004.37
其他权益工具投资	35	3,004,738,760.14	2,532,172,193.98
其他非流动金融资产	36	3,095,659,599.96	1,267,619,965.25
投资性房地产	37	589,092,759.17	695,259,706.87
固定资产	38	3,592,253,720.79	3,570,169,733.79
其中：固定资产原价	39	10,450,796,875.02	9,650,489,672.55
累计折旧	40	6,813,922,868.43	6,079,377,911.25
固定资产减值准备	41	44,620,285.80	942,027.51
在建工程	42	610,148,544.71	344,395,088.86
生产性生物资产	43		
油气资产	44		
使用权资产	45	498,981,087.33	587,673,105.37
无形资产	46	31,859,519,965.72	29,114,506,537.56
开发支出	47	12,220,489.20	14,220,245.60
商誉	48		
长期待摊费用	49	152,931,042.68	139,841,290.07
递延所得税资产	50	1,347,062,706.49	1,023,752,106.87
其他非流动资产	51	26,657,647,807.23	16,844,821,204.45
其中：特准储备物资	52		
非流动资产合计	53	88,455,779,919.37	69,534,231,343.06
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资　产　总　计	74	123,010,199,890.68	97,493,577,324.77

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：中交一公局集团有限公司（合并）　　2022年12月31日　　财金01表　　金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	75	——	——
短期借款	76	3,833,431,045.66	5,090,363,873.40
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	1,307,220,160.74	182,656,512.56
应付账款	83	1,088,185,860.89	645,299,748.62
预收款项	84		
合同负债	85	830,558,673.17	670,729,782.04
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	275,818,707.12	245,308,242.68
其中：应付工资	91	104,985,643.93	100,765,702.61
应付福利费	92	72,276.61	60,636.26
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	831,385,205.19	710,076,017.69
其中：应交税金	95		
其他应付款	96	11,021,280,978.85	8,058,059,367.29
其中：应付股利	97	256,515,191.49	240,545,344.21
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	541,711,155.27	203,211,736.51
其他流动负债	102	4,983,500,910.93	4,300,672,410.39
流动负债合计	103	24,713,092,697.82	20,106,377,691.18
非流动负债：	104	——	——
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	46,854,833,925.30	41,111,453,501.84
应付债券	107	500,000,000.00	1,013,002,777.78
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	124,659,886.32	181,452,320.62
长期应付款	111	6,775,000,355.74	533,183,278.56
长期应付职工薪酬	112	49,423,901.44	56,489,368.06
预计负债	113	81,056,794.26	48,344,095.61
递延收益	114	102,031,872.83	86,975,000.00
递延所得税负债	115	947,613,265.76	581,302,235.22
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	55,434,620,001.65	43,612,202,577.69
负 债 合 计	119	80,147,712,699.47	63,718,580,268.87
所有者权益（或股东权益）：	120	——	——
实收资本（或股本）	121	6,976,239,065.23	6,077,156,388.11
国家资本	122		
国有法人资本	123	6,976,239,065.23	6,077,156,388.11
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	6,976,239,065.23	6,077,156,388.11
其他权益工具	129	9,998,767,924.53	9,996,669,811.33
其中：优先股	130		
永续债	131	9,998,767,924.53	9,996,669,811.33
资本公积	132	5,543,562,654.91	2,321,698,496.22
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-440,356,223.64	-407,961,014.37
其中：外币报表折算差额	135	40,460,175.17	19,383,047.14
专项储备	136	303,007,573.87	256,261,102.44
盈余公积	137	1,233,566,774.68	1,031,372,889.80
其中：法定公积金	138	1,233,566,774.68	1,031,372,889.80
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	6,193,570,946.79	5,397,433,609.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	29,808,358,716.37	24,672,631,283.27
*少数股东权益	146	13,054,128,474.84	9,102,365,772.63
所有者权益（或股东权益）合计	147	42,862,487,191.21	33,774,997,055.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	123,010,199,890.68	97,493,577,324.77

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中交一公局集团有限公司（合并）　　2022年度　　财会02表　　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	131,498,944,992.65	124,438,208,484.94	减：营业外支出	37	51,299,045.45	56,672,756.58
其中：营业收入	2	131,498,944,992.65	124,438,208,484.94	四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38	2,787,286,381.24	2,432,975,223.34
△利息收入	3			减：所得税费用	39	707,030,247.39	611,248,074.12
△已赚保费	4			五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40	2,080,256,133.85	1,821,727,149.22
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类：	41	——	——
二、营业总成本	6	126,863,570,466.86	120,632,144,416.62	归属于母公司所有者的净利润	42	1,882,188,474.19	1,699,897,767.61
其中：营业成本	7	119,584,771,955.07	112,458,382,447.28	*少数股东损益	43	198,067,659.66	121,829,381.61
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类：	44	——	——
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润	45	2,080,256,133.85	1,821,727,149.22
△退保金	10			终止经营净利润	46		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	47	-29,495,568.21	-24,471,552.77
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-32,253,112.76	-23,804,579.85
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-53,330,240.79	-16,775,758.24
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	50	-3,189,100.99	-2,555,015.80
税金及附加	15	305,908,346.12	280,245,929.26	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16	68,870,836.58	39,918,596.41	3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-50,141,139.80	-14,220,742.44
管理费用	17	2,602,607,539.85	2,571,377,175.78	4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18	4,867,553,832.35	4,778,647,892.74	5.其他	54		
财务费用	19	-566,142,043.11	503,572,375.15	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	21,077,128.03	-7,028,821.61
其中：利息费用	20	2,259,790,661.50	2,057,920,518.04	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21	2,849,137,777.95	1,980,383,508.92	2.其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-129,569,373.81	94,972,809.37	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
其他	23			4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	36,598,496.40	56,067,516.92	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	-1,452,293,113.58	-1,142,967,574.88	6.其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-765,889,808.69	-742,865,256.85	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-876,956,266.42	-466,708,593.65	8.外币财务报表折算差额	63	21,077,128.03	-7,028,821.61
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9.其他	64		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	2,757,544.55	-666,972.92
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	3,638,265.25	68,500,165.25	七、综合收益总额	66	2,050,760,565.64	1,797,255,596.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-273,129,797.84	-339,860,688.75	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,849,935,361.43	1,676,093,187.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-193,357,143.21	-31,933,358.09	*归属于少数股东的综合收益总额	68	200,825,204.21	121,162,408.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	11,225,469.70	11,470,542.26	八、每股收益：	69	——	——
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34	2,768,056,702.51	2,427,340,671.03	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35	70,528,724.18	62,307,308.89	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36				72		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△的本科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中交一公局集团有限公司（合并）　　2022年度　　财企03表　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收回投资收到的现金	30	355,623,802.52	29,908,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	122,066,859,577.31	120,182,978,823.82	取得投资收益收到的现金	31	202,244,736.71	41,711,742.18
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	12,555,817.01	31,451,431.62
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	1,890,048,119.82	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	3,986,482,552.20	2,371,254,167.37
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	6,446,955,028.26	2,474,325,341.17
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	16,923,189,430.01	16,379,284,412.94
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	5,467,158,409.59	3,293,689,984.78
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	4,668,679,534.29	3,820,135,231.05
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	27,059,027,373.89	23,493,109,628.77
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	-20,612,072,345.63	-21,018,784,287.60
收到的税费返还	14	1,841,841,870.21	801,765,060.78	三、筹资活动产生的现金流量：	43	——	——
收到其他与经营活动有关的现金	15	20,237,970,493.33	18,406,186,907.18	吸收投资收到的现金	44	11,866,820,162.08	5,496,900,553.00
经营活动现金流入小计	16	144,146,671,940.85	139,390,930,791.78	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	3,933,769,986.10	2,525,348,753.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	110,081,087,929.73	115,891,875,100.83	取得借款收到的现金	46	53,720,318,565.41	61,562,096,391.58
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47	2,251,286,874.92	991,124,464.09
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	48	67,838,425,602.41	68,050,121,408.67
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	49	38,432,373,253.73	47,296,270,322.41
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	4,346,100,487.53	3,261,202,837.09
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	129,328,052.82	91,037,408.61
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	52	5,760,371,849.73	6,478,317,725.59
支付给职工及为职工支付的现金	24	4,727,661,356.93	4,526,353,072.17	筹资活动现金流出小计	53	48,538,845,590.99	57,035,790,885.09
支付的各项税费	25	3,005,286,884.00	2,599,521,619.56	筹资活动产生的现金流量净额	54	19,299,580,011.42	11,014,330,523.58
支付其他与经营活动有关的现金	26	23,440,002,504.34	14,146,226,770.22	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	4,670,860.42	-4,200,277.21
经营活动现金流出小计	27	141,254,038,675.00	137,163,976,562.78	五、现金及现金等价物净增加额	56	1,584,811,792.06	-7,781,699,812.23
经营活动产生的现金流量净额	28	2,892,633,265.85	2,226,954,229.00	加：期初现金及现金等价物余额	57	3,690,128,749.67	11,471,828,561.90
二、投资活动产生的现金流量：	29	——	——	六、期末现金及现金等价物余额	58	5,274,940,541.73	3,690,128,749.67

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△指标项目为金融类企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中交一公局集团有限公司（合并）　　2022年度　　财企04表　　金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		2,321,698,496.22		-407,961,014.37	256,261,102.44	1,031,372,889.80		5,397,433,609.74	24,672,631,283.27	9,102,365,772.63	33,774,997,055.90
加：会计政策变更	2	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
前期差错更正	3	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		2,321,698,496.22		-407,961,014.37	256,261,102.44	1,031,372,889.80		5,397,433,609.74	24,672,631,283.27	9,102,365,772.63	33,774,997,055.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	899,082,677.12		2,098,113.20		3,221,864,158.69		-32,395,209.27	46,746,471.43	202,193,884.88		796,137,337.05	5,135,727,433.10	3,951,762,702.21	9,087,490,135.31
（一）综合收益总额	7	——	——	——	——	——	——	-32,253,112.76	——	——	——	1,882,188,474.19	1,849,935,361.43	200,825,204.21	2,050,760,565.64
（二）所有者投入和减少资本	8	899,082,677.12		2,098,113.20		3,221,864,158.69		-142,096.51	-5,675,450.87				4,117,227,401.63	3,879,090,799.93	7,996,318,201.56
1.所有者投入的普通股	9	899,082,677.12	——	——	——	3,239,854,073.34	——	——	——	——	——	——	4,138,936,750.46	3,839,029,190.10	7,977,965,940.56
2.其他权益工具持有者投入资本	10			2,098,113.20		-17,920,754.71	——	——	——	——	——	——	-15,822,641.51		-15,822,641.51
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
4.其他	12		——	——	——	-69,159.94		-142,096.51	-5,675,450.87				-5,886,707.32	40,061,609.83	34,174,902.51
（三）专项储备提取和使用	13		——	——	——				52,421,922.30				52,421,922.30	1,174,750.89	53,596,673.19
1.提取专项储备	14	——	——	——	——	——	——	——	2,613,792,405.97	——	——	——	2,613,792,405.97	40,436,781.15	2,654,229,187.12
2.使用专项储备	15	——	——	——	——	——	——	——	-2,561,370,483.67	——	——	——	-2,561,370,483.67	-39,262,030.26	-2,600,632,513.93
（四）利润分配	16									202,193,884.88		-1,086,051,137.14	-883,857,252.26	-129,328,052.82	-1,013,185,305.08
1.提取盈余公积	17	——	——	——	——	——	——	——	——	202,193,884.88	——	-202,193,884.88		——	
其中：法定公积金	18	——	——	——	——	——	——	——	——	202,193,884.88	——	-202,193,884.88		——	
任意公积金	19	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
±储备基金	20	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
±企业发展基金	21	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
±利润归还投资	22	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
△2.提取一般风险准备	23	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3.对所有者（或股东）的分配	24	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-883,857,252.26	-883,857,252.26	-129,328,052.82	-1,013,185,305.08
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3.盈余公积弥补亏损	29	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5.其他综合收益结转留存收益	31	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		5,543,562,654.91		-440,356,223.64	303,007,573.87	1,233,566,774.68		6,193,570,946.79	29,808,358,716.37	13,054,128,474.84	42,862,487,191.21

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带±楷体为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中交一公局集团有限公司（合并）　　2022年度　　财企04表　　金额单位：元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		2,302,002,483.76		-384,156,434.52	296,487,425.37	943,220,817.75		4,615,098,518.04	23,840,356,368.32	7,794,212,424.50	31,634,568,792.82
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4					29,035,830.00						-8,832,957.61	20,202,872.39	19,410,602.88	39,613,475.27
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		2,331,038,313.76		-384,156,434.52	296,487,425.37	943,220,817.75		4,606,265,560.43	23,860,559,240.71	7,813,623,027.38	31,674,182,268.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			6,122,641.52		-9,339,817.54		-23,804,579.85	-40,226,322.93	88,152,072.05		791,168,049.31	812,072,042.56	1,288,742,745.25	2,100,814,787.81
（一）综合收益总额	7	——	——	——	——	——	——	-23,804,579.85	——	——	——	1,699,897,767.61	1,676,093,187.76	121,162,408.69	1,797,255,596.45
（二）所有者投入和减少资本	8			6,122,641.52									6,122,641.52	1,256,370,699.57	1,262,493,341.09
1.所有者投入的普通股	9	——	——	——	——		——	——	——	——	——	——		2,526,848,753.00	2,526,848,753.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10			6,122,641.52			——	——	——	——	——	——	6,122,641.52		6,122,641.52
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	——	——	——	——		——	——	——	——	——	——			
4.其他	12	——	——	——	——									-1,270,478,053.43	-1,270,478,053.43
（三）专项储备提取和使用	13		——	——	——				-40,226,322.93				-40,226,322.93	2,247,045.62	-37,979,277.31
1.提取专项储备	14	——	——	——	——	——	——	——	2,392,622,861.72	——	——	——	2,392,622,861.72	5,241,494.20	2,397,864,355.92
2.使用专项储备	15	——	——	——	——	——	——	——	-2,432,849,184.65	——	——	——	-2,432,849,184.65	-2,994,448.58	-2,435,843,633.23
（四）利润分配	16					-9,339,817.54				88,152,072.05		-908,729,718.30	-829,917,463.79	-91,037,408.63	-920,954,872.42
1.提取盈余公积	17	——	——	——	——	——	——	——	——	88,152,072.05	——	-88,152,072.05		——	
其中：法定公积金	18	——	——	——	——	——	——	——	——	88,152,072.05	——	-88,152,072.05		——	
任意公积金	19	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#储备基金	20	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#企业发展基金	21	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#利润归还投资	22	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
△2.提取一般风险准备	23	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3.对所有者（或股东）的分配	24	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-820,577,646.25	-820,577,646.25	-91,037,408.63	-911,615,054.88
4.其他	25					-9,339,817.54							-9,339,817.54		-9,339,817.54
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3.盈余公积弥补亏损	29	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5.其他综合收益结转留存收益	31	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		2,321,698,496.22		-407,961,014.37	256,261,102.44	1,031,372,889.80		5,397,433,609.74	24,672,631,283.27	9,102,365,772.63	33,774,997,055.90

注：带△栏体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：中交一公局集团有限公司（母公司）　　2022年12月31日　　财企01表　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——
货币资金	2	3,135,714,093.41	1,920,480,893.95
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	210,754,977.78	711,265,139.80
应收账款	9	5,248,390,520.03	4,875,495,996.07
应收款项融资	10	42,300,000.00	89,260,000.00
预付款项	11	1,893,993,740.70	1,963,616,616.82
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15		
其他应收款	16	29,606,418,476.86	21,717,203,246.86
其中：应收股利	17	22,238,020.34	
△买入返售金融资产	18		
存货	19	1,136,895,788.48	1,210,048,419.50
其中：原材料	20	921,087,047.31	991,736,699.27
库存商品（产成品）	21		
合同资产	22	9,377,907,401.04	8,485,811,299.62
持有待售资产	23		
一年内到期的非流动资产	24	4,596,585,373.35	4,500,641,006.36
其他流动资产	25	991,322,093.57	727,029,011.35
流动资产合计	26	56,240,282,465.22	46,200,851,630.33
非流动资产：	27	——	——
△发放贷款和垫款	28		
债权投资	29		
☆可供出售金融资产	30		
其他债权投资	31		
☆持有至到期投资	32		
长期应收款	33	7,781,981,312.77	6,321,899,350.88
长期股权投资	34	46,143,751,363.67	39,017,106,620.04
其他权益工具投资	35	2,765,945,556.15	2,274,317,542.10
其他非流动金融资产	36	1,929,859,599.96	926,939,965.25
投资性房地产	37	356,594,104.68	372,812,594.64
固定资产	38	786,213,212.99	1,072,435,128.59
其中：固定资产原价	39	3,434,772,536.35	3,038,513,673.46
累计折旧	40	2,603,939,037.56	1,965,136,517.36
固定资产减值准备	41	44,620,285.80	942,027.51
在建工程	42	265,373,223.49	53,362,248.91
生产性生物资产	43		
油气资产	44		
使用权资产	45	32,832,049.10	35,614,562.50
无形资产	46	221,656,801.26	195,698,352.42
开发支出	47	7,902,881.02	11,936,245.69
商誉	48		
长期待摊费用	49	4,749,338.87	4,654,857.57
递延所得税资产	50	256,783,749.08	205,457,608.14
其他非流动资产	51	2,824,444,161.89	3,440,545,038.52
其中：特准储备物资	52		
非流动资产合计	53	63,378,087,354.93	53,932,780,115.25
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
资　产　总　计	74	119,618,369,820.15	100,133,631,745.58

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

财企01表

编制单位：中交一公局集团有限公司（母公司）　　2022年12月31日　　金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	75	——	——
短期借款	76	3,163,005,555.55	2,152,116,388.89
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79	4,839,000,000.00	4,839,000,000.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	1,677,681,910.25	502,699,972.81
应付账款	83	31,785,925,214.71	23,980,629,072.17
预收款项	84		
合同负债	85	7,966,973,889.29	7,800,854,856.45
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	123,079,882.57	100,439,656.85
其中：应付工资	91	56,726,570.60	48,787,460.36
应付福利费	92		
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	436,400,907.08	366,153,181.48
其中：应交税金	95	425,084,612.69	354,427,918.78
其他应付款	96	24,689,391,867.16	22,485,396,338.39
其中：应付股利	97	220,994,229.86	223,544,229.86
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	3,596,347,620.58	2,072,766,156.49
其他流动负债	102	2,763,942,161.83	2,461,185,905.81
流动负债合计	103	81,041,749,009.02	66,761,241,529.34
非流动负债：	104	——	——
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	1,395,310,000.00	4,409,802,075.78
应付债券	107	500,000,000.00	1,013,002,777.78
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	19,649,658.75	21,308,046.40
长期应付款	111	11,204,548,782.12	7,623,314,030.86
长期应付职工薪酬	112	8,755,313.86	12,440,000.00
预计负债	113	15,129,346.59	6,112,439.38
递延收益	114		
递延所得税负债	115	11,909,897.32	12,083,647.29
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	13,155,302,998.64	13,098,063,017.49
负 债 合 计	119	94,197,052,007.66	79,859,304,546.83
所有者权益（或股东权益）：	120	——	——
实收资本（或股本）	121	6,976,239,065.23	6,077,156,388.11
国家资本	122		
国有法人资本	123	6,976,239,065.23	6,077,156,388.11
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本（或股本）净额	128	6,976,239,065.23	6,077,156,388.11
其他权益工具	129	9,998,767,924.53	9,996,669,811.33
其中：优先股	130		
永续债	131	9,998,767,924.53	9,996,669,811.33
资本公积	132	4,715,265,743.48	1,632,269,175.31
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-445,105,491.54	-420,486,519.80
其中：外币报表折算差额	135	25,340,082.85	15,012,494.43
专项储备	136	126,578,778.78	94,957,238.41
盈余公积	137	1,233,566,774.68	1,031,372,889.80
其中：法定公积金	138	1,233,566,774.68	1,031,372,889.80
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	2,816,005,017.33	1,862,388,215.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	25,421,317,812.49	20,274,327,198.75
*少数股东权益	146		
所有者权益（或股东权益）合计	147	25,421,317,812.49	20,274,327,198.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	119,618,369,820.15	100,133,631,745.58

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△指体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：中交一公局集团有限公司（母公司）　　2022年度　　财企02表　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	79,822,683,357.28	70,001,398,950.60	减：营业外支出	37	25,720,957.13	13,828,306.80
其中：营业收入	2	79,822,683,357.28	70,001,398,950.60	四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38	2,332,489,934.03	1,203,019,860.69
△利息收入	3			减：所得税费用	39	311,341,842.43	229,180,371.88
△已赚保费	4			五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40	2,021,148,091.60	973,839,488.81
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类：	41	——	——
二、营业总成本	6	77,423,972,096.86	67,819,775,177.97	归属于母公司所有者的净利润	42	2,021,148,091.60	973,839,488.81
其中：营业成本	7	73,402,639,035.57	64,061,100,595.63	*少数股东损益	43		
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类：	44	——	——
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润	45	2,021,148,091.60	973,839,488.81
△退保金	10			终止经营净利润	46		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	47	-24,618,971.74	-14,899,237.08
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-24,618,971.74	-14,899,237.08
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-34,946,560.16	-9,897,864.22
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	50	-1,423,082.10	-927,060.78
税金及附加	15	148,029,352.43	140,549,467.43	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16			3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-33,523,478.06	-8,970,803.44
管理费用	17	483,822,821.36	467,789,970.86	4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18	3,590,119,976.76	3,062,757,244.19	5.其他	54		
财务费用	19	-200,639,089.26	87,577,899.86	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	10,327,588.42	-5,001,372.86
其中：利息费用	20	617,551,385.00	640,393,303.88	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21	769,653,488.86	666,895,763.64	2.其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-98,203,943.66	79,319,989.83	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
其他	23			4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	5,758,846.96	12,605,246.50	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	216,579,060.03	-686,356,923.98	6.其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-636,894,100.45	-766,706,947.73	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	-593,649,659.39	-314,141,141.45	8.外币财务报表折算差额	63	10,327,588.42	-5,001,372.86
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9.其他	64		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	3,638,265.25	68,500,165.25	七、综合收益总额	66	1,996,529,119.86	958,940,251.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-194,515,211.89	-360,011,610.32	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,996,529,119.86	958,940,251.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-84,006,099.63	-11,884,834.03	*归属于少数股东的综合收益总额	68		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	2,957,882.79	7,252,762.72	八、每股收益：	69	——	——
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34	2,349,124,003.93	1,211,728,578.77	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35	9,086,887.23	5,119,588.72	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36				72		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△指体科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：中交一公局集团有限公司（母公司）　　2022年度　　财企03表　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收回投资收到的现金	30	444,712,610.10	29,712,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	86,468,607,775.69	75,146,637,865.59	取得投资收益收到的现金	31	1,243,444,615.03	559,832,377.63
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	304,017.41	18,319,253.83
△向中央银行借款净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	1,890,048,119.82	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			收到其他与投资活动有关的现金	34	7,235,146,769.56	3,585,502,000.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资活动现金流入小计	35	10,813,656,131.92	4,193,365,631.46
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	545,576,034.08	658,755,956.02
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	12,134,385,410.51	8,009,013,719.50
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			△质押贷款净增加额	38		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	5,557,394,130.82	4,035,104,232.35
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	18,237,355,575.41	12,702,873,907.87
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	-7,423,699,443.49	-8,509,508,276.41
收到的税费返还	14	25,707,758.09	144,979,827.22	三、筹资活动产生的现金流量：	43	——	——
收到其他与经营活动有关的现金	15	8,473,316,011.25	8,353,666,796.88	吸收投资收到的现金	44	7,300,000,000.00	3,000,000,000.00
经营活动现金流入小计	16	94,967,631,545.03	83,645,284,489.69	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
购买商品、接受劳务支付的现金	17	63,574,355,150.06	66,093,198,160.86	取得借款收到的现金	46	34,486,870,183.01	33,436,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47	1,008,000,000.00	895,747,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	48	42,794,870,183.01	37,331,747,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	49	32,220,756,289.34	35,179,798,962.11
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,618,353,538.93	1,250,988,949.95
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	52	5,338,941,076.69	6,084,287,865.76
支付给职工及为职工支付的现金	24	2,165,589,492.17	1,706,275,598.74	筹资活动现金流出小计	53	39,178,050,904.96	42,515,075,777.82
支付的各项税费	25	1,317,017,587.26	1,244,623,761.96	筹资活动产生的现金流量净额	54	3,616,819,278.05	-5,183,328,777.82
支付其他与经营活动有关的现金	26	23,229,864,426.13	5,984,131,257.60	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	4,108,564.27	-4,149,992.51
经营活动现金流出小计	27	90,286,826,655.62	75,028,228,779.16	五、现金及现金等价物净增加额	56	878,033,288.24	-5,079,931,336.21
经营活动产生的现金流量净额	28	4,680,804,889.41	8,617,055,710.53	加：期初现金及现金等价物余额	57	1,868,632,358.11	6,948,563,694.32
二、投资活动产生的现金流量：	29	——	——	六、期末现金及现金等价物余额	58	2,746,665,646.35	1,868,632,358.11

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△格体项目为金融类企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：中交一公局集团有限公司（母公司）　　财企04表　　金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		1,632,269,175.31		-420,486,519.80	94,957,238.41	1,031,372,889.80		1,862,388,215.59	20,274,327,198.75		20,274,327,198.75
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		1,632,269,175.31		-420,486,519.80	94,957,238.41	1,031,372,889.80		1,862,388,215.59	20,274,327,198.75		20,274,327,198.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	899,082,677.12		2,098,113.20		3,082,996,568.17		-24,618,971.74	31,621,540.37	202,193,884.88		953,616,801.74	5,146,990,613.74		5,146,990,613.74
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	-24,618,971.74	—	—	—	2,021,148,091.60	1,996,529,119.86		1,996,529,119.86
（二）所有者投入和减少资本	8	899,082,677.12		2,098,113.20		3,082,996,568.17							3,984,177,358.49		3,984,177,358.49
1. 所有者投入的普通股	9	899,082,677.12	—	—	—	3,100,917,322.88	—	—	—	—	—	—	4,000,000,000.00		4,000,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			2,098,113.20		-17,920,754.71	—	—	—	—	—	—	-15,822,641.51		-15,822,641.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4. 其他	12		—	—	—										
（三）专项储备提取和使用	13		—	—	—				31,621,540.37				31,621,540.37		31,621,540.37
1. 提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	1,670,650,091.85	—	—	—	1,670,650,091.85		1,670,650,091.85
2. 使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-1,639,028,551.48	—	—	—	-1,639,028,551.48		-1,639,028,551.48
（四）利润分配	16									202,193,884.88		-1,067,531,289.86	-865,337,404.98		-865,337,404.98
1. 提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	202,193,884.88	—	-202,193,884.88		—	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	202,193,884.88	—	-202,193,884.88		—	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2. 提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
3. 对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-865,337,404.98	-865,337,404.98		-865,337,404.98
4. 其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3. 盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5. 其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		4,715,265,743.48		-445,105,491.54	126,578,778.78	1,233,566,774.68		2,816,005,017.33	25,421,317,812.49		25,421,317,812.49

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：中交一公局集团有限公司（母公司）　　财企04表　　金额单位：元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏　次	—	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		1,641,608,797.95		-405,587,282.72	99,531,985.41	943,220,817.75		1,796,575,932.47	20,143,053,808.78		20,143,053,808.78
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4											702,512.61	702,512.61		702,512.61
二、本年年初余额	5	6,077,156,388.11		9,990,547,169.81		1,641,608,797.95		-405,587,282.72	99,531,985.41	943,220,817.75		1,797,278,445.08	20,143,756,321.39		20,143,756,321.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			6,122,641.52		-9,339,622.64		-14,899,237.08	-4,574,747.00	88,152,072.05		65,109,770.51	130,570,877.36		130,570,877.36
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	-14,899,237.08	—	—	—	973,839,488.81	958,940,251.73		958,940,251.73
（二）所有者投入和减少资本	8			6,122,641.52		-9,339,622.64							-3,216,981.12		-3,216,981.12
1.所有者投入的普通股	9		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
2.其他权益工具持有者投入资本	10			6,122,641.52			—	—	—	—	—	—	6,122,641.52		6,122,641.52
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4.其他	12		—	—	—	-9,339,622.64							-9,339,622.64		-9,339,622.64
（三）专项储备提取和使用	13		—	—	—				-4,574,747.00				-4,574,747.00		-4,574,747.00
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	1,235,831,464.76	—	—	—	1,235,831,464.76		1,235,831,464.76
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-1,240,406,211.76	—	—	—	-1,240,406,211.76		-1,240,406,211.76
（四）利润分配	16									88,152,072.05		-908,729,718.30	-820,577,646.25		-820,577,646.25
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	88,152,072.05	—	-88,152,072.05		—	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	88,152,072.05	—	-88,152,072.05		—	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2.提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-820,577,646.25	-820,577,646.25		-820,577,646.25
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27		—	—	—		—	—	—	—	—	—		—	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28		—	—	—	—	—	—	—		—	—		—	
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6.其他	32													—	
四、本年年末余额	33	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		1,632,269,175.31		-420,486,519.80	94,957,238.41	1,031,372,889.80		1,862,388,215.59	20,274,327,198.75		20,274,327,198.75

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中交一公局集团有限公司
2022年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

中交一公局集团有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）前身为路桥集团第一公路工程局，2006年公司整体改制为中交第一公路工程局有限公司，由中国交通建设股份有限公司出资，于2006年10月16日取得北京工商行政管理局核发的11000012040229号企业法人营业执照；并于2016年1月4日三证合一，企业法人营业执照号变更为统一社会信用代码，代码为911100001017004524；于2018年9月12日更名为中交一公局集团有限公司。公司法定代表人：韩国明。

根据2019年1月1日本公司与中国交通建设股份有限公司（以下简称"中国交建 "）签订的股权转让协议和重组方案，中国交建将持有的中交隧道工程局有限公司（以下简称"隧道局"）100%股权以增资扩股的方式注入本公司，本次重组完成后本公司持有隧道局100%股权，并于2019年5月16日完成工商变更登记，本公司注册资本变更为587,344.57万元，注册资本增加150,667.19万元。

2019年9月，以非公开协议方式引入建信金融资产投资有限公司和交银金融资产投资有限公司(以下简称"建信投资"、"交银投资"）对本公司增资，建信投资和交银投资分别以货币方式增资15亿元和10亿元，其中记入实收资本的金额分别51,502.27万元、34,334.85万元，记入资本公积的金额分别为98,497.73万元、65,665.15万元。本次增资完成后本公司注册资本变更为673,181.69万元，其中中国交建出资587,344.57万元，持股比例为87.25%，建信投资出资51,502.27万元，持股比例为7.65%，交银投资出资34,334.85万元，持股比例为5.10%。截止2021年末本公司注册资本673,181.69万元。

根据2022年第八次股东会会议决议，公司以增资扩股还债模式开展债转股业务，以非公开协议方式引入农银金融资产投资有限公司、中国人寿资产管理有限公司（以下简称"农银投资"、"人寿资产管理"）对本公司增资，本次增资的评估基准日为2021年12月31日，农银投资和人寿资产管理分别以货币方式增资10亿元和30亿元，其中记入实收资本的金额分别22,477.07万元、67,431.20万元，记入资本公积的金额分别为77,522.93万元、232,568.80万元。

公司注册地址：北京市朝阳区管庄周家井；公司的经营期限是100年（2006年10月16日至2106年10月15日）；本公司母公司为中国交通建设股份有限公司，本公司的最终母公司系中国交通建设集团有限公司（以下简称"中交集团"）。

公司属建筑施工行业，经营范围主要包括：公路、桥梁、隧道、市政、房建、交通工程、铁路、机场、站场、车场和船坞的工程施工；工程总承包；工程设计与咨询；工程项目管理；供暖服务。公司目前以公路、桥梁、隧道、铁路工程施工及BT、BOT与PPP等工程项目管理为主业。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

已经北京兴华会计师事务所审计

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

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

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

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

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经

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

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含

减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3、 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、 金融负债的分类、确认和计量

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

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

（2） 其他金融负债

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

3、 金融资产减值

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

已经北京兆信德会计师事务所审计

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确

认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5、 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

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

7、 权益工具

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

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

（九） 应收票据

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

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

（十） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

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

3、坏账准备的转回

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

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

已经北京光华会计师事务所审计

4、坏账损失的确认标准

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

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

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

2、 存货取得和发出的计价方法

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

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产

品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

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

（十三） 长期股权投资

本部分所指长期股权投资指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、"金融工具"所述。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有

参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、 投资成本的确定

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

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

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

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

（1） 成本法核算的长期股权投资

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

（2） 权益法核算的长期股权投资

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

已经北京兴华会计师事务所审计

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

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

（3） 收购少数股权

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

（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下长期股权投资处置，对处置的股权，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进

行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

3、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

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

（十四） 投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，若与该资产有关经济利益

很可能流入且其成本能可靠计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、二十"非流动非金融资产减值"。

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

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

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20年	0	5%
机械设备	施工机械	10年	0	10%
	生产设备	10年	0	10%
	运输设备	5年	0	20%
	大型起重设备	20年	0	5%
	试验及仪器设备	5年	0	20%
	其他机器设备	5年	0	20%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

4、 其他说明

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

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

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

（十六） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3） 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利

按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

已经北京兴华会计师事务所审计

（二十三） 应付债券

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

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

（二十四） 预计负债

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

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

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

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为"其他权益工具"。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约

进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，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，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本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，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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3、商品销售收入

公司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。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；

（5）客户已接受该商品。

4、房地产开发产品销售收入

公司与客户之间的销售房屋合同通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。本公司的房地产开发产品销售合同仅包含一个单项履约义务，在满足以下条件时确认收入：（1）

与客户签订了销售合同；（2）房地产开发产品已经建造完成并取得了竣工验收备案表；（3）取得了买方的付款证明；（4）买方接到书面交房通知书、办理了交房手续，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

5、PPP项目的核算

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

本公司在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在PPP项目资产达到预定可使用状态时，本公司将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP项目资产达到预定可使用状态后，本公司确认与运营服务相关的收入。

已经北京兆信资本会计师事务所审计

（二十七） 政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政

扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十九） 租赁

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

1、 本公司作为承租人

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

（1） 初始计量

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

（2） 后续计量

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

对租赁负债，本公司按固定周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转

移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1） 经营租赁

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

（2） 融资租赁

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

3、 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

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

已经北京兆锋资产会计师事务所审核

（三十） 公允价值计量

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

1、 公允价值计量的资产和负债

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

2、 估值技术

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

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层

次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括:①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

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

3、 会计处理方法

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

（三十一） 资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 同一控制下企业合并的有关信息

被合并单位名称 项目	中交郴州筑路机械有限公司
实收资本	56,933,000.00
未分配利润	-15,646,661.42
小 计	41,286,338.58
少数股东权益	
合 计	41,286,338.58

（二） 合并报表年初权益调整情况

项目	合并范围变化	会计准则变化	其他	合计

项目	合并范围变化	会计准则变化	其他	合计
资本公积	29,035,830.00			29,035,830.00
未分配利润	-7,979,797.32			-7,979,797.32
少数股东权益	20,230,305.90			20,230,305.90
合计	41,286,338.58			41,286,338.58

注：年初权益与上年末末权益变化系本年度同控合并增加中交郴州筑路机械有限公司所致。

（三） 其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本公司2022年度无其他应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本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的，按应税收入6%、9%或13%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；其他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。 以清包工方式提供的建筑服务，为甲供工程提供的建筑服务采用简易征收办法，按3%的征收率计征增值税。 房地产开发企业中的一般纳税人销售自行开发的2016年4月30日之前的房地产老项目，可以选择简易征收办法，按照5%的征税率计税；在2016年4月30日前开工的基建施工项目，可以选择简易征收办法，按3%的征收率缴纳增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%或1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴、特定地方优惠税率。 对符合条件的小微企业，按应纳税所得额的20%计缴。
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%。

（二） 税收优惠及批文

（1）本公司及其下属子公司取得高新技术企业证书情况

序号	企业名称	高新证书编号	高新证书取得时间	有效期及优惠事项
1	中交一公局集团有限公司	GR202011000064	2020年7月31日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
2	中交一公局第一工程有限公司	GR202211000379	2022年10月18日	三年，自2022年起至2024年按照15%税率征收企业所得税
3	中交一公局第二工程有限公司	GR202032004800	2020年12月2日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税

序号	企业名称	高新证书编号	高新证书取得时间	有效期及优惠事项
4	中交一公局第三工程有限公司	GR202111000551	2021年9月14日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
5	中交一公局第四工程有限公司	GR202045000026	2020年9月10日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
6	中交一公局第五工程有限公司	GR201911000296	2022年12月18日	三年，自2022年起至2024年按照15%税率征收企业所得税
7	中交一公局第六工程有限公司	GR201912000444	2022年12月19日	三年，自2022年起至2024年按照15%税率征收企业所得税
8	中交中南工程局有限公司	GR202043001973	2020年9月11日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
9	中交一公局厦门工程有限公司	GR202135101004	2021年12月14日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
10	中交一公局海威工程建设有限公司	GR202011001800	2020年10月21日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
11	中交一公局电气化工程有限公司	GR202111001110	2021年10月25日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
12	中交隧道工程局有限公司	GR202211000387	2022年10月18日	三年，自2022年起至2024年按照15%税率征收企业所得税
13	中交一公局重庆城市建设发展有限公司	GR202151100582	2021年11月12日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
15	中交世通（重庆）重工有限公司	GR202051101059	2020年10月9日	三年，自2020年起至2022年按照15%税率征收企业所得税
16	中交一公局西北工程有限公司	GR202161001888	2021年11月5日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
17	中交一公局华南工程有限公司	GR202244001543	2022年12月19日	三年，自2022年起至2024年按照15%税率征收企业所得税
18	中交一公局集团水利工程有限公司	GR202143003853	2021年12月15日	三年，自2021年起至2023年按照15%税率征收企业所得税
19	中交未名环保有限公司	GR202237006051	2022年12月12日	三年，自2022年起至2024年按照15%税率征收企业所得税

（2）根据财政部、海关总署、国家税务总局下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及南宁市国家税务局经开分局对中交一公局第四工程有限公司签发的企业所得税优惠事项备案表，西安市发展和改革委员会下发的市发改产发【2015】268号，中交一公局第四工程有限公司、中交一公局西北工程有限公司按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），对设在西部地区的鼓励类产业企业，中交一公局西藏工程投资有限公司、中交一公局第六工程西藏有限公司以及中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司减按15%优惠税率缴纳企业所得税；根据藏政发【2018】25号文件《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》第二章第六条，中交一公局第二工程西藏有限公司免征企业所得税地方分享部分，按9%优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局下发的财税【2019】13号《税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，南燕生态环境研究实验室（深圳）、中交一公局重庆港口建设有限公司以及中交一公局集团（福州）城市建设发展有限公司2022年对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	中交一公局第一工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	33,008.00	100.00	100.00	30,008.00	投资设立
2	中交一公局第二工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	20,008.00	100.00	100.00	10,951.04	投资设立
3	中交一公局第三工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	40,008.00	100.00	100.00	30,008.00	投资设立
4	中交一公局第四工程有限公司	2	境内非金融子企业	广西	广西	公路等工程总承包	20,008.00	100.00	100.00	20,008.00	投资设立
5	中交一公局第五工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	30,008.00	100.00	100.00	30,008.01	投资设立
6	中交一公局第六工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	公路等工程总承包	50,008.00	100.00	100.00	30,008.01	投资设立
7	中交一公局厦门工程有限公司	2	境内非金融子企业	厦门	厦门	公路等工程总承包	78,227.36	100.00	100.00	58,227.37	投资设立
8	中交一公局海威工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	20,008.00	100.00	100.00	20,457.04	投资设立
9	中交中南工程局有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	150,000.00	100.00	100.00	54,947.84	投资设立
10	中交一公局第七工程有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	公路等工程总承包	40,880.00	100.00	100.00	41,273.82	投资设立
11	中交一公局交通工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等工程总承包	10,008.00	100.00	100.00	10,008.00	同一控合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
12	北京凯通物资有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	销售金属材料等	15,548.00	100.00	100.00	15,573.35	投资设立
13	北京华通公路桥梁监理咨询有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路等监理工程	2,000.00	100.00	100.00	2,127.03	投资设立
14	中交综合规划设计院有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路勘查设计	2,500.00	100.00	100.00	1,425.21	投资设立
15	福州中交长平高速公路投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	福州	福州	土木工程建筑	13,000.00	100.00	100.00	25,000.00	投资设立
16	中交一公局西藏工程投资有限公司	2	境内非金融子企业	西藏	西藏	公路的投资及管理	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
17	中交一公局福清城市综合开发投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	福清	福清	公路的投资及管理	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
18	中交一公局土木工程建筑研究院有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	试验检测、技术服务	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
19	中交一公局仁寿基础设施投资有限公司	2	境内非金融子企业	仁寿	仁寿	公路的投资及管理	1,900.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
20	中交世通（重庆）重工有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	工业制造	8,000.00	100.00	100.00	7,999.99	投资设立
21	中交一公局（青岛）工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	青岛	青岛	公路的投资及管理	35,000.00	100.00	100.00	38,200.00	投资设立
22	刚果（金）SIC 房地产公司	2	境外非金融子企业	刚果金	刚果金	房地产开发经营	13,169.02	80.00	80.00	10,535.21	投资设立
23	交建（淮安）基础设施建设有限公司	2	境内非金融子企业	淮安	淮安	公路的投资及管理	35,705.92	27.30	注 1	11,008.00	投资设立
24	包头交建投资运营管理有限公司	2	境内非金融子企业	包头	包头	城市基础建设的运营与管理	8,018.83	90.00	90.00	7,216.95	投资设立
25	永嘉县中交一公局上瓯公路投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	永嘉	永嘉	公路的投资及管理	30,000.00	100.00	100.00	39,580.00	投资设立
26	北京首都环线高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	公路的投资及管理	620,515.91	35.70	注 2	221,524.18	投资设立
27	中交一公局安庆工程投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	桐城	桐城	公路的投资及管理	14,762.38	90.00	90.00	13,286.14	投资设立
28	山东海郡建筑工程有限公司	2	境内非金融子企业	泰安	泰安	工程设计与施工	8,000.00	70.00	70.00	5,600.00	投资设立
29	中交一公局重庆城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	工业制造	9,500.00	100.00	100.00	21,091.00	投资设立
30	南京交投建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	公路的投资及管理	5,000.00	100.00	100.00	13,000.00	投资设立
31	南宁中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	南宁	南宁	公路的投资及管理	19,520.36	70.00	70.00	13,664.25	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
32	扬州中交一公局交通建设有限公司	2	境内非金融子企业	扬州	扬州	公路的投资及管理	70,000.00	90.00	90.00	63,000.00	投资设立
33	中交一公局襄阳投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	襄阳	襄阳	公路的投资及管理	10,000.00	80.00	80.00	23,695.58	投资设立
34	中交一公局环漕湖城市投资（苏州）有限公司	2	境内非金融子企业	苏州	苏州	环漕湖投资及管理	15,183.51	90.00	90.00	13,665.16	投资设立
35	中交未名环保有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	水、土壤、大气污染治理	3,286.90	55.00	55.00	1,100.00	投资设立
36	遵义中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	遵义	遵义	工业制造	10,000.00	90.00	90.00	36,192.52	投资设立
37	天津中交津石高速公路建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	公路的投资及管理	79,136.23	95.00	95.00	75,179.42	投资设立
38	中交装配式建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程项目管理	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	投资设立
39	中交火焰山汽车检测有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	新疆	汽车、摩托车检测实验	11,971.75	51.00	51.00	7,331.75	投资设立
40	中交（临沂）基础设施建设有限公司	2	境内非金融子企业	临沂	临沂	工程项目管理	600.00	55.00	55.00	330.00	投资设立
41	永嘉中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	永嘉	永嘉	工程建设及管理	14,803.60	100.00	100.00	14,803.60	投资设立
42	中交一公局重庆港口建设有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	货运港口建设及管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
43	九江宏源八里湖项目管理有限公司	2	境内非金融子企业	八里湖	八里湖	基础设施投资管理	4,164.20	90.00	90.00	3,747.78	投资设立
44	中交一公局集团（阳江）投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	阳江	阳江	基础设施投资管理	5,000.00	100.00	100.00	22,100.00	投资设立
45	滨海履方交通工程有限公司	2	境内非金融子企业	滨海	滨海	工程建设及管理	5,000.00	95.00	95.00	11,840.76	投资设立
46	中交未名（唐山）环保电力有限公司	2	境内非金融子企业	唐山	唐山	工程管理服务	2,500.00	100.00	100.00	7,560.00	投资设立
47	中交一公局（曲阜）城市建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	曲阜	曲阜	公路的投资及管理	26,077.69	90.00	90.00	23,466.87	投资设立
48	中交一公局集团宜城投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	宜城	宜城	公路的投资及管理	19,312.50	95.00	95.00	25,890.00	投资设立
49	中交一公局（郑州）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	郑州	郑州	房地产投资管理	10,000.00	100.00	100.00	16,800.00	投资设立
50	中交一公局（长沙）建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	长沙	长沙	房地产投资管理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
51	日照中交油气公共管廊有限公司	2	境内非金融子企业	日照	日照	油气管廊投资建设管理	10,000.00	70.00	70.00	24,493.18	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
52	中交隧道工程局有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程建设及管理	320,000.00	100.00	100.00	285,987.74	同控合并
53	中交一公局电气化工程有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	施工总承包	6,000.00	100.00	100.00	11,245.99	同控合并
54	中交隧道局（北京）置业有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	自有房地产经营	2,990.00	100.00	100.00	11,286.06	同控合并
55	中交一公局西南工程有限公司	2	境内非金融子企业	成都	成都	工程建设及管理	15,000.00	100.00	100.00	18,978.10	同控合并
56	中交一公局西北工程有限公司	2	境内非金融子企业	西安	西安	工程建设及管理	48,000.00	100.00	100.00	39,564.34	同控合并
57	中交一公局第八工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程建设及管理	14,000.00	100.00	100.00	15,894.12	同控合并
58	中交豪生城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	苏州	苏州	房地产投资开发	10,000.00	100.00	100.00	10,786.99	同控合并
59	中交一公局重庆隧道工程有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	工程建设及管理	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设立
60	北京中交建壹期股权投资基金合伙企业（有限合伙）-首环、剑格股权计划	2	境内非金融子企业	北京	北京	租赁和商务服务业	1,116,626.10	59.90	59.90	289,856.10	投资设立
61	中交一公局海外投资有限公司	2	境外非金融子企业	香港	喀麦隆	房地产开发经营		100.00	100.00		投资设立
62	南充中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	南充	南充	城市投资建设、运营维护	13,667.00	85.00	85.00	12,750.00	投资设立
63	中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	2	境内非金融子企业	赣州	赣州	旅游景区配套设施投资建设	10,000.00	64.00	64.00	26,240.00	投资设立
64	吉水县中交一公局基础设施建设有限公司	2	境内非金融子企业	吉水	吉水	改建工程项目投资	16,458.68	90.00	90.00	14,334.98	投资设立
65	项城市中交道路有限公司	2	境内非金融子企业	项城	项城	改建工程的投资、开发	6,634.73	90.00	90.00	19,904.19	投资设立
66	贵州中交德余高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	德余	德余	公路的投资及管理	20,000.00	59.00	59.00	167,769.30	投资设立
67	中交濮阳公路工程建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	濮阳	濮阳	公路的投资及管理	10,000.00	80.00	80.00	19,000.00	投资设立
68	中交一公局集团升钟湖建设有限公司	2	境内非金融子企业	南充	南充	房地产投资开发	5,000.00	90.00	90.00	16,078.82	投资设立
69	中交一公局华南工程有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	工程建设及管理	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
70	中交（上饶）汽车综合试验有限公司	2	境内非金融子企业	上饶	上饶	汽车、摩托车检测实验	14,949.72	88.24	88.24	13,129.72	投资设立
71	中交一公局（南县）建设有限公司	2	境内非金融子企业	南县	南县	工程建设及管理	2,000.00	75.00	75.00	16,700.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
72	中交（临沂）建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	临沂	临沂	工程建设及管理	10,000.00	55.00	55.00	5,500.00	投资设立
73	重庆中交铜安高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	公路的投资及管理	14,118.00	79.95	79.95	74,784.79	投资设立
74	重庆中交江泸北线高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	公路的投资及管理	19,876.00	79.95	79.95	110,491.91	投资设立
75	重庆中交渝武高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	公路的投资及管理	20,222.00	79.95	79.95	82,506.99	投资设立
76	泸州中交一公局城市建设有限公司	2	境内非金融子企业	泸州	泸州	工程建设及管理	10,000.00	90.00	90.00	28,200.00	投资设立
77	中交一公局晋路工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	太原	太原	工程建设及管理	10,285.42	95.00	95.00	9,771.15	投资设立
78	徐州中交建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	徐州	徐州	工程项目管理	5,096.23	60.00	注 3	3,354.77	投资设立
79	中交一公局集团（仪陇）城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	仪陇	仪陇	工程建设及管理	9,000.00	75.00	75.00	16,500.00	投资设立
80	中交一公局（玉山）城市建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	玉山	玉山	工程建设及管理	3,000.00	70.00	70.00	11,658.00	投资设立
81	中交一公局（邹平）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	邹平	邹平	建设工程项目管理	24,933.33	90.00	90.00	23,100.00	投资设立
82	福安绿水源水利投资发展有限公司	2	境内非金融子企业	福安	福安	水利项目及配套设施的投资	5,460.00	80.00	80.00	4,420.00	投资设立
83	常宁中交一公局水利建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	常宁	常宁	水利项目及配套设施的投资	2,000.00	90.00	90.00	1,800.45	投资设立
84	中交一公局集团（常德）建设投资开发有限公司	2	境内非金融子企业	常德	常德	公路的投资及管理	5,000.00	65.00	65.00	3,250.00	投资设立
85	长沙中交大王山集散枢纽建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	长沙	长沙	工程建设及管理	44,312.00	89.00	89.00	39,437.68	投资设立
86	中交泓福（烟台）投资开发有限公司	2	境内非金融子企业	烟台	烟台	工程建设及管理	10,000.00	64.00	64.00	6,400.00	投资设立
87	天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程建设及管理	250,010.00	20.00	注 4	50,000.00	投资设立
88	宁德市兴投城市建设有限责任公司	2	境内非金融子企业	宁德	宁德	建设工程项目管理	2,000.00	99.25	99.25	8,088.18	股权收购

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
89	中交一公局集团水利工程有限公司	2	境内非金融子企业	益阳	益阳	水利项目及配套设施的投资	9,795.92	51.00	51.00	5,041.67	股权收购
90	福建长泰联城投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	漳州	漳州	工程建设及管理	6,038.00	89.00	89.00	5,340.00	投资设立
91	中交一公局（曲阜）市政建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	曲阜	曲阜	工程建设及管理	11,559.50	90.00	90.00	10,949.50	投资设立
92	中交一公局集团丹江口建设投资开发有限公司	2	境内非金融子企业	丹江口	丹江口	建设工程项目管理	6,609.00	90.00	90.00	5,948.10	投资设立
93	中交（文昌）城镇建设投资有限责任公司	2	境内非金融子企业	文昌	文昌	工程建设及管理	7,320.00	60.00	60.00	7,320.00	投资设立
94	中交一公局（日照）城市建设运营有限公司	2	境内非金融子企业	日照	日照	工程建设及管理	10,000.00	85.00	85.00	19,278.00	投资设立
95	中交一公局（济南）建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	济南	济南	工程建设及管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
96	中交一公局（遂昌）交通建设有限责任公司	2	境内非金融子企业	遂昌	遂昌	工程建设及管理	17,500.00	100.00	100.00	17,500.00	投资设立
97	中交一公局（鹤壁）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	鹤壁	鹤壁	工程建设及管理	8,000.00	80.00	80.00	8,000.00	投资设立
98	中交一公局（威远）建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	威远	威远	工程建设及管理	13,493.60	95.00	95.00	12,818.92	投资设立
99	辛集中交建设有限公司	2	境内非金融子企业	石家庄	石家庄	工程建设及管理	8,637.82	90.00	90.00	7,972.96	投资设立
100	泰州中交一公局工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	泰州	泰州	工程建设及管理	24,360.00	89.00	89.00	21,680.40	投资设立
101	中交财信（聊城市）建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	聊城	聊城	工程建设及管理	5,000.00	90.00	90.00	49,252.61	投资设立
102	中交一公局（苏州）建设工程有限公司	2	境内非金融子企业	苏州	苏州	建设工程项目管理	4,001.00	51.00	51.00	2,040.51	投资设立
103	天津中交一公局世通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程建设及管理	133,410.00	25.04	注 4	33,400.00	投资设立
104	中交一公局集团（阳春）城市建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	阳春	阳春	工程建设及管理	9,100.00	99.80	99.80	9,226.37	投资设立
105	中交一公局襄阳美丽乡村投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	襄阳	襄阳	工程建设及管理	10,050.00	99.00	99.00	9,975.00	投资设立

已经北京兴华会计师事务所审计

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
106	中交一公局（潢川县）市政建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	潢川	潢川	工程建设及管理	6,141.77	90.00	90.00	5,541.09	投资设立
107	中交一公局巴州交通建设有限公司	2	境内非金融子企业	巴州	巴州	工程建设及管理	7,500.00	95.00	95.00	7,500.00	投资设立
108	中交一公局（临汾）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	临汾	临汾	工程建设及管理	15,008.67	57.00	57.00	53,958.00	投资设立
109	中交一公局集团华中工程有限公司	2	境内非金融子企业	武汉	武汉	公路等工程总承包		100.00	100.00		投资设立
110	中交一公局（青岛）工程有限公司	2	境内非金融子企业	青岛	青岛	工程建设及管理		100.00	100.00		投资设立
111	中交陆港（青岛）城市建设开发有限公司	2	境内非金融子企业	青岛	青岛	工程建设及管理	10,000.00	89.50	89.50	8,950.00	投资设立
112	中交泓途（烟台）投资开发建设有限公司	2	境内非金融子企业	烟台	烟台	工程建设及管理	6,490.00	63.90	63.90	6,390.00	投资设立
113	中交一公局集团（江阴）霞客湾科学城投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	无锡	无锡	工程建设及管理	10,000.00	98.80	98.80	46,436.00	投资设立
114	天津中交一公局顺达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	天津	天津	信息咨询及管理	133,410.00	25.04	注 4	33,400.00	投资设立
115	广西中交一公局混凝土有限公司	2	境内非金融子企业	广西	广西	材料销售及技术咨询	1,000.00	92.00	92.00	920.00	投资设立
116	中交一公局（福州）工程有限公司	2	境内非金融子企业	福州	福州	施工总承包	550.00	100.00	100.00	550.00	投资设立
117	南燕生态环境研究实验室（深圳）有限公司	2	境内非金融子企业	深圳	深圳	环境保护及管理	1,000.00	66.00	66.00	660.00	投资设立
118	中交轨道交通运营有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	铁路运输	7,500.00	100.00	100.00	7,500.00	投资设立
119	中交一公局（兴国）建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	赣州	赣州	工程建设及管理	5,680.80	90.00	90.00	5,680.80	投资设立
120	中交一公局（潢川县）路桥建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	潢川	潢川	工程建设及管理	5,000.00	90.00	90.00	4,500.00	投资设立
121	广西中交一公局平容高速公路有限公司	2	境内非金融子企业	广西	广西	工程建设及管理	6,250.00	100.00	100.00	6,250.00	投资设立
122	中交一公局（长治）投资建设有限公司	2	境内非金融子企业	山西	山西	公路管理与养护	45,250.00	90.50	90.50	54,593.00	投资设立
123	都安中交一公局城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	广西	广西	工程建设及管理	5,000.00	94.91	94.91	4,745.25	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
124	中交一公局（吕梁）集中供热建设运营有限公司	2	境内非金融子企业	山西	山西	工程建设及管理	20,000.00	80.00	80.00	26,000.00	投资设立
125	衡水中溢城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	衡水	衡水	工程建设及管理	5,000.00	90.00	90.00	27,945.00	投资设立
126	北京一公局沙井城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	北京	北京	工程建设	600.00	70.00	70.00	600.00	投资设立
127	西安经合城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	西安	西安	工程建设及房地产开发	1,000.00	70.00	70.00	700.00	投资设立
128	中交港发（江苏）建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	江苏	江苏	工程建设及管理	8,712.00	54.90	54.90	3,300.00	投资设立
129	中交一公局（烟台）城市建设投资有限公司	2	境内非金融子企业	烟台	烟台	工程建设及管理	1,500.00	95.00	95.00	1,425.00	投资设立
130	甘肃合赛公路建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	甘肃	甘肃	工程建设及管理	390.00	50.42	50.42	16.00	投资设立
131	中交一公局重庆建筑科技有限公司	2	境内非金融子企业	重庆	重庆	工程建设及管理	400.00	80.00	80.00		投资设立
132	中交一公局集团建筑工程有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程总承包		100.00	100.00		投资设立
133	中交一公局（杭州）工程有限公司	2	境内非金融子企业	杭州	杭州	工程建设及管理		100.00	100.00		投资设立
134	中交一公局（中山）工程有限公司	2	境内非金融子企业	中山	中山	工程建设及管理		100.00	100.00		投资设立
135	潍坊中交凯创城市发展有限公司	2	境内非金融子企业	山东	山东	工程建设及管理		99.00	99.00		投资设立

已经北京兴华会计师事务所审计

注1：交建（淮安）基础设施建设有限公司（以下简称"淮安公司"）为本公司及中交第三航务工程局有限公司、中交第二航务工程局有限公司、香港航通有限公司（以下简称"中交方"）等公司与淮安市宏信国有资产投资管理有限公司出资成立，中交方其他公司与本公司为一致行动人；因此，本公司将淮安公司纳入合并范围。

注2：北京首都环线高速公路有限公司本公司持股35.70%，中交路桥建设有限公司15.30%，北京市首都公路发展集团有限公司持股49%。其中北京市首都公路发展集团有限公司代表政府方出资，根据北京市财政局文件，北京市首都公路发展集团有限公司出资部分在项目运营期结束后不收回，故本公司实际持有北京首都环线高速公路有限公司表决权84.70%。

注3：本公司持有徐州中交建筑科技有限公司60%的股权（以下简称"徐州公司"），中交公路规划设计院有限公司持有徐州公司10%的股权，中交公路规划设计院有限公司在徐州公司股东会、董事会作出决议事项时与本公司采取"一致行动"。

注4：公司管理层与专业机构判断，在中交一公局结构化项目下，中交一公局拥有对合伙企业的

控制权相应合并其财务报表，故本公司将其纳入合并范围。

注5：公司下属公司都是非金融子企业。

（二） 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	贵州中交剑榕高速公路有限公司	59.90	59.90	445,409.00	262,182.30	4	董事会席位未达到通过重大决策的3/4比例
2	中交一公局建工集团有限公司	51.00	51.00	30,000.00	5,662.67	4	董事会席位未达到通过重大决策的4/5比例

（三） 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	北京首都环线高速公路有限公司	15.31	48.97		95,455.19
2	贵州中交德余高速公路有限公司	41.00	164.65		105,313.47
3	交建（淮安）基础设施建设有限公司	72.70	298.02		35,964.89
4	甘肃合赛公路建设发展有限公司	49.58	1,066.61		101,400.61

已经致同会计师事务所审核

2、 主要财务信息

单位：人民币万元

项 目	本年数			
	北京首都环线高速公路有限公司	贵州中交德余高速公路有限公司	交建（淮安）基础设施建设有限公司	甘肃合赛公路建设发展有限公司
流动资产	34,044.59	983.49	43,671.17	91,053.22
非流动资产	829,957.21	1,030,694.41	98,680.65	10,018.59
资产合计	864,001.80	1,031,677.91	142,351.83	101,071.82
流动负债	94,968.89	43,491.48	2,262.08	700.82
非流动负债	145,142.81	713,771.36	92,900.94	
负债合计	240,111.69	757,262.85	95,163.02	700.82
营业收入	30,285.12	0.56	7,685.63	

项　目	本年数			
	北京首都环线高速公路有限公司	贵州中交德余高速公路有限公司	交建（淮安）基础设施建设有限公司	甘肃合赛公路建设发展有限公司
净利润	320.04	1,496.82	409.93	21.00
综合收益总额	320.04	1,496.82	409.93	21.00
经营活动现金流量	105,337.93	-337,310.17	7,336.21	42.05

（续）

项　目	上年数			
	北京首都环线高速公路有限公司	贵州中交德余高速公路有限公司	交建（淮安）基础设施建设有限公司	甘肃合赛公路建设发展有限公司
流动资产	131,642.39	5,817.84	21,066.00	
非流动资产	890,090.33	626,955.40	119,768.49	
资产合计	1,021,732.72	632,773.24	140,834.49	
流动负债	145,938.48	69,246.29	689.78	
非流动负债	252,224.17	416,193.71	96,869.33	
负债合计	398,162.65	485,440.00	97,559.11	
营业收入	33,721.25		5,717.66	
净利润	3,916.89	0.14	215.6	
综合收益总额	3,916.89	632,773.24	215.6	
经营活动现金流量	32,526.43	0.19	52,788.90	

（四） 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	哈密	工程建设及管理	99.00	99.00	股权转让
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	重庆	公路的投资及管理	100.00	100.00	股权转让
中交哈密交通建设有限公司	哈密	公路的投资及管理	90.00	90.00	股权转让
中交城市运营管理有限公司	北京	自有房地产经营	100.00	100.00	股权转让
中交一公局河南建设有限公司	河南	公路的投资及管理	100.00	100.00	注销
中交一公局（张家港）城市发展有限公司	江苏	城乡基础设施建设与管理	90.00	90.00	注销

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
北京中疃建设有限公司	北京	工程建设及管理	70.00	70.00	股权转让
中交一公局集团（福州）城市建设发展有限公司	福州	工程建设及管理	100.00	100.00	注销

2、 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	处置日			2021 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	2022 年 12 月	359,573.07	263,306.95	96,266.12	260,465.95	185,231.90	75,234.06
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	2022 年 12 月	237,200.85	175,014.32	62,186.53	210,095.52	155,563.81	54,531.71
中交哈密交通建设有限公司	2022 年 12 月	383,121.42	296,384.89	86,736.53	366,041.47	279,663.58	86,377.89
中交城市运营管理有限公司	2022 年 12 月	10,151.87	8,703.52	1,448.35	7,671.44	5,097.76	2,573.67
中交一公局河南建设有限公司	2022 年 9 月	105,277.15		105,277.15	106,665.65	1,431.91	105,233.74
中交一公局（张家港）城市发展有限公司	2022 年 12 月	15,810.00		15,810.00	220,576.51	211,326.58	9,249.93
北京中疃建设有限公司	2022 年 12 月	22,878.66	409.88	22,468.78	22,527.15	58.37	22,468.78
中交一公局集团（福州）城市建设发展有限公司	2022 年 8 月				454.97	1.46	453.51

已经北京光锋实名制财务备份审计

3、 原子公司本年年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	2022年12月	35.06	-382.76	-3,952.12
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	2022年12月	141.66	4,381.38	-4,246.93
中交哈密交通建设有限公司	2022年12月	23,261.49	8,978.37	358.64
中交城市运营管理有限公司	2022年12月	14,758.97	13,884.26	1,198.75
中交一公局河南建设有限公司	2022年9月		7.84	43.62
中交一公局（张家港）城市发展有限公司	2022年12月		-7,284.10	6,560.07
北京中疃建设有限公司	2022年12月			
中交一公局集团（福州）城市建设发展有限公司	2022年8月	44.92	493.11	-447.33

（五） 本年新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	中交陆港（青岛）城市建设开发有限公司	10,394.07	394.07	一般子公司
2	中交泓途（烟台）投资开发建设有限公司	6,567.75	77.75	一般子公司
3	中交一公局集团（江阴）霞客湾科学城投资建设有限公司	47,119.88	119.88	一般子公司
4	天津中交一公局顺达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	133,410.28	6.87	特殊目的主体
5	广西中交一公局混凝土有限公司	1,001.01	1.01	一般子公司
6	南燕生态环境研究实验室（深圳）有限公司	1,011.11	11.11	一般子公司
7	中交轨道交通运营有限公司	8,506.69	1,006.69	一般子公司
8	中交一公局（兴国）建设发展有限公司	5,690.94	10.14	一般子公司
9	中交一公局（潢川县）路桥建设投资有限公司	5,038.85	38.85	一般子公司
10	广西中交一公局平容高速公路有限公司	6,250.00		一般子公司
11	中交一公局（长治）投资建设有限公司	54,593.00		一般子公司
12	都安中交一公局城市发展有限公司	5,038.96	38.96	一般子公司
13	中交一公局（吕梁）集中供热建设运营有限公司	39,400.00		一般子公司
14	衡水中遂城市建设发展有限公司	30,631.07	92.45	一般子公司
15	北京一公局沙井城市建设发展有限公司	600.02	0.02	一般子公司
16	西安经合城市建设发展有限公司	985.79	-14.21	一般子公司

已经北京兆华会计师事务所审计

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
17	中交港发（江苏）建筑科技有限公司	8,626.40	-85.60	一般子公司
18	中交一公局（烟台）城市建设投资有限公司	1,501.11	1.11	一般子公司
19	甘肃合赛公路建设发展有限公司	100,371.00	21.00	一般子公司
20	中交一公局重庆建筑科技有限公司	400.00		一般子公司
21	中交一公局集团建筑工程有限公司	133.67	133.67	一般子公司
22	中交一公局（杭州）工程有限公司	3,548.55	2,916.32	一般子公司
23	中交一公局（中山）工程有限公司	0.34	0.34	一般子公司
24	潍坊中交凯创城市发展有限公司	0.52	0.52	一般子公司

（六） 本年发生的同一控制下企业合并情况

单位：人民币万元

公司名称	合并日	合并日确定依据	账面净资产	交易对价	实际控制人
中交郴州筑路机械有限公司	2022年9月30日	工商变更完成日	2,122.12	21,980.34	中国交通建设集团有限公司

（续）

公司名称	本年初至合并日的相关情况			
	收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
中交郴州筑路机械有限公司	19,492.40	-156.56	-187.94	-253.54

注：2022年6月本公司下属子公司中交中南工程局有限公司与中交郴州筑路机械有限公司原股东中交集团签署了股权转让协议，由中交中南工程局有限公司受让中交郴州筑路机械有限公司 100%股权，并按协议价格支付了股权价款，此价格以目标公司2021年10月31日为基准日经备案后的资产评估价值为依据确定。

（七） 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本公司本年度发生的导致在子公司所有者权益发生变化但仍控制子公司的交易主要包括：购买徐州中交建筑科技有限公司子公司19%股权（交易发生后持有该公司60%股权）、因原子公司中交城市运营管理有限公司不再纳入合并范围，导致中交城市运营管理有限公司持有泰州中交一公局工程建设有限公司子公司1%股权不再纳入合并，（交易发生后持有该公司89%股权）。此类交易对于少数股东权益及归属于母公司股东的所有者权益的影响如下：

项 目	徐州中交建筑科技有限公司	泰州中交一公局工程建设有限公司

项　目	徐州中交建筑科技有限公司	泰州中交一公局工程建设有限公司
购买成本/处置对价	6,401,500.00	2,436,000.00
—现金		
—非现金资产的公允价值	6,401,500.00	2,436,000.00
购买成本/处置对价合计	6,401,500.00	2,436,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,469,206.39	2,437,453.55
差额	-67,706.39	-1,453.55
其中：调整资本公积	-67,706.39	-1,453.55
调整盈余公积		
调整未分配利润		

八、 合并财务报表重要项目的说明

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

（一） 货币资金

项　目	年末余额	年初余额
库存现金	5,163,679.24	4,204,454.19
银行存款	5,387,436,626.76	3,685,924,295.48
其他货币资金	360,033,879.15	166,418,177.44
合　计	5,752,634,185.15	3,856,546,927.11
其中：存放在境外的款项总额	736,535,477.04	297,984,681.95
其中：存放财务公司的款项总额	183,496,354.50	275,684,236.95

受限制的货币资金明细如下：

项　目	年末余额	年初余额
土地复垦保证金及其他保证金	29,423,438.84	44,430,892.66
用于担保的定期存款或通知存款	3,213,171.71	3,213,171.71
交存的住房基金和公共维修基金	9,575,554.21	9,501,122.71
业务资金监管	46,756,606.23	
冻结资金	383,972,811.49	109,272,990.36
其他	4,752,060.94	

项　目	年末余额	年初余额
合　计	477,693,643.42	166,418,177.44

（二） 应收票据

1、 应收票据分类

种　类	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	299,710,000.00	1,978,086.00	297,731,914.00
商业承兑汇票	264,756,463.33	1,744,646.41	263,011,816.92
合　计	564,466,463.33	3,722,732.41	560,743,730.92

（续）

种　类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	184,531,963.22	891,697.58	183,640,265.64
商业承兑汇票	1,034,660,356.39	89,003,548.18	945,656,808.21
合　计	1,219,192,319.61	89,895,245.76	1,129,297,073.85

已经北京兆信信息技术股份有限公司

2、 应收票据坏账准备

种　类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	564,466,463.33	100.00	3,722,732.41	0.66	560,743,730.92
合　计	564,466,463.33	100.00	3,722,732.41	—	560,743,730.92

（续）

种　类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备	282,741,193.66	23.00	84,252,358.10	29.80	198,488,835.56
按组合计提坏账准备	936,451,125.95	77.00	5,642,887.66	0.60	930,808,238.29
合　计	1,219,192,319.61	100.00	89,895,245.76	—	1,129,297,073.85

（1）按组合计提坏账准备的应收票据

名　称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票小计	264,756,463.33	1,744,646.41	—
集团内部应收款项	416,097.32		
账龄组合	264,340,366.01	1,744,646.41	0.66
银行承兑汇票小计	299,710,000.00	1,978,086.00	—
集团内部应收款项			
账龄组合	299,710,000.00	1,978,086.00	0.66
合　计	564,466,463.33	3,722,732.41	—

（2）本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	84,252,358.10		84,252,358.10			-
按组合计提预期信用损失的应收票据	5,642,887.66	4,725,508.71	6,645,663.96			3,722,732.41
其中：						
集团内部应收款项						
账龄组合	5,642,887.66	4,725,508.71	6,645,663.96			3,722,732.41
合计	89,895,245.76	4,725,508.71	90,898,022.06			3,722,732.41

已经北京元鼎致远会计师事务所审计

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
公司一	44,850,598.62	票据到期转回应收账款	
公司二	39,401,759.48	票据到期转回应收账款	
公司三	4,044,441.68	票据到期支付	
公司四	1,195,957.58	票据到期支付	
公司五	661,320.00	票据到期支付	
其他	743,944.70	票据到期支付	
合　计	90,898,022.06	—	—

3、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种　类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		203,610,000.00
商业承兑汇票		161,753,838.01
合　计		365,363,838.01

4、 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种　类	年末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	280,841,193.66
合　计	280,841,193.66

（三） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,495,512,669.30	1,414,563,538.55
1至2年	221,617,430.02	402,650,388.87
2至3年	148,483,963.62	300,255,824.40
3至4年	173,540,068.55	84,279,136.58
4至5年	149,895,373.89	54,701,305.71
5年以上	151,838,988.88	93,028,716.79
小　计	2,340,888,494.26	2,349,478,910.90
减：坏账准备	394,626,623.94	364,674,362.90
合　计	1,946,261,870.32	1,984,804,548.00

已经北京德皓国际会计师事务所审计

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	96,153,813.32	4.11	68,121,641.18	70.85	28,032,172.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,244,734,680.94	95.89	326,504,982.76	14.55	1,918,229,698.18
合　计	2,340,888,494.26	100	394,626,623.94	—	1,946,261,870.32

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	84,816,188.68	3.61	45,317,289.61	53.43	39,498,899.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,264,662,722.22	96.39	319,357,073.29	14.1	1,945,305,648.93
合　计	2,349,478,910.90	100	364,674,362.90	—	1,984,804,548.00

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	46,852,982.04	37,482,385.63	80.00	资金紧张
公司二	18,043,090.61	5,412,927.18	30.00	资金紧张
公司三	9,620,520.41	7,696,416.33	80.00	账龄长，业主资金短缺
公司四	9,198,284.95	9,198,284.95	100.00	账龄长，业主资金短缺
公司五	5,974,838.49	5,974,838.49	100.00	账龄长，业主资金短缺
其他	6,464,096.82	2,356,788.60	36.46	账龄长，业主资金短缺
合　计	96,153,813.32	68,121,641.18	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)	1,068,038,926.37	57.66	12,231,002.78	1,017,576,416.26	53.30	32,109,493.62
1-2 年(含 2 年)	193,861,494.79	10.47	27,173,218.92	234,634,411.93	12.29	87,430,840.57
2-3 年(含 3 年)	143,912,831.57	7.77	35,787,234.38	267,280,859.81	14.00	113,612,692.95
3-4 年(含 4 年)	169,548,182.26	9.15	66,438,818.47	201,987,964.05	10.58	26,422,556.37
4-5 年(含 5 年)	149,895,373.89	8.09	83,028,232.15	73,502,236.45	3.85	22,263,337.03
5 年以上	127,036,108.39	6.86	101,846,476.06	114,167,110.12	5.98	37,518,152.75
合计	1,852,292,917.27	100	326,504,982.76	1,909,148,998.62	100	319,357,073.29

（2）其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	420,473,935.81			395,012,622.67		
合　计	420,473,935.81	—		395,012,622.67	—	

4、 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	55,124,730.95	65,387,414.78	款项收回
公司二	51,293,839.34	51,307,740.85	款项收回
公司三	39,607,226.90	39,612,613.32	款项收回
公司四	30,416,198.02	30,490,298.02	款项收回
公司五	13,110,019.27	13,110,019.27	款项收回
其他	345,189,010.08	812,092,839.81	款项收回
合　计	534,741,024.56	1,012,000,926.05	—

5、 本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司一	质量保证金	2,047,336.00	项目不再履行	管理层	否
公司二	劳务款	93,930.00	项目不再履行	管理层	否
公司三	劳务款	36,994.00	项目不再履行	管理层	否
公司四	劳务款	37,408.57	项目不再履行	管理层	否
公司五	劳务款	21,000.00	项目不再履行	管理层	否
其他	劳务款销货款	75,683.00	项目不再履行	管理层	否
合　计	—	2,312,351.57	—	—	—

6、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司一	103,196,543.32	4.41	25,675,067.03
公司二	99,753,106.96	4.26	
公司三	98,858,692.99	4.22	2,795,781.97
公司四	89,917,742.44	3.84	34,829,875.94

已经北京光线实[illegible]务所审计

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司五	47,424,595.81	2.03	28,707,597.10
合　计	439,150,681.52	18.76	92,008,322.04

7、 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	963,000,000.00	-20,304,645.83
公司二	858,000,000.00	-40,326,000.00
公司三	532,700,000.00	-24,168,526.02
公司四	348,120,490.98	-24,020,313.88
公司五	335,717,992.07	-12,564,436.81
公司六	309,008,211.22	-3,762,223.29
公司七	294,452,333.74	-3,729,999.43
公司八	286,100,000.00	-8,552,621.33
公司九	276,234,230.73	-5,308,874.84
公司十	214,389,834.15	-4,014,709.55
其他	6,326,119,107.46	-239,049,843.54
合　计	10,743,842,200.35	-385,802,194.52

已经北京兆华兴华会计师事务所审计

（四） 应收款项融资

种　类	年末余额	年初余额
应收票据	107,815,700.33	180,472,878.14
应收账款		
合　计	107,815,700.33	180,472,878.14

（五） 预付款项

1、 按账龄列示

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	1,281,818,955.70	92.75		1,080,615,463.41	72.59	

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1-2年（含2年）	72,136,621.56	5.22		308,936,610.01	20.75	
2-3年（含3年）	13,530,551.59	0.98		48,677,984.59	3.27	
3年以上	14,457,826.69	1.05		50,447,924.76	3.39	
合　计	1,381,943,955.54	100		1,488,677,982.77	100	

2、 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交隧道工程局有限公司	公司一	30,400,000.00	1-2年	暂未结算
中交隧道工程局有限公司	公司二	8,188,093.00	2-3年	暂未结算
中交一公局集团有限公司	公司三	7,494,608.00	1-2年	暂未结算
中交一公局集团有限公司	公司四	7,444,712.49	5年以上	尚未最终结算
中交隧道工程局有限公司	公司五	5,109,140.69	1-2年	暂未结算
合　计		58,636,554.18	—	—

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
公司一	85,105,056.92	6.16	
公司二	54,783,000.00	3.96	
公司三	42,019,751.63	3.04	
公司四	39,242,269.50	2.84	
公司五	36,952,307.25	2.67	
合　计	258,102,385.30	18.67	

（六） 其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	22,238,020.34	
其他应收款项	7,662,059,188.05	4,709,732,538.84
合　计	7,684,297,208.39	4,709,732,538.84

注：其他应收款中存放中国交建结算中心款项年末余额 781,117,729.50 元。

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	22,238,020.34		—	—
其中：公司一	20,905,481.94			否
公司二	1,294,721.63			否
公司三	37,816.77			否
账龄一年以上的应收股利				
合 计	22,238,020.34		—	—

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	6,553,286,524.59	3,856,374,596.20
1 至 2 年	646,659,888.55	475,401,837.36
2 至 3 年	307,536,007.92	220,357,382.43
3 至 4 年	119,258,627.52	124,608,274.12
4 至 5 年	112,076,365.50	103,204,357.79
5 年以上	108,880,420.37	26,565,908.47
小 计	7,847,697,834.45	4,806,512,356.37
减：坏账准备	185,638,646.40	96,779,817.53
合 计	7,662,059,188.05	4,709,732,538.84

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,188,499.05	0.12	8,488,335.42	92.38	700,163.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,838,509,335.40	99.88	177,150,310.98	2.26	7,661,359,024.42
合 计	7,847,697,834.45	100	185,638,646.40	—	7,662,059,188.05

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	8,171,071.02	0.17	8,121,227.54	99.39	49,843.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,798,341,285.35	99.83	88,658,589.99	1.85	4,709,682,695.36
合　计	4,806,512,356.37	100	96,779,817.53	—	4,709,732,538.84

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	2,560,441.07	2,560,441.07	100.00	资金紧张
公司二	1,638,555.36	1,638,555.36	100.00	资金紧张
公司三	1,057,740.46	1,057,740.46	100.00	资金紧张
公司四	782,727.93	82,564.31	10.55	抵账冲回
公司五	721,186.68	721,186.68	100.00	资金紧张
其他	2,427,847.54	2,427,847.54	100.00	资金紧张
合　计	9,188,499.04	8,488,335.42	—	—

已经北京先锋经济会计师事务所审计

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	1,704,932,725.22	58.07	9,696,695.70	569,224,338.01	67.8	12,419,055.96
1-2 年（含 2 年）	605,581,691.30	20.62	39,488,797.52	127,615,448.12	15.2	39,190,774.30
2-3 年（含 3 年）	298,754,610.09	10.18	72,925,701.29	65,063,061.08	7.75	8,973,726.98
3-4 年（含 4 年）	114,243,406.19	3.89	15,961,169.36	39,043,745.39	4.65	12,225,192.20
4-5 年（含 5 年）	110,412,035.74	3.76	20,430,442.64	32,320,657.93	3.85	9,911,464.10
5 年以上	102,097,429.47	3.48	18,647,504.47	6,349,074.05	0.75	5,938,376.45
合　计	2,936,021,898.01	100	177,150,310.98	839,616,324.58	100	88,658,589.99

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	4,516,418,764.49			3,664,584,317.12		
备用金、垫付职工个人款	386,068,672.90			294,140,643.65		
合　计	4,902,487,437.39	—		3,958,724,960.77	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	40,439,376.84	38,113,819.29	18,226,621.40	96,779,817.53
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-1,494,074.61	1,494,074.61		
——转入第三阶段	-2,719.94	-18,017,500.58	18,020,220.52	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	4,329,254.22	-4,329,254.22		
本年计提	48,173,617.40	64,226,235.92	4,582,871.89	116,982,725.21
本年转回	-16,258,834.98	-10,960,398.39	-183,150.89	-27,402,384.26
本年核销	-53,700.00	-667,212.08		-720,912.08
其他变动	-600			-600.00
年末余额	75,132,318.93	69,859,764.55	40,646,562.92	185,638,646.40

（4） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	3,280,554.22	3,280,554.22	款项收回
公司二	2,385,901.28	2,385,901.28	款项收回
公司三	2,028,731.11	2,039,623.07	款项收回
公司四	2,000,000.00	4,200,000.00	款项收回
公司五	1,893,649.31	1,893,649.31	款项收回
其他	15,813,548.34	18,852,038.82	款项收回
合　计	27,402,384.26	32,651,766.70	—

（5） 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司一	押金	51,900.00	项目不再履行	管理层	否
公司二	押金	1,800.00	项目不再履行	管理层	否
公司三	其他	667,212.08	项目不再履行	管理层	否
合 计	—	720,912.08	—		—

（6） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
公司一	结算中心存款、保证金等	3,283,803,982.13	0-5 年	41.84	
公司二	单位借款、保证金等	429,907,270.09	0-2 年	5.48	
公司三	单位借款、保证金、押金等	364,251,862.16	0-2 年	4.64	
公司四	单位借款、代垫款、保证金等	312,225,446.69	0-3 年、5 年以上	3.98	32,007,830.70
公司五	应收投资款	280,997,497.57	一年以内	3.58	786,793.00
合 计	—	4,671,186,058.64	—	59.52	32,794,623.70

已经北京兑峰资本会计师事务所审计

（七） 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,385,237,212.95	1,210,174.07	1,384,027,038.88
自制半成品及在产品	1,418,445,098.05	5,686,333.12	1,412,758,764.93
其中：开发成本(房地产开发企业填)	1,330,087,995.96		1,330,087,995.96
库存商品（产成品）	302,674,979.16	2,383,608.63	300,291,370.53
其中：开发产品(房地产开发企业填)	109,690,010.11		109,690,010.11
周转材料（包装物、低值易耗品等）	255,706,255.24		255,706,255.24
在途物资	106,235,933.64		106,235,933.64
合 计	3,468,299,479.04	9,280,115.82	3,459,019,363.22

（续）

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值

项　　目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	465,957,003.28		465,957,003.28
自制半成品及在产品	351,382,988.75		351,382,988.75
其中：开发成本(房地产开发企业填)	330,815,818.03		330,815,818.03
库存商品（产成品）	89,918,254.22		89,918,254.22
其中：开发产品（房地产开发企业填）	54,030,317.15		54,030,317.15
周转材料（包装物、低值易耗品等）	102,134,742.64		102,134,742.64
在途物资	11,420,883.64		11,420,883.64
合　　计	1,020,813,872.52		1,020,813,872.52

注：（1）被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、（六十四）所有权和使用权受到限制的资产。

2、 存货年末余额中借款费用资本化情况

项　　目	年末借款资本化余额
郑州·中交世通国际项目	1,812,765.50
长沙中交国际中心项目	8,588,387.41
济南总部基地项目	8,503,800.00
合　　计	18,904,952.91

已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计

（八） 合同资产

1、 合同资产情况

项　目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	4,807,424,601.58	41,442,269.52	4,765,982,332.06
质保金	253,686,233.09	7,804,813.08	245,881,420.01
PPP 合同资产	281,069,991.91	4,716,534.31	276,353,457.60
合　计	5,342,180,826.58	53,963,616.91	5,288,217,209.67

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项　目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	3,861,225,424.32	17,557,136.91	3,843,668,287.41
质保金	517,551,662.55	13,428,288.77	504,123,373.78
PPP 合同资产	73,925,302.78	2,198,143.68	71,727,159.10
合　计	4,452,702,389.65	33,183,569.36	4,419,518,820.29

2、 合同资产减值准备

项　目	年初余额	本年计提	本年转销/核销	年末余额	原因
已完工未结算	17,557,136.91	23,885,132.61		41,442,269.52	
质保金	13,428,288.77	-5,623,475.69		7,804,813.08	
PPP 合同资产	2,198,143.68	2,518,390.63		4,716,534.31	
合　计	33,183,569.36	20,780,047.55		53,963,616.91	——

（九） 一年内到期的非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	4,380,238,167.40	4,853,028,131.95
一年内到期的其他非流动资产	167,682.10	1,444,998.81
合　计	4,380,405,849.50	4,854,473,130.76

（十） 其他流动资产

项　目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,151,301,083.92	1,079,793,289.29
预缴税金等	2,060,662,084.85	2,507,487,532.24
合　计	3,211,963,168.77	3,587,280,821.53

（十一） 长期应收款

1、 长期应收款情况

项　目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
收款期一年以上的工程款	1,113,288,343.78	122,551,285.68	990,737,058.10	4.75%

项　目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
代垫PPP项目土地补偿款	288,778,412.49	26,217,744.58	262,560,667.91	
应收工程各项保证金及其他	135,844,995.84	1,865,262.20	133,979,733.64	
长期应收借款	42,108,304.31	3,822,947.70	38,285,356.61	
合　计	1,580,020,056.42	154,457,240.16	1,425,562,816.26	

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
收款期一年以上的工程款	555,186,056.30	15,588,108.43	539,597,947.87
代垫PPP项目土地补偿款	100,089,677.70	2,189,110.51	97,900,567.19
应收工程各项保证金及其他	18,090,325.49	396,680.53	17,693,644.96
合　计	673,366,059.49	18,173,899.47	655,192,160.02

2、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

金融资产转移方式	终止确认的长期应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
无追保理	4,821,528,939.64	-276,005,318.25
资产证券化	4,151,329,275.45	-183,856,501.73
合　计	8,972,858,215.09	-459,861,819.98

已经北京兴华会计师事务所审计

（十二） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	7,223,479,359.19	1,695,731,768.86	177,488,450.91	8,741,722,677.14
对联营企业投资	5,521,128,645.18	1,397,844,309.68	50,735,012.31	6,868,237,942.55
小　计	12,744,608,004.37	3,093,576,078.54	228,223,463.22	15,609,960,619.69
减：长期股权投资减值准备				
合　计	12,744,608,004.37	3,093,576,078.54	228,223,463.22	15,609,960,619.69

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	19,587,351,912.91	12,744,608,004.37	3,129,197,829.63	180,155,950.91	-765,889,808.69
一、合营企业	9,784,820,662.11	7,223,479,359.19	1,427,737,181.63	161,555,950.91	-462,273,470.37
其中：主要单位					
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000.00	2,112,433,598.62			-125,446,875.43
重庆长合高速公路有限公司	1,464,709,387.14	1,464,421,916.16			-151,807,191.86
安徽省合枞高速公路有限责任公司	904,540,000.00	362,000,000.00	542,540,000.00		-34,787,847.40
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	688,839,805.00	479,783,805.00	209,056,000.00		2,826.60
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	580,994,000.00	545,703,479.75	35,294,000.00		-56,970,475.78
河南官渡黄河大桥开发有限公司	520,000,000.00	419,450,372.55			-40,871,320.97
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	291,390,000.00	312,297,809.27			5,409,687.58
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	326,816,327.50				
河南中交鹏程路桥开发有限公司	231,490,000.00	190,000,000.00	41,490,000.00		-53,307,686.07
重庆九永高速公路建设有限公司	216,477,637.84	369,601,671.50		153,124,033.66	-1,560,000.00
二、联营企业	9,802,531,250.80	5,521,128,645.18	1,701,460,648.00	18,600,000.00	-303,616,338.32
其中：主要单位					
重庆万利万达高速公路有限公司	1,773,008,000.00	229,041,411.35	400,000,000.00		-356,034,589.42
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000.00	1,185,000,000.00	282,000,000.00		4,439,825.36
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000.00	814,510,000.00			12,622.53
中房（天津）房地产开发有限公司	560,001,100.00	556,650,852.27			25,904,000.00
九江通武高速公路管理有限公司	423,457,400.00	99,977,975.83	323,457,400.00		
中交重庆投资发展有限公司	400,000,000.00	312,016,559.62	100,000,000.00		16,318,000.00
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000.00	410,930,190.01			-7,314,031.56
中交盐城建设发展有限公司	334,240,000.00	334,240,000.00			
天津三号线轨道交通运营有限公司	318,482,742.00	320,805,549.44			25,952,580.92
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	302,400,000.00	187,200,000.00	115,200,000.00		

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额
	子公司转为合营公司/（合营公司转为子公司）	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
合　计	730,268,057.50		48,067,512.31	15,609,960,619.69
一、合营企业	730,268,057.50		15,932,500.00	8,741,722,677.14
其中：主要单位				
贵州中交剑榕高速公路有限公司				1,986,986,723.19
重庆长合高速公路有限公司				1,312,614,724.30
安徽省合枞高速公路有限责任公司				869,752,152.60
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司				688,842,631.60
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司				524,027,003.97
河南官渡黄河大桥开发有限公司				378,579,051.58
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司			15,900,000.00	301,807,496.85
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	326,816,327.50			326,816,327.50
河南中交鹏程路桥开发有限公司				178,182,313.93
重庆九永高速公路建设有限公司				214,917,637.84
二、联营企业			32,136,012.31	6,868,237,942.55
其中：主要单位				
重庆万利万达高速公路有限公司				273,006,821.93
山东高速沾临高速公路有限公司				1,471,439,825.36
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司				814,522,622.53
中房（天津）房地产开发有限公司				582,554,852.27
九江通武高速公路管理有限公司				423,435,375.83
中交重庆投资发展有限公司				428,334,559.62
江西省江投路桥投资有限公司			8,571,000.00	395,045,158.45
中交盐城建设发展有限公司				334,240,000.00
天津三号线轨道交通运营有限公司			23,564,012.31	323,194,118.05
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司				302,400,000.00

已经北京先锋实杰会计师事务所审计

3、 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数

	贵州中交剑榕高速公路有限公司	重庆长合高速公路有限公司	安徽省合枞高速公路有限责任公司
流动资产	10,691,436,447.92	168,241,991.08	233,405,030.99
非流动资产	8,155,115,221.79	11,990,760,127.96	8,697,921,410.41
资产合计	18,846,551,669.71	12,159,002,119.04	8,931,326,441.40
流动负债	1,083,261,418.69	37,628,006.14	284,467,673.81
非流动负债	14,446,117,090.43	9,366,528,942.00	4,373,854,374.53
负债合计	15,529,378,509.12	9,404,156,948.14	4,658,322,048.34
净资产	3,317,173,160.59	2,754,845,170.90	4,273,004,393.06
按持股比例计算的净资产份额	1,986,986,723.19	1,312,614,724.30	869,752,152.60
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	1,986,986,723.19	1,312,614,724.30	869,752,152.60
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	51,918,359.76	133,159,186.06	3,407,246,588.85
财务费用	146,464,206.32	374,451,209.86	
所得税费用			
净利润	-173,996,735.93	-297,661,160.51	-70,995,606.94
其他综合收益			
综合收益总额	-173,996,735.93	-297,661,160.51	-70,995,606.94
企业本年收到的来自合营企业的股利			

（续）

项 目	上年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	河南官渡黄河大桥开发有限公司
流动资产	968,389,353.95	735,930,000.00	233,158,179.00
非流动资产	17,861,663,170.34	12,628,970,000.00	3,621,935,603.57
资产合计	18,830,052,524.29	13,364,900,000.00	3,855,093,782.57
流动负债	258,891,242.11	627,880,000.00	176,457,226.35
非流动负债	15,044,473,277.91	9,099,000,000.00	2,823,839,882.60
负债合计	15,303,364,520.02	9,726,880,000.00	3,000,297,108.95
净资产	3,526,688,004.27	3,638,020,000.00	854,796,673.62
按持股比例计算的净资产份额	2,112,433,598.62	545,703,479.75	419,450,372.55

项 目	上年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	河南官渡黄河大桥开发有限公司
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	2,112,433,598.62	545,703,479.75	419,450,372.55
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	91,281,339.43		121,121,635.72
财务费用	702,344,428.09		139,079,750.05
所得税费用			
净利润	-686,745,416.61	10,000.00	-79,836,535.35
其他综合收益			
综合收益总额	-686,745,416.61	10,000.00	-79,836,535.35
企业本年收到的来自合营企业的股利			

已经北京兴华会计师事务所审计

4、 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
流动资产	82,112,484.47	365,437,477.80	699,707,286.62
非流动资产	14,014,938,210.66	14,767,035,059.23	8,893,667,941.60
资产合计	14,097,050,695.13	15,132,472,537.03	9,593,375,228.22
流动负债	2,435,106,782.03	559,589,110.89	2,087,273,058.26
非流动负债	11,020,565,122.23	9,831,872,008.28	4,744,000,000.00
负债合计	13,455,671,904.26	10,391,461,119.17	6,831,273,058.26
净资产	641,378,790.87	4,741,011,417.86	2,762,102,169.96
按持股比例计算的净资产份额	256,551,516.35	1,471,439,825.36	814,522,622.53
调整事项	-16,455,305.58		
对联营企业权益投资的账面价值	273,006,821.93	1,471,439,825.36	814,522,622.53
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	192,887,971.20	18,402,150.83	47,169.81
所得税费用			24,056.45
净利润	-931,395,867.45	14,799,417.86	72,169.96

项 目	本年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
其他综合收益			
综合收益总额	-931,395,867.45	14,799,417.86	72,169.96
企业本年收到的来自联营企业的股利			

（续）

项 目	上年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
流动资产	72,043,012.76	1,899,526,487.17	840,368,230.77
非流动资产	14,493,419,289.65	11,083,948,020.92	7,239,208,830.97
资产合计	14,565,462,302.41	12,983,474,508.09	8,079,577,061.74
流动负债	2,918,858,973.98	1,183,337,200.49	718,947,161.74
非流动负债	11,074,000,000.00	7,758,637,307.60	4,652,000,000.00
负债合计	13,992,858,973.98	8,941,974,508.09	5,370,947,161.74
净资产	572,603,328.43	4,041,500,000.00	2,708,629,900.00
按持股比例计算的净资产份额	229,041,411.35	1,185,000,000.00	814,510,000.00
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	229,041,411.35	1,185,000,000.00	814,510,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	218,055,266.69		
净利润	-656,723,334.40		
其他综合收益			
综合收益总额	-656,723,334.40		
企业本年收到的来自联营企业的股利			

已经北京兆信信息会计师事务所审计

5、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	4,572,369,077.05	4,136,412,000.21
下列各项按持股比例计算的合计数		

项　目	本年数	上年数
净利润	-150,231,555.58	-92,790,953.28
综合收益总额	-150,231,555.58	-92,790,953.28
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	4,309,268,672.73	3,292,577,233.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	47,965,803.21	-43,563,319.32
综合收益总额	47,965,803.21	-43,563,319.32

（十三） 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项　目	年末余额	年初余额
中交资产管理有限公司	1,051,430,184.19	1,060,379,174.55
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,484.33	
中交商业保理有限公司	309,473,937.53	300,000,000.00
鲁南高速铁路有限公司	492,734,546.92	533,370,164.16
永定河流域投资有限公司	216,000,000.00	216,000,000.00
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	191,335,488.42	194,522,496.82
江苏锡泰隧道有限责任公司	149,101,433.00	89,101,433.00
山东高速淄临高速公路有限公司	102,280,000.00	
中国路桥工程有限责任公司	90,787,908.54	80,747,531.29
其他	55,577,777.21	58,051,394.16
合　计	3,004,738,760.14	2,532,172,193.98

已经北京华信众合会计师事务所审计

2、 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中国路桥工程有限责任公司	1,294,721.63	80,436,975.62		
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	9,798,431.36	63,268,598.42		
中交资产管理有限公司		-691,191,729.86		
中交（天津）轨道交通投资建设有限公司		3,781.73		

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中交商业保理有限公司		9,473,937.53		
中交（天津）轨道交通投资发展有限公司		739.28		
中交城市投资（金华）有限公司		294,137.94		
鲁南高速铁路有限公司		-35,157,233.08		
山东高速济潍高速公路有限公司		84.33		
平潭翔通沥青混凝土有限公司		-3,809,021.64		
合　计	11,093,152.99	-576,679,729.73		

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。

已经北京先锋实杰会计师事务所审计

（十四） 其他非流动金融资产

项　目	年末公允价值	年初公允价值
基金投资	2,824,788,049.96	1,120,520,165.25
其中：中交建信私募基金C类基金	574,174,921.90	486,507,394.01
广西交投拾壹期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	428,500,000.00	171,400,000.00
广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙	423,180,000.00	
广西交投叁期交通建设投资基金合伙企业	314,000,000.00	125,600,000.00
广西交投拾陆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	293,120,000.00	
其他	791,813,128.06	337,012,771.24
股权投资	270,871,550.00	147,099,800.00
其中：湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	143,864,000.00	89,915,000.00
河南省荥密高速公路有限公司	57,184,800.00	57,184,800.00
湖北交投蕲太东高速公路有限公司	32,750,000.00	
湖北交投武天高速公路有限公司	37,072,750.00	
合　计	3,095,659,599.96	1,267,619,965.25

（十五） 投资性房地产

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	866,435,323.43	54,551,353.95	145,933,517.07	775,053,160.31
其中：房屋、建筑物	866,435,323.43	54,551,353.95	145,933,517.07	775,053,160.31
二、累计折旧（摊销）合计	171,175,616.56	34,133,957.54	19,349,172.96	185,960,401.14
其中：房屋、建筑物	171,175,616.56	34,133,957.54	19,349,172.96	185,960,401.14
三、账面净值合计	695,259,706.87	—	—	589,092,759.17
其中：房屋、建筑物	695,259,706.87	—	—	589,092,759.17
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
五、账面价值合计	695,259,706.87	—	—	589,092,759.17
其中：房屋、建筑物	695,259,706.87	—	—	589,092,759.17

（十六） 固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,592,253,720.79	3,570,169,733.79
固定资产清理		
合　计	3,592,253,720.79	3,570,169,733.79

已经北京兆维实总会计师事务所审计

1、 固定资产情况

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	9,650,489,672.55	1,365,408,639.98	565,101,437.51	10,450,796,875.02
其中：房屋及建筑物	1,632,598,075.38	347,433,011.53	84,184.82	1,979,946,902.09
机器设备	4,219,661,000.98	606,311,845.49	298,131,653.24	4,527,841,193.23
运输工具	378,871,154.29	58,682,442.71	20,222,963.90	417,330,633.10
办公及电子设备	405,079,224.09	10,708,359.76	29,300,175.22	386,487,408.63
临时设施	3,014,280,217.81	342,272,980.49	217,362,460.33	3,139,190,737.97
二、累计折旧合计	6,079,377,911.25	1,283,277,787.97	548,732,830.79	6,813,922,868.43
其中：房屋及建筑物	313,005,813.34	71,521,992.00	10,468.00	384,517,337.34
机器设备	2,885,819,347.06	485,564,466.85	294,470,496.25	3,076,913,317.66
运输工具	277,999,513.14	63,386,154.39	12,588,749.69	328,796,917.84
办公及电子设备	311,226,865.71	6,274,745.81	25,565,950.53	291,935,660.99

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
临时设施	2,291,326,372.00	656,530,428.92	216,097,166.32	2,731,759,634.60
三、账面净值合计	3,571,111,761.30	—	—	3,636,874,006.59
其中：房屋及建筑物	1,319,592,262.04	—	—	1,595,429,564.75
机器设备	1,333,841,653.92	—	—	1,450,927,875.57
运输工具	100,871,641.15	—	—	88,533,715.26
办公及电子设备	93,852,358.38	—	—	94,551,747.64
临时设施	722,953,845.81	—	—	407,431,103.37
四、减值准备合计	942,027.51	43,679,382.24	1,123.95	44,620,285.80
其中：房屋及建筑物		—	—	
机器设备	921,948.15	43,678,184.99		44,600,133.14
运输工具	18,742.63	1,073.78		19,816.41
办公及电子设备	1,336.73	123.47	1,123.95	336.25
临时设施				
五、账面价值合计	3,570,169,733.79	—	—	3,592,253,720.79
其中：房屋及建筑物	1,319,592,262.04	—	—	1,595,429,564.75
机器设备	1,332,919,705.77	—	—	1,406,327,742.43
运输工具	100,852,898.52	—	—	88,513,898.85
办公及电子设备	93,851,021.65	—	—	94,551,411.39
临时设施	722,953,845.81	—	—	407,431,103.37

已经北京兆铎实杰会计师事务所审计

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京世通国际大厦	550,523,385.92	由于与拆迁户协商未果，未完成科研楼规划许可证要求的道路修建，无法办理竣工备案与产权证。
临沂建设园区建设	211,724,572.55	已达到预定可使用状态，产权证还未办理好。

（十七） 在建工程

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	339,268,257.52		339,268,257.52	322,789,215.28		322,789,215.28

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
运输设备及生产设备	261,144,196.75		261,144,196.75	11,947,002.99		11,947,002.99
仪器、试验设备及其他	9,736,090.44		9,736,090.44	9,658,870.59		9,658,870.59
合　计	610,148,544.71		610,148,544.71	344,395,088.86		344,395,088.86

重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
盾构机	258,265,486.80		258,265,486.80			258,265,486.80
新能源汽车检测中心试验场项目	270,820,000.00	36,140,804.88	49,564,766.80			85,705,571.68
中交（临沂）建筑科技产业园基地	300,000,000.00	197,230,079.84	70,957,491.86	214,103,500.35		54,084,071.35
京津冀产业基地二期厂房	279,000,000.00		44,577,904.26			44,577,904.26
重庆城建公司建筑构件厂项目	127,003,600.00		37,768,576.47			37,768,576.47
合 计	1,235,089,086.80	233,370,884.72	461,134,226.19	214,103,500.35		480,401,610.56

已经北京兴华会计师事务所审计

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
盾构机	100.00	100.00				自筹资金
新能源汽车检测中心试验场项目	31.65	31.65	1,033,625.00		4.00\4.36	自筹资金
中交（临沂）建筑科技产业园基地	18.03	18.03	16,092,243.43	9,809,390.14	4.80	借款
京津冀产业基地二期厂房	15.98	15.98				自筹资金
重庆城建公司建筑构件厂项目	29.74	29.74				自筹资金
合 计	—	—	17,125,868.43	9,809,390.14	—	

（十八） 使用权资产

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	862,544,816.88	509,730,257.01	606,092,443.52	766,182,630.37
其中：房屋及建筑物	216,092,575.52	67,334,027.58	39,506,561.88	243,920,041.22

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
机器运输办公设备	646,452,241.36	442,032,362.74	566,585,881.64	521,898,722.46
其他		363,866.69		363,866.69
二、累计折旧合计	274,871,711.51	179,278,790.70	186,948,959.17	267,201,543.04
其中：房屋及建筑物	109,612,786.31	59,456,371.96	26,447,806.24	142,621,352.03
机器运输办公设备	165,258,925.20	119,701,129.82	160,501,152.93	124,458,902.09
其他		121,288.92		121,288.92
三、账面净值合计	587,673,105.37	—	—	498,981,087.33
其中：房屋及建筑物	106,479,789.21	—	—	101,298,689.19
机器运输办公设备	481,193,316.16	—	—	397,439,820.37
其他		—	—	242,577.77
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	587,673,105.37	—	—	498,981,087.33
其中：房屋及建筑物	106,479,789.21	—	—	101,298,689.19
机器运输办公设备	481,193,316.16	—	—	397,439,820.37
其他		—	—	242,577.77

已经北京光华实态会计师事务所审计

（十九） 无形资产

1、 无形资产分类

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	29,562,844,992.06	10,145,057,284.58	7,206,140,907.30	32,501,761,369.34
其中：软件	82,190,218.62	31,113,281.19	14,810,522.92	98,492,976.89
土地使用权	728,651,161.37	49,504,498.67		778,155,660.04
专利权	280,091.10	3,885,217.96	143,917.42	4,021,391.64
非专利技术	485,100.00			485,100.00
著作权		85,680.53		85,680.53
特许权	28,751,238,420.97	10,060,468,606.23	7,191,186,466.96	31,620,520,560.24
二、累计摊销合计	448,338,454.50	202,909,267.49	9,006,318.37	642,241,403.62
其中：软件	37,833,205.68	22,190,489.77	8,862,400.95	51,161,294.50
土地使用权	34,425,202.87	8,862,680.19		43,287,883.06

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专利权	231,906.19	92,378.27	143,917.42	180,367.04
非专利技术	40,425.00	48,510.00		88,935.00
著作权		85,680.53		85,680.53
特许权	375,807,714.76	171,629,528.73		547,437,243.49
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	29,114,506,537.56	—	—	31,859,519,965.72
其中：软件	44,357,012.94	—	—	47,331,682.39
土地使用权	694,225,958.50	—	—	734,867,776.98
专利权	48,184.91	—	—	3,841,024.60
非专利技术	444,675.00	—	—	396,165.00
著作权		—	—	
特许权	28,375,430,706.21	—	—	31,073,083,316.75

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（六十四）所有权和使用权受到限制的资产。

已经北京德皓国际会计师事务所审计

（二十） 开发支出

项　目	年初余额	本年增加金额	
		内部开发支出	其他
管理系统等	14,220,245.60	25,741,193.85	
合　计	14,220,245.60	25,741,193.85	

（续）

项　目	本年减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
管理系统等	17,462,401.61	10,278,548.64		12,220,489.20
合　计	17,462,401.61	10,278,548.64		12,220,489.20

（二十一） 长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因

项　目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
首环公司拆除省界收费站费用	38,445,558.92	7,511,359.63	4,767,127.90		41,189,790.65	
融资贷款银团费用	62,756,902.11	27,987,412.00	40,381,489.41		50,362,824.70	
房屋装修及其他	38,638,829.04	40,731,960.33	17,992,362.04		61,378,427.33	
合　计	139,841,290.07	76,230,731.96	63,140,979.35		152,931,042.68	

（二十二）　递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,347,062,706.49	6,918,987,951.78	1,023,752,106.87	5,365,505,412.68
减值准备	466,811,018.68	2,881,131,619.99	408,024,918.39	2,369,907,756.25
合同预计损失	8,137,981.88	51,310,455.76	8,979,901.10	47,469,050.42
固定资产折旧	27,790.97	111,163.89	114,388.24	461,603.74
累计未弥补亏损	722,041,999.52	3,064,132,290.66	445,664,527.09	1,961,082,318.26
内退及离退休福利	6,453,000.00	41,020,000.00	7,996,500.00	45,630,000.00
长期应收款项折现	26,611,683.92	171,797,529.82	43,168,829.41	262,935,193.95
公允价值变动	86,501,959.46	576,679,729.73	78,534,719.99	520,795,259.70
预提费用	7,427,101.56	29,708,406.22	19,211,720.25	76,846,881.00
其他	23,050,170.50	103,096,755.71	12,056,602.40	80,377,349.36
二、递延所得税负债	947,613,265.76	6,317,421,771.73	581,302,235.22	2,343,421,689.33
长期应付款折现	3,199,310.79	21,328,738.60	4,153,744.08	19,486,623.33
PPP项目投资回报确认的暂时性差异	928,971,932.89	6,193,146,219.27	557,577,978.36	2,230,264,601.86
公允价值变动	10,820,764.58	72,138,430.53	10,667,479.36	71,116,529.06
其他	4,621,257.50	30,808,383.33	8,903,033.42	22,553,935.08

2、未确认递延所得税资产的明细

项　目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	18,552,721.46	14,492,345.11
可抵扣亏损	2,645,708,224.68	2,391,130,737.48

已经北京兴华会计师事务所审计

项　目	年末余额	年初余额
合　计	2,664,260,946.14	2,405,623,082.59

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	年末余额	年初余额	备注
2023	421,221,808.28	59,153,963.46	
2024	713,819,571.87	698,557,534.39	
2025	871,815,766.71	1,221,013,630.94	
2026	412,464,858.79	412,405,608.69	
2027	226,386,219.03		
合　计	2,645,708,224.68	2,391,130,737.48	

（二十三）　其他非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
PPP项目合同资产	18,190,823,317.44	11,220,539,714.32
工程质量保证金	6,640,271,378.56	4,144,495,629.05
税金重分类	1,189,836,769.50	930,901,481.25
预付设备款等其他	918,420,622.94	669,712,362.54
小　计	26,939,352,088.44	16,965,649,187.16
减：资产减值准备	281,536,599.11	120,827,982.71
小　计	26,657,815,489.33	16,844,821,204.45
减：一年内到期的其他非流动资产	167,682.10	
合　计	26,657,647,807.23	16,844,821,204.45

（二十四）　短期借款

项　目	年末余额	年初余额
保证借款	196,100,500.00	259,008,786.07
信用借款	3,637,330,545.66	4,831,355,087.33
合　计	3,833,431,045.66	5,090,363,873.40

（二十五）　应付票据

种　　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	148,742,541.21	80,590,484.84
银行承兑汇票	1,158,477,619.53	102,066,027.72
合　　计	1,307,220,160.74	182,656,512.56

（二十六） 应付账款

账　　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	988,723,439.17	568,833,903.89
1-2年（含2年）	54,455,283.67	35,126,079.53
2-3年（含3年）	18,464,651.02	35,162,940.96
3年以上	26,542,487.03	6,176,824.24
合　　计	1,088,185,860.89	645,299,748.62

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司一	6,337,647.91	未做最终决算
公司二	6,002,463.07	未做最终决算
公司三	2,018,611.75	未做最终决算
公司四	1,930,851.00	未做最终决算
公司五	1,882,593.12	未做最终决算
其他	81,290,254.87	未做最终决算
合　　计	99,462,421.72	—

（二十七） 合同负债

项　　目	年末余额	年初余额
预收工程款	397,923,963.41	380,949,439.81
已结算未完工	409,586,884.64	277,792,082.08
预收购房款	8,973,021.32	4,666,698.65
预收销货款	7,478,494.89	1,059,146.45
预收物业管理费	4,600,092.94	586,189.05
预收租赁费	1,390,640.31	784,761.70

项　　目	年末余额	年初余额
预收服务款	171,291.60	4,891,464.30
其他	434,284.06	
合　　计	830,558,673.17	670,729,782.04

（二十八） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	161,807,083.08	4,125,101,917.11	4,095,666,298.75	191,242,701.44
二、离职后福利-设定提存计划	82,501,159.60	688,376,437.34	687,301,591.26	83,576,005.68
三、辞退福利		279,215.47	279,215.47	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	1,000,000.00			1,000,000.00
合　　计	245,308,242.68	4,813,757,569.92	4,783,247,105.48	275,818,707.12

2、 短期薪酬列示

项　　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	100,765,702.61	2,938,231,124.75	2,934,011,183.43	104,985,643.93
二、职工福利费	60,636.26	282,700,728.00	282,689,087.65	72,276.61
三、社会保险费	23,946,485.63	359,317,282.24	349,814,191.45	33,449,576.42
其中：医疗保险费及生育保险费	22,917,445.52	337,854,647.61	328,874,131.47	31,897,961.66
工伤保险费	1,029,040.11	21,462,634.63	20,940,059.98	1,551,614.76
其他				
四、住房公积金	16,147,240.14	389,683,764.69	383,082,038.53	22,748,966.30
五、工会经费和职工教育经费	20,509,304.04	98,409,242.53	89,742,483.05	29,176,063.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	377,714.40	56,759,774.90	56,327,314.64	810,174.66
合　　计	161,807,083.08	4,125,101,917.11	4,095,666,298.75	191,242,701.44

3、 设定提存计划列示

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	47,781,855.11	580,791,632.77	582,102,864.70	46,470,623.18
二、失业保险费	1,563,847.54	17,829,119.46	17,575,213.47	1,817,753.53
三、企业年金缴费	33,155,456.95	89,755,685.11	87,623,513.09	35,287,628.97
合　计	82,501,159.60	688,376,437.34	687,301,591.26	83,576,005.68

（二十九） 应交税费

项　目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	286,119,991.13	2,117,743,089.42	2,014,973,970.56	388,889,109.99
资源税	1,690,405.98	2,129,002.88	2,966,178.90	853,229.96
企业所得税	279,377,708.66	654,343,121.57	637,786,740.37	295,934,089.86
城市维护建设税	25,664,427.26	78,231,577.27	79,252,063.03	24,643,941.50
房产税	164,746.74	18,512,660.29	18,544,913.88	132,493.15
土地使用税	452,866.40	8,406,393.49	8,406,393.49	452,866.40
个人所得税	53,270,789.84	196,845,568.82	197,757,196.93	52,359,161.73
教育费附加（含地方附加）	19,956,875.25	71,522,947.32	71,615,865.65	19,863,956.92
其他税费	43,378,206.43	176,637,973.47	171,759,824.22	48,256,355.68
合　计	710,076,017.69	3,324,372,334.53	3,203,063,147.03	831,385,205.19

已经业务先锋实体经济发展有限公司审计

（三十） 其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	256,515,191.49	240,545,344.21
其他应付款项	10,764,765,787.36	7,817,514,023.08
合　计	11,021,280,978.85	8,058,059,367.29

1、 应付股利

项　目	年末余额	年初余额
普通股股利	118,615,191.49	100,095,344.21
划分为权益工具的优先股/永续债股利	137,900,000.00	140,450,000.00
合　计	256,515,191.49	240,545,344.21

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项　目	年末余额	年初余额
关联方往来	1,951,890,723.23	753,663,069.08
应付履约保证金	1,721,349,799.55	1,547,846,434.31
应付投标保证金	471,320,859.01	422,836,885.09
应付其他保证金	3,403,808,987.21	3,079,501,805.18
应付押金	57,761,765.80	73,095,725.03
应付其他单位往来款	1,550,134,601.70	59,688,290.88
应付社会保险费等	121,021,514.82	109,107,543.71
其他	1,487,477,536.04	1,771,774,269.80
合　计	10,764,765,787.36	7,817,514,023.08

（2）账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司一	96,983,267.50	未到付款期限
公司二	40,000,000.00	未到付款期限
公司三	39,560,282.04	未到付款期限
公司四	27,868,386.35	未到付款期限
公司五	22,451,661.19	未到付款期限
合　计	226,863,597.08	—

已经北京国家会计师事务所审计

（三十一） 一年内到期的非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债	541,711,155.27	203,211,736.51
合　计	541,711,155.27	203,211,736.51

（三十二） 其他流动负债

项　目	年末余额	年初余额
可续期公司债券		1,000,000,000.00
增值税待转销项税额	4,983,500,910.93	3,300,672,410.39

项　　目	年末余额	年初余额
合　　计	4,983,500,910.93	4,300,672,410.39

（三十三）　长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	27,921,491,410.00	29,387,271,954.28	3.45%-5.70%
抵押借款	742,258,062.47	475,567,468.75	4.05%-4.80%
保证借款	1,196,381,275.01	1,566,678,273.61	2.20%-4.75%
信用借款	16,994,703,177.82	9,681,935,805.20	1.20%-7.50%
合　计	46,854,833,925.30	41,111,453,501.84	

注：（1）年末质押借款中主要系特许经营权质押借款，其中：贵州中交德余高速公路有限公司特许经营权质押借款71.05亿元；扬州中交一公局交通建设有限公司特许经营权质押借款24.93亿元；北京首都环线高速公路有限公司特许经营权质押借款14.53亿元；遵义中交一公局城市发展有限公司特许经营权质押借款13.53亿元；泸州中交一公局城市建设有限公司特许经营权质押借款12.06亿元；天津中交津石高速公路建设发展有限公司特许经营权质押借款11.66亿元；中交财信（聊城市）建设投资有限公司特许经营权质押借款10.14亿元。

（2）年末保证借款系本公司为子公司提供担保的长期借款，仅中交一公局集团水利工程有限公司借款担保人为中交一公局集团有限公司、湖南益众劳务责任有限公司、湖南中军建设工程有限公司、蔡群文、刘叶。

（3）年末抵押借款系中交火焰山汽车检测有限公司以抵押房屋建筑物取得借款；中交一公局（郑州）投资建设有限公司以抵押存货取得借款；中交一公局（长沙）建设投资有限公司、中交（临沂）建筑科技有限公司抵押土地取得的借款。

（三十四）　应付债券

1、 应付债券

项　目	年末余额	年初余额
普通中票（21中交一公MTN002A两年期）	207,500,000.00	506,291,666.67
普通中票（21中交一公MTN002B三年期）	292,500,000.00	506,711,111.11
合　计	500,000,000.00	1,013,002,777.78

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
普通中票（21中交一公MTN002A两年期）	500,000,000.00	2021-08-02	2年	500,000,000.00	506,291,666.67
普通中票（21中交一公MTN002B三年期）	500,000,000.00	2021-08-02	3年	500,000,000.00	506,711,111.11
合　计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	1,013,002,777.78

（续）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
普通中票（21中交一公MTN002A两年期）		15,000,000.00			507,500,000.00
普通中票（21中交一公MTN002B三年期）		16,000,000.00			508,000,000.00
合　计		31,000,000.00			1,015,500,000.00

（三十五） 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
2020年第一期可续公司债	2020-10-30	其他权益工具	4.44%	100	10,000,000
2020年第二期可续公司债	2020-12-03	其他权益工具	4.70%	100	7,000,000
2021年第一期可续期公司债	2021-11-15	其他权益工具	3.68%	100	15,000,000
2020年中交一公MTN001永续中票	2020-04-22	其他权益工具	3.35%	100	10,000,000
2020年中交一公MTN002永续中票	2020-09-21	其他权益工具	4.74%	100	10,000,000
2021年中交一公MTN001永续中票	2021-04-26	其他权益工具	4.33%	100	15,000,000
2022年第一期可续公司债Y1	2022-06-29	其他权益工具	2.95%	100	8,000,000
2022年第一期可续公司债Y2	2022-06-29	其他权益工具	3.17%	100	5,000,000
2022年第二期可续期公司债	2022-09-27	其他权益工具	2.79%	100	10,000,000
2022年中交一公MTN001永续中票	2022-09-26	其他权益工具	2.99%	100	10,000,000
合 计	—	—	—	—	100,000,000

（续）

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2020年第一期可续公司债	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2020年第二期可续公司债	700,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2021年第一期可续期公司债	1,500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2020年中交一公MTN001永续中票	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2020年中交一公MTN002永续中票	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2021年中交一公MTN001永续中票	1,500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年第一期可续公司债1	800,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年第一期可续公司债2	500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年第二期可续期公司债	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年中交一公MTN001永续中票	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
合 计	10,000,000,000.00	—	—	—

2、 金融工具的主要条款

公司发行永续债（及可续期债券）和中期票据的期限为"3+N"， 永续债（及可续期债券）、中期票据在公司行驶赎回权之前长期存续。除非发生强制付息事件，永续债及可续期债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，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。公司发行的永续债（及可续期债券）、中期票据的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

已经信永中和会计师事务所审计

综上本公司并无支付现金或其他金融资产的合同义务，不符合金融负债的定义，公司管理层按上述永续债（及可续期债券）、中期票据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。

3、 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2019年度第一期中期票据	10,000,000	998,943,396.23		
2020年第一期可续公司债	20,000,000	1,999,094,339.63		
2020年第二期可续公司债	20,000,000	1,999,094,339.62		
2020年中交一公MTN001永续中票	10,000,000	999,792,452.83		
2020年中交一公MTN002永续中票	10,000,000	999,745,283.02		
2021年第一期可续期公司债	15,000,000	1,500,000,000.00		
2021年中交一公MTN001永续中票	15,000,000	1,500,000,000.00		
2022年第一期可续公司债Y1			8,000,000	800,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y2			5,000,000	500,000,000.00

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2022年第二期可续期公司债			10,000,000	1,000,000,000.00
2022年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	1,000,000,000.00
合　计	—	9,996,669,811.33	—	3,300,000,000.00

（续）

发行在外的金融工具	本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2019年度第一期中期票据	10,000,000	998,943,396.23		
2020年第一期可续公司债	10,000,000	999,547,169.81	10,000,000	999,547,169.82
2020年第二期可续公司债	13,000,000	1,299,411,320.76	7,000,000	699,683,018.86
2020年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	999,792,452.83
2020年中交一公MTN002永续中票			10,000,000	999,745,283.02
2021年第一期可续期公司债			15,000,000	1,500,000,000.00
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000	1,500,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y1			8,000,000	800,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y2			5,000,000	500,000,000.00
2022年第二期可续期公司债			10,000,000	1,000,000,000.00
2022年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	1,000,000,000.00
合　计	—	3,297,901,886.80	—	9,998,767,924.53

已经北京兆锋实态会计师事务所审计

（三十六） 租赁负债

项　目	年末余额	年初余额
租赁付款额	158,134,230.45	207,552,010.93
减：未确认的融资费用	33,474,344.13	26,099,690.31
租赁负债净额	124,659,886.32	181,452,320.62

（三十七） 长期应付款

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	533,183,278.56	6,659,963,221.25	418,146,144.07	6,775,000,355.74

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专项应付款				
合　计	533,183,278.56	6,659,963,221.25	418,146,144.07	6,775,000,355.74

长期应付款项年末余额最大的前五项

项　目	年末余额	年初余额
公司一	1,120,400,357.67	
公司二	371,206,625.96	52,884,275.00
公司三	370,852,296.16	48,216,502.00
公司四	365,775,094.44	47,345,110.98
公司五	36,898,453.66	14,961,703.85
合　计	2,265,132,827.88	163,407,591.83

已经北京兆华资产评估有限公司评估

（三十八） 长期应付职工薪酬

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	45,630,000.00	2,108,769.51	7,693,455.65	40,045,313.86
二、其他长期福利	10,859,368.06		1,480,780.48	9,378,587.58
合　计	56,489,368.06	2,108,769.51	9,174,236.13	49,423,901.44

（三十九） 预计负债

项　目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	51,348,388.04	42,818,193.94
大修基金	29,708,406.22	5,525,901.67
合　计	81,056,794.26	48,344,095.61

（四十） 递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	86,975,000.00	26,207,286.08	11,150,413.25		102,031,872.83
合　计	86,975,000.00	26,207,286.08	11,150,413.25		102,031,872.83

注：本期递延收益大额增加主要系湖南省益阳市赫山区政府奖励给子公司中交一公局集团水利工程有限公司的项目扶持基金款项1,500万元。

（四十一） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加
	投资金额	所占比例	
合　计	6,077,156,388.11	100.00	899,082,677.12
中国交通建设股份有限公司	5,218,785,188.11	85.88	
交银金融资产投资有限公司	343,348,500.00	5.65	
建信金融资产投资有限公司	515,022,700.00	8.47	
农银金融资产投资有限公司			224,770,669.28
中国人寿资产管理有限公司			674,312,007.84

（续）

投资者名称	本年减少	年末余额
		投资金额
合　计		6,976,239,065.23
中国交通建设股份有限公司		5,218,785,188.11
交银金融资产投资有限公司		343,348,500.00
建信金融资产投资有限公司		515,022,700.00
农银金融资产投资有限公司		224,770,669.28
中国人寿资产管理有限公司		674,312,007.84

已经北京兴华会计师事务所审计

注：根据2022年第八次股东会会议决议，公司以增资扩股还债模式开展债转股业务，以非公开协议方式引入农银金融资产投资有限公司、中国人寿资产管理有限公司（以下简称"农银投资"、"人寿资产管理"）对本公司增资，本次增资的评估基准日为2021年12月31日，农银投资和人寿资产管理分别以货币方式增资10亿元和30亿元，其中记入实收资本的金额分别22,477.07万元、67,431.20万元，记入资本公积的金额分别为77,522.93万元、232,568.80万元。

（四十二） 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2019年度第一期中期票据	10,000,000	998,943,396.23		

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020年第一期可续公司债	20,000,000	1,999,094,339.63		
2020年第二期可续公司债	20,000,000	1,999,094,339.62		
2021年第一期可续期公司债	15,000,000	1,500,000,000.00		
2020年中交一公MTN001永续中票	10,000,000	999,792,452.83		
2020年中交一公MTN002永续中票	9,997,453	999,745,283.02		
2021年中交一公MTN001永续中票	15,000,000	1,500,000,000.00		
2022年第一期可续公司债			8,000,000	800,000,000.00
2022年第二期可续公司债			5,000,000	500,000,000.00
2022年第三期可续期公司债			10,000,000	1,000,000,000.00
2022年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	1,000,000,000.00
合 计	—	9,996,669,811.33	—	3,300,000,000.00

（续）

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2019年度第一期中期票据	10,000,000	998,943,396.23		
2020年第一期可续公司债	10,000,000	999,547,169.81	10,000,000	999,547,169.82
2020年第二期可续公司债	13,000,000	1,299,411,320.76	7,000,000	699,683,018.86
2021年第一期可续期公司债			15,000,000	1,500,000,000.00
2020年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	999,792,452.83
2020年中交一公MTN002永续中票			9,997,453	999,745,283.02
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000	1,500,000,000.00
2022年第一期可续公司债			8,000,000	800,000,000.00
2022年第二期可续公司债			5,000,000	500,000,000.00
2022年第三期可续期公司债			10,000,000	1,000,000,000.00
2022年中交一公MTN001永续中票			10,000,000	1,000,000,000.00
合 计	—	3,297,901,886.80	—	9,998,767,924.53

已经北京兆锋实杰会计师事务所审计

注：主要条款详见附注八、（三十五）优先股、永续债等金融工具。

（四十三） 资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本溢价	2,328,386,360.30	3,239,854,073.34		5,568,240,433.64
二、其他资本公积	-6,687,864.08		17,989,914.65	-24,677,778.73
合　计	2,321,698,496.22	3,239,854,073.34	17,989,914.65	5,543,562,654.91

注：本年增加主要系以增资扩股还债模式开展债转股业务，引入农银投资和人寿资产管理投资增加资本公积310,091.73万元，详见附注八、（四十一）实收资本。

（四十四） 专项储备

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	256,261,102.44	2,613,986,081.97	2,567,239,610.54	303,007,573.87	施工企业计提
合　计	256,261,102.44	2,613,986,081.97	2,567,239,610.54	303,007,573.87	—

（四十五） 盈余公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,031,372,889.80	202,193,884.88		1,233,566,774.68	
合　计	1,031,372,889.80	202,193,884.88		1,233,566,774.68	—

注：按母公司净利润的10%计提法定盈余公积金。

已经北京兴华会计师事务所审计

（四十六） 未分配利润

项　目	本年金额	上年金额
上年年末余额	5,397,433,609.74	4,615,098,518.04
年初调整金额		-8,832,957.61
本年年初余额	5,397,433,609.74	4,606,265,560.43
本年增加额	1,882,188,474.19	1,699,897,767.61
其中：本年净利润转入	1,882,188,474.19	1,699,897,767.61
其他调整因素		
本年减少额	1,086,051,137.14	908,729,718.30
其中：本年提取盈余公积数	202,193,884.88	88,152,072.05
本年分配现金股利数	883,857,252.26	820,577,646.25
转增资本		
其他减少		

项　　目	本年金额	上年金额
本年年末余额	6,193,570,946.79	5,397,433,609.74

（四十七） 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本分类明细

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	131,016,630,049.69	119,025,838,917.50	123,919,184,718.74	111,927,298,434.76
基建业务	123,484,902,607.14	112,138,409,923.53	119,284,986,431.03	108,130,192,436.64
其中：公路工程	68,953,220,737.91	61,704,952,949.74	87,282,800,782.87	77,735,504,737.86
铁路工程	2,676,266,549.23	3,298,425,963.42	2,268,618,672.12	3,244,970,531.20
房屋建筑工程	27,117,817,779.00	24,838,635,184.94	21,797,582,791.02	19,915,740,783.18
其他基建工程	24,737,597,541.00	22,296,395,825.43	7,935,984,185.02	7,233,976,384.40
设计与试验检测	395,281,589.39	311,037,079.06	353,968,478.15	264,236,507.84
商品销售	5,933,115,318.32	5,801,329,119.73	2,548,317,533.27	2,484,782,999.71
运营收入	544,488,704.39	322,560,593.80	731,417,728.50	381,534,881.95
监理业务	130,384,722.81	105,179,561.44	146,010,014.60	118,200,060.60
装备制造	264,203,787.60	140,616,339.67	503,899,039.52	339,686,524.77
其他	264,253,320.04	206,706,300.27	350,585,493.67	208,665,023.25
2、其他业务小计	482,314,942.96	558,933,037.57	519,023,766.20	531,084,012.52
材料销售	208,625,072.05	178,878,726.73	134,309,754.96	72,340,888.20
资产出租	89,167,700.89	87,556,589.04	92,022,139.44	68,541,098.61
其他	184,522,170.02	292,497,721.80	292,691,871.80	390,202,025.71
合　计	131,498,944,992.65	119,584,771,955.07	124,438,208,484.94	112,458,382,447.28

2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	126,114,267,496.11	120,162,272,604.25
其他国家和地区	5,384,677,496.54	4,275,935,880.69
合　计	131,498,944,992.65	124,438,208,484.94

（四十八） 销售费用、管理费用、财务费用

1、 销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	34,279,498.88	8,122,951.15
劳务费	7,508,407.15	9,115,699.17
业务费	4,401,847.78	3,699,987.13
运输费	4,353,239.73	1,811,513.57
差旅费	2,463,780.12	3,580,950.62
办公费	2,431,998.70	2,249,083.26
广告宣传费	2,156,543.18	1,220,881.38
销售服务费	2,022,368.97	2,228,764.08
维修费	368,875.31	102,770.39
其他	8,884,276.76	7,785,995.66
合　计	68,870,836.58	39,918,596.41

2、 管理费用

已经北京兆信信息会计师事务所审计

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	997,671,137.84	1,214,169,592.42
咨询费	83,782,397.60	69,828,773.92
固定资产使用费	68,121,674.17	57,357,966.80
差旅交通费	67,422,836.67	95,616,730.19
办公费用	52,681,777.82	65,944,973.80
信息化费用	33,228,480.22	29,093,292.92
劳务费	31,113,053.36	78,796,303.26
无形资产摊销	16,221,443.11	10,997,711.94
残疾人就业保证金	13,005,106.91	11,425,946.91
其他	1,239,359,632.15	938,145,883.62
合　计	2,602,607,539.85	2,571,377,175.78

3、 财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,259,790,661.50	2,057,920,518.04

项　目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	2,849,137,777.95	1,980,383,508.92
汇兑损益	-129,569,373.81	94,972,809.37
其他	152,774,447.15	331,062,556.66
合　计	-566,142,043.11	503,572,375.15

（四十九） 其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴	6,907,153.63	1,267,214.79
扶持资金	1,250,650.00	5,989,000.00
个税返还	2,954,187.23	4,980,365.32
地方政府扶持补贴	2,185,000.00	12,030,000.00
其他政府补贴及补助	20,301,505.54	31,800,936.81
合　计	36,598,496.40	56,067,516.92

已经信永中和会计师事务所审计

（五十） 投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-765,889,808.69	-742,865,236.85
处置长期股权投资产生的投资收益	137,229,462.56	118,205,684.67
其他权益工具投资持有期间的投资收益	11,093,152.99	21,715,749.03
其他非流动金融资产持有期间取得股利产生的投资收益	13,116,599.06	31,616,459.03
债务重组产生的投资收益	962,470.44	2,242,221.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-876,956,266.42	-466,708,593.65
其他	28,151,276.48	-107,173,858.26
合　计	-1,452,293,113.58	-1,142,967,574.88

（五十一） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	3,638,265.25	68,500,165.25
合　计	3,638,265.25	68,500,165.25

（五十二） 信用减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-273,129,797.84	-339,860,688.75
合　　计	-273,129,797.84	-339,860,688.75

注：上表中，损失以"－"号填列。

（五十三） 资产减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失		-5,794,147.75
合同资产减值损失	-151,245,683.22	-26,139,210.34
固定资产减值损失	-42,111,459.99	
合　　计	-193,357,143.21	-31,933,358.09

注：上表中，损失以"－"号填列。

已经北京兆锋宗杰会计师事务所审计

（五十四） 资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	7,146,369.28	11,470,542.26	7,146,369.28
无形资产处置收益	4,079,100.42		4,079,100.42
合　　计	11,225,469.70	11,470,542.26	11,225,469.70

（五十五） 营业外收入

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
经批准无法支付的应付款项	31,661,120.33	22,518,769.79	31,661,120.33
非流动资产毁损报废利得	14,417,378.83	16,776,630.60	14,417,378.83
销售废弃物料	4,127,606.23		4,127,606.23
保险赔款收入	3,226,860.27	1,688,862.24	3,226,860.27
违约金收入	2,946,579.44	4,143,555.17	2,946,579.44
罚没利得	1,819,983.48	2,045,232.87	1,819,983.48
其他	12,329,195.60	15,134,258.22	12,329,195.60
合　　计	70,528,724.18	62,307,308.89	70,528,724.18

（五十六） 营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	26,674,579.61	46,096,435.92	26,674,579.61
诉讼费及赔款	8,341,305.74		8,341,305.74
对外捐赠支出	6,002,193.34	5,849,896.19	6,002,193.34
非流动资产毁损报废损失	262,662.57	216,894.14	262,662.57
其他支出	10,018,304.19	4,509,530.33	10,018,304.19
合　　计	51,299,045.45	56,672,756.58	51,299,045.45

（五十七） 所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	654,343,121.57	597,889,642.06
递延所得税调整	52,687,125.82	13,358,432.06
合　　计	707,030,247.39	611,248,074.12

仅供北京兆经资本会计师事务所审计

（五十八） 归属于母公司所有者的其他综合收益

项　目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-62,269,618.56	-8,939,377.77	-53,330,240.79
1、重新计量设定受益计划变动额	-3,768,784.72	-579,683.73	-3,189,100.99
2、其他权益工具投资公允价值变动	-58,500,833.84	-8,359,694.04	-50,141,139.80
二、将重分类进损益的其他综合收益	21,077,128.03		21,077,128.03
外币财务报表折算差额	25,217,279.20		25,217,279.20
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	4,140,151.17		4,140,151.17
小　计	21,077,128.03		21,077,128.03
三、其他综合收益合计	-41,192,490.53	-8,939,377.77	-32,253,112.76

（续）

项　目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-19,943,479.57	-3,167,721.33	-16,775,758.24

项 目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1、重新计量设定受益计划变动额	-3,080,000.00	-524,984.20	-2,555,015.80
2、其他权益工具投资公允价值变动	-16,863,479.57	-2,642,737.13	-14,220,742.44
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,028,821.61		-7,028,821.61
外币财务报表折算差额	446,194.15		446,194.15
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	7,475,015.76		7,475,015.76
小 计	-7,028,821.61		-7,028,821.61
三、其他综合收益合计	-26,972,301.18	-3,167,721.33	-23,804,579.85

（五十九） 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化金额
在建工程	9,809,390.14
无形资产	744,069,936.92
存货	15,983,068.85

（六十） 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-129,569,373.81 元。

已经北京兑锋实杰会计师事务所审计

（六十一） 租赁

1、 经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	89,167,700.89
租赁收入	89,167,700.89
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	520,570,007.43
第 1 年	68,072,245.44
第 2 年	69,537,614.15
第 3 年	72,008,045.27
第 4 年	56,713,956.99

项　　目	金　额
第5年	50,661,382.05
5年以上	203,576,763.53

2、 承租人信息

项　目	金　额
租赁负债的利息费用	20,063,967.93
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	1,894,690,218.29
与租赁相关的总现金流出	2,109,583,705.20

（六十二） 合并现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,080,256,133.85	1,821,727,149.22
加：资产减值损失	193,357,143.21	31,933,358.09
信用资产减值损失	263,217,980.64	339,860,688.75
固定资产折旧	1,145,440,448.79	947,275,379.75
使用权资产折旧	84,012,475.11	81,543,624.01
无形资产摊销	196,497,601.78	180,739,861.94
长期待摊费用摊销	63,140,979.35	102,958,247.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"－"号填列）	-11,215,695.98	-11,470,542.26
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	-14,154,716.26	-8,753,658.63
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-3,638,265.25	-68,500,165.25
财务费用（收益以"－"号填列）	1,909,550,852.62	1,022,829,556.15
投资损失（收益以"－"号填列）	575,336,847.16	676,258,981.23
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-314,770,077.80	-225,221,615.65
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	367,457,203.62	238,580,047.71
存货的减少（增加以"－"号填列）	61,794,509.30	-111,247,548.51
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-10,973,743,515.74	-1,074,058,234.84
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	7,216,496,688.26	-1,679,521,623.28

已经北京兴华会计师事务所审计

补充资料	本年发生额	上年发生额
其他	53,596,673.19	-37,979,277.31
经营活动产生的现金流量净额	2,892,633,265.85	2,226,954,229.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-4,560,530.18	
融资租入固定资产	2,262,551.87	
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	5,274,940,541.73	3,690,128,749.67
减：现金的年初余额	3,690,128,749.67	11,471,828,561.90
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,584,811,792.06	-7,781,699,812.23

2、 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	1,126,122,210.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	88,181,690.18
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	852,107,600.00
处置子公司收到的现金净额	1,890,048,119.82

已经北京德皓国际会计师事务所审计

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	5,274,940,541.73	3,690,128,749.67
其中：库存现金	5,163,679.24	4,204,454.19
可随时用于支付的银行存款	5,269,776,862.49	3,685,924,295.48
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,274,940,541.73	3,690,128,749.67

（六十三） 外币货币性项目

项　　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	9,307,430.99	6.9646	64,822,533.72
欧元	334,044.37	7.4229	2,479,684.91
埃塞俄比亚比尔	1,113,830,798.54	0.1299	144,732,347.44
乌干达先令	13,839,683,261.00	0.0019	25,945,824.72
中非法郎	17,185,258,601.00	0.0114	195,288,750.29
其他	3,726,489,809.91	0.0814	303,345,053.14
应收账款	—	—	—
其中：美元	216,321,226.05	6.9646	1,506,590,811.00
埃塞俄比亚比尔	475,156,277.26	0.1299	61,742,709.75
乌干达先令	27,692,182,124.00	0.0019	51,915,495.76
西非法郎	1,287,277,564.00	0.0113	14,628,283.01
中非法郎	30,655,946,818.00	0.0114	348,366,101.75
预付账款	—	—	—
其中：美元	12,241,264.58	6.9646	85,275,122.34
欧元	67,414.51	7.4229	631,262.48
埃塞俄比亚比尔	90,440,867.77	0.1299	11,915,474.36
乌干达先令	542,393,896.00	0.0019	1,016,844.69
中非法郎	954,087,850.00	0.0114	10,837,314.44
其他	1,182,896,379.21	0.1207	142,730,862.73
其他应收款	—	—	—
其中：美元	988,996.55	6.9646	6,887,965.39
埃塞俄比亚比尔	4,344,730.78	0.1299	564,519.74
乌干达先令	4,136,926.00	0.0019	7,755.67
西非法郎	7,596,568.00	0.0113	86,325.38
中非法郎	3,708,000.00	0.0114	42,136.74
其他	64,376,722.49	0.0681	4,382,677.88
长期应收款	—	—	—
其中：美元	1,391,678.33	6.9646	9,692,482.90

已经北京兆锦实点会计师事务所审计

项　　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
中非法郎	35,618,015,410.00	0.0114	404,753,741.33
应付账款	—	—	—
其中：美元	325,409,779.31	6.9646	2,266,318,685.19
欧元	41,663,411.35	7.4229	309,268,280.47
埃塞俄比亚比尔	164,477,726.94	0.1299	21,372,548.29
乌干达先令	4,730,796,844.00	0.0019	8,868,989.23
中非法郎	397,777,533.00	0.0114	4,520,239.07
其他	354,719,345.62	0.2848	101,029,242.97
其他应付款	—	—	—
其中：美元	50,355,660.57	6.9646	350,707,634.16
欧元	19,960.00	7.4229	148,161.08
埃塞俄比亚比尔	18,404,982.93	0.1299	2,390,351.20
乌干达先令	2,293,190,992.00	0.0019	4,299,124.79
中非法郎	1,820,456,489.74	0.0114	20,687,187.82
其他	17,759,871.10	0.2748	4,880,336.70
长期应付款	—	—	—
其中：美元	38,644,521.56	6.9646	269,143,634.85
欧元	774,214.14	7.4229	5,746,914.14
埃塞俄比亚比尔	225,315,717.48	0.1299	29,276,226.18
乌干达先令	13,412,973,228.00	0.0019	25,145,766.86
中非法郎	4,136,501,671.00	0.0114	47,006,114.95
其他	150,266,366.66	0.0903	13,573,119.78

已经北京兴华会计师事务所审计

（六十四） 所有权和使用权受到限制的资产

项　　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	477,693,643.42	见附注八、（一）货币资金
合同资产	1,005,598,316.89	长期借款抵押
存货	256,318,900.00	长期借款抵押
一年内到期的非流动资产	51,699,115.77	长期借款抵押

项　目	年末账面价值	受限原因
长期应收款	4,808,434,239.26	长期借款抵押
无形资产	25,027,872,889.41	长期借款抵押
应收票据	365,363,838.01	已贴现已背书未到期
其他非流动资产	28,090,014,119.98	长期借款抵押

九、 或有事项

（一）对集团内、集团外担保情况

单位：万元

担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	实际担保金额	备注
	名　称	企业性质				
合计					104,000.00	
集团外						
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	国有企业	连带责任保证	贷款担保	12,000.00	注①
					20,000.00	注①
					72,000.00	注①

注：①公司于2012年8月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的12,000万元借款提供连带责任保证，主合同贷款期限30年（即从2012年8月17日至2042年8月17日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止；公司于2013年1月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的20,000万元借款提供连带责任保证，主合同贷款期限30年（即从2013年2月4日至2043年2月4日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止；公司于2014年1月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的72,000万元借款提供连带责任保证，累计已发生贷款金额72,000万元，主合同贷款期限30年（即从2014年1月10日至2044年1月10日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止，截止2022年12月31日，本公司实际承担104,000万元的连带责任保证。

（二）其他或有负债

本公司于经营过程中涉及与客户、分包商之间的纠纷、诉讼或索赔涉及约4.64亿元，经咨询相关法律顾问并经管理层认为不是很可能会产生赔偿责任，且管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可

能对公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国交通建设股份有限公司	北京	港口、航道、公路、桥梁的建设项目总承包等	1,617,473.54	76.97	76.97

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交建的股权比例59.63%，中国交建直接加间接持有中交一公局集团有限公司的股权比例为76.97%。

已经北京兆锋实杰会计师事务所审计

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十二）长期股权投资。+

（四） 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
重庆长合高速公路有限公司	同一母公司
中交一公局贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	同一母公司
中交天和机械设备制造有限公司	同一母公司
中交泉州高速公路有限责任公司	同一母公司
中交路桥建设有限公司	同一母公司
中交建筑集团有限公司	同一母公司
中交海洋建设开发有限公司	同一母公司
中交第一航务工程局有限公司	同一母公司
中交第四航务工程局有限公司	同一母公司
中交第三航务工程局有限公司	同一母公司
中交第三公路工程局有限公司	同一母公司
中交第二航务工程局有限公司	同一母公司

关联方名称	与本公司的关系
中交第二公路工程局有限公司	同一母公司
中交城市投资控股有限公司	同一母公司
中交财务有限公司	同一母公司
中交（成都）市政建设有限公司	同一母公司
中国路桥工程有限责任公司	同一母公司
中国交通物资有限公司	同一母公司
中国公路工程咨询集团有限公司	同一母公司
中石油中交油品销售有限公司	同一控制人
中交永嘉投资建设有限公司	同一控制人
中交一航局第二工程有限公司	同一控制人
中交雄安融资租赁有限公司	同一控制人
中交西南物资有限公司	同一控制人
中交西北投资发展有限公司	同一控制人
中交投资咨询（北京）有限公司	同一控制人
中交投资南京有限公司	同一控制人
中交天津工贸有限公司	同一控制人
中交四航局第一工程有限公司	同一控制人
中交四公局东南工程有限公司	同一控制人
中交三航局工程物资有限公司	同一控制人
中交三航局第六工程（厦门）有限公司	同一控制人
中交瑞通建筑工程有限公司	同一控制人
中交融资租赁有限公司	同一控制人
中交融资租赁（广州）有限公司	同一控制人
中交路桥建设西藏工程有限公司	同一控制人
中交路建（北京）物资有限公司	同一控制人
中交建筑集团第三工程有限公司	同一控制人
中交二航局西藏建设有限公司	同一控制人
中交二航局建筑工程有限公司	同一控制人
中交二公局西南建设发展有限公司	同一控制人

已经北京兆缘实杰会计师事务所审计

关联方名称	与本公司的关系
中交二公局铁路建设有限公司	同一控制人
中交二公局东萌工程有限公司	同一控制人
中交二公局第四工程有限公司	同一控制人
中交城投建设有限公司	同一控制人
中交城市运营管理有限公司	同一控制人
中交城市投资（临沂）有限公司	同一控制人
中交城市投资（惠州）有限公司	同一控制人
中交（天津）轨道交通工程建设有限公司	同一控制人
中交（南京）建设有限公司	同一控制人
中交（广州）建设有限公司	同一控制人
中房（天津）房地产开发有限公司	同一控制人
粤东中交地产（惠州）有限公司	同一控制人
武汉航科物流有限公司	同一控制人
民航机场建设工程有限公司	同一控制人
海南中交总部经济发展有限公司	同一控制人
广州中交邮轮母港投资发展有限公司	同一控制人
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	联营企业
重庆永江高速公路投资建设有限公司	联营企业
长沙市产投沩东新城镇建设发展有限公司	联营企业
山东高速沾临高速公路有限公司	联营企业
中交盐城建设发展有限公司	联营企业
泉州闽路市政建设投资有限公司	合营单位
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	合营单位
贵州中交剑榕高速公路有限公司	合营单位
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	合营单位
中交豪生（岳阳）置业有限公司	子公司联营企业
中交成都轨道交通投资建设有限公司	母公司合营单位

已经北京兆锋实态会计师事务所审核

（五） 关联方交易

1、 定价政策

参照市场价格协商确定。

2、 关联方交易

（1） 提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通建设股份有限公司	9,890,356,833.92	8.02	7,833,155,682.93	6.57
山东高速沾临高速公路有限公司	2,575,835,335.55	2.09	3,195,663,952.33	2.68
中交城投建设有限公司	1,449,803,859.64	1.18	1,062,006,221.25	0.89
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	994,775,995.05	0.81	2,795,881,550.09	2.34
中交（广州）建设有限公司	794,493,365.27	0.64	647,921,589.46	0.54
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	606,124,651.93	0.49	1,696,626,859.94	1.42
中交（成都）市政建设有限公司	560,274,784.95	0.45	261,182,783.98	0.22
中国公路工程咨询集团有限公司	549,074,806.03	0.45	735,950,789.04	0.62
中国路桥工程有限责任公司	388,176,604.85	0.31	471,066,295.55	0.39
中交永嘉投资建设有限公司	327,996,392.49	0.27	276,399,947.90	0.23
其他关联方	2,568,852,942.79	2.08	6,751,450,325.94	5.66
合 计	20,705,765,572.47	16.79	25,727,305,998.41	21.56

已经北京兴华会计师事务所审计

（2） 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交第三公路工程局有限公司	345,357,199.61	5.82	84,658,294.97	3.32
中交建筑集团有限公司	255,707,664.27	4.31	187,959,807.57	7.38
中交路桥建设有限公司	231,063,870.98	3.89	183,668,615.90	7.21
中交第二公路工程局有限公司	188,854,806.39	3.18	101,489,447.31	3.98
中交四公局东南工程有限公司	87,038,043.24	1.47		
中交一航局第二工程有限公司	84,096,248.74	1.42	12,277,078.40	0.48
中交二公局第四工程有限公司	68,175,387.89	1.15	74,764,507.80	2.93
中交第三航务工程局有限公司	66,745,019.64	1.12	36,034,814.05	1.41
中交建筑集团第三工程有限公司	57,124,117.13	0.96	17,518,156.17	0.69
中交第四航务工程局有限公司	53,501,312.47	0.9	13,810,374.23	0.54
其他关联方	582,722,459.69	9.82	276,980,628.66	10.87

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
合　　计	2,020,386,130.05	34.04	989,161,725.06	38.81

（3） 接受劳务（总包）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交三航局第六工程（厦门）有限公司	166,061,309.77	0.15	14,233,185.01	0.01
中交第四航务工程局有限公司	99,122,120.60	0.09	37,719,492.01	0.03
民航机场建设工程有限公司	27,691,143.10	0.02	57,836,245.33	0.05
中交二公局东萌工程有限公司	24,560,480.98	0.02	22,704,763.89	0.02
中交建筑集团有限公司	22,670,685.82	0.02	52,944,197.84	0.05
中交瑞通建筑工程有限公司	14,894,278.33	0.01		
中交（天津）轨道交通工程建设有限公司	13,221,950.36	0.01		
中交路桥建设西藏工程有限公司	12,986,355.92	0.01	29,613,481.41	0.03
中交（南京）建设有限公司	10,275,276.44	0.01		
中交第一航务工程局有限公司	9,706,133.56	0.01	19,202,927.26	0.02
其他关联方	29,888,734.25	0.03	468,731,097.68	0.43
合　　计	431,078,469.13	0.38	702,985,390.43	0.64

已经北京兴华会计师事务所审计

（4） 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通物资有限公司	2,339,670,918.45	4.76	1,860,808,777.93	3.80
中石油中交油品销售有限公司	199,666,077.33	0.41	53,749,000.67	0.11
中交西南物资有限公司	196,402,791.59	0.40	172,078,688.22	0.35
中交天津工贸有限公司	169,565,408.78	0.34	289,408,206.46	0.59
中交三航局工程物资有限公司	84,315,006.78	0.17	77,122,317.73	0.16
中交海洋建设开发有限公司	72,948,758.59	0.15	257,796,689.78	0.53
中交路建（北京）物资有限公司	62,006,062.06	0.13	98,673,679.85	0.20
中交二公局铁路建设有限公司	58,755,822.14	0.12		
中交四航局第一工程有限公司	44,618,584.16	0.09	15,846,902.67	0.03

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
武汉航科物流有限公司	31,076,958.69	0.06	78,635.57	0.00
其他关联方	138,130,338.36	0.28	271,344,422.22	0.55
合　　计	3,397,156,726.93	6.91	3,096,907,321.10	6.32

（5） 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000.00	2014/1/10	2044/1/10	否
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000.00	2013/2/4	2043/2/4	否
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000.00	2012/8/17	2042/8/17	否

注：本公司发行的 2019 年第一期可续期公司债券、2020 第一期和第二期可续期公司债以及 2021 第一期可续期公司债以及 2022 第一、二期可续期公司债，截止 2022 年 12 月 31 日存续发行余额 55 亿元，在金融工具存续期内，如果公司不能在公告还本、付息后将公司应兑付的本金和利息偿还金融工具持有人的，则中国交建应在金融工具兑付日代公司偿付。

（6） 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
中交财务有限公司		6,000,000,000.00
中国交通建设股份有限公司		1,000,000,000.00
泉州闽路市政建设投资有限公司	10,881,000.00	
重庆万利万达高速公路有限公司	264,000,000.00	
重庆永江高速公路投资建设有限公司	80,850,000.00	
中交一公局贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	392,768,860.06	
中交城市投资（惠州）有限公司	48,800,000.00	
中交城市投资（临沂）有限公司	33,000,000.00	
重庆长合高速公路有限公司	103,462,496.21	

（7） 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交财务有限公司	42,866,640.47	52,770,496.81	收到利息
中国交通建设股份有限公司	12,061,980.26	8,088,186.63	收到利息

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交路桥建设有限公司	4,448,437.50	5,729,657.86	收到利息
中交城市投资(惠州)有限公司	1,146,872.56		收到利息
海南中交总部经济发展有限公司	881,130.28	1,189,880.29	收到利息
中交城市投资（临沂）有限公司	649,696.67		收到利息
中交海发（青岛）投资有限公司	34,223,977.42	31,609,744.66	收到利息
贵州中交剑榕高速公路有限公司	8,425,982.83	22,157,239.90	收到利息
长沙市产投沩东新城镇建设发展有限公司	1,714,834.89		收到利息
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	1,271,111.11	20,607,333.33	收到利息
泉州闽路市政建设投资有限公司	599,457.60		收到利息
中交一公局重庆永江高速公路投资建设有限公司		567,511.88	收到利息
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司		348,437.93	收到利息
中交财务有限公司	131,629,127.86	82736458.33	支付利息
中国交通建设股份有限公司	54,243,515.30	102,528,190.24	支付利息
中交二航局西藏建设有限公司	19,366,681.00	14,268,572.00	支付利息
中交二公局西南建设发展有限公司	17,642,254.00	24,431,888.00	支付利息
中交路桥建设西藏工程有限公司	17,006,541.00	23,661,750.00	支付利息
中交融资租赁有限公司	2,917,062.75	11,679,352.66	支付利息
中交西北投资发展有限公司	2,783,635.56	3,051,937.77	支付利息
中房（天津）房地产开发有限公司	1,812,000.00		支付利息
中交城市运营管理有限公司	178,500.00		支付利息
中交融资租赁（广州）有限公司		132,916.67	支付利息
其他关联方	1,229,619,103.74	1,066,805,590.51	科研成本、收入以及其他

（8） 关联方应收应付款项余额

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	183,496,354.50	275,684,236.95	无	否
合　　计	183,496,354.50	275,684,236.95	无	否
应收账款				

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中国交通建设股份有限公司	99,753,106.96	227,257,082.83	无	否
中交第三公路工程局有限公司	41,620,741.01	13,772,013.32	无	否
中交第二公路工程局有限公司	25,231,608.31	8,450,532.32	无	否
山东高速沾临高速公路有限公司	21,758,802.98		无	否
中交建筑集团有限公司	20,804,403.89	17,035,062.47	无	否
其他关联方	183,273,100.52	88,999,032.66	无	否
合　　计	392,441,763.67	355,513,723.60	无	否
应收账款坏账准备				
山东高速沾临高速公路有限公司	792,930.42	-	无	否
其他关联方	7,334,965.78	3,115,509.90	无	否
合　　计	8,127,896.20	3,115,509.90	无	否
应收票据				
民航机场建设工程有限公司	416,097.32		无	否
中交城市投资控股有限公司		46,926,269.22	无	否
粤东中交地产（惠州）有限公司		16,141,879.79	无	否
中交第二航务工程局有限公司		10,000,000.00	无	否
其他关联方		10,300,000.00	无	否
合　　计	416,097.32	83,368,149.01	无	否
应收款项融资				
中交第四航务工程局有限公司	4,000,000.00	14,499,998.75	无	否
广州中交邮轮母港投资发展有限公司	-	6,000,000.00	无	否
中交投资南京有限公司	-	2,915,600.18	无	否
中交第三航务工程局有限公司	-	2,397,000.00	无	否
其他关联方		4,588,830.43	无	否
合　　计	4,000,000.00	30,401,429.36	无	否
预付款项				
中国交通物资有限公司	54,783,000.00	16,615,328.29	无	否
中交二航局西藏建设有限公司	42,019,751.63		无	否
中交三航局第六工程（厦门）有限公司	39,242,269.50	19,320,989.50	无	否

北京兆维会计师事务所审计

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交天和机械设备制造有限公司	36,952,307.25	154,930,733.25	无	否
中交路桥建设西藏工程有限公司	30,374,606.62		无	否
其他关联方	23,448,660.20	36,453,529.35	无	否
合　　计	226,820,595.20	227,320,580.39	无	否
其他应收款（含应收利息、应收股利）				
中国交通建设股份有限公司	2,274,273,215.28	1,049,503,057.01	无	否
中交一公局贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	428,659,526.32	50,081,141.76	无	否
重庆永江高速公路投资建设有限公司	363,194,673.73	67,966,484.38	无	否
重庆万利万达高速公路有限公司	311,319,257.42	38,503,636.29	无	否
中交海发（青岛）投资有限公司	203,872,112.27	70,666,115.05	无	否
其他关联方	935,099,979.47	2,387,863,882.63	无	否
合　　计	4,516,418,764.49	3,664,584,317.12	无	否
其他应收款坏账准备				
重庆万利万达高速公路有限公司	33,571,139.92	12,766,715.04	无	否
中交海发（青岛）投资有限公司	19,746,928.95	4,471,672.04	无	否
其他关联方	5,062,725.22	3,635,703.29	无	否
合　　计	58,380,794.09	20,874,090.37	无	否
合同资产				
中国交通建设股份有限公司	1,445,377,969.11	1,088,212,969.06	无	否
中国路桥工程有限责任公司	537,075,160.64	456,451,305.27	无	否
中交（广州）建设有限公司	111,934,416.40	10,913,776.44	无	否
中交城市投资控股有限公司	101,958,911.48	83,517,539.57	无	否
中国公路工程咨询集团有限公司	84,645,927.23	19,793,940.87	无	否
其他关联方	427,225,830.25	333,160,161.65	无	否
合　　计	2,708,218,215.11	1,992,049,692.86	无	否
合同资产减值准备				
中国交通建设股份有限公司	9,539,494.59	7,182,205.57	无	否
中国路桥工程有限责任公司	3,544,695.96	3,012,578.59	无	否
中交（广州）建设有限公司	738,767.15	72,030.92	无	否

已经北京华德中瑞会计师事务所审计

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
中交城市投资控股有限公司	672,928.82	551,215.76	无	否
中国公路工程咨询集团有限公司	558,663.10	130,640.01	无	否
其他关联方	2,819,690.47	2,379,073.45	无	否
合　　计	17,874,240.09	13,327,744.30	无	否
长期应收款（含一年内到期）				
中国交通建设股份有限公司	230,239,259.63	205,173,329.24	无	否
中交城投建设有限公司	569,181,057.29	156,896,176.95	无	否
中交城市投资(惠州)有限公司	255,551,429.57	105,630,041.46	无	否
中交泉州高速公路有限责任公司	250,176,595.00	150,176,595.00	无	否
合　　计	1,305,148,341.49	617,876,142.65	无	否
其他非流动资产（含一年内到期）：				
中国交通建设股份有限公司	544,732,955.80	737,113,564.96	无	否
中国路桥工程有限责任公司	135,529,372.80	189,136,803.45	无	否
中交盐城建设发展有限公司	103,238,930.78	174,451,715.17	无	否
中交城市投资(惠州)有限公司	72,066,783.79	58,276,831.54	无	否
中国公路工程咨询集团有限公司	69,952,493.40	55,822,848.80	无	否
其他关联方	395,487,681.55	252,002,943.00	无	否
合　　计	1,321,008,218.12	1,466,804,706.92	无	否
短期借款				
中交财务有限公司	3,002,916,666.66	1,551,581,250.00	无	否
中国交通建设股份有限公司		40,000,000.00	无	否
合　　计	3,002,916,666.66	1,591,581,250.00	无	否
应付账款				
中国交通物资有限公司	131,820,633.18	48,567,140.19	无	否
中交天和机械设备制造有限公司	68,177,641.71	12,316,179.35	无	否
中交融资租赁（广州）有限公司	15,948,930.88		无	否
中交西南物资有限公司	15,181,478.79	11,190,214.80	无	否
中石油中交油品销售有限公司	12,540,662.10	2,191,966.09	无	否
其他关联方	299,503,612.14	94,863,416.83	无	否

已经北京兆华资产评估事务所审核

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合　　计	543,172,958.80	169,128,917.26	无	否
应付票据				
中国交通物资有限公司	14,480,041.19	35,540,000.00	无	否
中交海洋建设开发有限公司	5,000,000.00	27,614,000.00	无	否
中石油中交油品销售有限公司	1,901,322.58	1,698,310.44	无	否
中交二航局建筑工程有限公司	455,177.38	31,334,119.69	无	否
中交西南物资有限公司			无	否
中交天津工贸有限公司		21,000,000.00	无	否
合　　计	21,836,541.15	117,186,430.13	无	否
其他应付款（含应付利息、应付股利）				
中国交通建设股份有限公司	521,750,000.00	248,122,587.74	无	否
中房（天津）房地产开发有限公司	327,280,000.00		无	否
中国交通建设集团有限公司	398,104,593.04		无	否
中交雄安融资租赁有限公司	170,000,000.00		无	否
中交投资咨询（北京）有限公司	142,647,398.46	40,000,000.00	无	否
其他关联方	392,108,731.73	465,540,481.34	无	否
合　　计	1,951,890,723.23	753,663,069.08	无	否
合同负债				
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	837,638,782.27	10,705,259.33	无	否
中国交通建设股份有限公司	186,438,998.42	118,506,101.97	无	否
贵州中交剑榕高速公路有限公司	165,096,262.38		无	否
中交泉州高速公路有限责任公司	73,668,838.34	6,584,975.26	无	否
中交城投建设有限公司	54,373,908.88	11,665,174.91	无	否
其他关联方	382,934,112.10	36,905,314.70	无	否
合　　计	170,015,090.39	184,366,826.17	无	否
长期借款				
中交财务有限公司	31,911,325.26	18,802,500.00	无	否
中国交通建设股份有限公司		1,450,000,000.00	无	否
中交融资租赁有限公司		69,002,075.78	无	否

已经北京兴锐会计师事务所审核

项　　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合　　计	31,911,325.26	1,537,804,575.78	无	否
长期应付款				
中国交通建设股份有限公司	1,451,145,833.34		无	否
中交二航局西藏建设有限公司	480,787,912.00	128,841,275.00	无	否
中交二公局西南建设发展有限公司	480,328,983.00	112,216,502.00	无	否
中交路桥建设有限公司	473,752,976.43	123,468,396.43	无	否
中交融资租赁有限公司	47,790,985.53	32,905,048.77	无	否
其他关联方	177,390,429.70	135,752,056.36	无	否
合　　计	3,111,197,120.00	533,183,278.56	无	否

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

已经北京兆锋实杰会计师事务所审计

（1）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	4,113,265,647.80	236,444,613.21	3,090,286,929.84	55,674,228.40
1至2年	692,043,089.42	100,082,354.64	804,647,381.20	121,188,115.23
2至3年	377,984,858.94	92,548,094.00	782,141,933.77	198,146,826.86
3至4年	588,207,423.92	229,753,819.77	651,876,046.45	137,398,586.84
4至5年	246,296,472.46	135,684,726.67	30,380,322.57	23,418,331.41
5年以上	176,321,400.16	151,214,764.38	265,651,720.82	213,662,249.84
合　计	6,194,118,892.70	945,728,372.67	5,624,984,334.65	749,488,338.58

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	462,230,707.60	7.46	330,129,854.79	71.42	132,100,852.81

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,731,888,185.10	92.54	615,598,517.88	10.74	5,116,289,667.22
合　计	6,194,118,892.70	100	945,728,372.67	—	5,248,390,520.03

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	376,685,483.89	6.70	197,747,065.89	52.50	178,938,418.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,248,298,850.76	93.30	551,741,272.69	10.51	4,696,557,578.07
合　计	5,624,984,334.65	100	749,488,338.58	—	4,875,495,996.07

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	258,698,185.51	206,958,548.41	80.00	资金紧张
公司二	99,624,711.14	29,887,413.34	30.00	资金紧张
公司三	53,119,589.54	42,495,671.63	80.00	资金紧张
公司四	50,788,221.41	50,788,221.41	100.00	资金紧张
合　计	462,230,707.60	330,129,854.79	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	2,570,596,053.36	58.85	30,034,158.49	2,224,155,790.86	53.72	25,238,721.37
1-2年（含2年）	515,754,296.39	11.80	69,646,847.61	642,039,565.30	15.51	86,675,341.33
2-3年（含3年）	374,688,639.53	8.58	92,548,094.00	782,125,918.64	18.89	193,188,436.71
3-4年（含4年）	588,207,423.92	13.47	229,753,819.77	351,762,895.17	8.50	137,398,586.84

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
4-5年（含5年）	246,296,472.46	5.64	135,684,726.67	11,346,991.20	0.27	6,251,057.45
5年以上	72,413,589.21	1.66	57,930,871.34	128,736,411.18	3.11	102,989,128.99
合　计	4,367,956,474.87	100	615,598,517.88	4,140,167,572.35	100	551,741,272.69

（2）其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	1,496,032,563.04			1,287,069,696.41		
合　计	1,496,032,563.04	—		1,287,069,696.41	—	

4、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	55,124,730.95	65,387,414.78	部分款项已收回
公司二	39,607,226.90	39,612,613.32	部分款项已收回
公司三	13,070,833.94	205,398,204.44	部分款项已收回
公司四	12,230,598.38	12,951,482.19	部分款项已收回
公司五	6,238,702.74	6,238,702.74	款项已收回
其他	60,564,192.06	239,689,740.44	部分款项已收回
合　计	186,836,284.97	569,278,157.91	—

已经北京兴华会计师事务所审计

5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司一	569,841,817.87	9.20	141,775,357.97
公司二	545,888,607.43	8.81	15,438,050.81
公司三	496,517,501.11	8.02	192,327,370.50
公司四	436,415,827.43	7.05	
公司五	258,698,185.51	4.18	206,958,548.41
合　计	2,307,361,939.35	37.26	556,499,327.69

6、由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	858,000,000.00	-40,326,000.00
公司二	348,120,490.98	-24,020,313.88
公司三	309,008,211.22	-3,762,223.29
公司四	294,452,333.74	-3,729,999.43
公司五	214,389,834.15	-4,014,709.55
公司六	199,900,675.11	-6,939,610.33
公司七	199,878,183.11	-10,993,300.07
公司八	180,000,000.00	
公司九	178,765,878.72	-12,381,906.43
公司十	175,986,310.20	-8,791,400.29
其他	2,780,540,256.30	-74,574,515.45
合　计	5,739,042,173.53	-189,533,978.72

已经北京兴华会计师事务所审计

（二） 其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	22,238,020.34	
其他应收款项	29,584,180,456.52	21,717,203,246.86
合　计	29,606,418,476.86	21,717,203,246.86

1、 应收股利

项　目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	22,238,020.34		—	—
其中：（1）公司一	20,905,481.94		未到期	否
（2）公司二	1,294,721.63		未到期	否
（3）公司三	37,816.77		未到期	否
账龄一年以上的应收股利			—	—
合　计	22,238,020.34		—	—

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账　龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	28,399,799,263.40	10,087,882.77	21,102,061,973.07	18,604,924.71
1至2年	845,203,570.27	70,164,067.80	541,418,027.02	74,145,750.72
2至3年	420,512,045.84	131,002,135.53	102,922,212.97	6,831,362.47
3至4年	35,338,606.47	5,121,934.32	38,577,376.18	2,603,477.42
4至5年	84,262,452.68	4,835,170.94	37,027,540.95	2,845,288.30
5年以上	28,131,403.26	7,855,694.04	7,037,959.46	6,811,039.17
合　计	29,813,247,341.92	229,066,885.40	21,829,045,089.65	111,841,842.79

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,525,475.00	0.03	7,525,475.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	29,805,721,866.92	99.97	221,541,410.40	0.74	29,584,180,456.52
合　计	29,813,247,341.92	100	229,066,885.40	—	29,584,180,456.52

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,688,175.00	0.04	9,576,175.00	98.84	112,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	21,819,356,914.65	99.96	102,265,667.79	0.47	21,717,091,246.86
合　计	21,829,045,089.65	100	111,841,842.79	—	21,717,203,246.86

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	5,325,475.00	5,325,475.00	100.00	资金困难
公司二	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	资金困难
合　计	7,525,475.00	7,525,475.00	—	—

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	2,072,928,725.55	60.81	10,087,882.77	2,651,174,981.87	80.26	18,604,924.71
1-2年（含2年）	788,130,909.21	23.12	70,164,067.80	483,786,713.11	14.64	74,097,750.72
2-3年（含3年）	408,311,245.63	11.98	131,002,135.53	92,172,839.29	2.79	2,631,362.47
3-4年（含4年）	33,135,569.83	0.97	2,921,934.32	37,728,677.19	1.14	2,600,777.42
4-5年（含5年）	83,416,453.69	2.45	4,835,170.94	37,027,540.95	1.12	2,845,288.30
5年以上	22,805,928.26	0.67	2,530,219.04	1,712,484.46	0.05	1,485,564.17
合　计	3,408,728,832.17	100	221,541,410.40	3,303,603,236.87	100	102,265,667.79

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	26,255,700,734.18			18,453,942,241.74		
备用金、垫付职工个人款	141,292,300.57			61,811,436.04		
合　计	26,396,993,034.75	—		18,515,753,677.78	—	

已经北京兆信资产会计师事务所审计

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	54,208,710.36	56,100,627.89	1,532,504.54	111,841,842.79
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-680,992.45	680,992.45	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	3,129,364.25	-3,129,364.25		
本年计提	67,079,184.25	60,001,361.43	182,360.11	127,262,905.79

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本年转回	-10,037,863.18			-10,037,863.18
本年核销				
其他变动				
年末余额	114,379,395.68	112,291,632.62	2,395,857.10	229,066,885.40

（4） 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	2,385,901.28	2,385,901.28	款项收回
公司二	2,000,000.00	4,200,000.00	部分款项已收回
公司三	1,893,649.31	1,909,271.92	部分款项已收回
公司四	568,260.00	568,260.00	款项收回
公司五	532,000.00	1,027,110.78	部分款项已收回
其他	2,658,052.59	4,570,979.85	部分款项已收回
合 计	10,037,863.18	14,661,523.83	—

已经北京兆经实杰会计师事务所审计

（5） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
公司一	代垫款、单位借款、保证金等	6,891,474,111.19	1年以内	23.12	
公司二	代垫款、单位借款、保证金等	6,577,036,282.13	3年以内	22.06	
公司三	代垫款、其他	1,433,180,454.19	2年以内	4.81	
公司四	代垫款、单位借款等	969,309,928.06	0-6个月	3.25	
公司五	单位借款、保证金等	893,480,801.82	2年以内	3.00	
合 计	—	16,764,481,577.39		56.24	

（三） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	27,222,502,535.46	7,947,423,271.51	3,075,187,540.50	32,094,738,266.47
对合营企业投资	6,406,265,095.60	1,101,853,782.30	177,056,533.66	7,331,062,344.24

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	5,388,338,988.98	1,380,346,776.29	50,735,012.31	6,717,950,752.96
小　　计	39,017,106,620.04	10,429,623,830.10	3,302,979,086.47	46,143,751,363.67
减：长期股权投资减值准备				
合　　计	39,017,106,620.04	10,429,623,830.10	3,302,979,086.47	46,143,751,363.67

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　　计	50,145,965,986.45	39,017,106,620.04	11,066,517,930.55	1,548,519,733.66	-636,894,100.45
一、子公司	32,094,738,266.47	27,222,502,535.46	7,947,423,271.51	1,368,795,700.00	
其中主要单位：					
中交一公局第一工程有限公司	300,080,024.92	300,080,024.92			
中交一公局第二工程有限公司	109,510,395.62	109,510,395.62			
中交一公局第三工程有限公司	300,080,050.18	300,080,050.18			
中交一公局第四工程有限公司	200,080,000.00	200,080,000.00			
中交一公局第五工程有限公司	300,080,053.15	300,080,053.15			
中交一公局第六工程有限公司	300,080,103.72	300,080,103.72			
中交一公局厦门工程有限公司	582,273,675.18	300,080,085.80	282,193,589.38		
中交一公局海威工程建设有限公司	204,570,381.80	204,570,381.80			
中交中南工程局有限公司	549,478,401.61	301,374,046.48	248,104,355.13		
中交一公局第七工程有限公司	412,276,232.85	412,276,232.85			
中交隧道工程局有限公司	2,859,877,424.68	2,859,877,424.68			
二、合营企业	8,368,423,036.98	6,406,265,095.60	1,426,360,711.04	161,124,033.66	-324,506,928.74
其中主要单位：					
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	291,390,000.00	312,297,809.27			5,409,687.58
河南官渡黄河大桥开发有限公司	520,000,000.00	419,450,372.55			-40,871,320.97
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	580,994,000.00	545,703,479.75	35,294,000.00		-56,970,475.78
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000.00	2,112,433,598.62			-125,446,875.43

致北京华会实态会计师事务所审计

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
安徽省合枞高速公路有限责任公司	904,540,000.00	362,000,000.00	542,540,000.00		-34,787,847.40
河南中交鹏程路桥开发有限公司	231,490,000.00	190,000,000.00	41,490,000.00		-53,307,686.07
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	688,839,805.00	479,783,805.00	209,056,000.00		2,826.60
中交城市投资(惠州)有限公司	249,550,000.00	263,081,828.19	8,100,000.00		16,015,207.18
重庆九永高速公路建设有限公司	311,208,915.44	361,456,052.24		153,124,033.66	-1,560,000.00
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	325,906,750.00	326,667,431.82			-13,802,535.67
三、联营企业	9,682,804,683.00	5,388,338,988.98	1,692,733,948.00	18,600,000.00	-312,387,171.71
其中主要单位：					
重庆万利万达高速公路有限公司	1,773,008,000.00	229,041,411.35	400,000,000.00		-356,034,589.42
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000.00	410,930,190.01			-7,314,031.56
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000.00	814,510,000.00			12,622.53
中交盐城建设发展有限公司	334,240,000.00	334,240,000.00			
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000.00	1,185,000,000.00	282,000,000.00		4,439,825.36
中交投资_中交重庆投资发展有限公司	400,000,000.00	312,016,559.62	100,000,000.00		16,318,000.00
中房（天津）房地产开发有限公司	560,001,100.00	556,650,852.27			25,904,000.00
九江通武高速公路管理有限公司	414,797,700.00	99,977,975.83	314,797,700.00		
天津三号线轨道交通运营有限公司	318,482,742.00	320,805,549.44			25,952,580.92
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	302,400,000.00	187,200,000.00	115,200,000.00		

已经北京兴华会计师事务所审计

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
合　计	1,706,391,840.50		1,265,536,896.06	46,143,751,363.67	
一、子公司	1,706,391,840.50		1,217,469,383.75	32,094,738,266.47	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
其中主要单位：					
中交一公局第一工程有限公司			6,390,585.71	300,080,024.92	
中交一公局第二工程有限公司			11,447,627.54	109,510,395.62	
中交一公局第三工程有限公司			196,761,713.96	300,080,050.18	
中交一公局第四工程有限公司			84,482,902.59	200,080,000.00	
中交一公局第五工程有限公司			40,661,105.26	300,080,053.15	
中交一公局第六工程有限公司			46,872,071.54	300,080,103.72	
中交一公局厦门工程有限公司			356,354,739.38	582,273,675.18	
中交一公局海威工程建设有限公司			69,512,637.95	204,570,381.80	
中交中南工程局有限公司			248,104,355.13	549,478,401.61	
中交一公局第七工程有限公司			13,882,465.11	412,276,232.85	
中交隧道工程局有限公司				2,859,877,424.68	
二、合营企业			15,932,500.00	7,331,062,344.24	
其中主要单位：					
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司			15,900,000.00	301,807,496.85	
河南官渡黄河大桥开发有限公司				378,579,051.58	
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司				524,027,003.97	
贵州中交剑榕高速公路有限公司				1,986,986,723.19	
安徽省合枞高速公路有限责任公司				869,752,152.60	
河南中交鹏程路桥开发有限公司				178,182,313.93	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司				688,842,631.60	
中交城市投资(惠州)有限公司				287,197,035.37	
重庆九永高速公路建设有限公司				206,772,018.58	
泉州闽路市政建设投资有限公司				312,864,896.15	
三、联营企业			32,135,012.31	6,717,950,752.96	
其中主要单位：					
重庆万利万达高速公路有限公司				273,006,821.93	
江西省江投路桥投资有限公司			8,571,000.00	395,045,158.45	

已经北京兆华会计师事务所审计

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	子公司转为合营公司（合营公司转为子公司）	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司				814,522,622.53	
中交盐城建设发展有限公司				334,240,000.00	
山东高速沾临高速公路有限公司				1,471,439,825.36	
中交投资_中交重庆投资发展有限公司				428,334,559.62	
中房（天津）房地产开发有限公司				582,554,852.27	
九江通武高速公路管理有限公司				414,775,675.83	
天津三号线轨道交通运营有限公司			23,564,012.31	323,194,118.05	
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司				302,400,000.00	

3、重要合营企业的主要财务信息

详见附注八（十二）长期股权投资所述。

4、重要联营企业的主要财务信息

详见附注八（十二）长期股权投资所述。

已经北京先锋实志会计师事务所审计

（四） 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	79,581,908,257.49	73,003,450,120.27	69,754,252,161.36	63,636,081,193.58
基建业务	79,581,908,257.49	73,003,450,120.27	69,754,252,161.36	63,636,081,193.58
2、其他业务小计	240,775,099.79	399,188,915.30	247,146,789.24	425,019,402.05
材料销售	84,365,942.89	80,677,519.09	66,483,590.89	54,313,760.17
资产出租	49,857,396.50	21,158,859.21	66,662,716.54	9,549,052.61
技术服务咨询	25,210,049.53	203,945,401.73	19,001,157.43	278,614,765.33
代理业务	456,367.79	7,718,445.20	55,410,668.26	53,426,896.46
其他	80,885,343.08	85,688,690.07	39,588,656.12	29,114,927.48
合 计	79,822,683,357.28	73,402,639,035.57	70,001,398,950.60	64,061,100,595.63

（五） 投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-636,894,100.45	-766,795,192.29
成本法核算的长期股权投资收益	1,217,469,383.75	518,538,379.54
处置长期股权投资产生的投资收益	204,481,213.63	-177,291,177.84
交易性金融资产持有期间的投资收益	13,116,599.06	31,616,459.03
其他权益工具投资持有期间的投资收益	11,093,152.99	21,715,749.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-593,649,659.39	-314,141,141.45
债务重组产生的投资收益	962,470.44	
合　计	216,579,060.03	-686,356,923.98

（六） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	2,021,148,091.60	973,839,488.81
加：资产减值损失	84,006,099.63	11,884,834.03
信用资产减值损失	194,515,211.89	360,011,610.32
固定资产折旧	643,968,667.62	443,929,564.85
使用权资产折旧	20,385,316.64	22,023,815.85
无形资产摊销	15,551,970.75	7,469,600.61
长期待摊费用摊销	2,460,132.09	6,299,429.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,957,882.79	-7,252,762.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-14,832.17	-71,395.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,638,265.25	-68,500,165.25
财务费用（收益以“-”号填列）	579,620,935.44	243,004,714.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-810,228,719.42	372,304,027.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,159,100.91	-44,225,888.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-173,749.97	10,801,599.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	73,152,631.02	-111,151,763.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,738,968,318.78	-2,430,998,773.13

已经北京兆华经济发展会计师事务所审计

补充资料	本年发生额	上年发生额
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	10,615,515,161.65	8,832,262,521.75
其他	31,621,540.37	-4,574,747.00
经营活动产生的现金流量净额	4,680,804,889.41	8,617,055,710.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	2,746,665,646.35	1,868,632,358.11
减：现金的年初余额	1,868,632,358.11	6,948,563,694.32
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	878,033,288.24	-5,079,931,336.21

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	2,746,665,646.35	1,868,632,358.11
其中：库存现金	4,378,483.16	2,038,683.02
可随时用于支付的银行存款	2,742,287,163.19	1,866,593,675.09
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,746,665,646.35	1,868,632,358.11

已经北京兴建宏杰会计师事务所审计

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司将部分应收款项（"资产支持专项计划"、"资产支持专项票据"）证券化，通过设立结构化主体，由该主体向投资者发行优先级和次级资产支持证券。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行规模为人民币 852,900 万元的资产支持证券及资产支持票据，其中优先级资产支持证券及资产支持票据为人民币 802,164 万元，相关资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币 50,736 万元，于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币 0 万元，计入其他非流动金融资产。中国交建对金额为人民币 422,364 万元优

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，中交一公局对金额为人民币379,800万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。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

法定代表人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格

This certificate is valid for

this renewal.

2011年2月22日

姓名：王晓敏

证书编号：110001111591

2012

2017

2011

2022 年 2 月 6 日

/y /m /d

北京注册会计师协会 CPA 年检专用章

/y /m /d

6

7

姓名 Full name 王晓敏

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1946 年 7 月 11 日

工作单位 Working unit 北京光华宏杰会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 110101460711202

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师

年度检验登记
Annual Renewal Registrati

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

CPA任职资格检测中心
BICPA
2017

姓名：赵怜
证书编号：110001111590

2004年 02月 06日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registra

本证书经检验合格
This certificate is valid fo
this renewal.

CPA任职资格检测中心
BICPA
2012

注册会计师行业
CPA
年检专用章

7

姓名 Full name 赵怜
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1961年12月29日
工作单位 Work unit 北京兴华会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 110105511229182

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

证书序号：0014649

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：赵伶

经营场所：北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000111

批准执业文号：京财协（1999）870号

批准执业日期：1999年07月07日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年五月二十日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110105102030462X

营业执照

(副 本)(1-1)

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

名　　称　北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　赵伶

经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务，出具有关的报告；基本建设施工预决（结）算审计验证；法律、行政法规规定的其他审计业务；会计业务咨询服务；销售与会计业务相关的帐册、文表、用具。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　100万元

成立日期　1992年11月14日

营业期限　1999年07月30日至 长期

住　　所　北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2021 年 06 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

3.2023 年审计报告

先锋实杰
pioneercpa

报告书

北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

Beijing Pioneer certified public accountants Co. Ltd.

中交一公局集团有限公司
审 计 报 告

先会财审字 FSA-24053A 号

目 录

一、 审计报告 1

二、 已审财务报表

1、 合并资产负债表 4

2、 合并利润表 6

3、 合并现金流量表 7

4、 合并所有者权益变动表 8

5、 资产负债表 10

6、 利润表 12

7、 现金流量表 13

8、 所有者权益变动表 14

9、 财务报表附注 16

审 计 报 告

先会财审字 FSA-24053A 号

中交一公局集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中交一公局集团有限公司（以下简称：中交一公局集团）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中交一公局集团 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中交一公局集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中交一公局集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中交一公局集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中交一公局

集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交一公局集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中交一公局集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中交一公局集团不能持续经营。

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

（六）就中交一公局集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

北京先锋实杰会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京市

2024 年 05 月 09 日

合并资产负债表

财金01表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年12月31日　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——
货币资金	2	6,335,384,612.94	5,752,634,185.15
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	437,347,851.90	560,743,730.92
应收账款	9	5,023,730,206.47	1,946,261,870.32
应收款项融资	10	68,355,614.96	107,815,700.33
预付款项	11	1,492,910,260.36	1,381,943,955.54
▲应收保费	12		
▲应收分保账款	13		
▲应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15	658,009,166.01	781,117,729.50
其他应收款	16	11,616,302,446.28	7,684,297,208.39
其中：应收股利	17	24,886,827.36	22,238,020.34
△买入返售金融资产	18		
存货	19	3,466,563,496.45	3,459,019,363.22
其中：原材料	20	1,406,808,050.03	1,384,027,038.88
库存商品（产成品）	21	638,201,633.37	300,291,370.53
合同资产	22	7,608,379,850.01	5,288,217,209.67
△保险合同资产	23		
△分出再保险合同资产	24		
持有待售资产	25		
一年内到期的非流动资产	26	7,721,511,528.38	4,380,405,849.50
其他流动资产	27	3,873,146,742.93	3,211,963,168.77
流动资产合计	28	48,301,641,776.69	34,554,419,971.31
非流动资产：	29	——	——
△发放贷款和垫款	30		
债权投资	31		
☆可供出售金融资产	32		
其他债权投资	33		
☆持有至到期投资	34		
长期应收款	35	4,148,218,310.36	1,425,562,816.26
长期股权投资	36	19,471,090,112.69	15,609,960,619.69
其他权益工具投资	37	3,664,604,101.34	3,004,738,760.14
其他非流动金融资产	38	3,145,384,146.74	3,095,659,599.96
投资性房地产	39	619,289,416.23	589,092,759.17
固定资产	40	3,481,915,256.10	3,592,253,720.79
其中：固定资产原价	41	10,359,670,968.89	10,450,796,875.02
累计折旧	42	6,831,851,354.56	6,813,922,868.43
固定资产减值准备	43	45,904,358.23	44,620,285.80
在建工程	44	893,113,821.70	610,148,544.71
生产性生物资产	45		
油气资产	46		
使用权资产	47	691,344,389.63	498,981,087.33
无形资产	48	12,952,462,089.17	31,859,519,965.72
开发支出	49	12,411,045.58	12,220,489.20
商誉	50		
长期待摊费用	51	156,032,981.72	152,931,042.68
递延所得税资产	52	835,792,787.33	1,359,523,181.49
其他非流动资产	53	38,870,845,896.59	26,657,647,807.23
其中：特准储备物资	54		
非流动资产合计	55	88,942,504,355.18	88,468,240,394.37
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
	76		
资　产　总　计	77	137,244,146,131.87	123,022,660,365.68

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△借体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

财金01表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年12月31日　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	78	——	——
短期借款	79	6,761,573,685.46	3,833,431,045.66
△向中央银行借款	80		
△拆入资金	81		
交易性金融负债	82		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83		
衍生金融负债	84		
应付票据	85	967,340,812.01	1,307,220,160.74
应付账款	86	1,428,309,066.49	1,088,185,860.89
预收款项	87		
合同负债	88	1,034,576,194.00	830,558,673.17
△卖出回购金融资产款	89		
△吸收存款及同业存放	90		
△代理买卖证券款	91		
△代理承销证券款	92		
△预收保费	93		
应付职工薪酬	94	462,318,122.38	275,818,707.12
其中：应付工资	95	298,188,866.13	104,985,643.93
应付福利费	96	41,816.25	72,276.61
#其中：职工奖励及福利基金	97		
应交税费	98	969,236,280.15	831,385,205.19
其中：应交税金	99	969,236,280.15	831,385,205.19
其他应付款	100	15,873,822,685.31	11,021,280,978.85
其中：应付股利	101	326,235,191.49	256,515,191.49
▲应付手续费及佣金	102		
▲应付分保账款	103		
持有待售负债	104		
一年内到期的非流动负债	105	1,008,057,859.55	541,711,155.27
其他流动负债	106	8,629,038,843.09	4,983,500,910.93
流动负债合计	107	37,134,273,548.44	24,713,092,697.82
非流动负债：	108	——	——
▲保险合同准备金	109		
长期借款	110	48,339,465,764.53	46,854,833,925.30
应付债券	111		500,000,000.00
其中：优先股	112		
永续债	113		
△保险合同负债	114		
△分出再保险合同负债	115		
租赁负债	116	104,305,911.76	124,659,886.32
长期应付款	117	7,321,363,571.29	6,775,000,355.74
长期应付职工薪酬	118	41,723,263.06	49,423,901.44
预计负债	119	119,825,631.35	81,056,794.26
递延收益	120	100,562,684.65	102,031,872.83
递延所得税负债	121	364,527,623.83	947,613,265.76
其他非流动负债	122		
其中：特准储备基金	123		
非流动负债合计	124	56,491,774,449.97	55,434,620,001.65
负 债 合 计	125	93,626,047,998.41	80,147,712,699.47
所有者权益（或股东权益）：	126	——	——
实收资本（或股本）	127	6,976,239,065.23	6,976,239,065.23
国家资本	128		
国有法人资本	129	6,976,239,065.23	6,976,239,065.23
集体资本	130		
民营资本	131		
外商资本	132		
#减：已归还投资	133		
实收资本（或股本）净额	134	6,976,239,065.23	6,976,239,065.23
其他权益工具	135	12,000,000,000.00	9,998,767,924.53
其中：优先股	136		
永续债	137	12,000,000,000.00	9,998,767,924.53
资本公积	138	5,538,007,128.97	5,543,562,654.91
减：库存股	139		
其他综合收益	140	-442,199,182.03	-440,356,223.64
其中：外币报表折算差额	141	42,864,189.35	40,460,175.17
专项储备	142	289,467,859.72	303,007,573.87
盈余公积	143	1,359,058,168.47	1,233,566,774.68
其中：法定公积金	144	1,359,058,168.47	1,233,566,774.68
任意公积金	145		
#储备基金	146		
#企业发展基金	147		
#利润归还投资	148		
△一般风险准备	149		
未分配利润	150	7,004,938,729.29	6,206,031,421.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	32,725,511,769.65	29,820,819,191.37
*少数股东权益	152	10,892,586,363.81	13,054,128,474.84
所有者权益（或股东权益）合计	153	43,618,098,133.46	42,874,947,666.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	137,244,146,131.87	123,022,660,365.68

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△楷体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企02表　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	130,412,667,184.91	131,498,944,992.65	加：营业外收入	41	50,672,940.26	70,528,724.18
其中：营业收入	2	130,412,667,184.91	131,498,944,992.65	其中：政府补助	42		
△利息收入	3			减：营业外支出	43	45,354,137.15	51,299,045.45
△保险服务收入	4			四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44	3,416,289,224.56	2,787,286,381.24
▲已赚保费	5			减：所得税费用	45	695,172,520.64	712,583,494.39
△手续费及佣金收入	6			五、净利润（净亏损以“－”号填列）	46	2,721,116,703.92	2,074,702,886.85
二、营业总成本	7	123,936,130,299.03	126,863,570,466.86	（一）按所有权归属分类	47	——	——
其中：营业成本	8	114,861,360,930.86	119,584,771,955.07	归属于母公司所有者的净利润	48	2,443,762,019.96	1,876,635,227.19
△利息支出	9			*少数股东损益	49	277,354,683.96	198,067,659.66
△手续费及佣金支出	10			（二）按经营持续性分类	50	——	——
△保险服务费用	11			持续经营净利润	51	2,721,116,703.92	2,074,702,886.85
△分出保费的分摊	12			终止经营净利润	52		
△减：摊回保险服务费用	13			六、其他综合收益的税后净额	53	-1,183,599.60	-29,495,568.21
△承保财务损失	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-1,842,958.39	-32,253,112.76
△减：分出再保险财务收益	15			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-4,246,972.57	-53,330,240.79
▲退保金	16			1.重新计量设定受益计划变动额	56	945,177.05	-3,189,100.99
▲赔付支出净额	17			2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57		
▲提取保险责任准备金净额	18			3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-5,192,149.62	-50,141,139.80
▲保单红利支出	19			4.企业自身信用风险公允价值变动	59		
▲分保费用	20			△5.不能转损益的保险合同金融变动	60		
税金及附加	21	310,664,604.01	305,908,346.12	6.其他	61		
销售费用	22	84,156,644.94	68,870,836.58	（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	2,404,014.18	21,077,128.03
管理费用	23	2,394,398,936.66	2,602,607,539.85	1.权益法下可转损益的其他综合收益	63		
研发费用	24	6,011,741,213.68	4,867,553,832.35	2.其他债权投资公允价值变动	64		
财务费用	25	273,807,968.88	-566,142,043.11	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65		
其中：利息费用	26	2,422,347,171.93	2,288,011,979.52	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66		
利息收入	27	3,405,318,199.55	2,849,137,777.95	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	-103,383,118.95	-129,569,373.81	6.其他债权投资信用减值准备	68		
其他	29			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69		
加：其他收益	30	35,540,484.69	36,598,496.40	8.外币财务报表折算差额	70	2,404,014.18	21,077,128.03
投资收益（损失以“-”号填列）	31	-2,118,636,570.35	-1,452,293,113.58	△9.可转损益的保险合同金融变动	71		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	-1,066,527,894.02	-749,153,807.48	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-783,362,293.47	-876,956,266.42	11.其他	73		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	659,358.79	2,757,544.55
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35			七、综合收益总额	75	2,719,933,104.32	2,045,207,318.64
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	17,185,907.10	3,638,265.25	归属于母公司所有者的综合收益总额	76	2,441,919,061.57	1,844,382,114.43
信用减值损失（损失以“-”填列）	37	-948,707,996.17	-273,129,797.84	*归属于少数股东的综合收益总额	77	278,014,042.75	200,825,204.21
资产减值损失（损失以“-”填列）	38	-64,350,117.37	-193,357,143.21	八、每股收益：	78	——	——
资产处置收益（损失以“-”填列）	39	13,401,827.67	11,225,469.70	基本每股收益	79		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40	3,410,970,421.45	2,768,056,702.51	稀释每股收益	80		

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△楷体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企03表　　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	二、投资活动产生的现金流量：	34	——	——
销售商品、提供劳务收到的现金	2	124,115,803,826.81	122,066,859,577.31	收回投资收到的现金	35	1,340,769,349.13	355,623,802.52
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			取得投资收益收到的现金	36	353,303,799.00	202,244,736.71
△向中央银行借款净增加额	4			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	319,573,474.25	12,555,817.01
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	1,580,288,626.10	1,890,048,119.82
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			收到其他与投资活动有关的现金	39	1,978,842,280.74	3,986,482,552.20
△收到分入再保险合同的现金净额	7			投资活动现金流入小计	40	5,572,777,529.22	6,446,955,028.26
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	16,281,539,507.41	16,923,189,430.01
▲收到再保业务现金净额	9			投资支付的现金	42	5,460,371,230.78	5,467,158,409.59
▲保户储金及投资款净增加额	10			▲质押贷款净增加额	43		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		144,328,118.94
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			支付其他与投资活动有关的现金	45	8,880,856,381.48	4,524,351,415.35
△拆入资金净增加额	13			投资活动现金流出小计	46	30,622,767,119.67	27,059,027,373.89
△回购业务资金净增加额	14			投资活动产生的现金流量净额	47	-25,049,989,590.45	-20,612,072,345.63
△代理买卖证券收到的现金净额	15			三、筹资活动产生的现金流量：	48	——	——
收到的税费返还	16	302,980,637.42	1,841,841,870.21	吸收投资收到的现金	49	7,227,510,820.14	11,866,820,162.08
收到其他与经营活动有关的现金	17	28,647,732,707.76	20,237,970,493.33	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	1,526,937,260.00	3,933,769,986.10
经营活动现金流入小计	18	153,066,517,171.99	144,146,671,940.85	取得借款收到的现金	51	74,960,313,033.20	53,720,318,565.41
购买商品、接受劳务支付的现金	19	113,013,599,291.59	110,081,087,929.73	收到其他与筹资活动有关的现金	52	2,833,131,785.47	2,251,286,874.92
△客户贷款及垫款净增加额	20			筹资活动现金流入小计	53	85,020,955,638.81	67,838,425,602.41
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			偿还债务支付的现金	54	49,128,691,977.78	38,432,373,253.73
△支付签发保险合同赔款的现金	22			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	4,657,431,429.05	4,346,100,487.53
△支付分出再保险合同的现金净额	23			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56		129,328,052.82
△保单质押贷款净增加额	24			支付其他与筹资活动有关的现金	57	7,832,750,441.57	5,760,371,849.73
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			筹资活动现金流出小计	58	61,618,873,848.40	48,538,845,590.99
△拆出资金净增加额	26			筹资活动产生的现金流量净额	59	23,402,081,790.41	19,299,580,011.42
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	1,628,218.58	4,670,860.42
▲支付保单红利的现金	28			五、现金及现金等价物净增加额	61	346,060,399.90	1,584,811,792.06
支付给职工及为职工支付的现金	29	4,983,333,980.50	4,727,661,356.93	加：期初现金及现金等价物余额	62	5,274,940,541.73	3,690,128,749.67
支付的各项税费	30	3,040,341,022.47	3,005,286,884.00	六、期末现金及现金等价物余额	63	5,621,000,941.63	5,274,940,541.73
支付其他与经营活动有关的现金	31	30,036,902,896.07	23,440,002,504.34				
经营活动现金流出小计	32	151,074,177,190.63	141,254,038,675.00				
经营活动产生的现金流量净额	33	1,992,339,981.36	2,892,633,265.85				

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△楷体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企04表　　金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏　次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		5,543,562,654.91		-440,356,223.64	303,007,573.87	1,233,566,774.68		6,206,031,421.79	29,820,819,191.37	13,054,128,474.84	42,874,947,666.21
加：会计政策变更	2	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
前期差错更正	3	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		5,543,562,654.91		-440,356,223.64	303,007,573.87	1,233,566,774.68		6,206,031,421.79	29,820,819,191.37	13,054,128,474.84	42,874,947,666.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			2,001,232,075.47		-5,555,525.94		-1,842,958.39	-13,539,714.15	125,491,393.79		798,907,307.50	2,904,692,578.28	-2,161,542,111.03	743,150,467.25
（一）综合收益总额	7	——	——	——	——	——	——	-1,842,958.39	——	——	——	2,443,762,019.96	2,441,919,061.57	278,014,042.75	2,719,933,104.32
（二）所有者投入和减少资本	8			2,001,232,075.47		-5,555,525.94							1,995,676,549.53	-2,266,381,045.07	-270,704,495.54
1. 所有者投入的普通股	9		——	——	——		——	——	——	——	——	——		-2,277,097,298.00	-2,277,097,298.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			2,001,232,075.47		-10,312,264.12	——	——	——	——	——	——	1,990,919,811.35		1,990,919,811.35
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		——	——	——	4,756,738.18	——	——	——	——	——	——	4,756,738.18		4,756,738.18
4. 其他	12		——	——	——									10,716,252.93	10,716,252.93
（三）专项储备提取和使用	13		——	——	——				-13,539,714.15				-13,539,714.15	3,232,741.29	-10,306,972.86
1. 提取专项储备	14	——	——	——	——	——	——	——	2,858,879,892.86	——	——	——	2,858,879,892.86	48,915,913.85	2,907,795,806.71
2. 使用专项储备	15	——	——	——	——	——	——	——	-2,872,419,607.01	——	——	——	-2,872,419,607.01	-45,683,172.56	-2,918,102,779.57
（四）利润分配	16									125,491,393.79		-1,644,854,712.46	-1,519,363,318.67	-176,407,850.00	-1,695,771,168.67
1. 提取盈余公积	17	——	——	——	——	——	——	——	——	125,491,393.79	——	-125,491,393.79		——	
其中：法定公积金	18	——	——	——	——	——	——	——	——	125,491,393.79	——	-125,491,393.79		——	
任意公积金	19	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
#储备基金	20	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
#企业发展基金	21	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#利润归还投资	22	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
△2. 提取一般风险准备	23	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3. 对所有者（或股东）的分配	24	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-1,519,363,318.67	-1,519,363,318.67	-176,407,850.00	-1,695,771,168.67
4. 其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3. 盈余公积弥补亏损	29	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5. 其他综合收益结转留存收益	31	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	6,976,239,065.23		12,000,000,000.00		5,538,007,128.97		-442,199,182.03	289,467,859.72	1,359,058,168.47		7,004,938,729.29	32,725,511,769.65	70,892,586,363.81	43,618,098,133.46

注：带△栏目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企04表　　金额单位：元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
栏次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		2,321,698,496.22		-407,961,014.37	256,261,102.44	1,031,372,889.80		5,397,433,609.74	24,672,631,283.27	9,102,365,772.63	33,774,997,055.90
加：会计政策变更											18,013,722.00	18,013,722.00		18,013,722.00
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		2,321,698,496.22		-407,961,014.37	256,261,102.44	1,031,372,889.80		5,415,447,331.74	24,690,645,005.27	9,102,365,772.63	33,793,010,777.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	899,082,677.12		2,098,113.20		3,221,864,158.69		-32,395,209.27	46,746,471.43	202,193,884.88		790,584,090.05	5,130,174,186.10	3,951,762,702.21	9,081,936,888.31
（一）综合收益总额	——	——	——	——	——	——	-32,253,112.76	——	——	——	1,876,635,227.19	1,844,382,114.43	200,825,204.21	2,045,207,318.64
（二）所有者投入和减少资本	899,082,677.12		2,098,113.20		3,221,864,158.69		-142,096.51	-5,675,450.87				4,117,227,401.63	3,879,090,799.93	7,996,318,201.56
1. 所有者投入的普通股	899,082,677.12	——	——	——	3,239,854,073.34	——	——	——	——	——	——	4,138,936,750.46	3,839,029,190.10	7,977,965,940.56
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,098,113.20		-17,920,754.71	——	——	——	——	——	——	-15,822,641.51		-15,822,641.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
4. 其他		——	——	——	-69,159.94		-142,096.51	-5,675,450.87				-5,886,707.32	40,061,609.83	34,174,902.51
（三）专项储备提取和使用		——	——	——				52,421,922.30				52,421,922.30	1,174,750.89	53,596,673.19
1. 提取专项储备	——	——	——	——	——	——	——	2,613,792,405.97	——	——	——	2,613,792,405.97	40,436,781.15	2,654,229,187.12
2. 使用专项储备	——	——	——	——	——	——	——	-2,561,370,483.67	——	——	——	-2,561,370,483.67	-39,262,030.26	-2,600,632,513.93
（四）利润分配									202,193,884.88		-1,086,051,137.14	-883,857,252.26	-129,328,052.82	-1,013,185,305.08
1. 提取盈余公积	——	——	——	——	——	——	——	——	202,193,884.88	——	-202,193,884.88		——	
其中：法定公积金	——	——	——	——	——	——	——	——	202,193,884.88	——	-202,193,884.88		——	
任意公积金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#储备基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#企业发展基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#利润归还投资	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
△2. 提取一般风险准备	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3. 对所有者（或股东）的分配	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-883,857,252.26	-883,857,252.26	-129,328,052.82	-1,013,185,305.08
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2. 盈余公积转增资本（或股本）		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3. 盈余公积弥补亏损	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5. 其他综合收益结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6. 其他														
四、本年年末余额	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		5,543,562,654.91		-440,356,223.64	303,007,573.87	1,233,566,774.68		6,206,031,421.79	29,820,819,191.37	13,054,128,474.84	42,874,947,666.21

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年12月31日　　财企01表　　金额单位：元

项　　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	——	——
货币资金	2	2,854,092,583.56	3,135,714,093.41
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	96,890,909.92	210,754,977.78
应收账款	9	8,809,710,080.69	5,248,390,520.03
应收款项融资	10	3,697,200.00	42,300,000.00
预付款项	11	1,885,144,516.64	1,893,993,740.70
▲应收保费	12		
▲应收分保账款	13		
▲应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15		
其他应收款	16	35,618,778,234.59	29,606,418,476.86
其中：应收股利	17	48,873,188.96	22,238,020.34
△买入返售金融资产	18		
存货	19	1,269,696,928.55	1,136,895,788.48
其中：原材料	20		921,087,047.31
库存商品（产成品）	21		
合同资产	22	9,210,277,587.88	9,377,907,401.04
△保险合同资产	23		
△分出再保险合同资产	24		
持有待售资产	25		
一年内到期的非流动资产	26	2,499,273,100.80	4,596,585,373.35
其他流动资产	27	934,349,354.78	991,322,093.57
流动资产合计	28	63,181,910,497.41	56,240,282,465.22
非流动资产：	29	——	——
△发放贷款和垫款	30		
债权投资	31		
☆可供出售金融资产	32		
其他债权投资	33		
☆持有至到期投资	34		
长期应收款	35	5,927,553,017.34	7,781,981,312.77
长期股权投资	36	52,541,670,036.39	46,152,552,492.86
其他权益工具投资	37	3,424,756,921.16	2,765,945,556.15
其他非流动金融资产	38	2,009,594,146.74	1,929,859,599.96
投资性房地产	39	340,375,614.66	356,594,104.68
固定资产	40	685,225,941.69	786,213,212.99
其中：固定资产原价	41	3,549,484,197.11	3,434,772,536.35
累计折旧	42	2,818,353,897.19	2,603,939,037.56
固定资产减值准备	43	45,904,358.23	44,620,285.80
在建工程	44	72,330,670.20	265,373,223.49
生产性生物资产	45		
油气资产	46		
使用权资产	47	47,412,204.45	32,832,049.10
无形资产	48	219,139,494.47	221,656,801.26
开发支出	49	8,422,830.20	7,902,881.02
商誉	50		
长期待摊费用	51	17,687,616.98	4,749,338.87
递延所得税资产	52	437,566,411.28	256,783,749.08
其他非流动资产	53	3,581,332,932.96	2,824,444,161.89
其中：特准储备物资	54		
非流动资产合计	55	69,313,067,838.52	63,386,888,484.12
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
	76		
资　产　总　计	77	132,494,978,335.93	119,627,170,949.34

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△错体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年12月31日　　财企01表　　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	78	——	——
短期借款	79	4,703,535,453.88	3,163,005,555.55
△向中央银行借款	80		
△拆入资金	81		
交易性金融负债	82	4,839,000,000.00	4,839,000,000.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83		
衍生金融负债	84		
应付票据	85	751,257,107.00	1,677,681,910.25
应付账款	86	37,674,055,813.07	31,785,925,214.71
预收款项	87		
合同负债	88	8,736,847,737.77	7,966,973,889.29
△卖出回购金融资产款	89		
△吸收存款及同业存放	90		
△代理买卖证券款	91		
△代理承销证券款	92		
△预收保费	93		
应付职工薪酬	94	221,224,049.61	123,079,882.57
其中：应付工资	95	152,644,969.58	56,726,570.60
应付福利费	96		
#其中：职工奖励及福利基金	97		
应交税费	98	577,453,341.16	436,400,907.08
其中：应交税金	99	546,190,945.72	425,084,612.69
其他应付款	100	27,261,807,648.52	24,689,391,867.16
其中：应付股利	101	281,714,229.86	220,994,229.86
▲应付手续费及佣金	102		
▲应付分保账款	103		
持有待售负债	104		
一年内到期的非流动负债	105	3,511,514,909.46	3,596,347,620.58
其他流动负债	106	5,534,407,013.23	2,763,942,161.83
流动负债合计	107	93,811,103,073.70	81,041,749,009.02
非流动负债：	108	——	——
▲保险合同准备金	109		
长期借款	110	3,044,310,000.00	1,395,310,000.00
应付债券	111		500,000,000.00
其中：优先股	112		
永续债	113		
△保险合同负债	114		
△分出再保险合同负债	115		
租赁负债	116	23,895,573.41	19,649,658.75
长期应付款	117	8,407,348,083.83	11,204,548,782.12
长期应付职工薪酬	118	6,790,000.00	8,755,313.86
预计负债	119	49,190,355.50	15,129,346.59
递延收益	120		
递延所得税负债	121		11,909,897.32
其他非流动负债	122		
其中：特准储备基金	123		
非流动负债合计	124	11,531,534,012.74	13,155,302,998.64
负 债 合 计	125	105,342,637,086.44	94,197,052,007.66
所有者权益（或股东权益）：	126	——	——
实收资本（或股本）	127	6,976,239,065.23	6,976,239,065.23
国家资本	128		
国有法人资本	129	6,976,239,065.23	6,976,239,065.23
集体资本	130		
民营资本	131		
外商资本	132		
#减：已归还投资	133		
实收资本（或股本）净额	134	6,976,239,065.23	6,976,239,065.23
其他权益工具	135	12,000,000,000.00	9,998,767,924.53
其中：优先股	136		
永续债	137	12,000,000,000.00	9,998,767,924.53
资本公积	138	4,709,417,495.18	4,715,265,743.48
减：库存股	139		
其他综合收益	140	-441,622,062.59	-445,105,491.54
其中：外币报表折算差额	141	29,218,671.52	25,340,082.85
专项储备	142	123,184,340.41	126,578,778.78
盈余公积	143	1,359,058,168.47	1,233,566,774.68
其中：法定公积金	144	1,359,058,168.47	1,233,566,774.68
任意公积金	145		
#储备基金	146		
#企业发展基金	147		
#利润归还投资	148		
△一般风险准备	149		
未分配利润	150	2,426,064,242.79	2,824,806,146.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	27,152,341,249.49	25,430,118,941.68
*少数股东权益	152		
所有者权益（或股东权益）合计	153	27,152,341,249.49	25,430,118,941.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	132,494,978,335.93	119,627,170,949.34

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△楷体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企02表　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	85,810,493,802.84	79,822,683,357.28	加：营业外收入	41	15,874,829.65	9,086,887.23
其中：营业收入	2	85,810,493,802.84	79,822,683,357.28	其中：政府补助	42		
△利息收入	3			减：营业外支出	43	16,328,145.67	25,720,957.13
△保险服务收入	4			四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44	1,489,884,821.19	2,341,291,063.22
▲已赚保费	5			减：所得税费用	45	243,772,012.46	311,341,842.43
△手续费及佣金收入	6			五、净利润（净亏损以“－”号填列）	46	1,246,112,808.73	2,029,949,220.79
二、营业总成本	7	82,619,064,078.04	77,423,972,096.86	（一）按所有权归属分类	47	——	——
其中：营业成本	8	76,783,075,117.66	73,402,639,035.57	归属于母公司所有者的净利润	48	1,246,112,808.73	2,029,949,220.79
△利息支出	9			*少数股东损益	49		
△手续费及佣金支出	10			（二）按经营持续性分类	50	——	——
△保险服务费用	11			持续经营净利润	51	1,246,112,808.73	2,029,949,220.79
△分出保费的分摊	12			终止经营净利润	52		
△减：摊回保险服务费用	13			六、其他综合收益的税后净额	53	3,483,428.95	-24,618,971.74
△承保财务损失	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	3,483,428.95	-24,618,971.74
△减：分出再保险财务收益	15			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-395,159.72	-34,946,560.16
▲退保金	16			1.重新计量设定受益计划变动额	56	26,174.65	-1,423,082.10
▲赔付支出净额	17			2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57		
▲提取保险责任准备金净额	18			3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-421,334.37	-33,523,478.06
▲保单红利支出	19			4.企业自身信用风险公允价值变动	59		
▲分保费用	20			△5.不能转损益的保险合同金融变动	60		
税金及附加	21	148,185,571.87	148,029,352.43	6.其他	61		
销售费用	22			（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	3,878,588.67	10,327,588.42
管理费用	23	537,075,281.09	483,822,821.36	1.权益法下可转损益的其他综合收益	63		
研发费用	24	3,877,293,303.41	3,590,119,976.76	2.其他债权投资公允价值变动	64		
财务费用	25	1,273,434,804.01	-200,639,089.26	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65		
其中：利息费用	26	747,564,592.63	617,551,385.00	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66		
利息收入	27	459,444,432.91	769,653,488.86	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	-90,556,563.41	-98,203,943.66	6.其他债权投资信用减值准备	68		
其他	29			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69		
加：其他收益	30	10,675,969.85	5,758,846.96	8.外币财务报表折算差额	70	3,878,588.67	10,327,588.42
投资收益（损失以“-”号填列）	31	-1,187,091,432.52	225,380,189.22	△9.可转损益的保险合同金融变动	71		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	-1,077,029,996.00	-628,092,971.26	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-429,760,513.39	-593,649,659.39	11.其他	73		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35			七、综合收益总额	75	1,249,596,237.68	2,005,330,249.05
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	17,185,907.10	3,638,265.25	归属于母公司所有者的综合收益总额	76	1,249,596,237.68	2,005,330,249.05
信用减值损失（损失以“-”填列）	37	-592,844,859.85	-194,515,211.89	*归属于少数股东的综合收益总额	77		
资产减值损失（损失以“-”填列）	38	50,968,189.56	-84,006,099.63	八、每股收益：	78	——	——
资产处置收益（损失以“-”填列）	39	14,638.27	2,957,882.79	基本每股收益	79		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40	1,490,338,137.21	2,357,925,133.12	稀释每股收益	80		

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△楷体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用；带☆项目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企03表　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	二、投资活动产生的现金流量：	34	——	——
销售商品、提供劳务收到的现金	2	79,469,021,818.06	86,468,607,775.69	收回投资收到的现金	35	3,052,753,673.68	2,334,760,729.92
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			取得投资收益收到的现金	36	1,049,693,054.89	1,243,444,615.03
△向中央银行借款净增加额	4			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	291,904,726.55	304,017.41
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38		
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			收到其他与投资活动有关的现金	39	1,744,510,048.69	7,235,146,769.56
△收到分入再保险合同的现金净额	7			投资活动现金流入小计	40	6,138,861,503.81	10,813,656,131.92
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	252,355,144.75	545,576,034.08
▲收到再保业务现金净额	9			投资支付的现金	42	12,863,138,325.99	12,134,385,410.51
▲保户储金及投资款净增加额	10			▲质押贷款净增加额	43		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44		
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			支付其他与投资活动有关的现金	45	8,152,176,944.74	5,557,394,130.82
△拆入资金净增加额	13			投资活动现金流出小计	46	21,267,670,415.48	18,237,355,575.41
△回购业务资金净增加额	14			投资活动产生的现金流量净额	47	-15,128,808,911.67	-7,423,699,443.49
△代理买卖证券收到的现金净额	15			三、筹资活动产生的现金流量：	48	——	——
收到的税费返还	16	3,983,860.26	25,707,758.09	吸收投资收到的现金	49	5,700,000,000.00	7,300,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17	13,475,781,907.71	8,473,316,011.25	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50		
经营活动现金流入小计	18	92,948,787,586.03	94,967,631,545.03	取得借款收到的现金	51	45,870,000,000.00	34,486,870,183.01
购买商品、接受劳务支付的现金	19	64,908,247,667.07	63,574,355,150.06	收到其他与筹资活动有关的现金	52	6,790,306,410.62	1,008,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	20			筹资活动现金流入小计	53	58,360,306,410.62	42,794,870,183.01
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			偿还债务支付的现金	54	42,611,095,486.66	32,220,756,289.34
△支付签发保险合同赔款的现金	22			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	1,856,207,442.08	1,618,353,538.93
△支付分出再保险合同的现金净额	23			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56		
△保单质押贷款净增加额	24			支付其他与筹资活动有关的现金	57	7,488,141,118.82	5,338,941,076.69
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			筹资活动现金流出小计	58	51,955,444,047.56	39,178,050,904.96
△拆出资金净增加额	26			筹资活动产生的现金流量净额	59	6,404,862,363.06	3,616,819,278.05
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	1,625,604.56	4,108,564.27
▲支付保单红利的现金	28			五、现金及现金等价物净增加额	61	-286,937,049.76	878,033,288.24
支付给职工及为职工支付的现金	29	2,269,200,597.53	2,165,589,492.17	加：期初现金及现金等价物余额	62	2,746,665,646.35	1,868,632,358.11
支付的各项税费	30	1,597,595,287.21	1,317,017,587.26	六、期末现金及现金等价物余额	63	2,459,728,596.59	2,746,665,646.35
支付其他与经营活动有关的现金	31	15,738,360,139.93	23,229,864,426.13				
经营活动现金流出小计	32	84,513,403,691.74	90,286,826,655.62				
经营活动产生的现金流量净额	33	8,435,383,894.29	4,680,804,889.41				

注：表中带*项目为合并财务报表专用；带△楷体项目为金融类企业专用；带▲项目为未执行新保险合同准则企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企04表　　金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏　次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		4,715,265,743.48		-445,105,491.54	126,578,778.78	1,233,566,774.68		2,824,806,146.52	25,430,118,941.68		25,430,118,941.68
加：会计政策变更	2	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
前期差错更正	3	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
其他	4														
二、本年年初余额	5	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		4,715,265,743.48		-445,105,491.54	126,578,778.78	1,233,566,774.68		2,824,806,146.52	25,430,118,941.68		25,430,118,941.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			2,001,232,075.47		-5,848,248.30		3,483,428.95	-3,394,438.37	125,491,393.79		-398,741,903.73	1,722,222,307.81		1,722,222,307.81
（一）综合收益总额	7	——	——	——	——	——	——	3,483,428.95	——	——	——	1,246,112,808.73	1,249,596,237.68		1,249,596,237.68
（二）所有者投入和减少资本	8			2,001,232,075.47		-5,848,248.30							1,995,383,827.17		1,995,383,827.17
1. 所有者投入的普通股	9		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			2,001,232,075.47		-10,312,264.12	——	——	——	——	——	——	1,990,919,811.35		1,990,919,811.35
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		——	——	——	4,464,015.82	——	——	——	——	——	——	4,464,015.82		4,464,015.82
4. 其他	12		——	——	——										
（三）专项储备提取和使用	13		——	——	——				-3,394,438.37				-3,394,438.37		-3,394,438.37
1. 提取专项储备	14	——	——	——	——	——	——	——	1,611,887,056.68	——	——	——	1,611,887,056.68		1,611,887,056.68
2. 使用专项储备	15	——	——	——	——	——	——	——	-1,615,281,495.05	——	——	——	-1,615,281,495.05		-1,615,281,495.05
（四）利润分配	16									125,491,393.79		-1,644,854,712.46	-1,519,363,318.67		-1,519,363,318.67
1. 提取盈余公积	17	——	——	——	——	——	——	——	——	125,491,393.79	——	-125,491,393.79		——	
其中：法定公积金	18	——	——	——	——	——	——	——	——	125,491,393.79	——	-125,491,393.79		——	
任意公积金	19	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#储备基金	20	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#企业发展基金	21	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#利润归还投资	22	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
△2. 提取一般风险准备	23	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3. 对所有者（或股东）的分配	24	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-1,519,363,318.67	-1,519,363,318.67		-1,519,363,318.67
4. 其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本（或股本）	27		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3. 盈余公积弥补亏损	29	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5. 其他综合收益结转留存收益	31	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6. 其他	32														
四、本年年末余额	33	6,976,239,065.23		12,000,000,000.00		4,709,417,495.18		-441,622,062.59	123,184,340.41	1,359,058,168.47		2,426,064,242.79	27,152,341,249.49		27,152,341,249.49

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表 （续）

编制单位：中交一公局集团有限公司　　2023年度　　财企04表　　金额单位：元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
栏次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		1,632,269,175.31		-420,486,519.80	94,957,238.41	1,031,372,889.80		1,862,388,215.59	20,274,327,198.75		20,274,327,198.75
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	6,077,156,388.11		9,996,669,811.33		1,632,269,175.31		-420,486,519.80	94,957,238.41	1,031,372,889.80		1,862,388,215.59	20,274,327,198.75		20,274,327,198.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	899,082,677.12		2,098,113.20		3,082,996,568.17		-24,618,971.74	31,621,540.37	202,193,884.88		962,417,930.93	5,155,791,742.93		5,155,791,742.93
（一）综合收益总额	——	——	——	——	——	——	-24,618,971.74	——	——	——	2,029,949,220.79	2,005,330,249.05		2,005,330,249.05
（二）所有者投入和减少资本	899,082,677.12		2,098,113.20		3,082,996,568.17							3,984,177,358.49		3,984,177,358.49
1. 所有者投入的普通股	899,082,677.12	——	——	——	3,100,917,322.88	——	——	——	——	——	——	4,000,000,000.00		4,000,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,098,113.20		-17,920,754.71	——	——	——	——	——	——	-15,822,641.51		-15,822,641.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额		——	——	——		——	——	——	——	——	——			
4. 其他		——	——	——										
（三）专项储备提取和使用		——	——	——				31,621,540.37				31,621,540.37		31,621,540.37
1. 提取专项储备	——	——	——	——	——	——	——	1,670,650,091.85	——	——	——	1,670,650,091.85		1,670,650,091.85
2. 使用专项储备	——	——	——	——	——	——	——	-1,639,028,551.48	——	——	——	-1,639,028,551.48		-1,639,028,551.48
（四）利润分配									202,193,884.88		-1,067,531,289.86	-865,337,404.98		-865,337,404.98
1. 提取盈余公积	——	——	——	——	——	——	——	——	202,193,884.88	——	-202,193,884.88		——	
其中：法定公积金	——	——	——	——	——	——	——	——	202,193,884.88	——	-202,193,884.88		——	
任意公积金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#储备基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#企业发展基金	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
#利润归还投资	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
△2. 提取一般风险准备	——	——	——	——	——	——	——	——	——				——	
3. 对所有者（或股东）的分配	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	-865,337,404.98	-865,337,404.98		-865,337,404.98
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）		——	——	——		——	——	——	——	——	——		——	
2. 盈余公积转增资本（或股本）		——	——	——	——	——	——	——		——	——		——	
3. 盈余公积弥补亏损	——	——	——	——	——	——	——	——		——			——	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——	——	——			——	
5. 其他综合收益结转留存收益	——	——	——	——	——	——		——		——			——	
6. 其他														
四、本年年末余额	6,976,239,065.23		9,998,767,924.53		4,715,265,743.48		-445,105,491.54	126,578,778.78	1,233,566,774.68		2,824,806,146.52	25,430,118,941.68		25,430,118,941.68

注：带△栏作科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中交一公局集团有限公司
2023年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

中交一公局集团有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）前身为路桥集团第一公路工程局，2006年公司整体改制为中交第一公路工程局有限公司，由中国交通建设股份有限公司出资，于2006年10月16日取得北京工商行政管理局核发的1100001204022号企业法人营业执照；并于2016年1月4日三证合一，企业法人营业执照号变更为统一社会信用代码，代码为911100001017004524；于2018年9月12日更名为中交一公局集团有限公司。公司法定代表人：韩国明。

2019年1月，中国交通建设股份有限公司（以下简称"中国交建 "）将持有的中交隧道工程局有限公司（以下简称"隧道局"）100%股权以增资扩股的方式注入本公司，本次增资扩股完成后本公司持有隧道局100%股权，本公司注册资本变更为587,344.57万元。

2019年9月，建信金融资产投资有限公司和交银金融资产投资有限公司分别以货币方式增资15亿元和10亿元，其中记入实收资本的金额分别51,502.27万元、34,334.85万元。

2022年度，农银金融资产投资有限公司、中国人寿资产管理有限公司分别以货币方式增资10亿元和30亿元，其中记入实收资本的金额分别22,477.07万元、67,431.20万元。

截止2023年末本公司的注册资本为763,089.96万元，其中中国交建出资587,344.57万元，持股比例为76.97%，建信投资出资51,502.27万元，持股比例为6.75%，交银投资出资34,334.85万元，持股比例为4.50%，农银投资出资22,477.07万元，持股比例为2.94%，人寿资产管理出资77,522.93万元，持股比例为8.84%。

公司注册地址：北京市朝阳区管庄周家井；公司的经营期限是100年（2006年10月16日至2106年10月15日）；本公司母公司为中国交通建设股份有限公司，本公司的最终母公司系中国交通建设集团有限公司（以下简称"中交集团"）。

公司属建筑施工行业，经营范围主要包括：公路、桥梁、隧道、市政、房建、交通工程、铁路、机场、站场、车场和船坞的工程施工；工程总承包；工程设计与咨询；工程项目管理；供暖服务。公司目前以公路、桥梁、隧道、铁路工程施工及BT、BOT与PPP等工程项目管理为主业。

二、 财务报表的编制基础

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

下合称"企业会计准则"）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日合并及公司的财务状况及2023年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

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

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

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

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及相关要素发生变化，本公司将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

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

在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

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

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

其他综合收益。

3、 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、 金融负债的分类、确认和计量

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

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

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

3、 金融资产减值

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

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5、 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本

公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表列示。除此外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九） 应收票据

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

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

（十） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

1、单项计提应收款项坏账准备

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

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人

根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按12个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

3、坏账准备的转回

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

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

4、坏账损失的确认标准

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

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

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

2、 存货取得和发出的计价方法

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

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

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售

费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

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

（十三） 长期股权投资

本部分所指长期股权投资指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对其中属于非交易性的，初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、"金融工具"所述。

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

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不

足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

（1） 成本法核算的长期股权投资

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

（2） 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为

基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3） 收购少数股权

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

（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资

单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

3、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

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

（十四） 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	钢结构房屋	30年	0	3.33%
	钢筋混凝土结构房屋	30年	0	3.33%
	码头及附属建筑	40年	0	2.5%
	其他房屋及建筑物	20年	0	5%
机械设备	施工机械	10年	0	10%
	生产设备	10年	0	10%
	运输设备	5年	0	20%
	大型起重设备	20年	0	5%
	试验及仪器设备	5年	0	20%
	其他机器设备	5年	0	20%
船舶	远洋运输船	25年	10%	3.6%
	工程船	25年	5%	3.8%
	拖轮及驳船	20年	5%	4.75%
	其他船舶	10年	5%	9.5%
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

注：境外的施工机械等根据使用环境不同可以缩短预计使用年限。

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

4、 其他说明

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

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

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

（十六） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、非流动非金融资产减值。

（十七） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3） 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

售该无形资产；

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险

费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

（二十三） 股份支付

1、 股份支付的类别

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本公司尚在执行中的股份支付属于以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司权益工具的公允价值按照授予日活跃市场中的报价计算确定。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加指修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

5、涉及本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

（二十四） 应付债券

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

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

（二十五） 预计负债

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

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

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

（二十六） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为"其他权益工具"。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十七） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司

未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，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，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、提供设计服务收入

公司向客户提供设计业务，根据协议等通常认为具有不可替代性及合格收款权，本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，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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3、商品销售收入

公司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。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；

（5）客户已接受该商品。

4、房地产开发产品销售收入

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

5、PPP项目的核算

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

本公司在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司确认与运营服务相关的收入。

（二十八） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表

述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

（二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（三十） 租赁

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

1、 本公司作为承租人

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

（1） 初始计量

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

（2） 后续计量

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况

发生变化时，本公司按变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、 本公司作为出租人

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

（1） 经营租赁

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

（2） 融资租赁

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

3、 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

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

（三十一） 公允价值计量

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

1、 公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资等。

2、 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他

信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

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

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

3、 会计处理方法

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

（三十二） 资产证券化业务

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

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》（以下简称"解释16号"）。根据

解释16号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释16号的规定，本公司决定于2023年1月1日执行上述规定，并在2023年度财务报表中对2022年1月1日之后发生的该等单项交易追溯应用，该变更对2022年12月31日及2022年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加"+"，减少"-"）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	12,460,475.00	
未分配利润	12,460,475.00	
所得税费用	-5,553,247.00	

（二） 合并报表年初权益调整情况

项目	会计准则变化	其他	合计
未分配利润	12,460,475.00		12,460,475.00
合计	12,460,475.00		12,460,475.00

（三） 其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本公司2023年度无其他应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本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的，按照应税收入6%、9%或13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；其他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。 以清包工方式提供的建筑服务、为甲供工程提供的建筑服务采用简易征收办法，按3%的征收率计征增值税。 房地产开发企业中的一般纳税人销售自行开发的2016年4月30日之前的房地产老项目，可以选择简易征收办法，按照5%的征税率计税；在2016年4月30日前开工的基建施工项目，可以选择简易征收办法，按3%的征收率缴纳增值税。

税 种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%或1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%、25%及特定地方优惠税率计缴。

（二） 税收优惠及批文

（1）本公司及其下属子公司取得高新技术企业证书情况

序号	企业名称	高新证书编号	高新证书取得时间	有效期及优惠事项
1	中交一公局集团有限公司	GR202311000233	2023年10月16日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
2	中交一公局第一工程有限公司	GR202211000379	2022年10月18日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
3	中交一公局第二工程有限公司	GR202332000821	2023年11月6日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
4	中交一公局第三工程有限公司	GR202111000551	2021年9月14日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
5	中交一公局第四工程有限公司	GR202345000087	2023年12月4日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
6	中交一公局第五工程有限公司	GR201911000296	2022年12月18日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
7	中交一公局第六工程有限公司	GR201912000444	2022年12月19日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
8	中交中南工程局有限公司	GR202343003404	2023年10月16日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
9	中交一公局厦门工程有限公司	GR202135101004	2021年12月14日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
10	中交一公局海威工程建设有限公司	GR202311000730	2023年10月26日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
11	中交一公局电气化工程有限公司	GR202111001110	2021年10月25日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
12	中交隧道工程局有限公司	GR202211000387	2022年10月18日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
13	中交一公局重庆城市建设发展有限公司	GR202151100582	2021年11月12日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
15	中交世通（重庆）重工有限公司	GR202351102959	2023年11月22日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
16	中交一公局西北工程有限公司	GR202161001888	2021年11月5日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
17	中交一公局华南工程有限公司	GR202244001543	2022年12月19日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
18	中交一公局集团水利工程有限公司	GR202143003853	2021年12月15日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
19	中交未名环保有限公司	GR202237006051	2022年12月12日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
20	中交（临沂）建筑科技有限公司	GR202237007955	2022年12月12日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
21	中交（临沂）基础设施建设有限公司	GR202337005812	2023年12月7日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年

序号	企业名称	高新证书编号	高新证书取得时间	有效期及优惠事项
22	中交装配式建筑科技有限公司	GR202311005104	2023年11月30日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
23	中交综合规划设计院有限公司	GR202111006731	2021年12月31日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
24	中交一公局土木工程建筑研究院有限公司	GR202311004284	2023年11月30日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
25	海南中咨泰克交通工程有限公司	GR202346000182	2023年11月15日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
26	中交一公局交通工程有限公司	GR202311001702	2023年10月26日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年
27	中交绿建（厦门）科技有限公司	GR202135100124	2021年11月3日	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期三年

（2）根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），对设在西部地区的鼓励类产业企业，中交一公局西北工程有限公司、中交一公局西藏工程投资有限公司、中交一公局第六工程西藏有限公司以及中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税【2023】6号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），本公司下属子公司为小微企业的，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	中交一公局第一工程有限公司	2	北京	北京	公路等工程总承包	33,008.00	100	100	30,008.00	投资设立
2	中交一公局第二工程有限公司	2	北京	北京	公路等工程总承包	20,008.00	100	100	10,951.04	投资设立
3	中交一公局第三工程有限公司	2	北京	北京	公路等工程总承包	100,008.00	100	100	90,008.00	投资设立
4	中交一公局第四工程有限公司	2	广西	广西	公路等工程总承包	95,008.00	100	100	95,008.00	投资设立
5	中交一公局第五工程有限公司	2	北京	北京	公路等工程总承包	50,008.00	100	100	50,008.00	投资设立
6	中交一公局第六工程有限公司	2	天津	天津	公路等工程总承包	100,008.00	100	100	80,008.00	投资设立
7	中交一公局厦门工程有限公司	2	厦门	厦门	公路等工程总承包	100,008.00	100	100	80,008.00	投资设立
8	中交一公局海威工程建设有限公司	2	北京	北京	公路等工程总承包	20,008.00	100	100	20,457.04	投资设立

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
9	中交中南工程局有限公司	2	北京	北京	公路等工程总承包	150,000.00	51	51	54,947.84	投资设立
10	中交一公局第七工程有限公司	2	郑州	郑州	公路等工程总承包	40,888.00	100	100	41,227.62	投资设立
11	中交一公局交通工程有限公司	2	北京	北京	公路等工程总承包	10,008.00	100	100	6,054.19	同一控合并
12	北京凯通物资有限公司	2	北京	北京	销售金属材料等	15,548.00	100	100	15,573.35	投资设立
13	北京华通公路桥梁监理咨询有限公司	2	北京	北京	公路等监理工程	2,000.00	100	100	2,127.03	投资设立
14	中交综合规划设计院有限公司	2	北京	北京	公路勘查设计	2,500.00	100	100	1,425.21	投资设立
15	福州中交长平高速公路投资发展有限公司	2	福州	福州	土木工程建筑	13,000.00	100	100	25,000.00	投资设立
16	中交一公局西藏工程投资有限公司	2	西藏	西藏	公路的投资及管理	20,000.00	100	100	20,000.00	投资设立
17	中交一公局福清城市综合开发投资建设有限公司	2	福清	福清	公路的投资及管理	15,000.00	100	100	15,000.00	投资设立
18	中交一公局土木工程建筑研究院有限公司	2	北京	北京	试验检测、技术服务	5,000.00	100	100	5,000.00	投资设立
19	中交一公局仁寿基础设施投资有限公司	2	仁寿	仁寿	公路的投资及管理	1,900.00	100	100	5,000.00	投资设立
20	中交世通（重庆）重工有限公司	2	重庆	重庆	工业制造	8,000.00	100	100	8,000.00	投资设立
21	中交一公局（青岛）工程建设有限公司	2	青岛	青岛	公路的投资及管理	35,000.00	100	100	38,200.00	投资设立
22	刚果（金）SIC房地产公司	2	刚果金	刚果金	房地产开发经营	13,169.02	80	80	10,535.21	投资设立
23	交建（淮安）基础设施建设有限公司	2	淮安	淮安	公路的投资及管理	38,754.57	27.3	注1	14,403.13	投资设立
24	包头交建投资运营管理有限公司	2	包头	包头	城市运营与管理	8,018.83	90	90	7,216.95	投资设立
25	永嘉县中交一公局上瓯公路投资建设有限公司	2	永嘉	永嘉	公路的投资及管理	30,000.00	100	100	39,580.00	投资设立
26	北京首都环线高速公路有限公司	2	北京	北京	公路的投资及管理	620,515.91	35.7	注2	221,524.18	投资设立
27	中交一公局安庆工程投资建设有限公司	2	桐城	桐城	公路的投资及管理	14,762.38	90	90	7,216.95	投资设立
28	山东海郡建筑工程有限公司	2	泰安	泰安	工程设计与施工	8,000.00	70	70	5,600.00	投资设立
29	中交一公局重庆城市建设发展有限公司	2	重庆	重庆	工业制造	9,500.00	100	100	29,479.00	投资设立
30	南京交投建设工程有限公司	2	南京	南京	公路的投资及管理	5,000.00	100	100	13,000.00	投资设立
31	南宁中交一公局城市发展有限公司	2	南宁	南宁	公路的投资及管理	19,520.36	70	70	13,664.25	投资设立
32	扬州中交一公局交通建设有限公司	2	扬州	扬州	公路的投资及管理	70,000.00	90	90	63,000.00	投资设立
33	中交一公局襄阳投资建设有限公司	2	襄阳	襄阳	公路的投资及管理	10,000.00	80	80	23,695.58	投资设立
34	中交一公局环漕湖城市投资（苏州）有限公司	2	苏州	苏州	环漕湖投资及管理	18,683.51	90	90	17,165.16	投资设立
35	中交未名环保有限公司	2	北京	北京	污染治理	3,286.90	55	55	1,100.00	投资设立
36	遵义中交一公局城市发	2	遵义	遵义	工业制造	10,000.00	90	90	36,192.52	投资

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
	展有限公司									设立
37	天津中交津石高速公路建设发展有限公司	2	天津	天津	公路的投资及管理	79,136.23	95	95	75,179.42	投资设立
38	中交装配式建筑科技有限公司	2	北京	北京	工程项目管理	10,000.00	51	51	5,100.00	投资设立
39	中交火焰山汽车检测有限公司	2	新疆	新疆	汽车、摩托车检测实验	12,471.75	51	51	7,331.75	投资设立
40	中交（临沂）基础设施建设有限公司	2	临沂	临沂	工程项目管理	600.00	55	55	330.00	投资设立
41	永嘉中交一公局城市发展有限公司	2	永嘉	永嘉	工程建设及管理	15,759.00	100	100	15,759.00	投资设立
42	中交一公局重庆港口建设有限公司	2	重庆	重庆	货运港口建设及管理	1,000.00	100	100	1,000.00	投资设立
43	九江宏源八里湖项目管理有限公司	2	八里湖	八里湖	基础设施投资管理	4,164.20	90	90	3,747.78	投资设立
44	中交一公局集团（阳江）投资发展有限公司	2	阳江	阳江	基础设施投资管理	5,000.00	100	100	22,100.00	投资设立
45	滨海履方交通工程有限公司	2	滨海	滨海	工程建设及管理	5,000.00	95	95	11,840.76	投资设立
46	中交未名（唐山）环保电力有限公司	2	唐山	唐山	工程管理服务	2,500.00	100	100	7,560.00	投资设立
47	中交一公局（曲阜）城市建设投资有限公司	2	曲阜	曲阜	公路的投资及管理	26,108.23	90	90	29,479.00	投资设立
48	中交一公局集团宜城投资建设有限公司	2	宜城	宜城	公路的投资及管理	19,312.50	95	95	29,500.00	投资设立
49	中交一公局（郑州）投资建设有限公司	2	郑州	郑州	房地产投资管理	10,000.00	100	100	16,800.00	投资设立
50	中交一公局（长沙）建设投资有限公司	2	长沙	长沙	房地产投资管理	10,000.00	100	100	10,000.00	投资设立
51	日照中交油气公共管廊有限公司	2	日照	日照	油气管廊投资建设管理	10,000.00	70	70	24,493.18	投资设立
52	中交隧道工程局有限公司	2	北京	北京	工程建设及管理	320,000.00	100	100	285,987.74	同控合并
53	中交一公局电气化工程有限公司	2	北京	北京	施工总承包	20,000.00	100	100	25,245.99	同控合并
54	中交隧道局（北京）置业有限公司	2	北京	北京	自有房地产经营	2,990.00	100	100	11,286.06	同控合并
55	中交一公局西南工程有限公司	2	成都	成都	工程建设及管理	15,000.00	100	100	18,978.10	同控合并
56	中交一公局西北工程有限公司	2	西安	西安	工程建设及管理	48,000.00	100	100	39,564.34	同控合并
57	中交一公局第八工程有限公司	2	天津	天津	工程建设及管理	14,000.00	100	100	15,894.12	同控合并
58	中交豪生城市建设发展有限公司	2	苏州	苏州	房地产投资开发	10,000.00	100	100	10,786.99	同控合并
59	中交一公局重庆隧道工程有限公司	2	重庆	重庆	工程建设及管理	15,000.00	100	100	15,000.00	投资设立
60	北京中交建壹期股权投资基金合伙企业（有限合伙）-首环、剑榕股权计划	2	北京	北京	租赁和商务服务业	1,116,626.10	59.9	59.9	289,856.10	投资设立
61	中交一公局海外投资有限公司	2	香港	喀麦隆	房地产开发经营		100	100		投资设立
62	南充中交一公局城市发展有限公司	2	南充	南充	城市投资建设、运营	13,567.00	85	85	12,750.00	投资设立
63	中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	2	赣州	赣州	旅游景区设施投资建设	10,000.00	64	64	29,440.00	投资设立

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
64	吉水县中交一公局基础设施建设有限公司	2	吉水	吉水	改建工程项目投资	18,847.84	90	90	16,724.14	投资设立
65	项城市中交道路有限公司	2	项城	项城	改建工程的投资、开发	6,634.73	90	90	19,904.19	投资设立
66	中交濮阳公路工程建设发展有限公司	2	濮阳	濮阳	公路的投资及管理	10,000.00	80	80	22,000.00	投资设立
67	中交一公局集团升钟湖建设有限公司	2	南充	南充	房地产投资开发	5,000.00	90	90	21,478.42	投资设立
68	中交一公局华南工程有限公司	2	广州	广州	工程建设及管理	3,000.00	100	100	3,000.00	投资设立
69	中交（上饶）汽车综合试验有限公司	2	上饶	上饶	汽车、摩托车检测实验	28,698.84	88.24	88.24	25,513.00	投资设立
70	中交一公局（南县）建设有限公司	2	南县	南县	工程建设及管理	2,000.00	75	75	21,200.00	投资设立
71	中交（临沂）建筑科技有限公司	2	临沂	临沂	工程建设及管理	10,000.00	55	55	5,500.00	投资设立
72	重庆中交渝武高速公路有限公司	2	重庆	重庆	公路的投资及管理	20,222.00	79.95	79.95	136,824.25	投资设立
73	泸州中交一公局城市建设有限公司	2	泸州	泸州	工程建设及管理	10,000.00	90	90	48,660.00	投资设立
74	中交一公局晋路工程建设有限公司	2	晋路	晋路	工程建设及管理	10,285.42	95	95	9,771.15	投资设立
75	徐州中交建筑科技有限公司	2	徐州	徐州	工程项目管理	9,064.00	60	60	5,438.40	投资设立
76	中交一公局集团（仪陇）城市建设发展有限公司	2	仪陇	仪陇	工程建设及管理	9,000.00	75	75	16,500.00	投资设立
77	中交一公局（玉山）城市建设投资有限公司	2	玉山	玉山	工程建设及管理	3,000.00	70	70	11,658.00	投资设立
78	中交一公局（邹平）投资建设有限公司	2	邹平	邹平	建设工程项目管理	27,420.50	90	90	25,587.17	投资设立
79	福安绿水源水利投资发展有限公司	2	福安	福安	水利配套设施的投资	6,000.00	80	80	4,960.00	投资设立
80	常宁中交一公局水利建设投资有限公司	2	常宁	常宁	水利配套设施的投资	2,000.00	90	90	1,766.44	投资设立
81	中交一公局集团（常德）建设投资开发有限公司	2	常德	常德	公路的投资及管理	5,000.00	65	65	3,250.00	投资设立
82	长沙中交大王山集散枢纽建设发展有限公司	2	长沙	长沙	工程建设及管理	44,312.00	89	89	39,437.68	投资设立
83	中交泓福（烟台）投资开发有限公司	2	烟台	烟台	工程建设及管理	10,000.00	64	64	6,400.00	投资设立
84	天津通达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	天津	天津	工程建设及管理	10.00	20	注3		投资设立
85	宁德市兴投城市建设有限责任公司	2	宁德	宁德	建设工程项目管理	2,000.00	99.25	99.25	8,088.18	股权收购
86	中交一公局集团水利工程有限公司	2	益阳	益阳	水利配套设施的投资	9,795.92	51	51	5,041.67	股权收购
87	福建长泰联城投资建设有限公司	2	漳州	漳州	工程建设及管理	10,745.00	89	89	10,047.00	投资设立
88	中交一公局（曲阜）市政建设工程有限公司	2	曲阜	曲阜	工程建设及管理	12,200.00	90	90	10,980.00	投资设立
89	中交一公局集团丹江口建设投资开发有限公司	2	丹江口	丹江口	建设工程项目管理	6,609.00	90	90	5,948.10	投资设立
90	中交（文昌）城镇建设投资有限责任公司	2	文昌	文昌	工程建设及管理	10,320.00	61	61	7,320.00	投资设立
91	中交一公局（日照）城	2	日照	日照	工程建设及	10,000.00	85	85	19,278.00	投资

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
	市建设运营有限公司				管理					设立
92	中交一公局（济南）建设投资有限公司	2	济南	济南	工程建设及管理	5,000.00	100	100	5,000.00	投资设立
93	中交一公局（遂昌）交通建设有限责任公司	2	遂昌	遂昌	工程建设及管理	26,000.00	100	100	26,000.00	投资设立
94	中交一公局（鹤壁）投资建设有限公司	2	鹤壁	鹤壁	工程建设及管理	5,000.00	80	80	9,680.00	投资设立
95	中交一公局（威远）建设发展有限公司	2	威远	威远	工程建设及管理	13,493.60	95	95	14,318.92	投资设立
96	辛集中交建设有限公司	2	石家庄	石家庄	工程建设及管理	11,010.61	90	90	9,972.96	投资设立
97	泰州中交一公局工程建设有限公司	2	泰州	泰州	工程建设及管理	24,360.00	89	89	21,680.40	投资设立
98	中交财信（聊城市）建设投资有限公司	2	聊城	聊城	工程建设及管理	5,000.00	90	90	49,252.61	投资设立
99	中交一公局（苏州）建设工程有限公司	2	苏州	苏州	建设工程项目管理	10,000.00	51	51	5,100.00	投资设立
100	天津中交一公局世通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	天津	天津	工程建设及管理	133,410.00	25.04	注3	33,400.00	投资设立
101	中交一公局集团（阳春）城市建设投资有限公司	2	阳春	阳春	工程建设及管理	10,000.00	99.8	99.8	17,726.37	投资设立
102	中交一公局襄阳美丽乡村投资建设有限公司	2	襄阳	襄阳	工程建设及管理	20,207.72	99	99	19,978.86	投资设立
103	中交一公局（潢川县）市政建设投资有限公司	2	潢川	潢川	工程建设及管理	9,006.77	90	90	8,106.09	投资设立
104	中交一公局巴州交通建设有限公司	2	巴州	巴州	工程建设及管理	10,000.00	95	95	12,500.00	投资设立
105	中交一公局（临汾）投资建设有限公司	2	临汾	临汾	工程建设及管理	26,331.00	57	57	53,958.00	投资设立
106	中交一公局集团华中工程有限公司	2	武汉	武汉	公路等工程总承包		100	100		投资设立
107	中交一公局（青岛）工程有限公司	2	青岛	青岛	工程建设及管理		100	100		投资设立
108	中交陆港（青岛）城市建设开发有限公司	2	青岛	青岛	工程建设及管理	10,000.00	89.5	89.5	8,950.00	投资设立
109	中交泓途（烟台）投资开发建设有限公司	2	烟台	烟台	工程建设及管理	6,500.00	63.9	63.9	6,490.00	投资设立
110	中交一公局集团（江阴）霞客湾科学城投资建设有限公司	2	无锡	无锡	工程建设及管理	10,000.00	98.8	98.8	46,436.00	投资设立
111	天津中交一公局顺达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2	天津	天津	信息咨询及管理	133,410.00	25.04	注3	33,400.00	投资设立
112	广西中交一公局混凝土有限公司	2	广西	广西	材料销售及技术咨询	2,000.00	92	92	1,840.00	投资设立
113	南燕生态环境研究实验室（深圳）有限公司	2	深圳	深圳	环境保护及管理	1,000.00	66	66	660.00	投资设立
114	中交轨道交通运营有限公司	2	天津	天津	铁路运输	7,500.00	100	100	7,500.00	投资设立
115	中交一公局（兴国）建设发展有限公司	2	赣州	赣州	工程建设及管理	6,312.00	90	90	5,680.80	投资设立
116	中交一公局（潢川县）	2	潢川	潢川	工程建设及	10,000.00	90	90	9,000.00	投资

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
	路桥建设投资有限公司				管理					设立
117	广西中交一公局平容高速公路有限公司	2	广西	广西	工程建设及管理	10,000.00	100	100	46,050.00	投资设立
118	中交一公局（长治）投资建设有限公司	2	山西	山西	公路管理与养护	50,000.00	90.5	90.5	54,593.00	投资设立
119	都安中交一公局城市发展有限公司	2	广西	广西	工程建设及管理	5,000.00	94.91	94.91	6,643.35	投资设立
120	中交一公局（吕梁）集中供热建设运营有限公司	2	山西	山西	工程建设及管理	20,000.00	80	80	48,000.00	投资设立
121	衡水中滏城市建设发展有限公司	2	衡水	衡水	工程建设及管理	5,000.00	90	90	27,945.00	投资设立
122	北京一公局沙井城市建设发展有限公司	2	北京	北京	工程建设	3,416.88	70	70	3,416.88	投资设立
123	西安经合城市建设发展有限公司	2	西安	西安	工程建设及房地产开发	1,000.00	70	70	700.00	投资设立
124	中交一公局港发（江苏）建筑科技有限公司	2	江苏	江苏	工程建设及管理	12,000.00	54.9	54.9	6,588.00	投资设立
125	中交一公局（烟台）城市建设投资有限公司	2	烟台	烟台	工程建设及管理	5,000.00	95	95	4,750.00	投资设立
126	甘肃合赛公路建设发展有限公司	2	甘肃	甘肃	工程建设及管理	620.00	50.42	50.42	200.00	投资设立
127	中交一公局重庆建筑科技有限公司	2	重庆	重庆	工程建设及管理	3,205.00	80	80	2,640.00	投资设立
128	中交一公局集团建筑工程有限公司	2	天津	天津	工程总承包		100	100		投资设立
129	中交一公局（杭州）工程有限公司	2	杭州	杭州	工程建设及管理	2,000.00	100	100	2,000.00	投资设立
130	中交一公局（中山）工程有限公司	2	中山	中山	工程建设及管理		100	100		投资设立
131	潍坊中交一公局凯创城市发展有限公司	2	山东	山东	工程建设及管理		99	99		投资设立
132	中交一公局重庆奉节建设有限公司	2	重庆	重庆	工程建设及管理	9,999.84	89.9	89.9	9,634.84	投资设立
133	中交一公局集团（江阴）绮山湖科创谷投资建设有限公司	2	江阴	江阴	工程建设及管理	10,000.00	98.5	98.5	24,625.00	投资设立
134	泰州中城城市建设发展有限公司	2	泰州	泰州	工程建设及房地产开发	4,850.00	97	97	49,475.00	投资设立
135	中交一公局重庆工程有限公司	2	重庆	重庆	公路工程建设	2,000.00	100	100	2,000.00	投资设立
136	中交一公局（文昌）医疗建设投资有限责任公司	2	文昌	文昌	工程建设及管理	5,843.48	95	95	5,500.00	投资设立
137	中交一公局（文昌）城市建设投资有限责任公司	2	文昌	文昌	工程建设及管理	5,844.36	94.96	94.96	5,500.00	投资设立
138	中交（内蒙古）建设发展有限公司	2	内蒙古	内蒙古	公路工程建设	19,000.00	52	52	14,400.00	投资设立
139	中交一公局（海南）建设有限公司	2	海南	海南	市政工程建设	1,000.00	51	51	510.00	投资设立
140	中交一公局（甘南）建设开发有限公司	2	合作	合作	公路工程建设	500.00	100	100	500.00	投资设立
141	阳江市世通绿色建材有限责任公司	2	阳江	阳江	矿产开采	38,426.07	51	51	20,892.66	投资设立
142	南宁中交世通投资建设	2	南宁	南宁	房地产开发	1,955.56	100	100	1,955.56	投资

序号	企业名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
	有限公司				经营					设立
143	沈阳交融西城市建设工程有限公司	2	沈阳	沈阳	工程建设及管理	10,000.00	90	90	9,000.00	投资设立
144	沈阳交融东城市建设工程有限公司	2	沈阳	沈阳	工程建设及管理	10,000.00	90	90	9,000.00	投资设立
145	中交一公局集团星城建设投资开发（长沙县）有限公司	2	长沙	长沙	工程建设及管理	15,000.00	80	80		投资设立
146	中交一公局（芜湖）建设工程有限公司	2	山东	山东	工程建设及管理		100	100		投资设立
147	中交一公局第十一工程有限公司	2	昆明	昆明	公路工程建设	2,000.00	100	100	2,000.00	投资设立
148	中交一公局集团烟台工程有限公司	2	烟台	烟台	市政道路工程建设		100	100		投资设立
149	中交苏南（无锡）城市建设有限公司	2	江阴	江阴	工程建设及房地产开发		100	100		投资设立

注 1：交建（淮安）基础设施建设有限公司（以下简称"淮安公司"）为本公司及中交第三航务工程局有限公司、中交第二航务工程局有限公司、香港航通有限公司（以下简称"中交方"）等公司与淮安市宏信国有资产投资管理有限公司出资成立，中交方其他公司与本公司为一致行动人，实际表决权未 99.90%；因此，本公司将淮安公司纳入合并范围。

注 2：北京首都环线高速公路有限公司本公司持股 35.70%，中交路桥建设有限公司 15.30%，北京市首都公路发展集团有限公司持股 49%。其中北京市首都公路发展集团有限公司代表政府方出资，根据北京市财政局文件，北京市首都公路发展集团有限公司出资部分在项目运营期结束后不收回，故本公司实际持有北京首都环线高速公路有限公司表决权 84.70%。

注 3：这些是公司成立的有限合伙结构化项目，经公司管理层与专业机构判断，本公司拥有对合伙企业的实质控制权，故本公司将其纳入合并范围。

注 4：公司下属公司均为非金融子企业。

（二） 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	贵州中交剑榕高速公路有限公司	59.90	59.90	437,700.00	262,182.30	2	董事会席位未达到通过重大决策的 3/4 比例
2	中交一公局建工集团有限公司	51.00	51.00	30,000.00	7,681.17	2	董事会席位未达到通过重大决策的 4/5 比例

（三） 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

单位：人民币万元

序号	企业名称	少数股东持股比例	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	北京首都环线高速公路有限公司	15.31	843.34		95,398.53
2	交建（淮安）基础设施建设有限公司	72.70	78.33		41,839.34
3	甘肃合赛公路建设发展有限公司	49.58	3,066.76		104,513.37
4	中交中南工程局有限公司	49.00	3,812.67		100,118.39

2、 主要财务信息

单位：人民币万元

项 目	本年数			
	北京首都环线高速公路有限公司	甘肃合赛公路建设发展有限公司	交建（淮安）基础设施建设有限公司	中交中南工程局有限公司
流动资产	42,444.36	2,592.36	58,034.97	332,766.55
非流动资产	804,638.71	125,532.67	102,738.45	108,622.79
资产合计	847,083.07	128,125.03	160,773.42	441,389.34
流动负债	73,687.20	277.49	4,394.72	221,457.91
非流动负债	146,993.73	27,171.68	99,890.89	15,608.19
负债合计	220,680.93	27,449.17	104,285.61	237,066.10
营业收入	4,584.49	0.44	5,205.23	281,836.50
净利润	5,512.03	74.86	107.74	7,780.96
综合收益总额	5,512.03	74.86	107.74	7,780.96
经营活动现金流量	29,920.01	-2,858.37	-13,675.41	-1,019.22

（续）

项 目	上年数			
	北京首都环线高速公路有限公司	甘肃合赛公路建设发展有限公司	交建（淮安）基础设施建设有限公司	中交中南工程局有限公司
流动资产	34,044.59	91,053.22	43,671.17	307,447.84
非流动资产	829,957.21	10,018.59	98,680.65	142,027.60
资产合计	864,001.80	101,071.82	142,351.83	449,475.44
流动负债	94,968.89	700.82	2,262.08	233,203.52
非流动负债	145,142.81		92,900.94	19,517.90

项 目	上年数			
	北京首都环线高速公路有限公司	甘肃合赛公路建设发展有限公司	交建（淮安）基础设施建设有限公司	中交中南工程局有限公司
负债合计	240,111.69	700.82	95,163.02	252,721.42
营业收入	30,285.12		7,685.63	247,334.73
净利润	320.04	21.00	409.93	4,555.57
综合收益总额	320.04	21.00	409.93	4,555.57
经营活动现金流量	105,337.93	42.05	7,336.21	-100,511.64

（四） 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权比例	本年内不再成为子公司的原因
贵州中交德余高速公路有限公司	德余	公路的投资及管理	62.62	62.62	股权转让
重庆中交铜安高速公路有限公司	重庆	公路的投资及管理	79.95	79.95	股权转让
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	重庆	公路的投资及管理	79.95	79.95	股权转让
中交一公局（福州）工程有限公司	福州	施工总承包	100	100	注销

2、 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	处置日			2022年12月31日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
贵州中交德余高速公路有限公司	2023年12月	1,360,975.57	1,030,714.01	330,261.56	1,031,677.91	757,262.85	274,415.06
重庆中交铜安高速公路有限公司	2023年12月	659,585.03	519,073.93	140,511.10	388,280.23	294,421.61	93,858.62
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	2023年12月	948,950.18	744,998.25	203,951.93	561,631.19	422,998.41	138,632.78
中交一公局（福州）工程有限公司	2023年9月	107.24	550.00	-442.76	6,136.47	5,780.85	355.62

3、 原子公司本年年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
贵州中交德余高速公路有限公司	2023年12月	1,296.54	16,113.42	-16,742.20
重庆中交铜安高速公路有限公司	2023年12月		3,085.36	-3,321.80

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	2023年12月	435.33	2,948.95	-2,947.83
中交一公局（福州）工程有限公司	2023年9月	-4,896.21	523.86	-248.38

（五） 本年新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	泰州中城城市建设发展有限公司	50,723.41	1,248.41	一般子公司
2	阳江市世通绿色建材有限责任公司	38,426.09	0.02	一般子公司
3	中交一公局集团（江阴）绮山湖科创谷投资建设有限公司	25,035.30	35.3	一般子公司
4	中交（内蒙古）建设发展有限公司	19,093.19	93.19	一般子公司
5	中交一公局集团星城建设投资开发（长沙县）有限公司	15,125.77	125.77	一般子公司
6	中交一公局重庆奉节建设有限公司	11,071.46	436.62	一般子公司
7	沈阳交融西城市建设工程有限公司	10,000.68	0.68	一般子公司
8	沈阳交融东城市建设工程有限公司	10,000.68	0.68	一般子公司
9	中交一公局（文昌）医疗建设投资有限责任公司	5,881.96	38.48	一般子公司
10	中交一公局（文昌）城市建设投资有限责任公司	5,857.82	13.46	一般子公司
11	中交一公局第十一工程有限公司	2,108.05	108.05	一般子公司
12	中交一公局重庆工程有限公司	2,093.57	93.57	一般子公司
13	南宁中交世通投资建设有限公司	1,955.67	0.11	一般子公司
14	中交一公局（海南）建设有限公司	1,007.41	7.41	一般子公司
15	中交一公局（甘南）建设开发有限公司	500.00		一般子公司
16	中交苏南（无锡）城市建设有限公司	33.40	33.40	一般子公司
17	中交一公局集团烟台工程有限公司			一般子公司
18	中交一公局（芜湖）建设工程有限公司			一般子公司

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2023年1月1日，“年末”指2023年12月31日，“上年”指2022年度，“本年”指2023年度。

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	3,878,472.58	5,163,679.24
银行存款	5,618,789,068.23	5,387,436,626.76
其他货币资金	712,717,072.13	360,033,879.15
合 计	6,335,384,612.94	5,752,634,185.15
其中：存放在境外的款项总额	639,266,560.75	736,535,477.04
其中：存放财务公司的款项总额	275,729,464.42	183,496,354.50

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
土地复垦保证金及其他保证金	60,413,408.63	29,423,438.84
用于担保的定期存款或通知存款	3,002,950.72	3,213,171.71
交存的住房基金和公共维修基金	9,609,579.49	9,575,554.21
业务资金监管	120,925,752.60	46,756,606.23
冻结资金	520,431,979.87	383,972,811.49
其他		4,752,060.94
合 计	714,383,671.31	477,693,643.42

（二） 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	221,324,545.32	1,460,742.00	219,863,803.32
商业承兑汇票	218,919,527.05	1,435,478.47	217,484,048.58
合 计	440,244,072.37	2,896,220.47	437,347,851.90

（续）

种 类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	299,710,000.00	1,978,086.00	297,731,914.00
商业承兑汇票	264,756,463.33	1,744,646.41	263,011,816.92

种 类	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合 计	564,466,463.33	3,722,732.41	560,743,730.92

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	440,244,072.37	100.00	2,896,220.47	0.66	437,347,851.90
合 计	440,244,072.37	100.00	2,896,220.47	—	437,347,851.90

（续）

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	564,466,463.33	100.00	3,722,732.41	0.66	560,743,730.92
合 计	564,466,463.33	100.00	3,722,732.41	—	560,743,730.92

（2）按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票小计	218,919,527.05	1,435,478.47	——
集团内部应收款项	1,422,788.52		
账龄组合	217,496,738.53	1,435,478.47	0.66
银行承兑汇票小计	221,324,545.32	1,460,742.00	——
集团内部应收款项			
账龄组合	221,324,545.32	1,460,742.00	0.66
合 计	440,244,072.37	2,896,220.47	——

（3）本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	3,722,732.41	3,275,060.47	4,101,572.41			2,896,220.47
其中：						
集团内部应收款项						
账龄组合	3,722,732.41	3,275,060.47	4,101,572.41			2,896,220.47
合计	3,722,732.41	3,275,060.47	4,101,572.41			2,896,220.47

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
公司一	709,029.25	票据到期收回	
公司二	528,000.00	票据到期收回	
公司三	405,900.00	票据到期收回	
公司四	396,000.00	票据到期收回	
公司五	396,000.00	票据到期收回	
合 计	2,434,929.25	—	—

3、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	73,489,500.00
合 计	73,489,500.00

（三） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,056,214,049.84	1,495,512,669.30
1至2年	1,219,528,945.81	221,617,430.02
2至3年	213,359,952.17	148,483,963.62
3至4年	144,166,560.99	173,540,068.55
4至5年	173,392,133.62	149,895,373.89

账 龄	年末余额	年初余额
5年以上	274,111,039.41	151,838,988.88
小 计	6,080,772,681.84	2,340,888,494.26
减：坏账准备	1,057,042,475.37	394,626,623.94
合计	5,023,730,206.47	1,946,261,870.32

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	518,690,944.19	8.53	221,989,079.70	42.80	296,701,864.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,562,081,737.65	91.47	835,053,395.67	15.01	4,727,028,341.98
合 计	6,080,772,681.84	——	1,057,042,475.37	——	5,023,730,206.47

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	96,153,813.32	4.11	68,121,641.18	70.85	28,032,172.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,244,734,680.94	95.89	326,504,982.76	14.55	1,918,229,698.18
合 计	2,340,888,494.26	—	394,626,623.94	—	1,946,261,870.32

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	256,320,521.78	62,810,161.68	24.50	注
公司二	124,939,446.50	99,951,557.20	80	注
公司三	93,163,880.04	27,949,164.01	30	注
公司四	20,783,615.67	20,783,615.67	100	注
公司五	12,948,544.65	3,446,741.79	26.62	注
公司六	4,023,033.35	3,239,346.45	80.52	注
其他单位	6,511,902.20	3,808,492.90	58.49	注
合 计	518,690,944.19	221,989,079.70	——	——

注：本公司对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，本公司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。

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1） 账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	2,945,322,919.26	59.95	42,798,535.41	1,068,038,926.37	57.66	12,231,002.78
1-2年(含2年)	659,648,297.54	13.43	90,673,039.72	193,861,494.79	10.47	27,173,218.92
2-3年(含3年)	310,031,514.07	6.31	77,564,539.01	143,912,831.57	7.77	35,787,234.38
3-4年(含4年)	251,226,744.97	5.11	98,359,155.93	169,548,182.26	9.15	66,438,818.47
4-5年(含5年)	293,271,556.58	5.97	162,273,925.26	149,895,373.89	8.09	83,028,232.15
5年以上	453,307,598.95	9.23	363,384,200.34	127,036,108.39	6.86	101,846,476.06
合计	4,912,808,631.37	—	835,053,395.67	1,852,292,917.27	—	326,504,982.76

（2） 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	649,273,106.28			392,441,763.67		
合 计	649,273,106.28	—		392,441,763.67	—	

4、 收回或转回重要的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	61,708,752.83	61,708,752.83	收回款项
公司二	49,950,627.52	49,950,627.52	收回款项
公司三	22,038,210.48	22,038,210.48	收回款项
公司四	34,382,560.63	34,382,560.63	收回款项
公司五	51,886,096.69	51,886,096.69	收回款项
合 计	219,966,248.15	219,966,248.15	—

5、 本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司一	服务款	476,000.00	业务终止	公司内部审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
其他单位	服务款	198,325.00	业务终止	公司内部审批	否
合 计	—	674,325.00	—	—	—

6、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司一	594,446,631.31	9.78	167,945,463.75
公司二	341,419,396.00	5.61	
公司三	232,425,655.90	3.82	7,941,401.22
公司四	166,255,631.99	2.73	5,980,488.65
公司五	157,801,109.64	2.6	81,195,244.26
合 计	1,492,348,424.84	24.54	263,062,597.88

7、 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	700,000,000.00	-26,071,405.66
公司二	433,000,000.00	-17,481,242.08
公司三	402,817,633.33	-15,682,197.81
公司四	333,500,000.00	-12,486,093.64
公司五	237,855,192.19	-12,236,307.94
公司六	222,993,400.00	-16,910,565.43
公司七	196,412,272.93	-8,956,964.47
公司八	180,580,000.00	-7,822,725.60
公司九	180,000,000.00	-7,255,611.11
公司十	179,146,157.18	-7,997,713.14
其他单位	3,594,519,437.83	-157,553,981.71
合 计	6,660,824,093.46	-290,454,808.59

（四） 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	68,355,614.96	107,815,700.33
合 计	68,355,614.96	107,815,700.33

（五） 预付款项

1、 按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	1,251,118,953.47	83.80		1,281,818,955.70	92.75	
1-2年（含2年）	203,867,539.23	13.66		72,136,621.56	5.22	
2-3年（含3年）	18,713,659.86	1.25		13,530,551.59	0.98	
3年以上	19,210,107.80	1.29		14,457,826.69	1.05	
合 计	1,492,910,260.36	—		1,381,943,955.54	—	

2、 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中交一公局集团有限公司	公司一	28,698,964.13	1-2年	尚未最终结算
中交一公局交通工程有限公司	公司二	19,220,546.42	1-2年	尚未最终结算
中交一公局集团水利工程有限公司	公司三	18,531,406.57	1-2年	尚未最终结算
中交隧道工程局有限公司	公司四	10,339,357.00	2-3年	尚未最终结算
中交一公局集团有限公司	公司五	9,618,521.72	1-2年	尚未最终结算
合 计		86,408,795.84	—	—

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
公司一	83,872,767.35	5.62	
公司二	82,893,253.65	5.55	
公司三	38,868,634.20	2.60	
公司四	36,892,654.40	2.47	
公司五	36,000,000.00	2.41	
合 计	278,527,309.60	18.65	

（六） 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		

项 目	年末余额	年初余额
应收股利	24,886,827.36	22,238,020.34
其他应收款项	11,591,415,618.92	7,662,059,188.05
合 计	11,616,302,446.28	7,684,297,208.39

注: 其他应收款中存放中国交建结算中心款项年末余额 658,009,166.01 元。

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	2,649,051.11	22,238,020.34	——	——
其中：公司一		20,905,481.94	经营需要	否
公司二	2,649,051.11	1,294,721.63	经营需要	否
公司三		37,816.77	经营需要	否
账龄一年以上的应收股利	22,237,776.25		——	——
其中：公司一	20,905,481.94		经营需要	否
公司二	1,294,721.63		经营需要	否
公司三	37,572.68		经营需要	否
合 计	24,886,827.36	22,238,020.34	——	——

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	9,680,175,808.32	6,553,286,524.59
1至2年	1,111,693,868.60	646,659,888.55
2至3年	602,309,800.55	307,536,007.92
3至4年	298,789,912.14	119,258,627.52
4至5年	107,454,317.92	112,076,365.50
5年以上	190,225,710.12	108,880,420.37
小 计	11,990,649,417.65	7,847,697,834.45
减：坏账准备	399,233,798.73	185,638,646.40
合 计	11,591,415,618.92	7,662,059,188.05

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	10,939,864.08	0.09	10,203,275.27	93.27	736,588.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,979,709,553.57	99.91	389,030,523.46	3.25	11,590,679,030.11
合 计	11,990,649,417.65	——	399,233,798.73	——	11,591,415,618.92

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	9,188,499.05	0.12	8,488,335.42	92.38	700,163.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,838,509,335.40	99.88	177,150,310.98	2.26	7,661,359,024.42
合 计	7,847,697,834.45	——	185,638,646.40	——	7,662,059,188.05

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	3,048,471.49	3,048,471.49	100.00	财务或经营异常
公司二	1,950,870.63	1,950,870.63	100.00	财务或经营异常
公司三	1,259,350.06	1,259,350.06	100.00	财务或经营异常
公司四	858,647.77	858,647.77	100.00	财务或经营异常
公司五	770,636.37	770,636.37	100.00	财务或经营异常
其他单位	3,051,887.76	2,315,298.95	75.86	财务或经营异常
合 计	10,939,864.08	10,203,275.27	93.27	——

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	2,353,538,218.65	53.06	11,112,016.48	1,704,932,725.22	58.07	9,696,695.70
1-2年（含2年）	924,403,480.75	20.84	63,877,816.65	605,581,691.30	20.62	39,488,797.52

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
2-3年（含3年）	598,179,100.40	13.49	76,681,563.84	298,754,610.09	10.18	72,925,701.29
3-4年（含4年）	276,733,823.97	6.24	127,391,584.29	114,243,406.19	3.89	15,961,169.36
4-5年（含5年）	102,936,049.22	2.32	37,443,281.75	110,412,035.74	3.76	20,430,442.64
5年以上	180,010,303.34	4.06	72,524,260.45	102,097,429.47	3.48	18,647,504.47
合 计	4,435,800,976.33	—	389,030,523.46	2,936,021,898.01	—	177,150,310.98

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	7,292,378,371.71			4,516,418,764.49		
备用金、垫付职工个人款	251,530,205.53			386,068,672.90		
合 计	7,543,908,577.24	—		4,902,487,437.39	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	75,132,318.93	69,859,764.55	40,646,562.92	185,638,646.40
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-32,806,006.73	32,806,006.73		
——转入第三阶段		-22,016,497.62	22,016,497.62	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	89,530,756.27	161,473,652.95	2,455,734.52	253,460,143.74
本年转回	-12,130,171.92	-18,375,560.52	-9,331,488.46	-39,837,220.90
本年核销				
其他变动	-27,770.51			-27,770.51
年末余额	119,699,126.04	223,747,366.09	55,787,306.60	399,233,798.73

（4） 收回或转回重要的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	5,000,000.00	5,000,000.00	收回款项
公司二	3,686,930.60	3,686,930.60	收回款项
公司三	3,100,631.29	3,100,631.29	收回款项
公司四	1,920,355.36	1,920,355.36	收回款项
公司五	1,440,000.00	1,440,000.00	收回款项
合 计	15,147,917.25	15,147,917.25	—

（5） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
公司一	资金集中及内部往来	4,848,251,974.17	5年以内	40.43	
公司二	应收投资款	742,287,747.93	1年以内	6.19	2,078,405.69
公司三	内部往来	571,258,820.14	0-2年	4.76	
公司四	单位借款	477,049,849.96	0-4年	3.98	87,893,004.06
公司五	内部往来	471,593,590.31	0-2年	3.93	
合 计	—	7,110,441,982.51	—	59.29	89,971,409.75

（6） 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	48,141,088.50	-1,438,497.84
合 计	48,141,088.50	-1,438,497.84

（七） 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,406,808,050.03		1,406,808,050.03
自制半成品及在产品	1,054,969,774.9		1,054,969,774.90
其中：开发成本(房地产开发企业填）	998,837,831.13		998,837,831.13
库存商品（产成品）	638,201,633.37		638,201,633.37
其中：开发产品(房地产开发企业填）	548,979,009.38		548,979,009.38

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	203,216,954.00		203,216,954.00
在途物资	163,367,084.15		163,367,084.15
合 计	3,466,563,496.45		3,466,563,496.45

（续）

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,385,237,212.95	1,210,174.07	1,384,027,038.88
自制半成品及在产品	1,418,445,098.05	5,686,333.12	1,412,758,764.93
其中：开发成本(房地产开发企业填）	1,330,087,995.96		1,330,087,995.96
库存商品（产成品）	302,674,979.16	2,383,608.63	300,291,370.53
其中：开发产品（房地产开发企业填）	109,690,010.11		109,690,010.11
周转材料（包装物、低值易耗品等）	255,706,255.24		255,706,255.24
在途物资	106,235,933.64		106,235,933.64
合 计	3,468,299,479.04	9,280,115.82	3,459,019,363.22

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、（六十五）所有权和使用权受到限制的资产。

2、 存货年末余额中借款费用资本化情况

项 目	年末借款资本化余额
重庆基地项目	24,502,953.70
长沙中交国际中心项目	21,131,152.21
郑州·中交世通国际项目	8,550,661.71
济南总部基地项目	7,767,408.09
其他项目	2,287,433.03
合 计	64,239,608.74

（八） 合同资产

1、 合同资产情况

项 目	年末余额

	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	6,734,948,439.65	56,357,200.69	6,678,591,238.96
工程质保金	333,423,825.28	2,200,597.28	331,223,228.00
PPP项目合同资产	602,542,161.32	3,976,778.27	598,565,383.05
合 计	7,670,914,426.25	62,534,576.24	7,608,379,850.01

（续）

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	4,807,424,601.58	41,442,269.52	4,765,982,332.06
工程质保金	253,686,233.09	7,804,813.08	245,881,420.01
PPP项目合同资产	281,069,991.91	4,716,534.31	276,353,457.60
合 计	5,342,180,826.58	53,963,616.91	5,288,217,209.67

2、 合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提	本年转销/核销	年末余额	原因
已完工未结算	41,442,269.52	14,914,931.17		56,357,200.69	
工程质保金	7,804,813.08	-5,604,215.80		2,200,597.28	
PPP项目合同资产	4,716,534.31	-739,756.04		3,976,778.27	
合 计	53,963,616.91	8,570,959.33		62,534,576.24	——

（九） 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	7,721,511,528.38	4,380,238,167.40
一年内到期的其他非流动资产		167,682.10
合 计	7,721,511,528.38	4,380,405,849.50

（十） 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,389,730,478.92	1,151,301,083.92
预缴税金	2,483,416,264.01	2,060,662,084.85
合 计	3,873,146,742.93	3,211,963,168.77

（十一） 长期应收款

1、 长期应收款情况

项 目	年末余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	2,668,469,039.32	23,176,978.11	2,645,292,061.21	4.75%
代垫PPP项目土地补偿款	604,587,589.60	3,933,074.43	600,654,515.17	4.75%
长期应收借款	160,166,790.21	1,041,946.47	159,124,843.74	4.75%
BT合同及代建款	404,752,089.35	2,633,067.77	402,119,021.58	4.75%
应收工程各项保证金及其他	345,671,196.73	4,643,328.07	341,027,868.66	4.75%
合 计	4,183,646,705.21	35,428,394.85	4,148,218,310.36	

（续）

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	1,113,288,343.78	122,551,285.68	990,737,058.10
代垫PPP项目土地补偿款	288,778,412.49	26,217,744.58	262,560,667.91
长期应收借款	135,844,995.84	1,865,262.20	133,979,733.64
应收工程各项保证金及其他	42,108,304.31	3,822,947.70	38,285,356.61
合 计	1,580,020,056.42	154,457,240.16	1,425,562,816.26

2、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

金融资产转移方式	终止确认的长期应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
无追保理	5,113,252,296.00	-316,481,258.62
资产证券化	2,145,378,950.91	-153,561,805.67
合 计	7,258,631,246.91	-470,043,064.29

（十二） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	8,741,722,677.14	4,055,588,308.07	12,638,575.92	12,784,672,409.29
对联营企业投资	6,868,237,942.55	302,651,476.12	484,471,715.27	6,686,417,703.40
小 计	15,609,960,619.69	4,358,239,784.19	497,110,291.19	19,471,090,112.69

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
减：长期股权投资减值准备				
合　计	15,609,960,619.69	4,358,239,784.19	497,110,291.19	19,471,090,112.69

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	24,096,927,726.33	15,609,960,619.69	3,220,954,207.20	457,955,608.18	-1,066,527,894.02
一、合营企业	14,224,598,235.44	8,741,722,677.14	2,751,155,967.11	9,000,000.00	-899,381,130.05
其中：主要单位					
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	1,975,318,485.00	524,027,003.97	1,900,516,349.77		-449,224,868.74
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000.00	1,986,986,723.19			-213,637,282.94
重庆长合高速公路有限公司	1,464,709,387.14	1,312,614,724.30			-144,198,867.57
贵州中交德余高速公路有限公司	987,157,611.34				
安徽省合枞高速公路有限责任公司	904,540,000.00	869,752,152.60			14,957,655.13
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	845,631,805.00	688,842,631.60	156,792,000.00		-5,066.28
河南官渡黄河大桥开发有限公司	520,000,000.00	378,579,051.58			-34,675,454.35
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	291,390,000.00	301,807,496.85			5,329,943.61
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	326,816,327.50	326,816,327.50			-48,718,066.74
重庆九永高速公路建设有限公司	216,477,637.84	214,917,637.84			15,068,014.33
二、联营企业	9,872,329,490.89	6,868,237,942.55	469,798,240.09	448,955,608.18	-167,146,763.97
其中：主要单位					
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000.00	1,471,439,825.36			-12,059,178.56
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000.00	814,522,622.53			-8,394,650.01
中房（天津）房地产开发有限公司	560,001,100.00	582,554,852.27			9,664,379.91
北京中交景通置业有限公司	507,620,000.00	227,000,000.00	280,620,000.00		-4,332,994.28
九江通武高速公路管理有限公司	423,457,400.00	423,435,375.83			376,184.98
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000.00	395,045,158.45			9,744,914.62
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	360,000,000.00	302,400,000.00	57,600,000.00		
中交盐城建设发展有限公司	334,240,000.00	334,240,000.00			

已经北京兴华会计师事务所审计

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
天津三号线轨道交通运营有限公司	318,482,742.00	323,194,118.05			14,501,975.15
重庆万利万达高速公路有限公司	1,773,008,000.00	273,006,821.93			-234,455,632.28

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合 计	2,203,813,471.01	39,154,683.01		19,471,090,112.69	
一、合营企业	2,203,813,471.01	3,638,575.92		12,784,672,409.29	
其中：主要单位					
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司				1,975,318,485.00	
贵州中交剑榕高速公路有限公司				1,773,349,440.25	
重庆长合高速公路有限公司				1,168,415,856.73	
贵州中交德余高速公路有限公司	987,157,611.34			987,157,611.34	
安徽省合枞高速公路有限责任公司				884,709,807.73	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司				845,629,565.32	
河南官渡黄河大桥开发有限公司				343,903,597.23	
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司				307,137,440.46	
中交一公局重庆万州高速公路有限公司				278,098,260.76	
重庆九永高速公路建设有限公司				229,985,652.17	
二、联营企业		35,516,107.09		6,686,417,703.40	
其中：主要单位					
山东高速沾临高速公路有限公司				1,459,380,646.80	
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司				806,127,972.52	
中房（天津）房地产开发有限公司				592,219,232.18	
北京中交景通置业有限公司				503,287,005.72	
九江通武高速公路管理有限公司				423,811,560.81	
江西省江投路桥投资有限公司		15,000,000.00		389,790,073.07	
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司				360,000,000.00	
中交盐城建设发展有限公司				334,240,000.00	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
天津三号线轨道交通运营有限公司		20,516,107.09		317,179,986.11	
重庆万利万达高速公路有限公司				38,551,189.65	

3、 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	重庆长合高速公路有限公司	安徽省合枞高速公路有限责任公司
流动资产	10,380,536,406.36	35,556,503.24	615,738,794.82
非流动资产	8,145,943,846.77	12,146,693,676.03	8,638,976,081.59
资产合计	18,526,480,253.13	12,182,250,179.27	9,254,714,876.41
流动负债	1,110,781,027.17	35,717,926.44	488,471,981.17
非流动负债	14,457,941,682.70	9,674,390,997.00	4,737,369,947.48
负债合计	15,568,722,709.87	9,710,108,923.44	5,225,841,928.65
净资产	2,957,757,543.26	2,472,141,255.83	4,028,872,947.76
按持股比例计算的净资产份额	1,773,349,440.25	1,168,415,856.73	884,709,807.73
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	1,773,349,440.25	1,168,415,856.73	884,709,807.73
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	65,076,189.30	147,236,774.42	292,810,032.36
财务费用	233,220,275.32	32,693,778.62	165,789,836.08
所得税费用	-28,420,044.75		
净利润	-342,936,755.74	-282,742,877.59	-37,774,744.52
其他综合收益			
综合收益总额	-342,936,755.74	-282,742,877.59	-37,774,744.52
企业本年收到的来自合营企业的股利			

（续）

项目	上年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	重庆长合高速公路有限公司	安徽省合枞高速公路有限责任公司
流动资产	10,691,436,447.92	168,241,991.08	233,405,030.99

项目	上年数		
	贵州中交剑榕高速公路有限公司	重庆长合高速公路有限公司	安徽省合枞高速公路有限责任公司
非流动资产	8,155,115,221.79	11,990,760,127.96	8,697,921,410.41
资产合计	18,846,551,669.71	12,159,002,119.04	8,931,326,441.40
流动负债	1,083,261,418.69	37,628,006.14	284,467,673.81
非流动负债	14,446,117,090.43	9,366,528,942.00	4,373,854,374.53
负债合计	15,529,378,509.12	9,404,156,948.14	4,658,322,048.34
净资产	3,317,173,160.59	2,754,845,170.90	4,273,004,393.06
按持股比例计算的净资产份额	1,986,986,723.19	1,312,614,724.30	869,752,152.60
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	1,986,986,723.19	1,312,614,724.30	869,752,152.60
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	51,918,359.76	133,159,186.06	3,407,246,588.85
财务费用	146,464,206.32	374,451,209.86	
所得税费用			
净利润	-173,996,735.93	-297,661,160.51	-70,995,606.94
其他综合收益			
综合收益总额	-173,996,735.93	-297,661,160.51	-70,995,606.94
企业本年收到的来自合营企业的股利			

4、 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
流动资产	76,523,115.64	548,101,967.75	685,328,979.08
非流动资产	13,777,549,604.90	15,466,403,065.78	9,873,166,253.18
资产合计	13,854,072,720.54	16,014,505,033.53	10,558,495,232.26
流动负债	2,837,695,746.36	193,812,833.74	2,820,698,917.69
非流动负债	10,920,000,000.00	10,439,149,224.71	5,023,688,000.00
负债合计	13,757,695,746.36	10,632,962,058.45	7,844,386,917.69
净资产	96,376,974.18	5,381,542,975.08	2,714,108,314.57
按持股比例计算的净资产份额	38,551,189.65	1,459,380,646.80	806,127,972.52

项目	本年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	38,551,189.65	1,459,380,646.80	806,127,972.52
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	260,325,307.39	557,009,088.05	3,408,066.87
所得税费用			10,615.17
净利润	-621,744,386.74	-40,197,261.85	-47,996,855.39
其他综合收益			
综合收益总额	-621,744,386.74	-40,197,261.85	-47,996,855.39
企业本年收到的来自联营企业的股利			

（续）

项目	上年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
流动资产	82,112,484.47	365,437,477.80	699,707,286.62
非流动资产	14,014,938,210.66	14,767,035,059.23	8,893,667,941.60
资产合计	14,097,050,695.13	15,132,472,537.03	9,593,375,228.22
流动负债	2,435,106,782.03	559,589,110.89	2,087,273,058.26
非流动负债	11,020,565,122.23	9,831,872,008.28	4,744,000,000.00
负债合计	13,455,671,904.26	10,391,461,119.17	6,831,273,058.26
净资产	641,378,790.87	4,741,011,417.86	2,762,102,169.96
按持股比例计算的净资产份额	256,551,516.35	1,471,439,825.36	814,522,622.53
调整事项	-16,455,305.58		
对联营企业权益投资的账面价值	273,006,821.93	1,471,439,825.36	814,522,622.53
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	192,887,971.20	18402150.83	47169.81
所得税费用			24056.45
净利润	-931,395,867.45	14,799,417.86	72,169.96
其他综合收益			

项目	上年数		
	重庆万利万达高速公路有限公司	山东高速沾临高速公路有限公司	甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司
综合收益总额	-931,395,867.45	14799417.86	72169.96
企业本年收到的来自联营企业的股利			

5、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	8,958,197,304.58	4,572,369,077.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-556,502,634.67	-150,231,555.58
其他综合收益	-556,502,634.67	-150,231,555.58
综合收益总额	8,958,197,304.57	4,572,369,077.05
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	4,382,357,894.43	4,309,268,672.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	87,762,696.87	47,965,803.21
其他综合收益	87,762,696.87	47,965,803.21
综合收益总额	4,382,357,894.42	4,309,268,672.73

（十三） 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
中交资产管理有限公司	1,020,787,413.31	1,051,430,184.19
鲁南高速铁路有限公司	480,981,070.92	492,734,546.92
山东高速淄临高速公路有限公司	436,562,900.00	102,280,000.00
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,484.33	346,017,484.33
中交商业保理有限公司	323,515,828.52	309,473,937.53
江苏锡泰隧道有限责任公司	287,101,433.00	149,101,433.00
永定河流域投资有限公司	216,000,000.00	216,000,000.00
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	207,529,684.96	191,335,488.42

项　目	年末余额	年初余额
山东高速齐临公路有限公司	163,601,340.00	
中国路桥工程有限责任公司	96,557,428.90	90,787,908.54
其他	85,949,517.40	55,577,777.21
合　计	3,664,604,101.34	3,004,738,760.14

2、 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国路桥工程有限责任公司	2,649,051.11	86,206,495.98			
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	8,293,890.32	79,462,794.96			
中交商业保理有限公司		23,515,828.52			
平潭翔通沥青混凝土有限公司		-3,808,526.60			
鲁南高速铁路有限公司		-46,910,709.08			
中交资产管理有限公司		-721,834,500.74			
其他		580,475.93			
合 计	10,942,941.43	-582,788,141.03			

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。

（十四） 其他非流动金融资产

项　目	年末公允价值	年初公允价值
基金投资	2,782,285,896.74	2,824,788,049.96
其中：北京路桥七期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	455,960,000.00	
广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙	423,180,000.00	423,180,000.00
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	461,989,665.72	255,859,619.46
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）	373,161,000.00	346,000,000.00
广西交投贰拾贰期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	293,610,000.00	
中交建信私募基金C类基金		574,174,921.90
广西交投拾壹期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)		428,500,000.00

项 目	年末公允价值	年初公允价值
其他	774,385,231.02	797,073,508.60
股权投资	363,098,250.00	270,871,550.00
其中：湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	179,830,000.00	143,864,000.00
湖北交投武天高速公路有限公司	99,018,250.00	37,072,750.00
湖北交投蕲太东高速公路有限公司	84,250,000.00	32,750,000.00
河南省荥密高速公路有限公司		57,184,800.00
合 计	3,145,384,146.74	3,095,659,599.96

（十五） 投资性房地产

1、 投资性房地产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	775,053,160.31	63,873,507.19		838,926,667.50
房屋、建筑物	775,053,160.31	63,873,507.19		838,926,667.50
二、累计折旧（摊销）合计	185,960,401.14	33,676,850.13		219,637,251.27
房屋、建筑物	185,960,401.14	33,676,850.13		219,637,251.27
三、账面净值合计	589,092,759.17	—	—	619,289,416.23
房屋、建筑物	589,092,759.17	—	—	619,289,416.23
四、减值准备累计金额合计				
五、账面价值合计	589,092,759.17	—	—	619,289,416.23
房屋、建筑物	589,092,759.17	—	—	619,289,416.23

注：被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注八、（六十五）所有权和使用权受到限制的资产。

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京世通国际大厦	275,005,437.96	由于与拆迁户协商未果，未完成科研楼规划许可证要求的道路修建，无法办理竣工备案与产权证。

（十六） 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,481,915,256.10	3,592,253,720.79

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产清理		
合 计	3,481,915,256.10	3,592,253,720.79

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	10,450,796,875.02	1,016,704,059.84	1,107,829,965.97	10,359,670,968.89
其中：房屋及建筑物	1,979,946,902.09	218,111,999.19	29,813,302.63	2,168,245,598.65
机器设备	4,527,841,193.23	494,092,953.04	698,041,886.38	4,323,892,259.89
运输工具	417,330,633.10	42,324,007.16	35,617,370.29	424,037,269.97
办公及电子设备	386,487,408.63	36,141,419.06	14,437,726.38	408,191,101.31
临时设施	3,139,190,737.97	226,033,681.39	329,919,680.29	3,035,304,739.07
二、累计折旧合计	6,813,922,868.43	802,064,484.65	784,135,998.52	6,831,851,354.56
其中：房屋及建筑物	384,517,337.34	68,214,882.52	1,490,665.08	451,241,554.78
机器设备	3,076,913,317.66	348,490,784.26	409,720,245.12	3,015,683,856.80
运输工具	328,796,917.84	46,139,229.67	33,444,944.33	341,491,203.18
办公及电子设备	291,935,660.99	37,783,613.52	12,572,733.86	317,146,540.65
临时设施	2,731,759,634.60	301,435,974.68	326,907,410.13	2,706,288,199.15
三、账面净值合计	3,636,874,006.59	—	—	3,527,819,614.33
其中：房屋及建筑物	1,595,429,564.75	—	—	1,717,004,043.87
机器设备	1,450,927,875.57	—	—	1,308,208,403.09
运输工具	88,533,715.26	—	—	82,546,066.79
办公及电子设备	94,551,747.64	—	—	91,044,560.66
临时设施	407,431,103.37	—	—	329,016,539.92
四、减值准备合计	44,620,285.80	1,284,072.43		45,904,358.23
其中：房屋及建筑物				
机器设备	44,600,133.14	1,283,851.39		45,883,984.53
运输工具	19,816.41	215.34		20,031.75
办公及电子设备	336.25	5.70		341.95
临时设施				
五、账面价值合计	3,592,253,720.79	—	—	3,481,915,256.10

已经北京[illegible]会计师事务所审核

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋及建筑物	1,595,429,564.75	—	—	1,717,004,043.87
机器设备	1,406,327,742.43	—	—	1,262,324,418.56
运输工具	88,513,898.85	—	—	82,526,035.04
办公及电子设备	94,551,411.39	—	—	91,044,218.71
临时设施	407,431,103.37	—	—	329,016,539.92

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京世通国际大厦	225,877,067.48	由于与拆迁户协商未果，未完成科研楼规划许可证要求的道路修建，无法办理竣工备案与产权证。

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（六十五）所有权和使用权受到限制的资产。

（十七） 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	822,220,307.99		822,220,307.99	339,268,257.52		339,268,257.52
运输设备及生产设备	61,154,644.43		61,154,644.43	261,144,196.75		261,144,196.75
仪器、试验设备及其他	9,738,869.28		9,738,869.28	9,736,090.44		9,736,090.44
合 计	893,113,821.70		893,113,821.70	610,148,544.71		610,148,544.71

1、 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
盾构机	258,265,486.80	258,265,486.80		258,265,486.80		
新能源汽车检测中心试验场项目	270,820,000.00	85,705,571.68	47,928,446.83			133,634,018.51
中交（临沂）建筑科技产业园基地	300,000,000.00	54,084,071.35		46,875,559.85	6,949,838.17	258,673.33
京津冀产业基地二期厂房	279,000,000.00	44,577,904.26	40,191,644.14	70,928,149.03		13,841,399.37
重庆城建公司建筑构件厂项目	127,003,600.00	37,768,576.47	19,567,087.44	56,414,108.46		921,555.45
重庆中交豪生大酒店项目	375,000,000.00		304,054,230.29			304,054,230.29
盾构管片项目	366,960,000.00	7,716,247.70	191,647,761.84	8,853,982.30		190,510,027.24

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
重庆建筑科技有限公司筹建	300,000,000.00		104,135,082.59			104,135,082.59
合 计		488,117,858.26	707,524,253.13	441,337,286.44	6,949,838.17	747,354,986.78

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
盾构机	100.00	100.00				自筹资金
新能源汽车检测中心试验场项目	82.00	82.00	1,033,625.00			自筹资金
中交（临沂）建筑科技产业园基地	100.00	100.00	16,092,243.43			借款
京津冀产业基地二期厂房	30.28	30.28	1,411,955.99	1,411,955.99	3.50	借款
重庆城建公司建筑构件厂项目	88.55	88.55				自筹资金
重庆中交豪生大酒店项目	82.00	82.00				自筹资金
盾构管片项目	54.33	54.33	1,178,765.65	1,178,765.65	3.70	借款
重庆建筑科技有限公司筹建	47.78	47.78	434,639.85	434,639.85	2.70	借款
合 计	—	—	20,151,229.92	3,025,361.49	—	—

（十八） 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	766,182,630.37	347,056,177.00	100,010,670.77	1,013,228,136.60
其中：房屋及建筑物	243,920,041.22	91,298,503.81	22,791,498.79	312,427,046.24
机器运输办公设备	521,898,722.46	251,079,643.28	77,067,306.96	695,911,058.78
其他	363,866.69	4,678,029.91	151,865.02	4,890,031.58
二、累计折旧合计	267,201,543.04	118,987,746.88	64,305,542.95	321,883,746.97
其中：房屋及建筑物	142,621,352.03	65,224,245.12	13,927,593.20	193,918,003.95
机器运输办公设备	124,458,902.09	52,137,199.86	50,262,353.68	126,333,748.27
其他	121,288.92	1,626,301.90	115,596.07	1,631,994.75
三、账面净值合计	498,981,087.33	—	—	691,344,389.63
其中：房屋及建筑物	101,298,689.19	—	—	118,509,042.29
机器运输办公设备	397,439,820.37	—	—	569,577,310.51
其他	242,577.77	—	—	3,258,036.83

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	498,981,087.33	—	—	691,344,389.63
其中：房屋及建筑物	101,298,689.19	—	—	118,509,042.29
机器运输办公设备	397,439,820.37	—	—	569,577,310.51
其他	242,577.77	—	—	3,258,036.83

（十九） 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	32,501,761,369.34	15,721,271,286.52	34,532,571,615.60	13,690,461,040.26
其中：软件	98,492,976.89	13,284,888.37	1,410,302.54	110,367,562.72
土地使用权	778,155,660.04	66,460,008.56		844,615,668.60
专利权	4,021,391.64			4,021,391.64
非专利技术	485,100.00			485,100.00
著作权	85,680.53			85,680.53
特许权	31,620,520,560.24	15,641,526,389.59	34,531,161,313.06	12,730,885,636.77
二、累计摊销合计	642,241,403.62	125,905,661.41	30,148,113.94	737,998,951.09
其中：软件	51,161,294.50	15,268,684.00	1,321,705.43	65,108,273.07
土地使用权	43,287,883.06	16,272,171.34		59,560,054.40
专利权	180,367.04	273,888.16		454,255.20
非专利技术	88,935.00	48,510.00		137,445.00
著作权	85,680.53			85,680.53
特许权	547,437,243.49	94,042,407.91	28,826,408.51	612,653,242.89
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	31,859,519,965.72	—	—	12,952,462,089.17
其中：软件	47,331,682.39	—	—	45,259,289.65
土地使用权	734,867,776.98	—	—	785,055,614.20
专利权	3,841,024.60	—	—	3,567,136.44
非专利技术	396,165.00	—	—	347,655.00
著作权		—	—	

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
特许权	31,073,083,316.75	—	—	12,118,232,393.88

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（六十五）所有权和使用权受到限制的资产。

（二十） 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
管理系统等	12,220,489.20	15,888,826.54		10,359,481.58	5,338,788.58		12,411,045.58
合 计	12,220,489.20	15,888,826.54		10,359,481.58	5,338,788.58		12,411,045.58

（二十一） 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
首环公司拆除省界收费站费用	41,189,790.65	2,764,927.42	5,465,742.14		38,488,975.93	
融资贷款银团费用	50,362,824.70	17,009,726.99	14,896,270.71		52,476,280.98	
房屋装修及其他	61,378,427.33	18,433,585.38	14,744,287.90		65,067,724.81	
合 计	152,931,042.68	38,208,239.79	35,106,300.75		156,032,981.72	

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	835,792,787.33	5,425,245,667.66	1,359,523,181.49	7,002,057,781.22
资产减值准备	507,602,051.16	3,338,904,616.93	466,811,018.68	2,881,131,619.99
可抵扣亏损	61,669,997.24	332,570,471.58	722,041,999.52	3,064,132,290.66
预提费用	4,806,339.94	19,225,359.76	7,427,101.56	29,708,406.22
公允价值变动	87,418,221.15	582,788,141.03	86,501,959.46	576,679,729.73
内退及离退休福利	5,428,000.00	34,520,000.00	6,453,000.00	41,020,000.00
长期应收应付款折现	101,810,552.32	673,230,314.09	26,611,683.92	171,797,529.82

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
租赁负债账面价值变动	18,626,569.88	122,932,329.74	12,460,475.00	83,069,829.44
合同预计损失	11,652,062.96	75,955,259.25	8,137,981.88	51,310,455.76
其他	36,778,992.68	245,119,175.28	23,077,961.47	103,207,919.60
二、递延所得税负债	364,527,623.33	1,459,773,327.57	947,613,265.76	6,317,421,771.73
长期应付款折现	17,642,436.25	111,433,393.72	3,199,310.79	21,328,738.60
PPP项目投资回报确认的暂时性差异	343,741,516.67	1,329,493,625.99	928,971,932.89	6,193,146,219.27
公允价值变动	1,637,912.36	10,919,415.70	10,820,764.58	72,138,430.53
其他	1,505,758.05	7,926,892.16	4,621,257.50	30,808,383.33

2、未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	16,382,909.30	18,552,721.46
可抵扣亏损	1,779,504,299.49	1,810,967,144.61
合 计	1,795,887,208.79	1,829,519,866.07

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下期限到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
1年以内	188,530,802.24	25,729,370.53	
1至2年	206,020,394.33	284,900,787.14	
2至3年	72,785,981.20	230,618,840.77	
3至4年	115,011,964.96	76,381,010.29	
4年以上	1,197,155,156.76	1,193,337,135.88	
合 计	1,779,504,299.49	1,810,967,144.61	

（二十三） 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
PPP项目合同资产	33,168,434,412.27	18,190,823,317.44
工程质量保证金	4,720,624,451.33	6,640,271,378.56
税金重分类	961,089,462.03	1,189,836,769.50
预付设备款、工程款等其他	275,730,937.45	918,420,622.94

项 目	年末余额	年初余额
小 计	39,125,879,263.08	26,939,352,088.44
减：资产减值准备	255,033,366.49	281,536,599.11
小 计	38,870,845,896.59	26,657,815,489.33
减：一年内到期的其他非流动资产		167,682.10
合 计	38,870,845,896.59	26,657,647,807.23

（二十四） 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	220,254,222.22	
保证借款	250,215,000.04	196,100,500.00
信用借款	6,291,104,463.20	3,637,330,545.66
合 计	6,761,573,685.46	3,833,431,045.66

（二十五） 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		148,742,541.21
银行承兑汇票	967,340,812.01	1,158,477,619.53
合 计	967,340,812.01	1,307,220,160.74

（二十六） 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,243,064,653.60	988,723,439.17
1-2年（含2年）	135,438,467.95	54,455,283.67
2-3年（含3年）	16,933,822.46	18,464,651.02
3年以上	32,872,122.48	26,542,487.03
合 计	1,428,309,066.49	1,088,185,860.89

其中：账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司一	7,369,932.61	尚未最终结算

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司二	6,751,163.18	尚未最终结算
公司三	3,438,113.89	未到付款期
公司四	3,093,548.21	尚未最终结算
公司五	2,722,228.79	尚未最终结算
合　计	23,374,986.68	—

（二十七） 合同负债

项　目	年末余额	年初余额
预收工程款	682,757,030.24	397,923,963.41
已结算未完工	326,031,223.68	409,586,884.64
预收服务费	13,135,077.60	6,162,024.85
预收销货款	8,481,389.55	7,478,494.89
其他	4,171,472.93	9,407,305.38
合　计	1,034,576,194.00	830,558,673.17

（二十八） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	191,242,701.44	4,434,058,778.19	4,230,056,299.51	395,245,180.12
二、离职后福利-设定提存计划	83,576,005.68	787,264,584.35	805,465,744.27	65,374,845.76
三、辞退福利		1,210,574.20	512,477.70	698,096.50
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	1,000,000.00			1,000,000.00
合　计	275,818,707.12	5,222,533,936.74	5,036,034,521.48	462,318,122.38

2、 短期薪酬列示

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,985,643.93	3,018,793,737.83	2,825,590,515.63	298,188,866.13
二、职工福利费	72,276.61	338,954,058.09	338,984,518.45	41,816.25
三、社会保险费	33,449,576.42	394,521,486.80	394,496,216.65	33,474,846.57

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：医疗保险费及生育保险费	31,897,961.66	369,303,988.66	369,072,085.84	32,129,864.48
工伤保险费	1,551,614.76	25,217,498.14	25,424,130.81	1,344,982.09
其他				
四、住房公积金	22,748,966.30	486,072,823.30	483,417,684.22	25,404,105.38
五、工会经费和职工教育经费	29,176,063.52	126,392,435.28	122,994,535.59	32,573,963.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	810,174.66	69,324,236.89	64,572,828.97	5,561,582.58
合　计	191,242,701.44	4,434,058,778.19	4,230,056,299.51	395,245,180.12

3、 设定提存计划列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	46,470,623.18	639,104,760.99	651,151,680.93	34,423,703.24
二、失业保险费	1,817,753.53	21,627,522.73	21,498,755.22	1,946,521.04
三、企业年金缴费	35,287,628.97	126,532,300.63	132,815,308.12	29,004,621.48
合　计	83,576,005.68	787,264,584.35	805,465,744.27	65,374,845.76

（二十九） 应交税费

项　目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	388,889,109.99	2,034,367,568.72	2,032,835,688.75	390,420,989.96
资源税	853,229.96	7,431,395.20	7,431,395.20	853,229.96
企业所得税	295,934,089.86	748,804,925.35	621,158,297.09	423,580,718.12
城市维护建设税	24,643,941.50	79,042,068.73	79,613,085.31	24,072,924.92
房产税	132,493.15	23,359,600.22	22,931,866.55	560,226.82
土地使用税	452,866.40	8,293,372.50	8,519,805.70	226,433.20
个人所得税	52,359,161.73	178,297,743.34	201,494,936.86	29,161,968.21
教育费附加（含地方附加）	19,863,956.92	71,451,609.16	72,299,846.45	19,015,719.63
其他税费	48,256,355.68	224,218,811.74	191,131,098.09	81,344,069.33
合　计	831,385,205.19	3,375,267,094.96	3,237,416,020.00	969,236,280.15

（三十） 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	326,235,191.49	256,515,191.49
其他应付款项	15,547,587,493.82	10,764,765,787.36
合 计	15,873,822,685.31	11,021,280,978.85

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	127,615,191.49	118,615,191.49
划分为权益工具的优先股/永续债股利	198,620,000.00	137,900,000.00
合 计	326,235,191.49	256,515,191.49

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
关联方往来	1,546,805,418.19	1,951,890,723.23
应付履约保证金	2,069,461,745.22	1,721,349,799.55
应付投标保证金	436,597,639.67	471,320,859.01
应付其他保证金	4,173,845,638.38	3,403,808,987.21
应付押金	47,952,579.10	57,761,765.80
应付其他单位往来款	6,172,513,474.00	1,550,134,601.70
应付社会保险费等	74,376,800.96	121,021,514.82
其他	1,026,034,198.30	1,487,477,536.04
合 计	15,547,587,493.82	10,764,765,787.36

（2）账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
公司一	96,983,267.50	未到付款期限
公司二	44,128,365.17	未到付款期限
公司三	34,705,103.00	未到付款期限
公司四	32,320,000.00	未到付款期限
公司五	31,493,874.45	未到付款期限

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
合　计	239,630,610.12	—

（三十一） 一年内到期的非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债	1,008,057,859.55	541,711,155.27
合　计	1,008,057,859.55	541,711,155.27

（三十二） 其他流动负债

项　目	年末余额	年初余额
短期应付债券及未到期利息	2,002,751,366.12	
增值税待转销项税额	6,626,287,476.97	4,983,500,910.93
合　计	8,629,038,843.09	4,983,500,910.93

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
23中交一公SCP006	100.00	2023-12-11	91日	2,000,000,000.00	
小　计	—	—	—	2,000,000,000.00	

（续）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
23中交一公SCP006	2,000,000,000.00	2,751,366.12			2,002,751,366.12
小　计	2,000,000,000.00	2,751,366.12			2,002,751,366.12

（三十三） 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	35,456,771,916.20	32,101,446,474.99	2.9-6.37
抵押借款	1,053,550,957.92	742,258,062.47	2.7-4.65
保证借款	875,306,544.56	1,196,381,275.01	1.85-4.04
信用借款	13,517,980,597.13	16,994,703,177.82	1.2-7.5
小　计	50,903,610,015.81	51,034,788,990.29	
减：一年内到期部分	2,564,144,251.28	4,179,955,064.99	

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
合 计	48,339,465,764.53	46,854,833,925.30	

注：（1）年末质押借款中主要系特许经营权质押借款，其中：扬州中交一公局交通建设有限公司特许经营权质押借款22.32亿元；中交一公局（吕梁）集中供热建设运营有限公司特许经营权质押借款21.68亿；泸州中交一公局城市建设有限公司特许经营权质押借款16.15亿元；北京首都环线高速公路有限公司特许经营权质押借款14.51亿元；中交财信（聊城市）建设投资有限公司特许经营权质押借款14.34亿元；遵义中交一公局城市发展有限公司特许经营权质押借款13.77亿元；天津中交津石高速公路建设发展有限公司特许经营权质押借款11.33亿元。

（2）年末保证借款系本公司为子公司提供担保的长期借款，仅中交一公局集团水利工程有限公司借款担保人为中交一公局集团有限公司、湖南益众劳务责任有限公司、湖南中军建设工程有限公司。

（3）年末抵押借款系中交一公局（郑州）投资建设有限公司以抵押存货取得借款；中交火焰山汽车检测有限公司以抵押房屋建筑物取得借款；中交一公局（长沙）建设投资有限公司、中交（临沂）建筑科技有限公司、泰州中城城市建设发展有限公司、中交港发（江苏）建筑科技有限公司、中交装配式建筑科技有限公司抵押土地取得的借款。

（三十四） 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
普通中票（21中交一公MTN002A两年期）		207,500,000.00
普通中票（21中交一公MTN002B三年期）		292,500,000.00
合 计		500,000,000.00

（三十五） 优先股、永续债等金融工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
2021年第一期可续期公司债	2021-11-15	其他权益工具	3.68%	100.00	15,000,000.00
2021年中交一公MTN001永续中票	2021-04-26	其他权益工具	4.33%	100.00	15,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y1	2022-06-29	其他权益工具	2.95%	100.00	8,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y2	2022-06-29	其他权益工具	3.17%	100.00	5,000,000.00

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量
2022年第二期可续期公司债	2022-09-27	其他权益工具	2.79%	100.00	10,000,000.00
2022年中交一公MTN001永续中票	2022-09-26	其他权益工具	2.99%	100.00	10,000,000.00
2023年第一期可续期公司债	2023-06-14	其他权益工具	2.94%	100.00	6,000,000.00
2023年第二期可续期公司债	2023-06-14	其他权益工具	3.17%	100.00	4,000,000.00
2023年中交一公MTN001A永续中票	2023-07-27	其他权益工具	3.17%	100.00	5,000,000.00
2023年中交一公MTN001B永续中票	2023-07-27	其他权益工具	3.38%	100.00	5,000,000.00
2023年第三期可续期公司债	2023-08-04	其他权益工具	2.98%	100.00	5,000,000.00
2023年第四期可续期公司债	2023-08-04	其他权益工具	3.25%	100.00	5,000,000.00
2023年中交一公MTN001（绿色）永续中票	2023-09-18	其他权益工具	3.14%	100.00	2,000,000.00
2023年中交一公MTN002永续中票	2023-09-20	其他权益工具	3.33%	100.00	5,000,000.00
2023年第五期可续期公司债	2023-09-25	其他权益工具	3.30%	100.00	10,000,000.00
2023年第六期可续期公司债	2023-11-06	其他权益工具	3.35%	100.00	10,000,000.00
合计	—	—	—	—	120,000,000.00

（续）

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2021年第一期可续期公司债	1,500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2021年中交一公MTN001永续中票	1,500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年第一期可续公司债Y1	800,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年第一期可续公司债Y2	500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年第二期可续期公司债	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2022年中交一公MTN001永续中票	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年第一期可续期公司债	600,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年第二期可续期公司债	400,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年中交一公MTN001A永续中票	500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年中交一公MTN001B永续中票	500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年第三期可续期公司债	500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年第四期可续期公司债	500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年中交一公MTN001（绿色）永续中票	200,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2023年中交一公MTN002永续中票	500,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年第五期可续期公司债	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
2023年第六期可续期公司债	1,000,000,000.00	续回权之前长期存续	无	无
合计	12,000,000,000.00	—	—	—

2、 金融工具的主要条款

本公司发行的可续期公司债、永续中期票据等永续债，（期限为"2+N"及"3+N"）在本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续。除非发生强制付息事件，于永续债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照发行条款约定已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，本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）赎回永续债。本公司发行的永续债的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

综上，本公司并无支付现金或其他金融资产的合同义务，不符合金融负债的定义，本公司按永续债发行总额计入其他权益工具，相关交易费用亦从权益中扣减，宣告派发利息作为利润分配处理。

3、 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020年第二期可续公司债	10,000,000.00	999,547,169.82		
2020年第一期可续公司债	7,000,000.00	699,683,018.86		
2020年中交一公MTN001永续中票	10,000,000.00	999,792,452.83		
2020年中交一公MTN002永续中票	9,997,453.00	999,745,283.02		
2021年第一期可续期公司债	15,000,000.00	1,500,000,000.00		
2021年中交一公MTN001永续中票	15,000,000.00	1,500,000,000.00		
2022年第一期可续公司债Y1	8,000,000.00	800,000,000.00		
2022年第一期可续公司债Y2	5,000,000.00	500,000,000.00		
2022年第二期可续期公司债	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2022年中交一公MTN001永续中票	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2023年第一期可续期公司债			6,000,000.00	600,000,000.00
2023年第二期可续期公司债			4,000,000.00	400,000,000.00
2023年中交一公MTN001A永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2023年中交一公MTN001B永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第三期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第四期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年中交一公MTN001（绿色）永续中票			2,000,000.00	200,000,000.00
2023年中交一公MTN002永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第五期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023年第六期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	—	9,998,767,924.53	—	5,700,000,000.00

（续）

发行在外的金融工具	本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020年第二期可续公司债	10,000,000.00	999,547,169.82		
2020年第一期可续公司债	7,000,000.00	699,683,018.86		
2020年中交一公MTN001永续中票	10,000,000.00	999,792,452.83		
2020年中交一公MTN002永续中票	9,997,453.00	999,745,283.02		
2021年第一期可续期公司债			15,000,000.00	1,500,000,000.00
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000.00	1,500,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y1			8,000,000.00	800,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y2			5,000,000.00	500,000,000.00
2022年第二期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2022年中交一公MTN001永续中票			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023年第一期可续期公司债			6,000,000.00	600,000,000.00
2023年第二期可续期公司债			4,000,000.00	400,000,000.00
2023年中交一公MTN001A永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年中交一公MTN001B永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第三期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第四期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00

发行在外的金融工具	本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2023年中交一公MTN001（绿色）永续中票			2,000,000.00	200,000,000.00
2023年中交一公MTN002永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第五期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023年第六期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	—	3,698,767,924.53	—	12,000,000,000.00

（三十六） 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	135,706,781.23	158,134,230.45
减：未确认的融资费用	31,400,869.47	33,474,344.13
租赁负债净额	104,305,911.76	124,659,886.32

已经北京[illegible]会计师事务所审计

（三十七） 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	6,775,000,355.74	6,511,086,313.14	5,864,723,097.59	7,421,363,571.29
专项应付款				
合 计	6,775,000,355.74	6,511,086,313.14	5,864,723,097.59	7,421,363,571.29

长期应付款项年末余额最大的前五项

项 目	年末余额
公司一	730,018,874.67
公司二	183,080,894.75
公司三	107,500,277.59
公司四	107,308,426.67
公司五	106,518,765.48
合 计	1,234,427,239.16

（三十八） 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	40,045,313.86	68,626.30	6,593,940.16	33,520,000.00
二、其他长期福利	9,378,587.58		1,175,324.52	8,203,263.06
合 计	49,423,901.44	68,626.30	7,769,264.68	41,723,263.06

（三十九） 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	75,955,259.25	51,348,388.04
大修及重置费用	43,870,372.10	29,708,406.22
合 计	119,825,631.35	81,056,794.26

（四十） 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	102,031,872.83	1,760,000.00	3,229,188.18		100,562,684.65
其中：基地建设扶持资金	66,240,000.00	1,760,000.00			68,000,000.00
益阳世通学校建设	31,037,600.00		1,635,200.00		29,402,400.00
其他项目	4,754,272.83		1,593,988.18		3,160,284.65
合 计	102,031,872.83	1,760,000.00	3,229,188.18		100,562,684.65

（四十一） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	6,976,239,065.23	100.00			6,976,239,065.23	100.00
中国交通建设股份有限公司	5,218,785,188.11	74.81			5,218,785,188.11	74.81
交银金融资产投资有限公司	343,348,500.00	4.92			343,348,500.00	4.92
建信金融资产投资有限公司	515,022,700.00	7.38			515,022,700.00	7.38
农银金融资产投资有限公司	224,770,669.28	3.22			224,770,669.28	3.22
中国人寿资产管理有限公司	674,312,007.84	9.67			674,312,007.84	9.67

（四十二） 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020 年第一期可续公司债	10,000,000	999,547,169.82		
2020 年第二期可续公司债	7,000,000	699,683,018.86		
2021 年第一期可续期公司债	15,000,000	1,500,000,000.00		
2020 年中交一公 MTN001 永续中票	10,000,000	999,792,452.83		
2020 年中交一公 MTN002 永续中票	9,997,453	999,745,283.02		
2021 年中交一公 MTN001 永续中票	15,000,000	1,500,000,000.00		
2022 年第一期可续公司债 Y1	8,000,000	800,000,000.00		
2022 年第一期可续公司债 Y2	5,000,000	500,000,000.00		
2022 年第二期可续期公司债	10,000,000	1,000,000,000.00		
2022 年中交一公 MTN001 永续中票	10,000,000	1,000,000,000.00		
2023 年第一期可续期公司债			6,000,000.00	600,000,000.00
2023 年第二期可续期公司债			4,000,000.00	400,000,000.00
2023 年中交一公 MTN001A 永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023 年中交一公 MTN001B 永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023 年第三期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00
2023 年第四期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00
2023 年中交一公 MTN001（绿色）永续中票			2,000,000.00	200,000,000.00
2023 年中交一公 MTN002 永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023 年第五期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第六期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	—	9,998,767,924.53	—	5,700,000,000.00

（续）

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020 年第一期可续公司债	10,000,000.00	999,547,169.82		
2020 年第二期可续公司债	7,000,000.00	699,683,018.86		
2021 年第一期可续期公司债			15,000,000.00	1,500,000,000.00

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2020年中交一公MTN001永续中票	10,000,000.00	999,792,452.83		
2020年中交一公MTN002永续中票	9,997,453.00	999,745,283.02		
2021年中交一公MTN001永续中票			15,000,000.00	1,500,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y1			8,000,000.00	800,000,000.00
2022年第一期可续公司债Y2			5,000,000.00	500,000,000.00
2022年第二期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2022年中交一公MTN001永续中票			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023年第一期可续期公司债			6,000,000.00	600,000,000.00
2023年第二期可续期公司债			4,000,000.00	400,000,000.00
2023年中交一公MTN001A永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年中交一公MTN001B永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第三期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第四期可续期公司债			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年中交一公MTN001（绿色）永续中票			2,000,000.00	200,000,000.00
2023年中交一公MTN002永续中票			5,000,000.00	500,000,000.00
2023年第五期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2023年第六期可续期公司债			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	—	3,698,767,924.53	—	12,000,000,000.00

注：主要条款详见附注八、（三十五）优先股、永续债等金融工具。

（四十三） 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本溢价	5,568,240,433.64			5,568,240,433.64
二、其他资本公积	-24,677,778.73	4,756,738.18	10,312,264.12	-30,233,304.67
合 计	5,543,562,654.91	4,756,738.18	10,312,264.12	5,538,007,128.97

注：本年增加系股份支付增加，详见附注八、（五十九）股份支付。本年减少系其他权益工具赎回影响。

（四十四） 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	303,007,573.87	2,858,879,892.86	2,872,419,607.01	289,467,859.72	施工企业计提
合 计	303,007,573.87	2,858,879,892.86	2,872,419,607.01	289,467,859.72	—

（四十五） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,233,566,774.68	125,491,393.79		1,359,058,168.47	
合 计	1,233,566,774.68	125,491,393.79		1,359,058,168.47	—

注：按母公司净利润的 10%计提法定盈余公积金。

（四十六） 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	6,206,031,421.79	5,397,433,609.74
年初调整金额		18,013,722.00
本年年初余额	6,206,031,421.79	5,415,447,331.74
本年增加额	2,443,762,019.96	1,876,635,227.19
其中：本年净利润转入	2,443,762,019.96	1,876,635,227.19
其他调整因素		
本年减少额	1,644,854,712.46	1,086,051,137.14
其中：本年提取盈余公积数	125,491,393.79	202,193,884.88
本年分配现金股利数	1,519,363,318.67	883,857,252.26
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	7,004,938,729.29	6,206,031,421.79

（四十七） 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本分类明细

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

1、主营业务小计	130,026,641,782.71	114,553,137,043.40	131,016,630,049.69	119,025,838,917.50
基建业务	128,558,637,711.27	113,307,621,320.89	123,484,902,607.14	112,138,409,923.53
其中:公路工程	61,154,931,226.14	52,130,561,659.30	68,953,220,737.91	61,704,952,949.74
铁路工程	2,847,383,906.65	2,941,583,187.56	2,676,266,549.23	3,298,425,963.42
房屋建筑工程	31,504,691,635.69	28,973,528,503.50	27,117,817,779.00	24,838,635,184.94
其他基建工程	33,051,630,942.79	29,261,947,970.53	24,737,597,541.00	22,296,395,825.43
设计试验检测	212,678,941.83	178,099,984.87	395,281,589.39	311,037,079.06
商品销售	344,221,646.39	195,589,545.09	5,933,115,318.32	5,801,329,119.73
运营收入	242,612,454.00	358,626,348.08	544,488,704.39	322,560,593.80
监理业务	135,510,522.53	110,331,609.66	130,384,722.81	105,179,561.44
装备制造	317,885,168.07	270,970,474.21	264,203,787.60	140,616,339.67
其他	215,095,338.62	131,897,760.60	264,253,320.04	206,706,300.27
2、其他业务小计	386,025,402.20	308,223,887.46	482,314,942.96	558,933,037.57
材料销售	148,929,883.27	62,503,363.59	208,625,072.05	178,878,726.73
资产出租	90,378,985.45	76,646,793.64	89,167,700.89	87,556,589.04
其他	146,716,533.48	169,073,730.23	184,522,170.02	292,497,721.80
合 计	130,412,667,184.91	114,861,360,930.86	131,498,944,992.65	119,584,771,955.07

2、本公司各项产品或劳务的收入分布情况

产品或劳务分类	营业收入	
	本年	上年
中国（除港澳地区）	123,830,407,256.34	126,114,267,496.11
其他国家和地区	6,582,259,928.57	5,384,677,496.54
合 计	130,412,667,184.91	131,498,944,992.65

（一） 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	37,302,694.33	34,279,498.88
劳务费	16,666,940.12	7,508,407.15
差旅费	5,079,075.10	2,463,780.12
业务费	4,725,003.42	4,401,847.78
广告宣传费	3,159,134.76	2,156,543.18

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	2,187,477.38	2,431,998.70
其他	15,036,319.83	15,628,760.77
合 计	84,156,644.94	68,870,836.58

2、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	2,394,398,936.66	2,602,607,539.85
其中：职工薪酬	1,047,095,609.84	997,671,137.84
固定资产使用费	87,302,787.57	68,121,674.17
差旅交通费	82,293,621.61	67,422,836.67
办公费用	46,463,272.30	52,681,777.82
信息化费用	46,149,265.16	33,228,480.22
咨询费	43,855,329.12	83,782,397.60
无形资产摊销	17,956,815.17	16,221,443.11
物业管理费	18,470,777.21	12,182,119.85
聘请中介机构费用	17,312,750.25	12,198,172.42
残疾人就业保证金	12,320,906.14	13,005,106.91

3、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
材料费	5,188,441,006.78	3,988,971,226.81
人员费用	657,748,855.84	730,587,880.87
固定资产使用费	29,917,021.18	40,993,547.08
装备调试及试验费	9,707,653.51	21,161,583.16
其他	125,926,676.37	85,839,594.43
合 计	6,011,741,213.68	4,867,553,832.35

4、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,422,347,171.93	2,259,790,661.50
减：利息收入	3,405,318,199.55	2,849,137,777.95
汇兑损益	-103,383,118.95	-129,569,373.81

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	1,360,162,115.45	152,774,447.15
合 计	273,807,968.88	-566,142,043.11

（四十九） 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴	2,398,375.28	6,907,153.63
个税返还	3,530,274.77	2,954,187.23
政府补贴及补助	29,611,834.64	26,737,155.54
合 计	35,540,484.69	36,598,496.40

（五十） 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,066,527,894.02	-765,889,808.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-329,755,453.18	137,229,462.56
其他权益工具投资持有期间的投资收益	10,942,941.43	11,093,152.99
其他非流动金融资产持有期间取得股利产生的投资收益	2,462,082.38	13,116,599.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-783,362,293.47	-876,956,266.42
其他	47,604,046.51	29,113,746.92
合 计	-2,118,636,570.35	-1,452,293,113.58

（五十一） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	17,185,907.10	3,638,265.25
合 计	17,185,907.10	3,638,265.25

（五十二） 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-948,707,996.17	-273,129,797.84
合 计	-948,707,996.17	-273,129,797.84

注：上表中，损失以"－"号填列。

（五十三） 资产减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-64,350,117.37	-151,245,683.22
固定资产减值损失		-42,111,459.99
合　计	-64,350,117.37	-193,357,143.21

注：上表中，损失以"－"号填列。

（五十四） 资产处置收益

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	12,600,185.7	7,146,369.28	12,600,185.7
无形资产处置收益	801,641.97	4,079,100.42	801,641.97
合　计	13,401,827.67	11,225,469.70	13,401,827.67

（五十五） 营业外收入

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,653,476.99	14,417,378.83	5,653,476.99
经批准无法支付的应付款项	6,387,102.53	31,661,120.33	6,387,102.53
违约金收入	2,738,132.52	2,946,579.44	2,738,132.52
保险赔款收入	13,435,557.61	3,226,860.27	13,435,557.61
其他	22,458,670.61	18,276,785.31	22,458,670.61
合　计	50,672,940.26	70,528,724.18	50,672,940.26

（五十六） 营业外支出

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,729,989.56	262,662.57	5,729,989.56
罚没及滞纳金支出	24,596,955.16	26,674,579.61	24,596,955.16
对外捐赠支出	5,018,357.02	6,002,193.34	5,018,357.02
诉讼费及赔款	5,551,393.84	8,341,305.74	5,551,393.84

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	4,457,441.57	10,018,304.19	4,457,441.57
合　计	45,354,137.15	51,299,045.45	45,354,137.15

（五十七）　所得税费用

项　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	748,804,925.35	654,343,121.57
递延所得税调整	-53,632,404.71	58,240,372.82
合　计	695,172,520.64	712,583,494.39

（五十八）　归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,987,581.95	-740,609.38	-4,246,972.57
1、重新计量设定受益计划变动额	1,120,829.35	175,652.30	945,177.05
2、其他权益工具投资公允价值变动	-6,108,411.30	-916,261.68	-5,192,149.62
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,404,014.18		2,404,014.18
外币财务报表折算差额	20,118,704.46		20,118,704.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	17,714,690.28		17,714,690.28
小 计	2,404,014.18		2,404,014.18
三、其他综合收益合计	-2,583,567.77	-740,609.38	-1,842,958.39

（续）

项 目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-62,269,618.56	-8,939,377.77	-53,330,240.79
1、重新计量设定受益计划变动额	-3,768,784.72	-579,683.73	-3,189,100.99
2、其他权益工具投资公允价值变动	-58,500,833.84	-8,359,694.04	-50,141,139.80
二、将重分类进损益的其他综合收益	21,077,128.03		21,077,128.03
外币财务报表折算差额	25,217,279.20		25,217,279.20
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	4,140,151.17		4,140,151.17

项 目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小 计	21,077,128.03		21,077,128.03
三、其他综合收益合计	-41,192,490.53	-8,939,377.77	-32,253,112.76

（五十九） 股份支付

1、 股份支付总体情况

根据中国交通建设股份有限公司审议通过的《关于〈中国交通建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》及《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，以2023年5月4日为首次授予日，以5.33元/股的价格向符合条件的激励对象授予限制性股票，其中授予本公司职工的数量为325万股。限制性股票首次授予登记日为2023年6月5日，在解除限售期的3个会计年度（2023-2025年）中，分年度进行绩效考核并解除限售，以达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。

2、 以权益结算的股份支付情况

项 目	说 明
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可解锁数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,756,738.18
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,756,738.18

（六十） 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化金额
在建工程	3,025,361.49
无形资产	187,412,057.61
存货	14,064,318.43

（六十一） 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-103,383,118.95元。

（六十二） 租赁

1、 经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	
租赁收入	90,378,985.45
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第1年	84,477,471.35
第2年	78,669,266.58
第3年	59,513,164.10
第4年	52,454,922.52
4年以上	203,698,964.40

2、 承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	47,675,609.42
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,347,131.61
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	1,894,564,225.17
与租赁相关的总现金流出	2,249,972,839.69

（六十三） 合并现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	2,721,116,703.92	2,074,702,886.85
加：资产减值损失	64,350,117.37	193,357,143.21
信用资产减值损失	948,707,996.17	263,217,980.64
固定资产折旧	835,741,334.78	1,145,440,448.79
使用权资产折旧	118,987,746.88	84,012,475.11
无形资产摊销	125,905,661.41	196,497,601.78
长期待摊费用摊销	35,106,300.75	63,140,979.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"号填列）	-13,401,827.67	-11,215,695.98

补充资料	本年发生额	上年发生额
固定资产报废损失（收益以"一"号填列）	76,512.57	-14,154,716.26
公允价值变动损失（收益以"一"号填列）	-17,185,907.10	-3,638,265.25
财务费用（收益以"一"号填列）	3,000,159,879.58	1,909,550,852.62
投资损失（收益以"一"号填列）	1,335,274,276.88	575,336,847.16
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	523,730,394.16	-309,216,830.80
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）	-583,085,642.43	367,457,203.62
存货的减少（增加以"一"号填列）	-7,544,133.23	61,794,509.30
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	-14,333,342,785.68	-10,973,743,515.74
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	7,246,526,328.97	7,216,496,688.26
其他	-8,782,975.97	53,596,673.19
经营活动产生的现金流量净额	1,992,339,981.36	2,892,633,265.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		-4,560,530.18
融资租入固定资产		2,262,551.87
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	5,621,000,941.63	5,274,940,541.73
减：现金的年初余额	5,274,940,541.73	3,690,128,749.67
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	346,060,399.90	1,584,811,792.06

2、 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	1,637,851,072.73
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	57,562,446.63
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,580,288,626.10

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额

项　目	年末余额	年初余额
一、现金	5,621,000,941.63	5,274,940,541.73
其中：库存现金	3,878,472.58	5,163,679.24
可随时用于支付的银行存款	5,617,122,469.05	5,269,776,862.49
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,621,000,941.63	5,274,940,541.73
四、使用受限制的现金及现金等价物	714,383,671.31	477,693,643.42

（六十四）　外币货币性项目

项　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	——
其中：中非法郎	15,089,293,577.05	0.01196	180,513,520.68
埃塞俄比亚比尔	1,250,560,884.91	0.12528	156,681,247.45
美元	17,312,203.98	7.0827	122,617,413.28
塞尔维亚第纳尔	1,022,111,606.36	0.0671	68,627,404.82
科威特第纳尔	2,814,478.64	23.0442	64,857,613.32
应收账款	——	——	——
其中：美元	202,268,955.73	7.0827	1,432,610,332.75
中非法郎	37,961,673,977.00	0.01196	454,136,264.38
埃塞俄比亚比尔	429,375,304.71	0.12528	53,795,907.92
其他应收款	——	——	——
其中：美元	17,273,046.79	7.0827	122,339,808.50
科威特第纳尔	101,727.73	23.0442	2,344,241.59
长期应收款	——	——	——
其中：中非法郎	16,112,144,094.00	0.01196	192,749,901.94
美元	6,116,589.52	7.0827	43,321,968.55
欧元	1,449,017.80	7.8592	11,388,120.69
应付账款	——	——	——

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	288,985,144.16	7.0827	2,046,826,567.33
科威特第纳尔	4,627,217.88	23.0442	106,630,870.64
乌干达先令	10,881,058,367.68	0.00186	20,323,238.22
其他应付款	——	——	——
其中：美元	21,642,139.48	7.0827	153,284,781.44
中非法郎	1,903,220,952.00	0.01196	22,768,270.16
长期应付款	——	——	——
其中：美元	22,008,847.15	7.0827	155,882,061.71
中非法郎	4,079,445,368.00	0.01196	48,802,486.14
科威特第纳尔	1,598,524.25	23.0442	36,836,828.77
埃塞俄比亚比尔	247,128,363.80	0.12528	30,962,414.01

（六十五） 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	714,383,671.31	见附注八、（一）货币资金
存货	529,626,784.85	长期借款抵押
合同资产	1,804,084,047.98	长期借款质押
长期应收款（含一年内到期）	5,537,107,418.85	长期借款质押
固定资产	192,478,906.02	长期借款抵押
无形资产	12,217,874,966.40	长期借款质押、抵押
其他非流动资产	44,857,262,820.50	长期借款质押

九、 或有事项

（一）对集团外担保情况 单位：人民币万元

担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	备注
对集团外							
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	国有企业	连带责任保证	贷款担保		12,000.00	注
						20,000.00	注
						72,000.00	注

注：公司于 2012 年 8 月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的 12,000 万元借款提供连带责任保证，主合同贷款期限 30 年（即从 2012 年 8 月 17 日至 2042 年 8 月 17 日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止；公司于 2013 年 1 月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的 20,000 万元借款提供连带责任保证，主合同贷款期限 30 年（即从 2013 年 2 月 4 日至 2043 年 2 月 4 日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止；公司于 2014 年 1 月与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，就重庆万利万达高速公路有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的贷款合同项下的 72,000 万元借款提供连带责任保证，累计已发生贷款金额 72,000 万元，主合同贷款期限 30 年（即从 2014 年 1 月 10 日至 2044 年 1 月 10 日止），保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司实际承担 104,000 万元的连带责任保证。

（二）其他或有负债

本公司于经营过程中涉及与客户、分包商之间的纠纷、诉讼或索赔涉及约 4.51 亿元，经咨询相关法律顾问并经管理层认为不是很可能会产生赔偿责任，且管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提预计负债。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国交通建设股份有限公司	北京	港口、航道、公路、桥梁的建设项目总承包等	1,626,366.14	76.97	76.97

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交建的股权比例 59.47%。

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十二）长期股权投资。

（四） 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国路桥工程有限责任公司	同一母公司
中交第二公路工程局有限公司	同一母公司
中交第三公路工程局有限公司	同一母公司
中交建筑集团有限公司	同一母公司
中交第一航务工程局有限公司	同一母公司
中交第二航务工程局有限公司	同一母公司
中交第三航务工程局有限公司	同一母公司
中交第四航务工程局有限公司	同一母公司
中交路桥建设有限公司	同一母公司
中国公路工程咨询集团有限公司	同一母公司
中交资本控股有限公司	同一母公司
中交财务有限公司	同一母公司
中交投资有限公司	同一母公司
中交城市投资控股有限公司	同一母公司
中交海洋投资控股有限公司	同一母公司
中交天和机械设备制造有限公司	同一母公司
中交泉州高速公路有限责任公司	同一母公司
中交（天津）轨道交通投资建设有限公司	同一母公司
中国交通物资有限公司	同一母公司
中交华南建设发展有限公司	同一母公司
中交广州航道局有限公司	同一控制人
中交天津航道局有限公司	同一控制人
中交海洋建设开发有限公司	同一控制人
中交二公局西南建设发展有限公司	同一控制人
中交二航局西藏建设有限公司	同一控制人
中交路桥建设西藏工程有限公司	同一控制人
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	同一控制人
中交商业保理有限公司	同一控制人
中交雄安融资租赁有限公司	同一控制人

已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

关联方名称	与本公司的关系
中国房地产开发集团有限公司	同一控制人
中交地产股份有限公司	同一控制人
民航机场建设工程有限公司	同一控制人
中交物业服务集团有限公司	同一控制人、合营企业
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	同一控制人、联营企业
重庆永江高速公路投资建设有限公司	同一控制人、联营企业
中交城市投资（临沂）有限公司	同一控制人、联营企业
中交城市投资（惠州）有限公司	同一控制人、联营企业
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	合营企业
河南新开黄河大桥开发有限公司	合营企业
融通第一工程建设有限责任公司	合营企业
融通第二工程建设有限责任公司	合营企业
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	合营企业
中交哈密交通建设有限公司	合营企业
中交海发（青岛）投资有限公司	合营企业
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	联营企业
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	合营企业
中交一公局（厦门）同翔高新城投资建设有限公司	合营企业
潍坊中金城市更新有限公司	子公司之股东
其他关联方	同一母公司、同一控制人等

注：上述关联方均包含其下属子公司。

（五） 关联方交易

1、 定价政策

参照市场价格协商确定。

2、 关联方交易

（1） 提供劳务（分包方）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通建设股份有限公司	8,666,742,099.40	6.65	9,890,356,833.92	7.52

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交城市投资控股有限公司	1,868,419,919.39	1.43	1,730,156,467.45	1.32
河南新开黄河大桥开发有限公司	1,606,008,556.68	1.23	357,936,341.96	0.27
中交第二航务工程局有限公司	933,471,044.29	0.72	883,863,482.91	0.67
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	794,787,000.14	0.61	1,481,207,324.49	1.13
中国交通建设集团有限公司	773,376,731.89	0.59	322,179,209.35	0.25
中交华南建设发展有限公司	735,817,708.11	0.56	194,745,750.82	0.15
山东高速沾临高速公路有限公司	693,921,014.60	0.53	2,575,835,335.55	1.96
中交地产股份有限公司	654,262,962.81	0.50	57,140,439.01	0.04
中交一公局（厦门）同翔高新城投资建设有限公司	537,671,956.36	0.41		
中交投资有限公司	532,513,711.28	0.41	91,597,238.38	0.07
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	520,680,395.23	0.40	994,775,995.05	0.76
其他关联方	6,986,005,826.62	5.36	2,125,971,153.58	1.62
合 计	25,303,678,926.80	19.40	20,705,765,572.47	15.76

（2） 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中交路桥建设有限公司	100,835,375.87	0.08	231,063,870.98	0.18
中交建筑集团有限公司	92,503,044.98	0.07	255,707,664.27	0.37
天津三号线轨道交通运营有限公司	32,000,330.10	0.02		
中国路桥工程有限责任公司	17,946,311.78	0.01	1,117,449.56	
中交第二公路工程局有限公司	11,670,936.22	0.01	188,854,806.39	0.30
中交第三公路工程局有限公司	11,375,303.88	0.01	348,020,587.19	0.26
中交第一航务工程局有限公司	7,833,266.79	0.01	142,317,722.53	0.11
其他关联方	32,043,565.49	0.02	853,304,029.13	0.31
合 计	306,208,135.11	0.23	2,020,386,130.05	1.53

（3） 接受劳务（总包）

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
融通第二工程建设有限责任公司	965,349,608.84	0.83		
融通第一工程建设有限责任公司	761,884,375.92	0.66		
中交第三航务工程局有限公司	427,621,838.36	0.37	166,345,927.69	0.14
中交第二公路工程局有限公司	320,035,383.14	0.28	46,309,232.90	0.04
中交第四航务工程局有限公司	278,683,092.44	0.24	99,122,120.60	0.09
中交天和机械设备制造有限公司	215,540,965.04	0.19		
其他关联方	535,889,573.07	0.46	119,301,187.94	0.11
合 计	3,505,004,836.81	3.03	431,078,469.13	0.38

（4） 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中国交通物资有限公司	2,446,988,933.11	4.88	2,339,670,918.45	5.56
中交第一航务工程局有限公司	260,271,305.52	0.52	169,565,408.78	0.34
中交广州航道局有限公司	247,715,343.66	0.49	30,816,345.32	0.06
中交第三航务工程局有限公司	93,297,684.34	0.19	89,772,971.40	0.18
中交第二航务工程局有限公司	84,715,915.56	0.17	31,076,958.69	0.06
中交第二公路工程局有限公司	47,735,186.86	0.10	86,856,682.51	0.18
中交第四航务工程局有限公司	24,958,258.13	0.05	75,720,086.09	0.15
中交海洋建设开发有限公司	14,063,037.98	0.03	72,948,758.59	0.21
其他关联方	64,543,544.55	0.13	500,728,597.10	0.15
合 计	3,284,289,209.71	6.56	3,397,156,726.93	6.89

（5） 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000.00	2014/1/10	2044/1/10	否
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000.00	2013/2/4	2043/2/4	否
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000.00	2012/8/17	2042/8/17	否

本公司发行的2019年第一期可续期公司债券、2020第一期和第二期可续期公司债以及2021第一期可续期公司债以及2022第一、二期可续期公司债，截止2023年12月31日存续发行余额28亿元，在金融工具存续期内，如果公司不能在公告还本、付息后将公司应兑付的本金和利息偿还金融工具持有人的，则中国交建应在金融工具兑付日代公司偿付。

（6） 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
中国交通建设股份有限公司	4,000,000,000.00	
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	350,000,000.00	
重庆万利万达高速公路有限公司	184,400,000.00	
中交城市投资（惠州）有限公司	131,970,000.00	
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	104,370,000.00	
中交城市投资（临沂）有限公司	92,000,000.00	
重庆永江高速公路投资建设有限公司	66,640,000.00	
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	60,000,000.00	
融通第二工程建设有限责任公司	16,000,000.00	
中交财务有限公司		5,336,088,674.74
中交商业保理有限公司		254,000,000.00
中交雄安融资租赁有限公司		237,900,000.00

（7） 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交财务有限公司	30,865,112.35	42,866,640.47	收到利息
中交路桥建设有限公司	19,041,441.89	4,448,437.50	收到利息
中国交通建设股份有限公司	9,498,957.81	12,061,980.26	收到利息
中交海发（青岛）投资有限公司	14,493,151.32	34,223,977.42	收到利息
其他关联方	43,446,869.89	14,039,389.27	收到利息
中交财务有限公司	173,471,629.56	131,629,127.86	支付利息
中国交通建设股份有限公司	35,119,050.06	54,243,515.30	支付利息
中交二航局西藏建设有限公司	40,246,230.00	19,366,681.00	融资成份利息
中交二公局西南建设发展有限公司	9,484,304.00	17,642,254.00	融资成份利息
中交路桥建设西藏工程有限公司	16,736,195.00	17,006,541.00	融资成份利息

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交商业保理有限公司	7,385,894.44		支付利息
中房（天津）房地产开发有限公司	5,316,666.67	1,812,000.00	支付利息
其他关联方	12,151,022.07	5,879,198.31	支付利息
中交（天津）轨道交通投资建设有限公司	26,763,653.80	26,796,726.40	科研及技术服务
中国交通建设股份有限公司	20,353,799.04	19,494,130.11	科研及技术服务
中交第二公路工程局有限公司	20,075,386.93	12,321,599.07	科研及技术服务
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	16,139,543.52	7,498,664.07	科研及技术服务
中交路桥建设有限公司	12,261,700.00	6,414,203.94	科研及技术服务
中交城市投资控股有限公司	8,490,566.04	19,811,320.75	科研及技术服务
其他关联方	37,986,697.59	32,224,425.52	其他收入
中交海洋投资控股有限公司		39,559,327.96	技术咨询服务
中国交通建设股份有限公司	42,045,196.10		技术咨询服务
中交天和机械设备制造有限公司	10,794,238.55	52,132,862.53	技术咨询服务
中交投资有限公司	23,584,905.65	92,962,264.11	技术咨询服务
中交物业服务集团有限公司	15,393,196.16	64,316,624.19	物业管理服务
其他关联方	50,250,345.79	17,474,325.06	其他支出

（8） 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	275,729,464.42	183,496,354.50	无	否
合 计	275,729,464.42	183,496,354.50		
应收账款				
中国交通建设股份有限公司	301,227,872.82	99,753,106.96	无	否
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	112,682,330.55	73,917,745.23	无	否
中交地产股份有限公司	90,864,506.30	19,391,174.65	无	否
中交第二航务工程局有限公司	57,245,298.08	46,361,478.33	无	否
中交建筑集团有限公司	23,694,044.69	20,804,403.89	无	否
中交第三公路工程局有限公司	20,618,645.41	41,620,741.01	无	否
中交第二公路工程局有限公司	19,216,030.04	25,231,608.31	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
山东高速沾临高速公路有限公司	6,844,178.96	21,758,802.98	无	否
其他关联方	16,880,199.43	43,602,702.31	无	否
合 计	649,273,106.28	392,441,763.67	无	否
应收账款坏账准备				
重庆万利万达高速公路有限公司	5,210,149.84	5,378,256.56	无	否
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	941,703.39	487,857.12	无	否
山东高速沾临高速公路有限公司	45,171.58	792,930.42	无	否
其他关联方	2,470,525.21	1,468,852.10	无	否
合 计	8,667,550.02	8,127,896.20		
应收票据				
中交路桥建设有限公司	1,422,788.52		无	否
民航机场建设工程有限公司		416,097.32	无	否
合 计	1,422,788.52	416,097.32		
应收票据坏账准备				
山东高速沾临高速公路有限公司		491,229.25	无	否
合 计		491,229.25		
应收款项融资				
中交第四航务工程局有限公司		4,000,000.00	无	否
中交路桥建设有限公司	6,000,000.00		无	否
中交城市投资控股有限公司	1,550,000.00		无	否
合 计	7,550,000.00	4,000,000.00		
预付款项				
中国交通物资有限公司	36,892,654.40	54,783,000.00	无	否
中交资本控股有限公司	13,460,000.00		无	否
中交第二公路工程局有限公司	11,081,213.00	17,446,111.58	无	否
中交第三航务工程局有限公司	2,564,546.25	41,220,861.39	无	否
中交第二航务工程局有限公司		42,019,751.63	无	否
其他关联方	32,134,624.22	71,350,870.60	无	否
合 计	96,133,037.87	226,820,595.20		

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
其他应收款（含应收利息、应收股利）				
中国交通建设股份有限公司	3,553,494,915.76	2,274,273,215.28	无	否
中交一公局贵州沿德高速公路投资建设有限公司	571,782,586.86	428,659,526.32	无	否
重庆万利万达高速公路有限公司	477,487,239.85	311,319,257.42	无	否
重庆永江高速公路投资建设有限公司	472,025,977.56	363,194,673.73	无	否
中国公路工程咨询集团有限公司	239,998,884.47	115,266,189.02	无	否
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	233,656,736.37	148,410,933.47	无	否
中交海发（青岛）投资有限公司	203,739,676.53	203,872,112.27	无	否
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	203,246,401.10	249,939.97	无	否
中交城市投资控股有限公司	189,143,796.94	40,033,894.80	无	否
中交路桥建设有限公司	147,327,478.24	135,159,355.53	无	否
中交第三航务工程局有限公司	89,995,840.42	47,190,153.98	无	否
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	41,044,123.67	62,918,257.67	无	否
其他关联方	869,434,713.94	385,871,255.03	无	否
合 计	7,292,378,371.71	4,516,418,764.49		
其他应收款坏账准备				
重庆万利万达高速公路有限公司	87,893,004.05	33,571,139.92	无	否
中交海发（青岛）投资有限公司	38,756,144.70	19,746,928.95	无	否
其他关联方	21,002,391.40	5,062,725.22	无	否
合 计	147,651,540.15	58,380,794.09		
合同资产				
中国交通建设股份有限公司	1,568,522,302.28	1,445,377,969.11	无	否
中交第二航务工程局有限公司	389,488,029.11	143,332,775.69	无	否
中交城市投资控股有限公司	201,452,301.23	101,958,911.48	无	否
中国公路工程咨询集团有限公司	195,514,595.29	84,645,927.23	无	否
中国路桥工程有限责任公司	114,834,030.63	591,548,071.87	无	否
中交投资有限公司	100,331,946.29	35,494,767.49	无	否
中交地产股份有限公司	89,081,602.71	31,626,133.72	无	否
其他关联方	131,821,032.41	274,233,658.52	无	否

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合 计	2,791,045,839.95	2,708,218,215.11		
合同资产减值准备				
中国交通建设股份有限公司	10,459,294.21	9,539,494.59	无	否
中交第二航务工程局有限公司	2,570,621.00	945,996.32	无	否
中交城市投资控股有限公司	1,341,708.24	672,928.82	无	否
中国公路工程咨询集团有限公司	1,497,578.19	601,036.50	无	否
中国路桥工程有限责任公司	757,904.57	3,544,695.96	无	否
其他关联方	2,844,337.03	2,570,087.90	无	否
合 计	19,471,443.24	17,874,240.09		
长期应收款（含一年内到期）				
中国交通建设股份有限公司	580,405,373.98	230,239,259.63	无	否
中交城市投资控股有限公司	814,183,242.59	824,732,486.86	无	否
中交泉州高速公路有限责任公司	250,176,595.00	250,176,595.00	无	否
其他关联方	23,945,150.11		无	否
合 计	1,668,710,361.68	1,305,148,341.49		
长期应收款坏账准备				
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	1,686,793.25		无	否
潍坊中金城市更新有限公司	1,422,272.88		无	否
中交盐城建设发展有限公司	208,692.34		无	否
其他关联方	457,179.23		无	否
合 计	3,774,937.70			
其他非流动资产				
中国交通建设股份有限公司	680,614,884.06	544,732,955.80	无	否
中交城市投资控股有限公司	190,898,080.96	119,130,087.58	无	否
中国公路工程咨询集团有限公司	113,143,793.70	69,952,493.40	无	否
贵州中交德余高速公路有限公司	93,408,610.31	-	无	否
中国路桥工程有限责任公司	87,806,408.35	135,529,372.80	无	否
中交盐城建设发展有限公司		103,238,930.78	无	否
其他关联方	334,706,184.86	348,424,377.76	无	否

项　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
合　计	1,500,577,962.24	1,321,008,218.12		
短期借款				
中交财务有限公司	4,303,722,222.21	3,002,916,666.66	无	否
中交商业保理有限公司	220,254,222.22		无	否
合　计	4,523,976,444.43	3,002,916,666.66		
应付账款				
中国交通物资有限公司	222,044,408.91	131,820,633.18	无	否
中交第三航务工程局有限公司	34,416,572.86	20,961,165.11	无	否
中交天和机械设备制造有限公司	29,591,885.56	68,177,641.71	无	否
中交融资租赁（广州）有限公司		15,948,930.88	无	否
中交西南物资有限公司		15,181,478.79	无	否
中石油中交油品销售有限公司		12,540,662.10	无	否
其他关联方	268,561,993.07	278,542,447.03	无	否
合　计	554,614,860.40	543,172,958.80		
应付票据				
中国交通物资有限公司	45,131,619.34	14,480,041.19	无	否
其他关联方	1,400,000.00	7,356,499.96	无	否
合　计	46,531,619.34	21,836,541.15		
其他应付款（含应付利息、应付股利）				
中交哈密交通建设有限公司	331,650,000.00	521,750,000.00	无	否
中国房地产开发集团有限公司	271,223,070.47	327,280,000.00	无	否
重庆九永高速公路建设有限公司	216,200,200.00	78,530,200.00	无	否
中国交通建设股份有限公司	159,023,494.19	398,104,593.04	无	否
中交资本控股有限公司	157,008,561.34	170,000,000.00	无	否
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	138,286,461.89	7,985,057.27	无	否
中国交通建设集团有限公司	115,861,978.52	398,104,593.04	无	否
其他关联方	157,551,651.78	50,136,279.88	无	否
合　计	1,546,805,418.19	1,951,890,723.23		
合同负债				

项　目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	374,381,423.69		无	否
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	325,740,222.31	837,638,782.27	无	否
中交一公局（厦门）同翔高新城投资建设有限公司	269,993,101.01		无	否
中国交通建设股份有限公司	148,238,526.16	186,438,998.42	无	否
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	132,820,187.56		无	否
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	79,767,368.91		无	否
河南新开黄河大桥开发有限公司	78,704,432.36	50,858,680.30	无	否
中交泉州高速公路有限责任公司	60,444,327.35	73,668,838.34	无	否
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	47,187,433.40	124,061,569.16	无	否
贵州中交剑榕高速公路有限公司	46,041,159.28	165,096,262.38	无	否
其他关联方	473,940,893.36	262,387,771.52	无	否
合　计	2,037,259,075.39	1,700,150,902.39		
长期借款（含一年内到期）				
中交财务有限公司	68,083,361.11	31,911,325.26	无	否
合　计	68,083,361.11	31,911,325.26		
长期应付款（含一年内到期）				
中交第二公路工程局有限公司	166,921,839.53	484,967,334.37	无	否
中交路桥建设有限公司	107,623,847.26	473,752,976.43	无	否
中交第二航务工程局有限公司	107,308,426.67	480,787,912.00	无	否
中交第三航务工程局有限公司	82,299,505.50	31,352,623.95	无	否
中交第四航务工程局有限公司	68,884,535.50	39,677,926.50	无	否
中交资本控股有限公司	59,086,209.02	62,811,610.53	无	否
融通第二工程建设有限责任公司	40,711,272.46	5,188,546.38	无	否
融通第一工程建设有限责任公司	40,249,094.40	5,421,563.56	无	否
中国交通建设股份有限公司	756,611.11	1,451,145,833.34	无	否
其他关联方	96,241,379.79	76,090,792.94	无	否
合　计	770,082,721.24	3,111,197,120.00		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	7,007,525,800.22	174,181,750.93	4,113,265,647.80	236,444,613.21
1至2年	1,412,897,650.59	374,818,216.64	692,043,089.42	100,082,354.64
2至3年	656,651,960.32	185,199,036.09	377,984,858.94	92,548,094.00
3至4年	318,422,052.02	124,375,653.51	588,207,423.92	229,753,819.77
4至5年	553,140,349.62	304,725,018.60	246,296,472.46	135,684,726.67
5年以上	175,326,332.01	150,954,388.32	176,321,400.16	151,214,764.38
合 计	10,123,964,144.78	1,314,254,064.09	6,194,118,892.70	945,728,372.67

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,273,939,363.37	12.58	544,077,354.35	42.71	729,862,009.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,850,024,781.41	87.42	770,176,709.74	8.70	8,079,848,071.67
合 计	10,123,964,144.78	——	1,314,254,064.09	——	8,809,710,080.69

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款	462,230,707.60	7.46	330,129,854.79	71.42	132,100,852.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,731,888,185.10	92.54	615,598,517.88	10.74	5,116,289,667.22
合 计	6,194,118,892.70	——	945,728,372.67	——	5,248,390,520.03

2、 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	659,393,943.11	161,581,444.56	24.50	注
公司二	321,411,308.41	257,129,046.73	80.00	注
公司三	239,667,498.27	71,900,249.48	30.00	注
公司四	53,466,613.58	53,466,613.58	100.00	注
合 计	1,273,939,363.37	544,077,354.35	——	——

注：本公司对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，本公司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。

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	4,052,359,882.73	67.34	65,114,965.51	2,570,596,053.36	58.85	30,034,158.49
1-2年(含2年)	551,374,913.46	9.16	74,435,613.37	515,754,296.39	11.81	69,646,847.61
2-3年(含3年)	420,989,731.70	7.00	104,037,684.01	374,688,639.53	8.58	92,548,094.00
3-4年(含4年)	318,422,052.02	5.29	124,375,653.51	588,207,423.92	13.47	229,753,819.77
4-5年(含5年)	553,140,349.62	9.19	304,725,018.60	246,296,472.46	5.64	135,684,726.67
5年以上	121,859,718.43	2.02	97,487,774.74	72,413,589.21	1.66	57,930,871.34
合 计	6,018,146,647.96	—	770,176,709.74	4,367,956,474.87	—	615,598,517.88

（2）其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	2,831,878,133.45			1,363,931,710.23		
合 计	2,831,878,133.45	—		1,363,931,710.23	—	

4、 收回或转回重要的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	61,708,752.83	61,708,752.83	收回款项
公司二	49,950,627.52	49,950,627.52	收回款项

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司三	8,317,052.25	8,317,052.25	收回款项
公司四	8,264,126.71	8,264,126.71	收回款项
公司五	4,018,086.78	4,018,086.78	收回款项
合 计	132,258,646.09	132,258,646.09	—

5、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
公司一	1,529,235,760.98	15.11	432,045,865.07
公司二	674,502,255.24	6.66	
公司三	597,923,524.25	5.91	20,429,545.89
公司四	435,463,126.09	4.30	
公司五	429,823,113.89	4.25	
合 计	3,666,947,780.45	36.23	452,475,410.96

6、 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	700,000,000.00	-26,071,405.66
公司二	402,817,633.33	-15,682,197.81
公司三	333,500,000.00	-12,486,093.64
公司四	222,993,400.00	-16,910,565.43
公司五	180,580,000.00	-7,822,725.60
公司六	180,000,000.00	-7,255,611.11
公司七	140,000,000.00	-4,459,693.50
公司八	125,093,824.16	-4,629,837.47
公司九	122,993,550.04	-7,247,398.14
公司十	120,000,000.00	-7,956,000.00
其他单位	1,442,247,430.70	-60,958,855.10
合 计	3,970,225,838.23	-171,480,383.46

（二） 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	48,873,188.96	22,238,020.34
其他应收款项	35,569,905,045.63	29,584,180,456.52
合 计	35,618,778,234.59	29,606,418,476.86

注：其他应收款中存放中国交建结算中心款项年末余额 645,325,420.32 元。

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	26,635,412.71	22,238,020.34	——	——
其中：公司一		20,905,481.94	经营需要	
公司二	2,649,051.11	1,294,721.63	经营需要	
公司三		37,816.77	经营需要	
中交一公局第一工程有限公司	23,986,361.60		经营需要	
账龄一年以上的应收股利	22,237,776.25		——	——
其中：公司一	20,905,481.94		经营需要	
公司二	1,294,721.63		经营需要	
公司三	37,572.68		经营需要	
合 计	48,873,188.96	22,238,020.34	——	——

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	33,814,339,768.14	9,632,211.98	28,399,799,263.40	10,087,882.77
1 至 2 年	920,765,741.23	65,966,093.99	845,203,570.27	70,164,067.80
2 至 3 年	746,891,349.35	126,622,069.63	420,512,045.84	131,002,135.53
3 至 4 年	400,796,216.48	148,810,598.05	35,338,606.47	5,121,934.32
4 至 5 年	35,176,298.31	20,641,879.21	84,262,452.68	4,835,170.94
5 年以上	94,542,010.94	70,933,485.96	28,131,403.26	7,855,694.04
合 计	36,012,511,384.45	442,606,338.82	29,813,247,341.92	229,066,885.40

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,525,475.00	0.02	7,525,475.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	36,004,985,909.45	99.98	435,080,863.82	1.21	35,569,905,045.63
合 计	36,012,511,384.45	——	442,606,338.82	——	35,569,905,045.63

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,525,475.00	0.03	7,525,475.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	29,805,721,866.92	99.97	221,541,410.40	0.74	29,584,180,456.52
合 计	29,813,247,341.92	——	229,066,885.40	——	29,584,180,456.52

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司一	5,325,475.00	5,325,475.00	100.00	财务或经营异常
公司二	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	财务或经营异常
合 计	7,525,475.00	7,525,475.00	——	——

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含1年）	2,343,338,306.97	53.86	9,632,211.98	2,072,928,725.55	60.81	10,087,882.77
1-2年（含2年）	784,285,227.59	18.03	65,966,093.99	788,130,909.21	23.12	70,164,067.80
2-3年（含3年）	708,932,420.19	16.29	126,622,069.63	408,311,245.63	11.98	131,002,135.53

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3-4年（含4年）	393,911,637.38	9.05	148,810,598.05	33,135,569.83	0.97	2,921,934.32
4-5年（含5年）	31,773,261.67	0.74	18,441,879.21	83,416,453.69	2.45	4,835,170.94
5年以上	88,370,536.95	2.03	65,608,010.96	22,805,928.26	0.67	2,530,219.04
合 计	4,350,611,390.75	—	435,080,863.82	3,408,728,832.17	—	221,541,410.40

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部单位款项	31,489,580,698.03			26,255,700,734.18		
备用金、垫付职工个人款	164,793,820.67			141,292,300.57		
合 计	31,654,374,518.70	—		26,396,993,034.75	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	114,379,395.68	112,291,632.62	2,395,857.10	229,066,885.40
年初余额在本年：				
——转入第二阶段	-32,065,092.62	32,065,092.62		
——转入第三阶段		-6,998,313.48	6,998,313.48	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	91,922,198.07	127,603,112.10	478,769.62	220,004,079.79
本年转回	-4,762,048.88	-1,044,206.28	-650,000.00	-6,456,255.16
本年核销				
其他变动	-8,371.21			-8,371.21
年末余额	169,466,081.04	263,917,317.58	9,222,940.20	442,606,338.82

（4） 收回或转回重要的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
公司一	1,635,383.17	1,635,383.17	收回款项
公司二	650,000.00	650,000.00	收回款项
公司三	635,498.63	635,498.63	收回款项
公司四	596,895.71	596,895.71	收回款项
公司五	434,277.52	434,277.52	收回款项
合 计	3,952,055.03	3,952,055.03	—

（5） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
公司一	资金集中、借款及内部往来	8,245,240,800.10	4年以内	22.90	
公司二	内部往来	6,945,426,278.75	1年以内	19.29	
公司三	内部往来	2,043,492,494.34	3年以内	5.67	
公司四	应收投资款	1,296,726,855.00	1年以内	3.60	3,630,835.19
公司五	内部往来	1,121,363,486.48	2年以内	3.11	
合 计	—	19,652,249,914.67	—	54.57	3,630,835.19

（6） 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以"-"填列）
公司一	48,141,088.50	-1,438,497.84
合 计	48,141,088.50	-1,438,497.84

（三） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	29,973,365,587.65	8,195,743,125.62	3,366,060,648.18	34,803,048,065.09
对合营企业投资	9,461,236,152.25	1,827,746,227.80	3,200,000.00	11,285,782,380.05
对联营企业投资	6,717,950,752.96	280,794,718.05	545,905,879.76	6,452,839,591.25
小 计	46,152,552,492.86	10,304,284,071.47	3,915,166,527.94	52,541,670,036.39
减：长期股权投资减值准备				
合 计	46,152,552,492.86	10,304,284,071.47	3,915,166,527.94	52,541,670,036.39

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动

			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合 计	57,193,593,376.47	46,152,552,492.86	11,381,314,067.46	1,030,889,772.67	-1,077,029,996.02
一、子公司	34,803,048,065.09	29,973,365,587.65	8,195,743,125.62	520,500,000.00	
其中主要单位：					
中交一公局第一工程有限公司	300,080,024.92	300,080,024.92			
中交一公局第二工程有限公司	109,510,395.62	109,510,395.62			
中交一公局第三工程有限公司	900,080,050.18	300,080,050.18	600,000,000.00		
中交一公局第四工程有限公司	950,080,000.00	200,080,000.00	750,000,000.00		
中交一公局第五工程有限公司	500,080,053.15	300,080,053.15	200,000,000.00		
中交一公局第六工程有限公司	800,080,103.72	300,080,103.72	500,000,000.00		
中交一公局第七工程有限公司	412,276,232.85	412,276,232.85			
中交一公局海威工程建设有限公司	204,570,381.80	204,570,381.80			
中交一公局厦门工程有限公司	800,080,085.80	582,273,675.18	217,806,410.62		
中交隧道工程局有限公司	2,859,877,424.68	2,859,877,424.68			
中交中南工程局有限公司	549,478,401.61	549,478,401.61			
二、合营企业	12,709,878,709.77	9,461,236,152.25	2,726,274,858.75		-898,528,630.96
其中主要单位：					
安徽省合枞高速公路有限责任公司	904,540,000.00	869,752,152.60			14,957,655.13
河南官渡黄河大桥开发有限公司	520,000,000.00	378,579,051.58			-34,675,454.35
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	291,390,000.00	301,807,496.85			5,329,943.61
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	845,631,805.00	688,842,631.60	156,792,000.00		-5,066.28
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	1,975,318,485.00	524,027,003.97	1,900,516,349.77		-449,224,868.74
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000.00	1,986,986,723.19			-213,637,282.94
重庆九永高速公路建设有限公司	311,208,915.44	206,772,018.58			15,068,014.33
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	325,906,750.00	312,864,896.15			-48,718,066.74
中交城市投资(惠州)有限公司	249,550,000.00	287,197,035.37			18,947,585.16
贵州中交德余高速公路有限公司	903,670,931.74	912,446,083.31			-98,142,774.86
三、联营企业	9,680,666,601.61	6,717,950,752.96	459,296,083.10	510,389,772.67	-178,501,365.05

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
其中：主要单位					
天津三号线轨道交通运营有限公司	257,048,577.51	323,194,118.05		61,434,164.49	10,042,477.35
中交盐城建设发展有限公司	334,240,000.00	334,240,000.00			
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000.00	395,045,158.45			9,744,914.62
九江通武高速公路管理有限公司	414,797,700.00	414,775,675.83			376,184.98
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000.00	1,471,439,825.36			-12,059,178.56
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	360,000,000.00	302,400,000.00	57,600,000.00		
重庆万利万达高速公路有限公司	1,773,008,000.00	273,006,821.93			-234,455,632.28
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000.00	814,522,622.53			-8,394,650.01
中房（天津）房地产开发有限公司	560,001,100.00	582,554,852.27			9,664,379.91
北京中交景通置业有限公司	507,620,000.00	227,000,000.00	280,620,000.00		-4,332,994.28

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
合 计	2,845,560,648.17		757,584,927.48	52,541,670,036.39	
一、子公司	2,845,560,648.17		718,868,820.39	34,803,048,065.09	
其中主要单位：					
中交一公局第一工程有限公司			23,986,361.60	300,080,024.92	
中交一公局第二工程有限公司			5,931,026.26	109,510,395.62	
中交一公局第三工程有限公司			194,368,904.36	900,080,050.18	
中交一公局第四工程有限公司			114,168,598.45	950,080,000.00	
中交一公局第五工程有限公司			16,504,307.21	500,080,053.15	
中交一公局第六工程有限公司			54,977,261.76	800,080,103.72	
中交一公局第七工程有限公司			17,124,666.38	412,276,232.85	
中交一公局海威工程建设有限公司			45,648,992.24	204,570,381.80	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	子公司转为合营公司/(合营公司转为子公司)	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
中交一公局厦门工程有限公司			87,285,446.10	800,080,085.80	
中交隧道工程局有限公司				2,859,877,424.68	
中交中南工程局有限公司				549,478,401.61	
二、合营企业			3,200,000.00	11,285,782,380.05	
其中主要单位：					
安徽省合枞高速公路有限责任公司				884,709,807.73	
河南官渡黄河大桥开发有限公司				343,903,597.23	
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司				307,137,440.46	
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司				845,629,565.32	
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司				1,975,318,485.00	
贵州中交剑榕高速公路有限公司				1,773,349,440.25	
重庆九永高速公路建设有限公司				221,840,032.91	
中交一公局重庆万州高速公路有限公司				264,146,829.41	
中交城市投资(惠州)有限公司				306,144,620.53	
贵州中交德余高速公路有限公司				814,303,308.45	
三、联营企业			35,516,107.09	6,452,839,591.25	
其中：主要单位					
天津三号线轨道交通运营有限公司			20,516,107.09	251,286,323.82	
中交盐城建设发展有限公司				334,240,000.00	
江西省江投路桥投资有限公司			15,000,000.00	389,790,073.07	
九江通武高速公路管理有限公司				415,151,860.81	
山东高速沾临高速公路有限公司				1,459,380,646.80	
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司				360,000,000.00	
重庆万利万达高速公路有限公司				38,551,189.65	
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司				806,127,972.52	
中房（天津）房地产开发有限公司				592,219,232.18	
北京中交景通置业有限公司				503,287,005.72	

3、 重要合营企业的主要财务信息

详见附注八（十二）长期股权投资所述。

4、 重要联营企业的主要财务信息

详见附注八（十二）长期股权投资所述。

（四） 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	85,609,237,966.98	76,630,140,888.81	79,581,908,257.49	73,003,450,120.27
基建业务	85,609,237,966.98	76,630,140,888.81	79,581,908,257.49	73,003,450,120.27
2、其他业务小计	201,255,835.86	152,934,228.85	240,775,099.79	399,188,915.30
材料销售	86,243,862.02	30,951,854.63	84,365,942.89	80,677,519.09
资产出租	21,077,418.96	18,213,197.78	49,857,396.50	21,158,859.21
其他	93,934,554.88	103,769,176.44	106,551,760.40	297,352,537.00
合 计	85,810,493,802.84	76,783,075,117.66	79,822,683,357.28	73,402,639,035.57

（五） 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,077,029,996.00	-628,092,971.26
成本法核算的长期股权投资收益	718,868,820.39	1,217,469,383.75
处置长期股权投资产生的投资收益	-415,532,179.43	204,481,213.63
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,462,082.38	13,116,599.06
其他权益工具投资持有期间的投资收益	10,942,941.43	11,093,152.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-429,760,513.39	-593,649,659.39
其他	2,957,412.10	962,470.44
合 计	-1,187,091,432.52	225,380,189.22

（六） 现金流量表

1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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

补充资料	本年发生额	上年发生额
净利润	1,246,112,808.73	2,029,949,220.79
加：资产减值损失	-50,968,189.56	84,006,099.63
信用资产减值损失	592,844,859.85	194,515,211.89
固定资产折旧	335,748,572.15	643,968,667.62
使用权资产折旧	30,145,236.37	20,385,316.64
无形资产摊销	13,693,177.36	15,551,970.75
长期待摊费用摊销	1,221,429.23	2,460,132.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-14,638.27	-2,957,882.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-646,251.13	-14,832.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,185,907.10	-3,638,265.25
财务费用（收益以“-”号填列）	1,335,241,408.70	579,620,935.44
投资损失（收益以“-”号填列）	757,330,919.13	-819,029,848.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-180,712,928.14	-45,159,100.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,909,897.32	-173,749.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-132,801,140.07	73,152,631.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,456,095,707.97	-8,738,968,318.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,972,310,564.88	10,615,515,161.65
其他	1,069,577.45	31,621,540.37
经营活动产生的现金流量净额	8,435,383,894.29	4,680,804,889.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	2,459,728,596.59	2,746,665,646.35
减：现金的年初余额	2,746,665,646.35	1,868,632,358.11
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-286,937,049.76	878,033,288.24

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	2,459,728,596.59	2,746,665,646.35
其中：库存现金	2,860,903.60	4,378,483.16
可随时用于支付的银行存款	2,456,867,692.99	2,742,287,163.19
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,459,728,596.59	2,746,665,646.35
四、使用受限制的现金及现金等价物	394,363,986.97	389,048,447.06

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司将部分应收款项（"资产支持专项计划"、"资产支持专项票据）证券化，通过设立结构化主体，由该主体向投资者发行优先级和次级资产支持证券。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行规模为人民币 1,033,700 万元的资产支持证券及资产支持票据，其中优先级资产支持证券及资产支持票据为人民币 969,800 万元，相关资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币 63,900 万元，于 2023 年 12 月 31 日，本公司持有资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币 0 万元，计入其他非流动金融资产。中国交建对金额为人民币 316,400 万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，本公司对金额为人民币 653,400 万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。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

单位负责人：韩国明印 主管会计工作负责人：潘文学印 会计机构负责人：李玉龙印

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格

This certificate is valid for the year following this renewal.

2011年2月22日

姓名：王晓敬

证书编号：110001111591

记

rat

is valid for a

2012

2017

2012 年 2 月 6 日

y m d

北京注册会计师协会 CPA 年检专用章

y m d

6

7

姓名 Full name 王晓敬

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1946年7月11日

工作单位 Working unit 北京先锋注册会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 110101460711202

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registrati

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

CPA任职资格检查办法 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 北京注册会计师协会
17CPA012177 97075522 69047105

2017

姓名：赵伶
证书编号：110001111590

2004 年 4 月 6 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registra

本证书经检验合格
This certificate is valid fo
this renewal.

CPA任职资格检查办法 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 北京注册会计师协会
12CPA001008 21640606 99025105

2012

注册会计师专业 CPA 年检专用章

日
/d

7

姓　名　Full name　赵伶
性　别　Sex　女
出生日期　Date of birth　1951年12月29日
工作单位　Working unit　北京先锋华森会计师事务所
身份证号码　Identity card No.　110105511229182

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：赵伶

经营场所：北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000111

批准执业文号：京财协（1999）870号

批准执业日期：1999年07月07日

证书序号：0014649

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年　五　月二十五日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110105102030462X

营业执照

(副 本)(1-1)

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

名　　称　北京先锋实杰会计师事务所有限责任公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　赵伶

经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立，清算事项中的审计业务，出具有关的报告；基本建设施工预决（结）算审计验证；法律、行政法规规定的其他审计业务；会计业务咨询服务；销售与会计业务相关的帐册、文表、用具。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　100万元

成立日期　1992年11月14日

营业期限　1999年07月30日至 长期

住　　所　北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼6层612

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2021 年 06 月 04 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

四、投标人2021、2022、2023年纳税情况

投标人纳税情况一览表

投标人名称	中交一公局集团有限公司		
年度	2021年度	2022年度	2023年度
年度纳税额	857.758876万元	8014.468108万元	1671.369417万元
总纳税额	10543.596401万元		
备注	/		

注：投标人须按照表中顺序提供近3年（2021、2022、2023年度）纳税证明（税务部门开具）原件扫描件，原件备查。

1.2021 年纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

22(0119)11证明 90001060

税务机关	国家税务总局北京市朝阳区税	填发日期	2022年01月19日
纳税人名称	中交一公局集团有限公司	纳税人识别号	91110000101700452 4

税种	税款所属时期	实缴（退）税额
增值税	2021-03-01至2021-10-31	-1330559 4.99
企业所得税	2021-01-01至2021-12-31	3544461.02
企业所得税（滞纳金）	2021-04-01至2021-04-30	445.46
资源税	2021-01-01至2021-12-31	224418.24
房产税	2021-01-01至2021-12-31	10895961.47
印花税	2021-01-01至2021-12-29	6680225.80
城镇土地使用税	2021-01-01至2021-12-31	537671.76

妥善保管

手写无效

以下内容为空

金额合计(大写) 捌佰伍拾柒万柒仟伍佰捌拾捌元柒角陆分 ¥8577588.76

税务机关（签章）

备注：税收完税证明（文书式）22(0119)11证明90001060

填票人 系统管理员国家税务总局北京市朝阳区税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

2.2022 年纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

23(0104)11证明 90002976

税务机关	国家税务总局北京市朝阳区税务局	填发日期	2023年01月04日
纳税人名称	中交一公局集团有限公司	纳税人识别号	911100001017004524

税种	税款所属时期	实缴（退）税额
增值税	2022-02-01至2022-08-31	-2501609.71
企业所得税	2022-01-01至2022-11-30	35920581.80
企业所得税	2022-09-01至2022-09-30	-150000
资源税	2022-01-01至2022-09-30	153890.82
房产税	2022-01-01至2022-12-31	8034404.78
印花税	2022-03-02至2022-12-20	38149741.63
城镇土地使用税	2022-01-01至2022-12-31	537671.76

妥善保管

手写无效

以下内容为空

金额合计(大写)	捌仟零壹拾肆万肆仟陆佰捌拾壹元零捌分	¥80144681.08

税务机关（签章）

备注：税收完税证明（文书式）23(0104)11证明90002976

填票人 系统管理员国家税务总局北京市朝阳区税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

3.2023 年纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

24(0108)11证明 00004735

税务机关	国家税务总局北京市朝阳区税务局	填发日期	2024年01月08日
纳税人名称	中交一公局集团有限公司	纳税人识别号	911100001017004524

税种	税款所属时期	实缴（退）税额
增值税	2023-02-01至2023-11-30	-51839490.22
企业所得税	2023-01-01至2023-11-30	11488129.73
企业所得税	2023-10-01至2023-10-31	-693873.52
资源税	2023-01-01至2023-12-31	236445.12
房产税	2023-01-01至2023-12-31	9467509.16
印花税	2023-01-04至2023-12-26	48056843.48
印花税	2023-01-15至2023-01-15	-539541.34
城镇土地使用税	2023-01-01至2023-12-31	537671.76

妥善保管

手写无效

以下内容为空

金额合计(大写) 壹仟陆佰柒拾壹万叁仟陆佰玖拾肆元壹角柒分 ¥16713694.17

税务机关（签章）

备注：税收完税证明（文书式）24(0108)11证明00004735

填票人 系统管理员国家税务总局北京市朝阳区税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

系统税票号码：320240108090040529

五、投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接项目获奖情况

投标人 2020 年 2 月 1 日以来承接项目获奖情况一览表

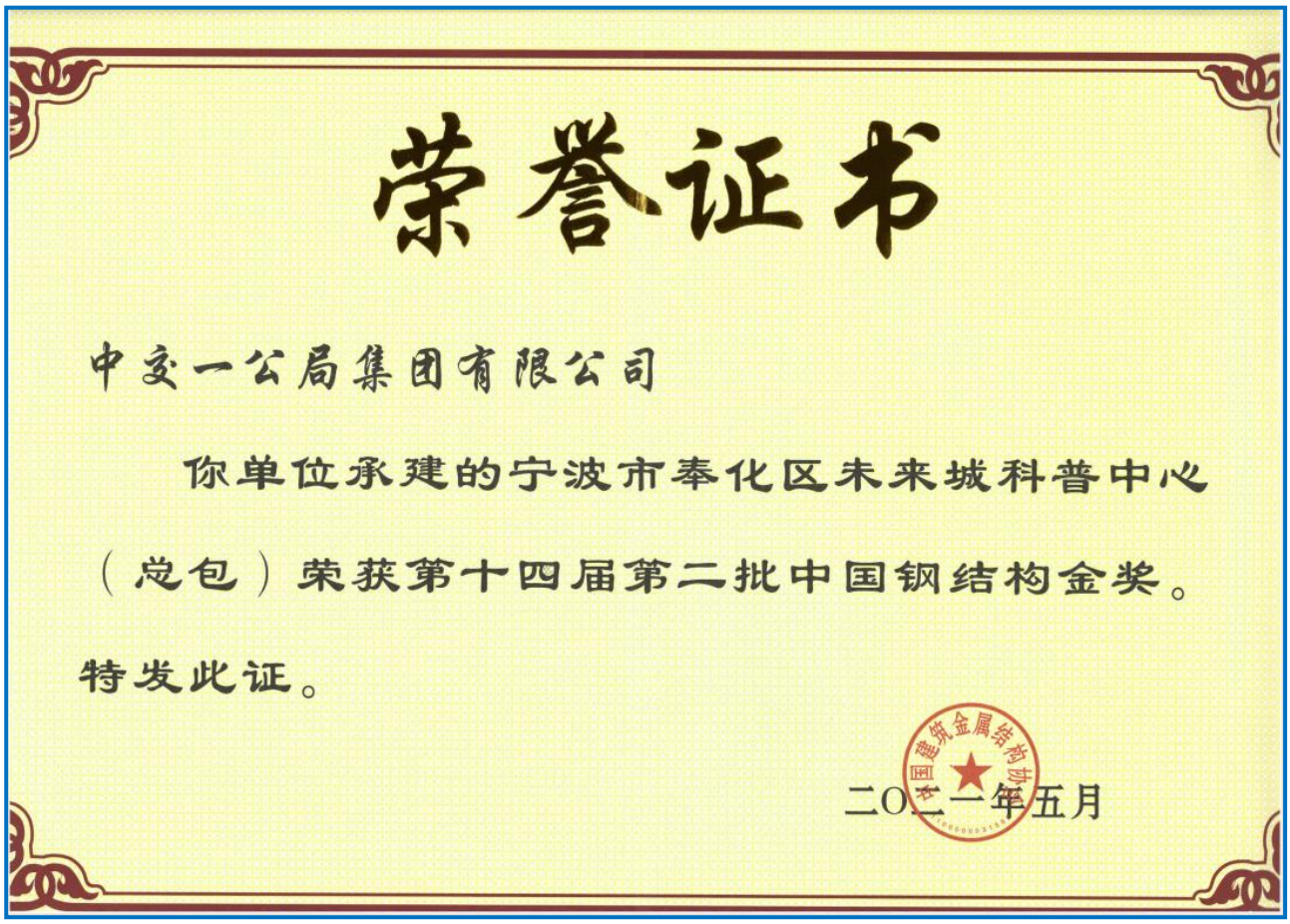
序号	获奖名称	颁奖单位	获奖时间	备注
1	宁波市奉化区未来城科普中心-中国钢结构金奖	中国建筑金属结构协会	2021 年 5 月	/
2	浙江省乐清湾大桥及接线工程-鲁班奖	中国建筑业协会	2021 年 11 月	/
3	中交蓝色港湾-詹天佑奖	中国土木工程学会住宅工程指导工作委员会	2022 年 11 月	/
4	西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目-国家优质工程奖	中国施工企业管理协会	2023 年 12 月	/
5	顺义新城第 13 街区 SY00-0013-6010 地块 R2 二类居住用地项目工程-詹天佑奖	中国土木工程学会住宅工程指导工作委员会	2023 年 12 月	/

注：

1、投标人须按照表中顺序提供有效的、具有代表性的获奖证书（时间以奖状颁发时间为准，含国家级、省级和市级获奖证明）原件扫描件，原件备查；

2、获奖证书数量上限为 5 项，若超过 5 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 5 项。（包括不限于鲁班奖、国家优质工程奖、詹天佑奖、钢结构金奖等与建设行业相关的奖项）

1. 宁波市奉化区未来城科普中心-中国钢结构金奖



荣誉证书

中交一公局集团有限公司

你单位承建的宁波市奉化区未来城科普中心（总包）荣获第十四届第二批中国钢结构金奖。

特发此证。

中国建筑金属结构协会

二〇二一年五月

2.浙江省乐清湾大桥及接线工程-鲁班奖

證　書

中交一公局集团有限公司：

你单位承建的浙江省乐清湾大桥及接线工程荣获2020～2021年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

特发此证。

二〇二一年十二月

3.中交蓝色港湾-詹天佑奖

4. 西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目-国家优质工程奖

5.顺义新城第 13 街区 SY00-0013-6010 地块 R2 二类居住用地项目工程-詹天佑奖

六、投标人2020年2月1日以来承接类似项目业绩情况

投标人2020年2月1日以来承接类似项目业绩情况一览表

序号	工程项目名称	工程规模与工程特征	合同额(万元)	在建项目提供合同签订时间/竣工项目提供竣工日期	工程所在地
1	西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目	本项目总用地面积245080平方米（约367.62亩），总建筑面积952236.143平方米。本项目三通一平(除水通工作外)的施工,其他工作(由项目实施机构或发包人委托的其他工作)，及本项目设计文件包括的全部施工内容,包括但不限于住宅楼、社区服务综合体、大门、气站及风井、坡道、底层社区用房其它配套设施等。项目配套建设道路、林绿化、室外给水管网、污水管、雨水管、电缆，其他还包括光纤网络入户工程、光彩照明工程以及健身娱乐、室外场地排水(含箱涵排水及其附属工程)等配套设施建设,本项目工程施工内容以项目实施机构和发包人向承包人提交的图纸为准。	269330	2020年6月5日	四川省西昌市
2	王台旧村改造项目三期	本项目位于青岛西海岸新区王台街道王台南路以北、黄张路以南、西外环路以东、巨洋路以西，项目拟建设高层住宅、社区用房、集体经济发展用房、12班幼儿园,同时进行地下室人防、精装、自来水、电力、室外绿化、道路铺装硬化、管网等相关配套设施建设。总建筑面积为556719平方米:其中地上建筑面积约377776平方米(包括住宅283955平方米、集体经济发展用房75805平方米、社区用房9383平方米、12班幼儿园6637平方米、出地面楼梯间及风井1996平方米),地下建筑面积约179015平方米，包括储藏室、地下车库等。及风井1996平方米)，地下建筑面积约179015平方米。最高层数19层,最大建筑高度79.9米(最终建设规模以规划部门批准为准)。	234185.995147	2023年7月18日	山东省青岛市

3	灵桥安置小区 A 区块	灵桥安置小区项目(A 区块、B 区块、C 区块)，总建筑面积 954398 平方米，其中地上计容总建筑面积 619136 平方米(不含架空层)，地下建筑面积 316064 平方米，架空层面积 19168 平方米(不计容)。项目分为 A、B、C 个区块实施:其中 A 区项目规划总用地面积 112527 平方米，总建筑面积 429880 平方米，其中地上计容建筑面积 281323 平方米,住宅架空层不计容建筑面积 8715 平方米,地下建筑面积 139812 平方米。	142826.6163	2023 年 11 月 17 日	浙江省杭州市
4	北闸口示范镇还迁安置用房(春成园)工程	建设规模 308258.51 平方米，地上建筑面积 226859.6 平方米，地下建筑面积 81398.91 平方米。其中，最大单体建筑面积为 12656.18 平方米，最大单跨跨度 8.7 米，最高高度 76.95 米，地上最高 25 层，地下 1 层，最大基坑深度为 7.1 米。结构类型:框架、剪力墙结构。	125610.5154	2020 年 11 月 25 日	天津市津南区
5	安永人家四期保障房建设项目	总建筑面积约 38 万平方米，包括本项目建筑、安装、道路管网、强弱电、电梯、消防、景观绿化、亮化、配套市政道路等内容。本项目建筑、安装、道路、管网、强弱电、电梯、消防、景观绿化、亮化、配套市政道路等工程的施工图纸及工程量清单的全部内容。	111934.064281	2022 年 8 月 10 日	江西省九江市

注：

1、投标人须按表中业绩顺序提供业绩证明资料，业绩证明资料要求如下：

（1）如提供的业绩为在建项目业绩（时间以合同签订时间为准）：投标人须提供合同关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页等页面。如合同无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料；若未附证明材料或以上材料（合同、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担；

（2）如提供的业绩为竣工项目业绩（以竣工验收报告中所载明的日期为准）：投标人须提供合同、竣工验收报告关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页等页面；竣工验收报告关键页是指竣工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字页等页面。如合同、竣工验收报告无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料，若未附证明材料或以上材料（合同、竣工验收报告、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担；

2、业绩数量上限为5项，若超过5项，招标人在清标时仅考虑表中的前5项。

1. 竣工业绩-西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目合同关键页

西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目

施工总承包合同

发包人：西昌市交建恒新投资建设有限责任公司
承包人：中交第一公路工程局有限公司

二〇一六年四月

第一部分 协议书

发包人（全称）：西昌市交建恒新投资建设有限责任公司（以下简称“发包人”）

承包人（全称）：中交第一公路工程局有限公司（以下简称“承包人”）

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1、工程名称：西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目。

2、工程地点：西昌市高枧乡。

3、工程立项批准文号：西发改[2015] 66号文批准建设。

4、资金来源：发包人自筹。

5、建设规模：本项目总用地面积245080平方米（约367.62亩），总建筑面积952236.143平方米。

6、工程承包范围(与内容)：本项目三通一平（除水通工作外）的施工，其他工作（由项目实施机构或发包人委托的其他工作），及本项目设计文件包括的全部施工内容，包括但不限于住宅楼、社区服务综合体、大门、气站及风井、坡道、底层社区用房其它配套设施等。项目配套建设道路、园林绿化、室外给水管网、污水管、雨水管、电缆，其他还包括光纤网络入户工程、光彩照明工程以及健身娱乐、室外场地排水（含箱涵排水及其附属工程）等配套设施建设，本项目工程施工内容以项目实施机构和发包人向承包人提交的图纸为准。

承包内容：本合同价款包括的内容为建筑安装工程费、设备购置费。工程保险、勘察设计、临时征地、联合试运转费、建设单位及监理检验试验费另外签订合同，不包括在本合同中。

7、工程承包人式：施工总承包。

二、合同工期

计划开工日期：2016 年 4 月 20 日。

计划竣工日期：2019 年 4 月 20 日。

总工期：36 个月。

注：实际开工日期自项目总监理工程师签发的第一个由项目公司实施的单项工程开工令载明的时间起开始计算。

三、质量标准

工程质量符合相关标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1、签约合同价：（本合同价为含税价，税率暂按 3%执行，最终税率经西昌市审计局审计最终审定后税率执行）

本合同工程暂定总价为（大写）贰拾陆亿玖仟叁佰叁拾万元（¥269330 万元）；

1#、2#地块暂定总价为（大写）肆亿伍仟叁佰玖拾肆万元（¥45394 万元）；

5#地块 1 期暂定总价为（大写）肆亿肆仟贰佰玖拾柒万元（¥44297 万元）；

5#地块 2 期暂定总价为（大写）伍亿柒仟肆佰玖拾万元（¥57490 万元）；

5#地块 3 期暂定总价为（大写）伍亿叁仟柒佰肆拾捌万元（¥53748 万元）；

5#地块 4 期暂定总价为（大写）陆亿捌仟肆佰零壹万元（¥68401 万元）。

其中：本合同工程安全文明施工费暂定为（大写）壹亿柒仟玖佰叁拾柒万元（¥17937 万元）：

1#、2#地块安全文明施工费为（大写）叁仟零贰拾叁万元（¥3023 万元）；

5#地块 1 期安全文明施工费为（大写）贰仟玖佰伍拾万元（¥2950 万元）；

5#地块 2 期安全文明施工费为（大写）叁仟捌佰贰拾玖万元（¥3829 万元）；

5#地块 3 期安全文明施工费为（大写）叁仟伍佰捌拾万元（¥3580 万元）；

5#地块 4 期安全文明施工费为（大写）肆仟伍佰伍拾伍万元（¥4555 万元）。

本项目最终工程结算价以西昌市审计局审计的价格为准。

2、合同价格形式

详见本合同专用条款“11. 价格调整”。

五、项目经理

承包人项目经理：赵日丰。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

1、合同协议书；

2、“西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目”PPP 社会投资人采购项目中标通知书；

3、“西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目”PPP 社会投资人采购项目投标函及其附录；

4、《西昌市 PPP 项目建设管理办法》（西府发〔2016〕42 号）；

5、专用合同条款及其附件；

6、通用合同条款；

7、技术标准和要求；

8、图纸；

9、其他合同文件(包括 PPP 协议)。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，按以上文件中顺序排列在前的文件内容优先解释和适用（专用合同条款另有约定的除外）。

七、承诺

1、发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2、承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量合格和安全文明施工，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3、发包人和承包人签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2016 年 4 月 15 日签订

十、签订地点

本合同在 西昌市 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分，若补充协议与本合同不一致时，以补充协议为准。

十二、合同生效

本合同自双方签字盖章后生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾贰 份，均具有同等法律效力，其中正本 贰 份，合同双方各执 壹 份，副本 壹拾 份，其中甲方执 陆 份，乙方执 肆 份。

发包人：西昌市交建恒新投资建设有限责任公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

社会信用代码：91513401MA62H48P9G

地址：西昌市月光大道 116 号

邮政编码：615000

法定代表人：李红丁

电话：0834-2185335

传真：0834-2185335

承包人：中交第一公路工程局有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

社会信用代码：91110000101700452 4

地址：北京市朝阳区管庄周家井

邮政编码：100024

法定代表人：都业洲

电话：010-65168043

传真：010-65168040

JS-004

四川省房屋建筑工程和市政基础设施工程

竣 工 验 收 报 告

工程名称：西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点

建设单位：西昌市交建恒新投资建设有限责任公司

四川省建设工程质量安全监督总站制

工程概况				
工程名称	西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点		工程地址	西昌市高枧乡张林村
建筑面积	952236.14 m^2		结构类型	框架结构、剪力墙结构
层　　数	地下　　层，地上　　层		总　　高	m
电　　梯	142 部		自动扶梯	6 部
开工日期	2017 年 3 月 10 日		竣工验收日期	2020 年 6 月 5 日
建设单位	西昌市次建恒新投资建设有限责任公司		监理单位	西昌市建设监理有限公司
勘察单位	四川省蜀通岩土工程公司		基础检测单位	
设计单位	西昌市建筑勘测设计院有限公司		图纸审查机构	四川庆慧建筑设计咨询有限公司
施工单位	中交一公局集团有限公司		质量监督机构	西昌市建设工程质量安全监督站

验收组组成情况				
单　位	姓　　名	职称（职务）	备　　注
建设单位	[illegible]	常务副总	
监理单位	[illegible]	总监	
施工单位	[illegible]		

四川省建设工程质量安全监督总站制

验收组组成情况	设计单位	陈洪国	工程师	结构
		陈[illegible]	〃	〃
		[illegible]	〃	〃
		[illegible]	〃	电气
		[illegible]	〃	建筑
		[illegible]	〃	给排水
	勘察单位	余一斗		
	相关单位			
		已签		
	监督机构			

竣工验收内容	工程设计文件及合同要求的工程土建、装饰、水电安装、设备安装及消防系统室内环境检测等所有工程内容，不含正式用电专项工程。
竣工验收组织形式和程序	由建设单位项目负责人组织施工（含主要分包单位）、设计、监理、地勘等单位项目负责人进行单位工程验收，分成土建、安装两个验收小组，先进行工程资料审核，然后对工程实体进行检查，最后对工程质量进行讨论，形成验收结论，整个验收过程由监督备案部门监督执行。
竣工验收条件及检查情况	1. 设计文件和合同约定内容的完成情况 已完成设计文件和合同约定的全部内容。
	2. 工程技术档案、施工管理资料、质量控制资料的检查情况 档案及有关资料完整，检查合格。
	3. 勘察、设计、施工、监理等单位分别签署的质量文件的检查情况 有关各方已分别签署质量合格文件。
	4. 规划、公安消防、技术监督、环保等有关部门专项验收情况 有关各部门专项验收合格。
	5. 室内环境检测情况 满足检测单位专项检测合格。
	6. 工程建设过程中发现的质量问题的整改情况 工程建设过程中发现的质量问题已整改完毕，符合要求。
	7. 工程质量保修书的签署情况 已签署工程质量保修书。

工程验收结论	分部工程质量评定情况	分部工程名称	质量评定结果
		地基与基础工程	合格
		主体结构工程	合格
		建筑装饰装修工程	合格
		建筑屋面工程	合格
		建筑给、排水及采暖工程	合格
		建筑电气工程	合格
		通风与空调工程	合格
		电梯安装工程	合格
		智能建筑工程	合格
		建筑节能工程	合格
	观感质量综合评价	观感质量共抽查220项，其中好的200项，一般15项，差5项，综合评价好。	
	质量控制资料核查情况	共核查 300 项 其中符合要求 298 项 经核定符合要求 2 项 核查结果：资料完整。	

四川省建设工程质量安全监督总站制

单位工程质量验收结论：

本工程已按设计文件要求及合同约定的工程内容全部完成，经各方检查验收，认为：

1、工程技术档案、施工管理资料、质量控制资料真实完整，符合要求。

2、本工程能够按照国家有关设计，施工规范施工，施工质量满足国家有关验收规范要求。

3、主要功能项目的抽查符合相关专业质量验收规范的规定。

4、本工程施工中出现的问题已经整改完毕，无质量隐患，各种使用功能均能满足要求。

5、本工程共10个分部，分部质量评定为合格，观感质量评定为好。

本工程质量验收合格。

工程验收结论

四川省建设工程质量安全监督总站制

同意验收

建设单位：（公章）

项目负责人：李洪荣　2020年6月5日

同意验收

勘察单位：（公章）

勘察负责人：张[illegible]　2020年6月5日

同意验收结论.

设计单位：（公章）

设计负责人：李博　2020年6月5日

同意验收

施工单位：（公章）

注册建造师（项目经理）：赵胜　企业技术负责人：赵宗福　2020年6月5日

同意验收

监理单位：（公章）

总监理工程师：[illegible]　2020年6月5日

附单位工程质量综合验收文件：

1. 勘察单位对工程勘察文件的质量检查报告。
2. 设计单位对工程设计文件的质量检查报告。
3. 施工单位对工程施工质量的检查报告，包括：单位工程、分部工程质量自评记录，工程竣工资料目录自查表，建筑材料、建筑构配件、商品混凝土、设备的出厂合格证和进场试验报告的汇总表，涉及工程结构安全的试块、试件以及有关材料的试(检)验报告汇总表和强度合格评定表，室内环境检测报告，工程开、竣工报告。
4. 监理单位对工程质量的评估报告。
5. 地基与基础、主体结构分部工程以及单位工程质量验收报告。
6. 有关工程质量检测和功能性试验资料。
7. 建设行政主管部门、质量监督机构责令整改问题的整改结果。
8. 验收人员签署的竣工验收原始文件。
9. 竣工验收遗留问题的处理结果。
10. 施工单位签署的工程质量保修书。
11. 法律、规章规定必须提供的其他文件。

四川省建设工程质量安全监督总站制

业主证明

业主证明

西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点，由中交一公局集团有限公司（原名：中交第一公路工程局有限公司）中标，项目合同价格为269330万元。

本项目总用地面积245080平方米(约367.62亩)，总建筑面积952236.143平方米，其中住宅部分489376.561平方米，用于安置拆迁户的老年公寓、酒店及其配套商业建筑、商业网点建筑等经营性用房面积177192.71平方米。本项目主要建筑物有1栋16层快捷酒店，2栋15层酒店公寓，1栋14层酒店公寓，1栋9层酒店，1栋4层农贸市场，多栋多层临街商业，2栋18层老年公寓，59栋住宅楼(含10栋多层)，1栋4层社区医院等。

本项目于2017年3月10日开工，于2020年6月5日通过竣工验收，质量验收等级为合格。在施工过程中，该项目经理部严格履行合同条款、人员、设备按计划进场，施工组织合理，施工进度达到业主要求，施工过程中无安全事故发生。

人员履约情况：

项目经理：赵日丰（2017-03-10至2020-06-05）

项目副经理：曾诚（2017-03-10至2020-06-05）

项目副经理：许德明（2017-03-10至2020-06-05）

技术负责人：谢强（2017-03-10至2020-06-05）

特此证明。

西昌市交建恒新投资建设有限责任公司

2024年12月31日

企业名称变更通知

名称变更通知

中交第一公路工程局有限公司：

中交第一公路工程局有限公司于2018年9月12日经我局核准，名称变更为中交一公局集团有限公司。

特此通知

2018年09月12日

2.在建业绩-王台旧村改造项目三期
合同关键页

合同编号：KT20230700020

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：青岛开发区投资建设集团有限公司

承包人（全称）：中交一公局集团有限公司、中建二局第二建筑工程有限公司、青岛万怡东方建设集团有限公司、中国中建设计研究院有限公司联合体

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就王台旧村改造项目三期的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：王台旧村改造项目三期。

2.工程地点：位于青岛西海岸新区王台街道王台南路以北、黄张路以南、西外环路以东、巨洋路以西。

3.工程审批、核准或备案文号：青黄发改开审[2023]9号。

4.资金来源：专项资金。

5.工程内容及规模：本项目位于青岛西海岸新区王台街道王台南路以北、黄张路以南、西外环路以东、巨洋路以西，项目拟建设高层住宅、社区用房、集体经济发展用房、12班幼儿园，同时进行地下室人防、精装、自来水、电力、室外绿化、道路铺装、硬化、管网等相关配套设施建设。总建筑面积为556719平方米，其中地上建筑面积约377776平方米（包括住宅283955平方米、集

体经济发展用房75805平方米、社区用房9383平方米、12班幼儿园6637平方米、出地面楼梯间及风井1996平方米），地下建筑面积约179015平方米，包括储藏室、地下车库等。及风井1996平方米），地下建筑面积约179015平方米。最高层数19层，最大建筑高度79.9米（最终建设规模以规划部门批准为准）。

6.工程承包范围：本工程采用“设计-采购-施工”一体化的工程总承包模式。

设计：本项目施工图设计阶段开始直至竣工验收缺陷期满的主体设计、专项设计及设计管理、设计配合、驻场服务、后期服务等工作，包含但不限于即包括本项目的施工图设计、综合管网、建筑、景观、智能化、装修、幕墙、亮化、海绵城市、给水、供电等项目投资范围内的全部设计内容及所有设计审批、涵盖工程竣工验收前甲方所有设计要求、内容。

采购：包括与工程建设相关的设备材料采购。

施工：包括但不限于施工场区范围内的三通一平，本项目主体及配套等红线内工程施工；工程试运行、竣工检测、竣工验收备案、缺陷保修等全部工作；项目建设及配套建设过程中的所有申报、审批等相关手续的办理。。

二、合同工期

计划开始工作日期：2023年7月18日。

计划开始现场施工日期：2023年7月31日。

计划竣工日期：2025年6月16日。

工期总日历天数：700天，工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量标准：合格，不低于泰山杯奖项。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价（含税）为：

人民币（大写）贰拾叁亿肆仟壹佰捌拾伍万玖仟玖佰伍拾壹元肆角柒分（¥2341859951.47元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1）设计费（含税）：

人民币（大写）壹仟叁佰柒拾玖万肆仟壹佰零柒元肆角柒分（¥13794107.47元）；适用税率：6%，税金为人民币（大写）柒拾捌万零柒佰玖拾捌元伍角肆分（¥780798.54元）；

（2）设备购置费（含税）：

人民币（大写）/（¥/元）；适用税率：/%，税金为人民币（大写）/（¥/元）；

（3）建筑安装工程费（含税）：

人民币（大写）贰拾叁亿贰仟捌佰零陆万伍仟捌佰肆拾肆元（¥2328065844.00元）；适用税率：9%，税金为人民币（大写）壹亿玖仟贰佰贰拾贰万伍仟陆佰贰拾元壹角伍分（¥192225620.15元）；

（4）暂估价（含税）：

人民币（大写）/（¥/元）。

（5）暂列金额（含税）：

人民币（大写）/（¥/元）。

（6）双方约定的其他费用（含税）：

人民币（大写）/（¥/元）；适用税率：/%，税金为人民币（大写）/（¥/元）。

（7）设计优惠率45.02%，施工降造率10.04%（优惠率0.04%）。

（8）本项目专业调整系数为1.0，复杂程度调整系数为1.0，附加调整系数为1.0，施工图设计阶段工作量占比45%。

2.合同价格形式：

本项目采用总价合同，工程量据实结算，最终以竣工结算审定值为准。

设计费以最终建安工程结算价款并依据国家计委《工程勘察设计收费标准》2002年修订本规定及投标取费标准进行结算。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：陈爽。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）合同协议书；

（2）中标通知书（如果有）；

（3）投标函及投标函附录（如果有）；

（4）专用合同条件及《发包人要求》等附件；

（5）通用合同条件；

（6）承包人建议书；

（7）价格清单；

（8）双方约定的其他合同文件。

上述各项合同文件包括双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的合同文件应以最新签署的为准。专用合同条件及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、订立时间

本合同于2023年7月18日订立。

九、订立地点

本合同在青岛市西海岸新区订立。

十、合同生效

本合同经双方签字签盖后生效。

十一、合同份数

本合同一式贰拾捌份，均具有同等法律效力，发包人执捌份，承包人各执伍份。

合同编号：KT20230700020

发包人：青岛开发区投资建设集团有限公司（合同章）

法定代表人或其委托代理人：

统一社会信用代码：91370211MA3DML8A4B

地址：山东省青岛市黄岛区庐山路57号办公2715

邮政编码：

法定代表人：姜伟波

委托代理人：

电话：0532-86986618

传真：

电子信箱：

开户银行：兴业银行青岛开发区支行

账号：522020100101766666

承包人1：中交一公局集团有限公司（合同章）

法定代表人或其委托代理人：（签章）

统一社会信用代码：91110000101700452

地址：北京市朝阳区管庄周家井

邮政编码：100024

法定代表人：韩国明

委托代理人：

电话：010-85538616

传真：010-65894249

电子信箱：fheb@cfhec.com
开户银行：交通银行北京马甸支行
账号：01-10-000264-01

承包人2：中建二局第二建筑工程有限公司（合同章）
法定代表人或其委托代理人：（签章）
统一社会信用代码：91410000171071866G
地址：深圳市南山区南山街道前海路0169号
邮政编码：518000
法定代表人：刘建钊
委托代理人：
电话：15712700583
传真：
电子信箱：
开户银行：交通银行股份有限公司北京阜外支行
账号：03204201101

承包人3：青岛万怡东方建设集团有限公司（合同章）
法定代表人或其委托代理人：（签章）
统一社会信用代码：91370211163982272K
地址：青岛市黄岛区大场镇驻地
邮政编码：

法定代表人：丁召宪

委托代理人：

电话：0532-86868007

传真：

电子信箱：

开户银行：中国农业银行股份有限公司青岛大场分理处

账号：38131001040002644

承包人4：中国中建设计研究院有限公司（合同章）

法定代表人或其委托代理人：（签章）

统一社会信用代码：91110000101132416J

地址：北京市海淀区三里河路15号中建大厦A座6层

邮政编码：100037

法定代表人：

委托代理人：

电话：010-88083787

传真：010-88083588

电子信箱：

开户银行：招商银行股份有限公司北京分行营业部

账号：110907022510601

合同编号：KT20230700020

附件7 联合体协议书

致：青岛开发区投资建设集团有限公司

中交一公局集团有限公司、中建二局第二建筑工程有限公司、青岛万怡东方建设集团有限公司、中国中建设计研究院有限公司(所有成员单位名称)自愿组成中交一公局集团有限公司、中建二局第二建筑工程有限公司、青岛万怡东方建设集团有限公司、中国中建设计研究院有限公司联合体(联合体名称)联合体，共同参加王台旧村改造项目三期（工程总承包）(1标段)(项目名称)工程总承包投标。现就联合体事宜订立如下协议。

1.中交一公局集团有限公司(某成员单位名称)为中交一公局集团有限公司、中建二局第二建筑工程有限公司、青岛万怡东方建设集团有限公司、中国中建设计研究院有限公司联合体(联合体名称)牵头人。

2.联合体牵头人合法代表联合体各成员负责本招标项目投标文件编制、签章和合同谈判活动，并代表联合体提交和接收相关的资料、信息及指示，并处理与之有关的一切事务，负责合同实施阶段的主办、组织和协调工作。

3.联合体将严格按照招标文件的各项要求，递交投标文件，履行合同，并对外承担连带责任。

4.联合体各成员单位内部的职责分工如下：

中交一公局集团有限公司负责本项目住宅南区1-15#楼，24#

楼、经济发展用房地块所有施工区域内的采购：包括与工程建设相关的设备材料采购；施工：包括但不限于施工场区范围内的三通一平，本项目主体及配套等红线内地上地下全部工程施工；工程试运行、竣工检测、竣工验收备案、缺陷保修等全部工作；并配合完成项目建设及配套建设过程中的所有申报、审批等相关手续的办理。与之相关的所有安全与质量等职责以及所负责的施工范围内相应的安全风险识别和隐患排查治理等安全责任均由中交一公局集团有限公司有限公司独自承担。

中建二局第二建筑工程有限公司负责本项目住宅南区23#楼、16#-22#楼区域内的采购：包括与工程建设相关的设备材料采购；施工：包括但不限于施工场区范围内的三通一平，本项目主体及配套等红线内地上地下全部工程施工；工程试运行、竣工检测、竣工验收备案、缺陷保修等全部工作；并配合完成项目建设及配套建设过程中的所有申报、审批等相关手续的办理。与之相关的所有安全与质量等职责以及所负责的施工范围内相应的安全风险识别和隐患排查治理等安全责任均由中建二局第二建筑工程有限公司独自承担。

青岛万怡东方建设集团有限公司负责本项目住宅北区、幼儿园地块所有施工区域内的采购：包括与工程建设相关的设备材料采购；施工：包括但不限于施工场区范围内的三通一平，本项目主体及配套等红线内地上地下全部工程施工；工程试运行、竣工检测、竣工验收备案、缺陷保修等全部工作；并配合完成项目建

设及配套建设过程中的所有申报、审批等相关手续的办理。与之相关的所有安全与质量等职责以及所负责的施工范围内相应的安全风险识别和隐患排查治理等安全责任均由青岛万怡东方建设集团有限公司独自承担。

中国中建设计研究院有限公司负责本项目施工图设计阶段开始直至竣工验收缺陷期满的主体设计、专项设计及设计管理、设计配合、驻场服务、后期服务等工作，包含但不限于即包括本项目的施工图设计、综合管网、建筑、景观、智能化、装修、幕墙、亮化、海绵城市、给水、供电等项目投资范围内的全部设计内容及所有设计审批、涵盖工程竣工验收前甲方所有设计要求、内容。中国中建设计研究院有限公司负责本项目施工图设计阶段开始直至竣工验收缺陷期满的主体设计、专项设计及设计管理、设计配合、驻场服务、后期服务等工作，包含但不限于即包括本项目的施工图设计、综合管网、建筑、景观、智能化、装修、幕墙、亮化、海绵城市、给水、供电等项目投资范围内的全部设计内容及所有设计审批、涵盖工程竣工验收前甲方所有设计要求、内容。

5.本协议书自签署之日起生效，合同履行完毕后自动失效。

合同编号：KT20230700020

联合体协议书会签页

牵头人名称：中交一公局集团有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人：(签字或者印章)

成员名称：中建二局第二建筑工程有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人：(签字或者印章)

成员名称：青岛万怡东方建设集团有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人：(签字或者印章)

成员名称：中国中建设计研究院有限公司(公章)

法定代表人或其委托代理人：(签字或者印章)

3.竣工业绩-灵桥安置小区 A 区块

合同关键页

正本

GF-2011-0216

建设项目工程总承包合同示范文本

（试行）

住房和城乡建设部

国家工商行政管理总局 制定

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：杭州富阳江南新城建设有限公司

承包人（全称）：蓝城房产建设管理集团有限公司（联合体牵头人）

中交一公局集团有限公司　　（联合体成员）

浙江奔腾市政园林建设工程有限公司（联合体成员）

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规、遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，经市场招投标，双方就本建设工程采购施工总承包协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：灵桥安置小区项目（A 区块、B 区块、C 区块）项目代建及工程总承包

工程批准、核准或备案文号：灵桥安置小区 A 区块 2019-330111-47-01-038320；灵桥安置小区 B 区块 2019-330111-47-01-038340；灵桥安置小区 C 区块 2019-330111-47-01-038319。

工程内容及规模：灵桥安置小区项目（A 区块、B 区块、C 区块），总建筑面积 954398 平方米，其中地上计容总建筑面积 619136 平方米（不含架空层），地下建筑面积 316064 平方米，架空层面积 19168 平方米（不计容）。项目分为 A、B、C 个区块实施：其中 A 区项目规划总用地面积 112527 平方米，总建筑面积 429880 平方米，其中地上计容建筑面积 281323 平方米，住宅架空层不计容建筑面积 8715 平方米，地下建筑面积 139812 平方米。B 区块规划总用地面积 84036 平方米，总建筑面积 326046 平方米，其中地上计容建筑面积 210831 平方米，住宅架空层不计容建筑面积 5667 平方米，地下建筑面积 109548 平方米。C 区块规划总用地面积 52817 平方米，总建筑面积 198472 平方米，其中地上计容建筑面积 126982 平方米，住宅架空层不计容建筑面积 4786 平方米，地下建筑面积 66704 平方米。

工程所在省市详细地址：杭州市富阳区富阳区富春湾新城，A 区块分为南北两区。地块东邻王家宕路，北接规划路，西至环西路，南临富春湾大道。B 区块东邻胜利路，北侧与西侧均为规划支路，南临富春湾大道。C 区块西邻胜利路，北接规划路，南临富春湾大道 。

工程承包范围：按招标公告内容。

二、工程主要生产技术来源

承包人提供 。

三、主要日期

计划 EPC 总工期：自合同生效之日起至竣工验收合格之日止，**合同服务期为 1080 日历天。**

开工日期：2019 年 12 月 25 日前（具体开工日期以开工报告为准）

竣工日期：2022 年 12 月 9 日

四、工程质量标准

设计质量标准： 按设计合同执行

工程施工质量标准：符合国家施工质量验收规范合格标准

五、合同价格和付款货币

合同价格为人民币(大写)： 叁拾壹亿柒仟陆佰壹拾贰万零陆佰捌拾贰 元(小写金额：3176120682 元)。

其中：

1）建筑安装工程费及设备购置费合同金额（人民币大写） 叁拾壹亿叁仟柒佰零玖万零陆佰捌拾贰 元（小写：人民币 3137090682 元）；

2）其他服务费（包括项目管理费、试运行服务费、工程保险费、第三方服务费等）合同金额（人民币大写） 叁仟玖佰零叁万 元（小写：人民币 39030000 元）。

六、定义与解释

本协议书中有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

七、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：本合同经发包人、承包人双方签字盖章后生效。

发包人(公章)： 法定代表人或其授权代表： （签字或盖章） 工商注册住所：杭州富阳区春江街道客运南站四楼 邮政编码：310000 法定代表人： 电　话：0571-61716911 传　真：0571-61716911 电子邮箱： 开户银行：浙江富阳农村商业银行营业部 账　号：201000098198874	承包人(公章)： 法定代表人或其授权代表： （签字或盖章） 工商注册住所：杭州市西湖区文三西路428号118室 邮政编码：310000 法定代表人：宋卫平 电　话：0571-89757388 传　真：0571-89757388 电子邮箱：575316997@qq.com 开户银行：中国农业银行杭州市中山支行 账　号：19005101040020290
承包人(公章)： 法定代表人或其授权代表： （签字或盖章） 工商注册住所：北京市朝阳区管庄周家井 邮政编码：100024 法定代表人：都业洲 电　话：010-65894979 传　真：010-65894949 电子邮箱：zjygjkaifa@163.com 开户银行：中国建设银行北京东四支行 账　号：11001007400056000646	承包人(公章)： 法定代表人或其授权代表： （签字或盖章） 工商注册住所：杭州市富阳区市场监督管理局 邮政编码：311400 法定代表人：王慧娜 电　话：0571-63392731 传　真：0571-63392731 电子邮箱： 开户银行：中国农业银行杭州桂花路支行 账　号：19060201040002728

合同订立时间：2019 年 12 月 24 日

合同订立地点：浙江省杭州市富阳区

联合体协议

联合体协议书

牵头人名称：蓝城房产建设管理集团有限公司

法定代表人：宋卫平

法 定 住 所：杭州市西湖区文三西路 428 号 118 室

成员名称 1：中交一公局集团有限公司

法定代表人：都业洲

法 定 住 所：北京市朝阳区管庄周家井

（如施工总承包以联合体形式参加）成员名称 2：浙江奔腾市政园林建设工程有限公司

法定代表人：王慧娜

法 定 住 所：杭州市富阳区富春街道文教路 126 号 6 楼

鉴于上述各成员单位经过友好协商，自愿组成蓝城房产建设管理集团有限公司 、中交一公局集团有限公司、浙江奔腾市政园林建设工程有限公司 （联合体名称）联合体，共同参加杭州富阳江南新城建设有限公司（以下简称招标人） 灵桥安置小区项目（A 区块、B 区块、C 区块）项目代建及工程总承包招标（项目名称）（以下简称合同）。现就联合体投标事宜订立如下协议：

1、蓝城房产建设管理集团有限公司 （某成员单位名称）为蓝城房产建设管理集团有限公司 、中交一公局集团有限公司、浙江奔腾市政园林建设工程有限公司 （联合体名称）牵头人。

2、在本工程投标阶段，联合体牵头人合法代表联合体各成员负责本工程投标文件编制活动，代表联合体提交和接收相关的资料、信息及指示，并处理与投标和中标有关的一切事务；联合体中标后，联合体牵头人负责合同订立和合同实施阶段的主办、组织和协调工作。

3、联合体将严格按照招标文件的各项要求，递交投标文件，履行投标义务和中标后的合同，共同承担合同规定的一切义务和责任，联合体各成员单位按照内部职责的划分，承担各自所负的责任和风险，并向招标人承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部的职责分工如下：蓝城房产建设管理集团有限公司（联合体牵头方）负责本项目全过程代建管理工作；中交一公局集团有限公司 （联合体成员方）负责本项目 A 区块工程建设所有材料、设备等采购及设计范围内所有施工等工作；浙江奔腾市政园林建设工程有限公司（联合体成员方）负责本项目 B 区块、C 区块工程建设所有材料、设备等采购及设计范围内所有施工等工作 。

5、本项目建筑业产值 100 %在 杭州市富阳区灵桥镇 进行申报。

6、投标工作以及联合体在中标后工程实施过程中的有关费用按各自承担的工作量分摊。

7、联合体中标后，本联合体协议是合同的附件，对联合体各成员单位有合同约束力。

8、本协议书自签署之日起生效，联合体未中标或者中标时合同履行完毕后自动失效。

9、本协议书一式__肆__份，联合体成员和招标人各执一份。

牵头人名称：_____（盖单位公章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字或盖章）

成员名称：_____（盖单位公章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字或盖章）

成员名称：_____（盖单位公章）

法定代表人或其委托代理人：_____（签字或盖章）

__2019__年__12__月__5__日

（备注：本协议书如由委托代理人签字或盖章的，应附法定代表人盖章或签字的授权委托书）

建设工程质量竣工验收意见书

工程名称：灵桥安置小区A区块

建设单位：杭州富阳江南新城建设有限公司

竣工验收时间：2023 年 11 月 17 日

（由竣工验收组填写）

杭州市城乡建设委员会统一印制

扫描全能王

建设工程质量竣工验收意见

工程名称	灵桥安置小区A区块		
工程地址	浙江省杭州市富阳区灵桥镇环西路		
建筑面积（或工程规模）	129604.3平方米(142826.6163万元)	结构类型、层数	剪力墙、框架 二1四/二1二/二1层
开工时间	2020年05月26日	竣工日期	2023年11月17日

工程竣工验收内容：

1、本工程地质勘察报告内容齐全，结论和建设正确可行，能满足设计要求，设计文件及设计

变更等符合国家强制性标准和设计规范，施工图设计质量达到规范要求，基础、主体结构安全可靠、满足对建筑的安全使用要求。

2、施工单位按施工合同、设计文件和施工规范进行施工，严格执行强制性规范条文，有完整的施工技术档案资料。

3、本工程包括地基与基础、主体结构、装饰装修、屋面、建筑给排水、建筑电气、建筑节能电梯等分部工程，各分项工程的质量验收均达到合格要求。

4、现场实地查验包括:室内墙面、室内地面、顶棚、屋面落水管、门窗、踏步、管道接口、坡度、支架、地漏、接线盒、开关、插座 、接地等部位观感情况。

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共10分部，经查10分部 符合标准及设计要 求10分部	完整并符合要求
2	质量控制资料核查	共49项，经审查符合要求49项， 经核定符合规范要求49项	齐全并符合要求
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查36项，符合要求36项， 共抽查10项，符合要求10项， 经返工处理符合要求0项	符合要求
4	观感质量验收	共抽查26项，符合要求26项， 不符合要求0项	合格

文件资料检查情况表

由验收组对参建各方具备的文件资料进行检查，对缺项作出记录，并作出不齐全、基本齐全的结论。	
建设单位资料	有立项批文、有规划许可证、施工许可证等部门等出具的认可文件，资料完整。
施工单位资料	有施工合同、工程竣工报告、符合要求的工程技术管理资料、质量控制资料、质量验收记录资料、有工程使用符合要求的主要建筑材料、合格证和试验报告，资料完整。
勘察单位资料	勘察文件符合国家有关法律、法规及工程建设强制性标准，有工程地质勘察报告，勘察检查报告，资料完整。
设计单位资料	设计图纸、设计变更、设计质量检查报告，资料完整。
监理单位资料	有工程质量评估报告、资料完整。

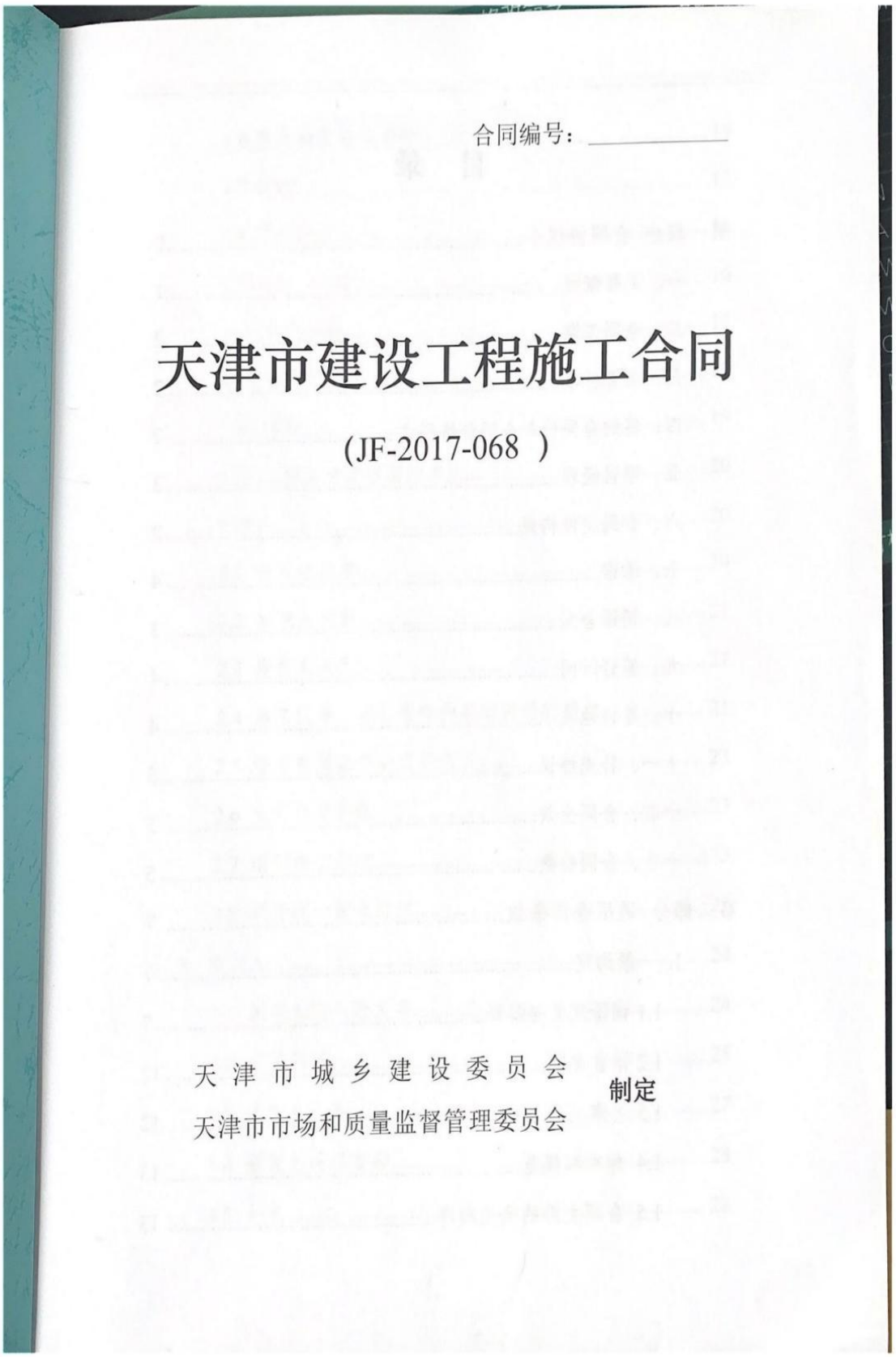
综合验收结论：

符合国家质量标准，工程质量合格。

竣工验收组成员签字	验收组职务	姓 名	工作单位	职务	技术职称
	组长		杭州富阳江南新城建设有限公司	负责人	
	副组长				
	成员		蓝城房产建设管理集团有限公司	负责人	
			浙江地标设计集团有限公司	负责人	
			中节能建设工程设计院有限公司	负责人	
			浙江联达工程项目管理有限公司	总监	
			中交一公局集团有限公司	项目经理	

参加验收单位	建设单位	勘察单位	设计单位	监理单位	施工单位
	单位名称	单位名称	单位名称	单位名称	单位名称
	单位（项目）负责人	单位（项目）负责人	单位（项目）负责人	项目总监	项目经理
	年 月 日	年 月 日	年 月 日	年 月 日	年 月 日

4.在建业绩-北闸口示范镇还迁安置用房(春成园)工程
合同关键页



合同编号：_____

天津市建设工程施工合同

(JF-2017-068)

天津市城乡建设委员会
天津市市场和质量监督管理委员会 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：天津鑫泰鼎实投资发展有限公司

承包人（全称）：中交一公局集团有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就北闸口示范镇还迁安置用房（春成园）工程工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：北闸口示范镇还迁安置用房（春成园）工程。

2.工程地点：津南区北闸口镇。

3.工程立项批准文号：津南发改城镇【2019】182号。

4.资金来源：企业自筹。

5.工程内容：建设规模308258.51平方米，地上建筑面积226859.6平方米，地下建筑面积81398.91平方米。其中，最大单体建筑面积为12656.18平方米，最大单跨跨度8.7米，最高高度76.95米，地上最高25层，地下1层，最大基坑深度为7.1米。结构类型：框架、剪力墙结构。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件1）。

6.工程承包范围：

桩基工程、基坑支护工程、建筑工程、人防工程、装饰装修工程、电气设备安装工程、弱电工程、消防电工程、通风工程、采

暖工程、消火栓工程、给排水工程、电梯工程、气体灭火系统、消火栓给水系统、喷淋系统、消防泵房、中水泵房工程、给水泵房工程、抗震支吊架工程、水箱间，具体内容详见施工图纸及工程量清单。

二、合同工期

计划开工日期：2020 年 11 月 30 日

计划竣工日期：2022 年 11 月 30 日。

工期总日历天数：730 天。（实际开工时间以《开工许可证》登记开工日期为准）工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合 国家验收规范合格 标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：

人民币（大写）壹拾贰亿伍仟陆佰壹拾万零伍仟壹佰伍拾肆元整(¥1256105154 元；其中不含税总价 1152390049.54 元；增值税税率 9%；增值税金额 103715104.46 元)；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）壹仟玖佰贰拾玖万伍仟零伍拾壹元整(¥ 19295051 元)；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）_____（¥_____元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）壹仟捌佰陆拾陆万元整（¥18660000元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）壹仟玖佰壹拾壹万柒仟玖佰贰拾元整（¥19117920元）。

2.合同价格形式：单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：张静。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于2020年11月25日签订。

十、签订地点

本合同在_____签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 甲乙双方盖公章或合同章、法人章 生效。

十三、合同份数

本合同一式 8 份，均具有同等法律效力，发包人执 4 份，承包人执 4 份。

发包人：天津鑫泰鼎实投资发展有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

王金明（盖章）

年 月 日

组织机构代码：

91120112690665316H

地 址：天津市津南区北闸口镇政府院内

承包人：中交一公局集团有限公司（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

都业洲（盖章）

年 月 日

组织机构代码：

91110000101700452 4

地 址：北京市朝阳区管庄周家井

邮政编码：300350	邮政编码：100024
法定代表人：王金明	法定代表人：都业洲
委托代理人：	委托代理人：
电　话：022-88539917	电　话：13821737018
传　真：	传　真：
电子信箱：	电子信箱：378021107@qq.com
开户银行：天津农商银行北闸口支行	开户银行：中国银行北京朝阳北路支行
账　号：902030100001000 0084160	账　号：318162567237

合同备案管理部门意见（盖章）

5.在建业绩-安永人家四期保障房建设项目
合同关键页

富和集团
FUHE GROUP

富和集团标准合同

（GF—2017—0201）

建设工程施工合同

住 房 城 乡 建 设 部
国家工商行政管理总局
说 明

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：九江金瑞建设投资有限公司

承包人（全称）：中交一公局集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，通过邀请招标方式确定本工程施工中标单位。双方遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就安永人家四期保障房建设项目施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：安永人家四期保障房建设项目

2. 工程地点：九江市经开区城西港区

3. 工程立项批准文号：/

4. 资金来源：自筹。

5. 工程内容：总建筑面积约 38 万平方米，包括本项目建筑、安装、道路、管网、强弱电、电梯、消防、景观绿化、亮化、配套市政道路等内容。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6. 工程承包范围：本项目建筑、安装、道路、管网、强弱电、电梯、消防、景观绿化、亮化、配套市政道路等工程的施工图纸及工程量清单的全部内容。

二、合同工期

计划开工日期：2022 年 8 月 19 日。（因承包人不符合开工条件而延期开工，以此时间为开工时间计算总工期）

计划竣工日期：2024 年 12 月 31 日。

工期总日历天数：869 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合验收一次性合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

签约合同价为：合同价为财政评审价，计人民币（大写）：壹拾壹亿壹仟玖佰叁拾肆万零陆佰肆拾贰元捌角壹分；（￥：1119340642.81 元）

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）_____/_____（¥_____/_____元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）_____/_____（¥_____/_____元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）_____/_____（¥_____/_____元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）　　/　　（¥　　/　　元）。

2. 合同价格形式：单价合同。

3. 通过开发区相应部门确定结算审计单位，在依法依规的基础上，按照结算审计规则进行审计。

五、项目经理

承包人项目经理：周强。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书；

（2）投标函及其附录；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2022 年 8 月 10 日签订。

十、签订地点

本合同在 九江金瑞建设投资有限公司 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字盖章后生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾贰 份，具有同等法律效力，发包人执陆份，承包人执陆份。

发包人：（公章）　　承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：　　法定代表人或其委托代理人：

（签字）　　（签字）

开户银行：　　开户银行：中国建设银行北京东四支行

账　号：　　账　号：11001007400056000646

七、投标人2020年2月1日以来承接类似项目履约评价情况

投标人2020年2月1日以来承接类似项目履约评价情况一览表

序号	工程项目名称	建设单位	履约情况	履约评价时间	备注
1	西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目	西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	良好	2024年1月14日	/
2	中交重投总部基地项目EPC项目	中交重投置业有限公司	良好	2024年1月10日	/
3	西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目	西昌市交建拓创投资建设有限责任公司	良好	2024年1月14日	/

注：

1、投标人须按表中顺序提供建设单位对企业的履约评价的证明材料（时间以履约评价证明文件时间为准）原件扫描件，原件备查；

2、履约评价数量上限为3项，若超过3项，招标人在清标时仅考虑表中的前3项。

1. 西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目

履约评价

一、工程概况

西昌市航天大道东延线道路建设工程高枧乡棚户区改造拆迁安置点项目由中交一公局集团有限公司（原名：中交第一公路工程局有限公司）中标。合同额为269330万元，政府投资100%，合同工期为36个月。

本项目总用地面积245080平方米（约367.62亩），总建筑面积952236.143平方米，其中住宅部分489376.561平方米，用于安置拆迁户的老年公寓、酒店及其配套商业建筑、商业网点建筑等经营性用房面积 177192.71 平方米。

本项目主要建筑物有1栋16层快捷酒店，2栋15层酒店公寓，1栋14层酒店公寓，1栋9层酒店，1栋4层农贸市场，多栋多层临街商业，2栋18层老年公寓，59栋住宅楼（含10栋多层）， 1栋4层社区医院等。

本项目于2017年3月10日正式开工建设，2020年6月5日竣工验收，工程竣工验收合格。

二、履约情况

1、施工进度：工程项目建设已全部完成，项目进度与合同约定的时间表相符，未出现重大延误。

2、质量标准：严格按照国家及行业标准执行，目前完成的工程质量均达到设计要求，未发现质量问题。

3、人员情况：项目人员全部按时到岗，未出现缺席情况。

4、总体履约评价良好。

西昌市交建恒新投资建设有限责任公司

2024年1月14日

2.中交重投总部基地项目 EPC 项目

履约评价

一、工程概况

中交重投总部基地项目 EPC 项目由中交一公局集团有限公司（原名：中交第一公路工程局有限公司）和成都惟尚建筑设计有限公司联合体中标。合同额为 2.362074 亿元，企业投资 100%，采用 EPC 施工设计总承包模式，中交一公局集团有限公司（原名：中交第一公路工程局有限公司）负责总体施工部分，成都惟尚建筑设计有限公司负责总体设计部分，合同工期为 485 天。

主要工程内容：项目用地面积为 33362.71 平方米，总建筑面积约 70044 平方米，其中（1 号楼 39.5m）总部办公 20028.80 ㎡；（2 号楼 38.4m）创客办公（西）6618.39 ㎡；（3 号楼 30.7m）研发办公（北）6055.91 ㎡；（4、5、6 号楼 20.6m）研发办公 5144.30 ㎡；沿街商业（产权为办公）1168.00 ㎡；销售中心 500.00 ㎡物管及配套 240.00 ㎡；地下车库 20000.00 ㎡。

本项目于 2021 年 11 月 26 日正式开工建设，2023 年 11 月 17 日竣工验收，工程竣工验收合格。

二、履约情况

1、施工进度：工程项目建设已全部完成，项目进度与合同约定的时间表相符，未出现重大延误。

2、质量标准：严格按照国家及行业标准执行，目前完成的工程质量均达到设计要求，未发现质量问题。

3、人员情况：项目人员全部按时到岗，未出现缺席情况。

4、总体履约评价良好。

中交重投置业有限公司

2024 年 1 月 10 日

3.西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目

履约评价

一、工程概况

西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块工程由中交一公局集团有限公司（原名：中交第一公路工程局有限公司）中标。合同额为66191万元，政府投资100%，总工期为36个月。

主要工程内容:该地块呈不规则矩形，东西长约208米，南北宽约198米，总用地面积 40047.699平米，约60.07亩，根据规划要求，西南角配套2-3层十二班幼儿园，东北角为开闭所，其余为安置点，北面临道路布置带商业服务网点的住宅楼，裙楼两层，主楼18层住宅（1#楼至6#楼），西北布置5F商业综合楼（7#楼），西侧布置5F综合楼（8#楼）。

本项目于2017年5月22日正式开工建设，2020年10月16日竣工验收，工程竣工验收合格。

二、履约情况

1、施工进度：工程项目建设已全部完成，项目进度与合同约定的时间表相符，未出现重大延误。

2、质量标准：严格按照国家及行业标准执行，目前完成的工程质量均达到设计要求，未发现质量问题。

3、人员情况：项目人员全部按时到岗，未出现缺席情况。

4、总体履约评价良好。

西昌市交建拓创投资建设有限责任公司

2024年1月14日

八、投标人拟派的项目经理情况

拟投入的项目经理基本情况表

姓名	李春旭	性　别	男	年　龄	52 岁
职务	项目经理	职　称	高级工程师	学　历	本科
证件类型	中华人民共和国居民身份证	证件号码	420111197309165634	手机号码	18810102800
参加工作时间	2001 年 9 月		从事项目经理（建造师）年限	14 年	
项目经理（建造师）资格证书编号	京 1112010201117657				
项目经理 2015 年 2 月 1 日以来承接类似项目业绩情况					
建设单位	项目名称	工程规模与工程特征（包含不限于建筑面积、建筑高度等）	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
西昌市交建拓创投资建设有限责任公司	西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点 E10 地块建设项目	本项目规划建设用地面积约 78.67 亩，总建筑面积约 199530.44 ㎡，总高 54.4m。本项目三通一平的场地平整施工(包含施工现场和临建用地的场地清理和平整、土方挖运及回填、因场地平整需要的挡土构造物等具备搭建临时设施时必须具备安全条件和场地要求的相关工作)，其他工作(由项目实施机构或发包人委托的其他工作)，设计文件包括的全部内容，包括但不限于住宅楼、社区服务综合体、大门、气站及风井、坡道、底层社区用房其	2017 年 5 月 22 日-2020 年 10 月 16 日	已完	合格

		它配套设施等。项目配套建设道路、园林绿化、室外给水管网、污水管、雨水管、电缆，其他还包括光纤网络入户工程、光彩照明工程以及健身娱乐等配套设施建设，本项目工程施工内容以发包人向承包人提交的图纸为准。			
成都九联科海健康科技有限公司	康河雅居(一期)施工工程	建筑面积：约 94188.83 平方米，建筑高度：51m。全部建筑安装工程,包括但不限于支护降水，地基处理，土方工程,防水,主体结构，砌筑工程，楼地面工程，人防工程，粗装修工程，围挡工程，门窗工程，入户门工程,栏杆工程,钢结构工程，防火门工程，消防工程，智能化工程，电气工程(包含外电设计、施工和高低压配电工程施工等)，给排水工程，暖通工程，燃气及自来水的配合工作(包括无偿提供电源、库房、总平开挖及恢复,零星土建砌筑等配合工作)车位划线及地坪漆工程，电梯工程，空调工程，幕墙工程，精装工程，市政景观工程等。	2023年12月26日-在建	在建	合格

永德县城市建设开发投资有限责任公司	永德县物流产业园区保障性租赁住房建设项目	本项目建设地点位于临沧市永德县永康镇,项目用地约71.04亩,共建成保障性租赁住房2000套，总建筑面积227095㎡,建筑高度：含医疗卫生用房、物业管理用房、生鲜超市用房、文化活动中心、托育服务中心、养老服务中心、公共卫生间等(建设内容和规模最终以实际实施建设为准)。	2022年11月15日-在建	在建	合格

注：

1、投标人须随表提供项目经理的注册证书、职称证书、近三个月（2024年11月-2025年1月）连续在投标人企业缴纳社保的证明文件；并按表中业绩顺序提供业绩证明资料，业绩证明资料要求如下：

（1）如提供的业绩为在建项目业绩（时间以合同签订时间为准）：投标人须提供合同关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页和能清楚反映项目经理任职信息等页面。如合同无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料；若未附证明材料或以上材料（合同、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担；

（2）如提供的业绩为竣工项目业绩（以竣工验收报告中所载明的日期为准）：投标人须提供合同、竣工验收报告关键页原件扫描件，原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页和能清楚反映项目经理任职信息等页面；竣工验收报告关键页是指竣工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字页等页面。如合同、竣工验收报告无法体现上述内容，需提供中标通知书或业主证明等材料，若未附证明材料或以上材料（合同、竣工验收报告、中标通知书或业主证明等材料）无法清晰反映上述内容的，招标人有可能作出对投标人不利的判断，因此造成的后果由投标人自行承担；

3、业绩数量上限为3项，若超过3项，招标人在清标时仅考虑表中的前3项。

项目经理-李春旭
身份证及毕业证

姓 名 李春旭
性 别 男 民 族 汉
出 生 1973 年 9 月 16 日
住 址 北京市通州区五里店西路
6号院32号楼141号
公民身份号码 420111197309165634

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 北京市公安局通州分局
有效期限 2018.12.27-2038.12.27

普通高等学校
毕业证明书
中华人民共和国教育部制
No. 00014322

学生 李春旭 性别 男 ，
1973 年 9 月 16 日生，于 1995 年
09 月至 1999 年 06 月在本校
交通土建工程 专业
肆 年制 本 科学习，修完教学计划规
定的全部课程，成绩合格，取得毕业证书
（证书号159900534 ），因证书遗失，兹具
毕业证明书为凭。
校（院）长：
校 名：武汉科技大学
（原武汉城市建设学院）
二〇〇一 年 四 月 廿三 日
补 证 号：02000048

职称证

经中华人民共和国人力资源和社会保障部授权批准，由中国交通建设集团有限公司统一印制本证书。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，由评审单位颁发，具有相应的专业技术资格水平。

This certificate is authorized and approved by the Ministry of Human Resources and Social Security of the People's Republic of China and is uniformly printed by China Communications Construction Group and issued by the Competent Appraising and Approval Committee,proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found tohave met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.

姓　名 Name　李春旭

性　别 Sex　男

出生年月 Date of Birth　1973.09

工作单位 Company Name　中交一公局集团有限公司

编　号 Number　8210379

系列名称 Category　工程系列

资格名称 Competent for　建筑工程

专业名称 Speciality　高级工程师

评审时间 Date of Appraisal　2021.10.13

专业技术资格评审委员会（章）

APPRAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

中国交通建设集团有限公司制发

Designed and Issued by China Communications Construction Group

一级建造师注册证书

使用有效期：2025年01月06日
-2025年07月05日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓　　名：李春旭

性　　别：男

出生日期：1973年09月16日

注册编号：京1112010201117657

聘用企业：中交一公局集团有限公司

注册专业：市政公用工程(有效期：2024-06-17至2027-06-16)
建筑工程(有效期：2024-06-17至2027-06-16)
公路工程(有效期：2024-06-20至2027-06-19)
铁路工程(有效期：2024-07-08至2027-07-07)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：

签名日期：2025年1月6日

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2024年06月17日

安全生产考核合格证书

建筑施工企业项目负责人

安全生产考核合格证书

编号：京建安B（2012）0084496

姓　　名：李春旭

性　　别：男

出 生 年 月：1973年9月16日

企 业 名 称：中交一公局集团有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2012年7月9日

有 效 期：2024年12月11日　至　2027年12月31日

发 证 机 关：北京市住房和城乡建设委员会

发 证 日 期：2024 年 12 月 11 日

北京市住房和城乡建设委员会 资格证书专用章

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

社保

北京市社会保险个人权益记录(单位职工缴费信息)

社会保险登记号:91110000101700452 4　　校验码: 9wjmi2

统一社会信用代码(组织机构代码): 91110000101700452 4　　查询流水号: 11010520250326101750

单位名称:中交一公局集团有限公司　　查询日期: 2024年11月至2025年03月

序号	姓名	社会保障号码	险种	缴费情况		本单位实际缴费月数
				起始年月	截止年月	
1	李春旭	420111197309165634	养老保险	2024年11月	2025年02月	4
			失业保险	2024年11月	2025年02月	4
			工伤保险	2024年11月	2025年02月	4
			医疗保险	2024年11月	2025年02月	4
			生育保险	2024年11月	2025年02月	4

备注:
1.如需鉴定真伪，请30日内通过登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdbhy/ggfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。
2.为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。
3.养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市朝阳区社会保险基金管理中心

日期:2025年03月26日

1.竣工业绩-西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点 E10 地块建设项目
合同关键页

西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点 E10 地块建设项目

施工总承包合同

发包人：西昌市交建拓创投资建设有限责任公司
承包人：中交第一公路工程局有限公司

二〇一六年四月

第一部分 协议书

发包人（全称）：西昌市交建拓创投资建设有限责任公司（以下简称“发包人”）

承包人（全称）：中交第一公路工程局有限公司（以下简称“承包人”）

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1、工程名称：西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目。

2、工程地点：西昌市高枧乡中所村。

3、工程立项批准文号：西发改[2014]319号文批准建设。

4、资金来源：发包人自筹。

5、建设规模：本项目规划建设用地面积约78.67亩，总建筑面积约199530.44 m^2。

6、工程承包范围（内容）：本项目三通一平的场地平整施工（包含施工现场和临建用地的场地清理和平整、土方挖运及回填、因场地平整需要的挡土构造物等具备搭建临时设施时必须具备安全条件和场地要求的相关工作），其他工作（由项目实施机构或发包人委托的其他工作），设计文件包括的全部内容，包括但不限于住宅楼、社区服务综合体、大门、气站及风井、坡道、底层社区用房其它配套设施等。项目配套建设道路、园林绿化、室外给水管网、污水管、雨水管、电缆，其他还包括光纤网络入户工程、光彩照明工程以及健身娱乐等配套设施建设，本项目工程施工内容以发包人向承包人提交的图纸为准。

承包内容：本合同价款包括的内容为建筑安装工程费、设备购置费。工程保险、勘察设计、临时征地、联合试运转费、建设单位及监理检验试验费另外签订合同，不包括在本合同中。

7、工程承包人式：施工总承包。

二、合同工期

计划开工日期：2016年 4 月 20 日。

计划竣工日期：2019年 4 月 20 日。

总工期： 36 个月。

注：实际开工日期自项目总监理工程师签发的第一个由项目公司实施的单项工程开工令载明的时间起开始计算。

三、质量标准

工程质量符合相关标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1、签约合同价(本合同价为含税价，税率暂按3%执行，最终税率经西昌市审计局审计最终审定后税率执行)：

本合同工程暂定总价为（大写）陆亿陆仟壹佰玖拾壹万元（¥66191万元），其中:本合同工程安全文明施工费暂定为（大写）肆仟肆佰零捌万元(¥4408万元)。

本项目最终工程结算价以西昌市审计局审计的价格为准。

2、合同价格形式

详见本合同专用条款“11. 价格调整”。

五、项目经理

承包人项目经理：朱光未。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

1、合同协议书；

2、“西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目”PPP社会投资人采购项目中标通知书；

3、“西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目”PPP社会投资人采购项目投标函及其附录；

4、《西昌市PPP项目建设管理办法》(西府发〔2016〕42号)；

5、专用合同条款及其附件；

6、通用合同条款；

7、技术标准和要求；

8、图纸；

9、其他合同文件(包括 PPP 协议)。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，按以上文件中顺序排列在前的文件内容优先解释和适用（专用合同条款另有约定的除外）。

七、承诺

1、发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2、承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量合格和安全文明施工，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3、发包人和承包人签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2016 年 4 月 15 日签订

十、签订地点

本合同在 西昌市 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成 部分，若补充协议与本合同不一致时，以补充协议为准。

十二、合同生效

本合同自双方签字盖章后生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾贰 份，均具有同等法律效力，其中正本 贰 份，合同双方

各执 壹 份，副本 贰拾 份，其中甲方执 陆 份，乙方执 肆 份。

发包人：西昌市交建投创投资建设有限责任公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

社会信用代码：91513401MA62H24C17

地址：西昌市月光大道116号

邮政编码：615000

法定代表人：胡伟

电话：0834-2185335

传真：0834-2185335

承包人：中交第一公路工程局有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

社会信用代码：91110000101700452 4

地址：北京市朝阳区管庄周家井

邮政编码：100024

法定代表人：都业洲

电话：010-65795175

传真：010-65795175

JS-004

四川省房屋建筑工程和市政基础设施工程

竣 工 验 收 报 告

工程名称：西昌市高枧乡中所村村民委员会安置点D地块工程

建设单位：西昌市交建招创投资建设有限公司

四川省建设厅制

工程概况				
工程名称	西昌市高枧乡中所村村庄改造安置点B0地块工程	工程地址	西昌市高枧乡中所村	
建筑面积	187230.44m²	结构类型	框架、剪力墙	
层　　数	地下2层，地上18层	总　　高	54.4m	
电　　梯	共32台	自动扶梯	无	
开工日期	2017.5.22	竣工验收日期	2020.10.16	
建设单位	西昌市交建投资建设有限责任公司	监理单位	四川明清工程咨询有限公司	
勘察单位	四川省蜀通岩土工程公司	基础检测单位	/	
设计单位	西昌市建筑勘测设计有限公司	图纸审查机构	四川安慧建筑设计咨询有限公司	
施工单位	中交一公局集团有限公司	质量监督机构	西昌市质量安全监督站	

验收组组成情况			
单　位	姓　名	职称（职务）	备注
建设单位	陶xx		
	艾xx		
	任xx		
监理单位	总监		
	郑xx	总监	
	张xx	专监	
	陈xx	监理员	
	付xx		
施工单位	李xx		

验收组组成情况	设计单位	伍贤		
		彭		
		邓子刚		
		陈.贺		
		王		
		张文礼		
		张进明		
	勘察单位	何		
		张		
	相关单位			
监督机构				

竣工验收内容	工程设计文件及合同要求的工程土建、装饰、水电安装、设备安装及消防系统室内环境检测等所有工程内容。
竣工验收组织形式和验收程序	由建设单位项目负责人组织施工(含主要分包单位)、设计、监理、地基勘察单位项目负责人进行单位工程验收。分成土建、安装两个验收小组，先进行工程资料审核，然后对工程实体进行检查，最后对工程质量进行讨论，形成验收意见。整个验收过程由监督备案部门监督执行。
竣工验收条件及检查情况	1、设计文件和合同约定内容的完成情况： 已完成设计文件和合同约定的全部内容。
	2、工程技术档案、施工管理资料、质量保证资料的检查情况： 档案及有关资料完整，检查合格。
	3、勘察、设计、施工、监理等单位分别签署的质量文件的检查情况： 有关各方已分别签署质量合格文件。
	4、规划、公安消防、技术监督、环保等有关部门专项验收情况：
	5、室内环境检测情况： 满足检测单位专项检测合格。
	6、工程建设过程中发现的质量问题的整改情况： 无
	7、工程质量保修书的签署情况： 已签署工程质量保修书。

工程验收结论			
	分部工程质量评定情况	分部工程名称	质量评定结果
		地基与基础工程	合格
		主体结构工程	合格
		建筑装饰装修工程	合格
		建筑屋面工程	合格
		建筑给、排水及采暖工程	合格
		建筑电气工程	合格
		通风与空调工程	合格
		电梯安装工程	/
		智能建筑工程	合格
	观感质量综合评价	观感质量共抽查 10 项，其中合格 10 项，差 0 项，综合评价好。	
	质量控制资料核查情况	共核查 48 项 其中符合要求 48 项 经鉴定符合要求 0 项 核查结果：合格。	

工程验收结论	单位工程质量验收结论： 本工程已按设计文件要求及合同约定的工程内容全部完成，经各方检查验收，认为： 1、工程技术档案、施工管理资料、质量控制资料真实完整，符合要求。 2、本工程能够按照国家有关设计、施工规范施工。施工质量满足国家有关验收规范要求。 3、主要功能项目的抽查符合相关专业质量验收规范的规定。 4、本工程施工中出现的质量问题已经整改完毕，无质量隐患，各种使用功能均能满足要求。 5、本工程共10个分部，分部质量评定为合格，观感质量评定为好。 本工程质量验收合格。

同意验收

建设单位：（公章）

项目负责人：　　2020年10月16日

同意验收

勘察单位：（公章）

勘察负责人：　　2020年10月16日

同意验收

设计单位：（公章）

设计负责人：　　2020年10月16日

同意验收.

施工单位：（公章）

注册建造师（项目经理）：　　企业技术负责人：　　2020年10月16日

同意验收.

监理单位：（公章）

总监理工程师：　　年10月16日

附单位工程质量综合验收文件：

1、 勘察单位对工程勘察文件的质量检查报告；

2、 设计单位对工程设计文件的质量检查报告；

3、 施工单位对工程施工质量的检查报告，包括：单位工程、分部工程质量自评记录，工程竣工资料目录自查表，建筑材料、建筑构配件、商品混凝土、设备的出厂合格证和进场试验报告的汇总表，涉及工程结构安全的试块、试件以及有关材料的试（检）验报告汇总表和强度合格评定表，室内环境检测报告，工程开、竣工报告；

4、 监理单位对工程质量的评估报告；

5、 地基与基础、主体结构分部工程以及单位工程质量验收报告；

6、 工程有关质量检测和功能性试验资料；

7、 建设行政主管部门、质量监督机构责令整改问题的整改结果；

8、 验收人员签署的竣工验收原始文件；

9、 竣工验收遗留问题的处理结果；

10、 施工单位签署的工程质量保修书；

11、 法律、规章规定必须提供的其它文件。

业主证明-履约评价

履约评价

一、工程概况

西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块工程由中交一公局集团有限公司（原名：中交第一公路工程局有限公司）中标。合同额为66191万元，政府投资100%，总工期为36个月。

主要工程内容:该地块呈不规则矩形，东西长约208米，南北宽约198米，总用地面积 40047.699平米，约60.07亩，根据规划要求，西南角配套2-3层十二班幼儿园，东北角为开闭所，其余为安置点，北面临道路布置带商业服务网点的住宅楼，裙楼两层，主楼18层住宅（1#楼至6#楼），西北布置5F商业综合楼（7#楼），西侧布置5F综合楼（8#楼）。

本项目于2017年5月22日正式开工建设，2020年10月16日竣工验收，工程竣工验收合格。

二、履约情况

1、施工进度：工程项目建设已全部完成，项目进度与合同约定的时间表相符，未出现重大延误。

2、质量标准：严格按照国家及行业标准执行，目前完成的工程质量均达到设计要求，未发现质量问题。

3、人员情况：项目人员全部按时到岗，未出现缺席情况。

4、总体履约评价良好。

西昌市交建拓创投资建设有限责任公司

2024年1月14日

项目经理变更证明

西昌市交建拓创投资建设有限责任公司文件

西拓创〔2016〕14号　　签发人：胡伟

关于西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目项目经理变更的复函

中交第一公路工程局有限公司：

贵司《关于西昌市高枧乡中所村棚户区拆迁安置点E10地块建设项目项目经理变更的函》已收悉。

根据合同相关条款，申请变更的项目经理的资质与投标承诺人员资质相等，达到合同要求。为了能更好的履行合同及对项目进行有效管理，同意中交第一公路工程局有

限公司原项目经理朱光未更为李春旭同志。

此复

西昌市交建拓创投资建设有限责任公司

2016 年 9 月 17 日

办公室　　2016 年 9 月 17 日

企业名称变更通知

名称变更通知

中交第一公路工程局有限公司：

中交第一公路工程局有限公司于2018年9月12日经我局核准，名称变更为中交一公局集团有限公司。

特此通知

2018年09月12日

2.在建业绩-康河雅居(一期)施工工程
合同关键页

合同编号：JLKH-SG012-KH-2024A0050

康河雅居（一期）

建设工程施工合同

合同签订地点： 温江区

合同签订时间： 2024 年 1 月22日

第一部分 合同协议书

发包人（全称）： 成都九联科海健康科技有限公司

法定代表人： 宋勇钢

承包人（全称）： 中交一公局集团有限公司

法定代表人：韩国明

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就康河雅居（一期）项目工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：康河雅居（一期）施工工程。

2. 工程地点：成都市温江区公平街道红桥社区。

3. 工程立项批准文号：川投资备【2202-510115-04-01-160016】FGQB-0047号。

4. 资金来源：企业自筹。

5. 工程内容：

工程结构形式： 框架剪力墙结构

建筑层数：地上 17（部分楼栋 12） 层，地下 1 层；

建筑面积：约 94188.83 平方米。

其中：

地上 建筑面积约 68041.99 平方米。

地下室 建筑面积约 26146.84 平方米。

二、工程承包范围

1. 主要内容：

1.1 全部建筑安装工程，包括但不限于支护降水，地基处理，土方工程，防水，主体结构，砌筑工程，楼地面工程，人防工程，粗装修工程，围挡工程，门窗工程，入户门工程，栏杆工程，钢结构工程，防火门工程，消防工程，智能化工程，电气工程（包含外电设计、施工和高低压配电工程施工等），给排水工程，暖通工程，燃气及自来水的配合工作（包括无偿提供电源、库房、总平开挖及恢复，零星土建砌筑等配合工作）车位划线及地坪漆工程，电梯工程，空调工程，幕墙工程，精装工程，市政景观工程等。

1.2 一期西侧和南侧的代建市政绿地（面积约为 4282.55 ㎡，本项目《温江规划用地出【2021】25 号红线图》中地块⑤）的所有地面铺装、植物、景观小品、灯光照明、泛光、给排水等工程的施工、验收及移交均包含在此次投标范围内，此次以专业工程暂估价形式计入。深化设计由施工图设计单位提供，由承包

人编制招标工程量清单和预算价，发包人负责审核承包人编制的招标工程量清单和预算价，以发包人最终审核的预算价作为暂估价的招标控制价。

2.具体以施工图及其附件、《附件六：施工及移交界面表》、工程量清单及合同约定要求为准。

三、合同工期

计划开工日期：　2023　年　12　月　26　日。(以开工令为准)

计划竣工日期：　2025　年　8　月　30　日。(以开工令为准)

交付业主时间：　2025　年　11　月　30　日。(以开工令为准)

工期总日历天数：613 天（交付业主 705 天）。承包人应按照监理人指示开工，工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

注：4 套核价样板房（含对应的楼梯、电梯厅、入户大堂等公区部位）须于 2024 年 4 月 23 日前施工完成并达到核价条件。

四、质量标准

工程质量达到国家及地方现行验收合格标准。

五、签约合同价与合同价格形式

1.签约含税合同价为：

人民币（大写）　肆亿壹仟柒佰贰拾伍万伍仟捌佰陆拾柒元贰角贰分(¥417255867.22 元)，不含增值税合同价为 **¥382803547.91** 元，增值税税率为 9 %，增值税额为 **¥34452319.31** 元；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）　壹仟伍佰贰拾叁万贰仟肆佰零伍元伍角伍分(¥15232405.55 元)；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）　/　(¥　/　元)；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）壹佰贰拾万整(¥　1200000 元)；

（4）暂列金额：

人民币(大写)叁仟伍佰贰拾贰万伍仟捌佰壹拾捌元柒角叁分(¥35225818.73 元)；

（5）规费：

人民币（大写）　陆佰陆拾叁万肆仟柒佰叁拾陆元捌角整(¥6634736.8 元)。

2. 合同价格形式：固定综合单价合同 。

六、项目经理

承包人项目经理：李春旭，执业资格名称：一级注册建造师 ，执业资格证编号： 京 1112010201117657 。

七、合同文件构成

1. 本合同协议书；
2. 中标通知书；
3. 招标文件及其附件、补遗；
4. 投标函及其附录；
5. 本合同专用条款及其附件；
6. 本合同通用合同条款；
7. 标准、规范及有关技术文件、技术要求；
8. 图纸；
9. 已标价工程量清单或预算书；
10. 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。上述合同组成文件形成一个整体，互为补充和解释。其内容若有歧义，以所列顺序在前者为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

图纸与技术标准和要求之间有矛盾或者不一致的，以其中要求较为严格的标准为准。

八、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款，及时足额支付人工费用至农民工工资专用账户，并加强对承包人按时足额支付农民工工资的监督。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任；按照有关规定开设农民工工资专用账户，专项用于支付本工程农民工工资。农民工工资拨付周期不超过 1 个月。

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

4. 承包人已了解本工程之工地位置、邻近建筑物情况、土质、三通一平、储存空间、起卸限制、已完成工程以及足以影响履行合同的其它任何情况，承包人将承担因工地现场情况影响本工程施工之所有风险，并确认已将工地现场情况及周边环境充分考虑在合同总价内。

九、词语含义

本协议书中词语含义与通用合同条款、专用合同条款中赋予的含义相同。

十、签订时间

本合同于2024 年 1 月22 日签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同经双方法定代表人（签字或盖章）或授权代表人（签字）并加盖公章或合同专用章后生效。

十三、合同份数

本合同一式 拾贰 份，均具有同等法律效力，发包人执 陆 份，承包人执 陆 份。

发包人（全称）：成都九联科海健康科技有限公司

（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

组织机构代码：91510115597263179Y

地址：成都市温江区芙蓉大道二段733号3栋1层1号

邮政编码：611130

电话：028-82632663

承包人（全称）：中交一公局集团有限公司

（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字或盖章）

组织机构代码：911100001017004524

地址：北京市朝阳区管庄周家井

邮政编码：100024

电话：010-65168161

开户银行：招商银行北京青年路支行

账号：010900050010413

开户银行：兴业银行股份有限公司成都温江支行　　传真：010-65168161

账号：4313 6010 0100 0233 37

传真：

2024 年 1 月22日

3. 在建业绩-永德县物流产业园区保障性租赁住房建设项目
合同关键页

GF-2020-0216

合同编号：YDX-BZF-EPC

建设项目工程总承包合同

发包人（全称）：永德县城市建设开发投资有限责任公司
承包人（全称）： 中交一公局集团有限公司（联合体牵头人）、 中国市政工程西南设计研究总院有限公司（联合体成员）

中华人民共和国住房和城乡建设部
国家市场监督管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：永德县城市建设开发投资有限责任公司

承包人（全称）：中交一公局集团有限公司（联合体牵头人）、 中国市政工程西南设计研究总院有限公司（联合体成员）（以下简称“承包人”）

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就 永德县物流产业园区保障性租赁住房建设项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：永德县物流产业园区保障性租赁住房建设项目。

2. 工程地点：永德县永康镇。

3. 工程审批、核准或备案文号：永发改复[2021]166 号批准建设。

4. 资金来源：专项债、中央预算、上级补助及自筹。

5. 工程内容及规模：本项目建设地点位于临沧市永德县永康镇，项目用地约 71.04 亩，共建成保障性租赁住房 2000 套，总建筑面积 227095 ㎡，含医疗卫生用房、物业管理用房、生鲜超市用房、文化活动中心、托育服务中心、养老服务中心、公共卫生间等（建设内容和规模最终以实际实施建设为准）。

6. 工程承包范围：负责完成永德县物流产业园区保障性租赁住房建设项目施工图设计、采购、施工工作，具体为：

（1）设计工作内容：本项目规划范围内所涉及所有工程的施工图设计以及施工过程中的设计技术服务，完成施工图设计并通过论证审查，完成施工图的修改、变更及相关后续服务工作，施工过程设计服务及协调工作；

（2）采购工作内容：完成配套设备、材料的采购、安装、调试等工作；

（3）施工工作内容：包括但不限于（施工图设计文件）范围内所有建设内容（工程施工范围以最终审定的施工图及工程量清单所包含范围为准），及竣工验收备案工作；

（4）质量、造价、安全、工期、资料归档、竣工验收、交付使用、质量保修期等全过程全方位的控制管理工作；

（5）后续工程结算、决算及资料移交按项目所在地相关职能主管部门的文件规定执行。。

二、合同工期

计划开始工作日期：2022 年 9 月 30 日。

计划开始现场施工日期：2022 年 11 月 15 日（以监理工程师开工令中载明的开始施工日期起计算）。

计划竣工日期：2024 年 8 月 30 日。

工期总日历天数：720 日历天，工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量标准：满足国家及地方相关规范、相关法律法规、行业现行相关标准，相关审查合格；工程施工质量标准：按国家及地方现行相关工程施工质量验收规范及标准，一次性验收达到合格标准。

四、签约合同价

暂定签约合同价（含税）为：

人民币（大写）柒亿陆仟柒佰陆拾陆万叁仟贰佰陆拾元整（¥767663260 元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1） 设计费（含税）：参照〔国家计委、建设部关于发布《工程勘察设计收费标准》的通知〕（计价格 （2002）10 号）下浮 30%；

暂定金额（人民币大写） 柒佰贰拾壹万肆仟壹佰柒拾元整 （¥7214170.00 元）；税金为（人民币大写） 肆拾万零捌仟叁佰肆拾玖元贰角伍分 （¥ 408349.25 元），税率 6%；

（2） 建筑安装工程费（含税）：以国家和云南省的计价原则为依据，根据审定的建筑安装工程费金额为计算基数优惠下浮 0.1%；

暂定金额（人民币大写） 柒亿陆仟零肆拾肆万玖仟零捌拾玖元柒角（¥760449090 元）；暂定税金为（人民币大写） 陆仟贰佰柒拾捌万玖仟叁佰柒拾肆元肆角 （¥ 62789374.4 元），税率 9%；

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：李春旭。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1） 中标通知书（如果有）；

（2） 投标函及投标函附录（如果有）；

（3） 专用合同条件及《发包人要求》等附件；

（4） 通用合同条件；

（5） 承包人建议书；

（6） 价格清单；

（7） 双方约定的其他合同文件。

上述各项合同文件包括双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的合同文件应以最新签署的为准。专用合同条件及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、订立时间

本合同于2022年5月20日订立。

九、订立地点

本合同在云南省临沧市永德县永德县城市建设开发投资有限责任公司办公室订立。

十、合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立，并自双方签字盖章生效。

十一、合同份数

本合同一式捌份，均具有同等法律效力，发包人执贰份，承包人执陆份。

发包人：永德县城市建设开发投资有限责任公司

法定代表人或其委托代理人：

统一社会信用代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____

承包人：中交一公局集团有限公司

中国市政工程西南设计研究总院有限公司

法定代表人或其委托代理人：

统一社会信用代码：91110000101700452A

91510000450722131W

地址：北京市朝阳区管庄周家井

成都市金牛区星辉中路11号

邮政编码：100024

电话：010-65168236、028-83311115

传真：010-65168237、028-83310661

电子信箱：_____

开户银行：中国建设银行北京东四支行

中国建设银行股份有限公司成都第二支行

账号：11001007400056000646

51001426208050896966

联合体协议

三、联合体协议书

牵头人名称：中交一公局集团有限公司

法定代表人：都业洲

法定住所：北京市朝阳区管庄周家井

成员二名称：中国市政工程西南设计研究总院有限公司

法定代表人：肖玉芳

法定住所：成都市金牛区星辉中路11号

鉴于上述各成员单位经过友好协商，自愿组成中交一公局集团有限公司、中国市政工程西南设计研究总院有限公司（联合体名称）联合体，共同参加永德县城市建设开发投资有限责任公司（招标人名称）（以下简称招标人）永德县物流产业园区保障性租赁住房建设项目设计施工总承包（EPC）（项目名称）以下简称本工程）的投标并争取赢得本工程设计施工承包合同（以下简称合同）。现就联合体投标事宜订立如下协议：

1. 中交一公局集团有限公司（某成员单位名称）为中交一公局集团有限公司、中国市政工程西南设计研究总院有限公司（联合体名称）牵头人。

2. 在本工程投标阶段，联合体牵头人合法代表联合体各成员负责本工程投标文件编制活动，代表联合体提交和接收相关的资料、信息及指示，并处理与投标和中标有关的一切事务；联合体中标后，联合体牵头人负责合同订立和合同实施阶段的主办、组织和协调工作。

3. 联合体将严格按照招标文件的各项要求，递交投标文件，履行投标义务和中标后的合同，共同承担合同规定的一切义务和责任，联合体各成员单位按照内部职责的划分，承担各自所负的责任和风险，并向招标人承担连带责任。

4. 联合体各成员单位内部的职责分工如下：中交一公局集团有限公司负责本工程招标范围内的采购工作，施工工作，质量、造价、安全、工期、资料归档、竣工验收、交付使用、质量保修期等全过程全方位的控制管理工作，后续工程结算、决算及资料移交按项目所在地相关职能主管部门的文件规定执行等工作；中国市政工程西南设计研究总院有限公司负责本工程招标范围内的设计工作。按照本条上述分工，联合体成员单位各自所承担的合同工作量比例如下：中交一公局集团有限公司承担本工程除设计工作外所有采购、施工、质量、造价、安全、工期、资料归档、竣工验收、交付使用、质量保修期等全过程全方位控制管理、后续工程结算、决算及资料移交按项目所在地相关职能主管部门的文件规定执行工作内容的100%，中国市政工程西南设计研究总院有限公司承担本工程设计工作内容的100%。

5. 投标工作和联合体在中标后工程实施过程中的有关费用按各自承担的工作量分摊。

6. 联合体中标后，本联合体协议是合同的附件，对联合体各成员单位有合同约束力。

7. 本协议书自签署之日起生效，联合体未中标或者中标时合同履行完毕后自动失效。

8. 本协议书一式 叁 份，联合体成员和招标人各执一份。

牵头人名称：中交一公局集团有限公司（盖单位章）

法定代表人：（签字）

成员二名称：中国市政工程西南设计研究总院有限公司（盖单位章）

法定代表人：（签字）

2022年5月8日

九、投标人自认为体现公司综合实力的其他资料

（一）人员规模-中交一公局集团有限公司共有正式管理人员 3763 人（缴纳社保）

北京市社会保险个人权益记录(单位缴费信息)

校验码：j66vo j

查询流水号：11010520250328155958

查询日期：2024年11月至2025年02月

单位基本信息	名称： 中交一公局集团有限公司 社会保险登记号： 91110000101700452 4 统一社会信用代码（组织机构代码）： 91110000101700452 4 单位类型： 企业 隶属关系： 中央
缴费人数	2025年02月 养老保险： 3763 医疗保险： 0 失业保险： 3763 工伤保险： 3764 生育保险： 0
养老保险缴费情况	2024年11月至2025年02月
医疗保险缴费情况	2024年11月至2025年01月
失业保险缴费情况	2024年11月至2025年02月
工伤保险缴费情况	2024年11月至2025年02月
生育保险缴费情况	2024年11月至2025年01月

备注：1、如需鉴定真伪，请自 2025年03月29日 起30日内登录 http://fuwu.rsj.beijing.gov.cn/bjdkhy/gzfw/，进入“社保权益单校验”，录入校验码和查询流水号进行甄别，黑色与红色印章效力相同。

2、为保证信息安全，请妥善保管个人权益记录。

3、养老、工伤、失业保险相关数据来源于社保经办机构，医疗、生育保险相关数据来源于医保经办机构。

北京市朝阳区社会保险基金管理中心

日期：2025年03月28日

（二）企业简介

中交一公局集团是世界500强、特大型中央企业--中交集团的旗舰公司。目前拥有**90**余家各具专业特色的子分公司，员工**2.5**万余人，总资产、营业收入均超**千亿元，**年新签合同额超过**双千亿**，是行业领先的集咨询规划、投资融资、设计建造、管理运营为一体的大型基础设施综合服务商，业务覆盖交通、全城市领域、全水领域、具备全基础领域、全产业链投建运一体化服务优势，是集国有企业党建联系点、双“百行动企业”、“一带一路”先锋、“交通强国”标杆于一身的大型国有企业。一公局集团始终秉承“让世界更畅通、让城市更宜居、让生活更美好”的企业远景，赓续“交融天下、建者无疆”，“自强奋进、永争第一”的企业精神，践行国企“六个力量”重要使命，与各界携手共赢，共创美好的明天。

综合规模：近年来，公司从单一承包商到综合发展商，跨进了“千亿一局”的时代。2015年以来，公司紧跟中交集团战略转型，构建“强好优”战略，发展模式由工转商、工商兼融，逐步从传统的工程承包商发展为综合服务商；进入“十四五”转入高质量发展初级阶段，紧跟集团“三核五商”新中交的战略布局，促进“强好优”战略升级。着眼建设高质量的“新一局”，公司从发展模式、治理模式、生产模式、组织模式、风控模式寻求再突破。公司集咨询规划、投资融资、设计建造、管理运营为一体，拥有273项资质，包括1个公路特级、1个房建特级、1个市政特级、1项工程勘察综合甲级。现有常设子公司34个、常设分公司3个、区域总部11个、驻外机构10个，国家级技术中心1个、省级技术中心10个、高新技术企业12个，在建项目近千个，是中国交建旗下规模最大的子企业。公司连续5年获得中交集团经营业绩考核A级荣誉，公司党委被国资委评为中央企业先进基层党组织。

努力向全球一流工程承包商升级，坚定“做大工程”，重点提升技术保障能力、资源调配能力、集成化管理能力、产业链整合能力、标准输出能力，打造“中国路、中国桥、中国隧、中交轨”。主要聚集**“大交通”“大城市”两大主业**的“十大”品牌，即**大隧道、大桥梁、大轨道、大机场、大盾构、大建筑、大园区、大环保、大水利、大数字。**

“大交通”方面：大交通是寻求地位突破，公路板块要为中交“公路王”提供绝对支撑，板块份额确保稳居中交首位，成为中交的公路产业链链长；

高速公路：是压舱石，累计建成公路4.16万公里，参建了全国几乎所有国高网高速公路的建设。作为老牌高速公路国家队，受交通部委托，是**高速公路路基、路面、桥涵、隧道等施工规范的编制单位**。

桥梁：累计建设桥梁3000公里；建成**中国首座跨海峡大桥，中国最长连续箱梁公路跨海大桥，中国首座跨越地震活动断层的跨海大桥**等品牌工程80多座，修建全国十大刚构桥4座，组合梁斜拉桥占全国同类型桥梁32%以上，千米以上悬索桥5座。在建1000+公里。

隧道：累计建设隧道1200公里、在建隧道单洞长度超过1000公里，超过10公里以上**长大隧道9条**，最长**公路隧道的乌尉天山胜利隧道长达22公里**。建成的复杂地质、特殊结构的特长、超大跨度隧道，堪称“数量最多、难度最大、技术含量最高”。

铁路：参建**石武客专、京沪高铁、哈大客专、沪昆客专**等50余个铁路，建设里程超过2200公里。

轨道：在北上广深等**28个城市**承接了轨道交通项目**85个。**

大盾构：全国**15米以上**大盾构的建设单位，一公局稳居第一梯队。承建15米以上大直径盾构隧道6座，其中跨长江2座。成功进军**川藏铁路**，目前在建**东六环下穿工程**（大盾构隧道，直径16.8米）。

“大城市”方面：深耕“大城市”，围绕**设计城市、建设城市、运营城市**，打造深耕城市“三驾马车”，板块占比升至全局业务的 40%。从去年的数据看，我们大城市业务新签合同额达 1360 亿元、占比 51.6%，**首次超过传统业务**。

聚集深耕城市资源：布局城市市场，牢固树立“进入城市、设计城市、建设城市、运营城市、扎根城市”的理念，提升“大联盟”能力，厚积“一体化”优势。**在前端，**通过控股上海交大设计研究总院，补足公司在城市规划方面的短板，进一步提升城市业务综合竞争力。**在中端，**通过投资并购先后成立了水利公司和建工集团，补强在水利一级、房建特级资质方面的短板；通过控股成立了中交未名环保和中交简石数字科技公司，补强在生态环保、智慧交通、数字城市等领域的弱项；与首发集团、北京市政建设集团、中交公规院强强联合成立了中交装配式建筑科技有限公司，提升在装配式建筑领域的核心竞争力。**在后端，**公司成立

了世通资产管理公司，积极拓展物业运营管理业务领域；中交轨道运营公司的成立更是填补了中交在轨道运营领域的空白，为进一步运营城市奠定了基础。

产品方面：大建筑、大园区、大环保、大水利、大数字

房建：分布在京广渝等25个省市，完成建筑面积**1000万平米**，目前在建房建项目103个，建筑面积1000多万平米。承建**西藏国际会展中心**（4万平）、**贵阳市综合保税区**（9万平）、**西昌棚户区改造**（100万平米）等，在**超高层**建筑上实现了近**300米**的突破。在超高层方面，高度超100m的单体建筑共29栋，超200m的单体建筑3栋，超300m的单体建筑1栋；

城市综合体：在城市综合体开发做了积极拓展，先后落地了**张家港市高铁新城片区开发**（220亿元，投资人+EPC模式）、**烟台智造芯城**（83亿元，投资人+EPC模式）、**西昌市高枧乡棚改项目**（40亿元，“BOT+可用性服务费+运营维护服务费”模式）、**宁波市奉化区城市转型示范区综合开发项目未来城科普中心**（435亿元）、**广州南沙国际邮轮码头综合体**项目等一批综合体、片区开发项目。

环保（江河湖海）：与北大未名环保成立股权公司，持续打造生态环保品牌，研究出多项关键技术与产品。生态综合环保方面涵盖了**流域整治**项目（例如**广西南宁邕江综合整治PPP项目**（10亿元）、**湖南湘潭湘江风光带**（48亿元）、**生态景观**项目（**山东即墨墨水河综合整治**（20亿元）、**山东郓城北沙河湿地项目**）、雄安**植树造林**项目；曹妃甸**垃圾焚烧发电**（2亿元）。以**拉萨市污水处理厂、武汉临空港污水处理厂**等为代表的日处理规模最高达18万吨的**污水处理项目**，实现污水处理业务方雄安面的量质齐补。

水利：通过混改补短板，在长江大保护、黄河流域生态治理、环境综合整治、城市防洪排涝、水生态修复与治理等方面持续发力，成果显著，水利及相关业务新签合同额快速增长，2019年至2021年，新签合同额110.786亿元。先后落地了**南水北调、朔州市神头泉城市生活供水特许经营项目**（4.39亿元）、**湖南省洞庭湖区大通湖东蓄洪垸安全建设工程**（0.8亿元）、**常宁市骨干灌区建设与改造PPP项目**（4.9亿元）（4.9元）、**福安市水利补短板工程**（8.8亿元）等水利工程。

数字：与在智慧停车、智慧城市、BIM等领域拓新，落

地了**张家口智慧停车 PPP 项目**（2.7 亿元）、**连云港市海州新能源项目一期 EPC**(3.7 亿元)、**茌平区御路智慧停车场项目总承包（EPC)**（2.3 亿元）等一批代表性项目。

除了上述十大品牌，一公局在**汽车试验场、装配式、钢结构、新能源、文旅康养**等均有建树，具体如下：

汽车试验场：共参与了 15 个试验场建设项目，在国内汽车试验场市场份额超 50%，不仅成为了国内试验场建设行业的“领军人”，而且成为了试验场领域行业标准的制定者，技术标准、定额编制的牵头单位。同时新签合同额也从 2018 年 3.3 亿增加到 2021 年 20.9 亿元，保持了领先的优势地位，实现了汽车试验场领域的滚动发展。**江西上饶新能源智能化汽车综合试验场**（22 亿元，拥有全球首个基于 5G 网络的智能网联测试区）、**吐鲁番汽车试验场**（耐高热、耐干燥）

大跨径钢构方面，共有项目13个，其中**永川区会展中心项目**最大跨径58m；

装配式建筑方面，共有项目25个，装配式建筑面积共144.96万㎡。

新能源：连云港市海州新能源项目一期设计采购施工总承包 HZXNY-EPC-1 标段（新能源充电桩、3.7 亿元）、**日照市 LNG 调峰储气设施施工项目**等

滑雪场：北京冬奥会国家高山滑雪中心项目

文旅康养：江西赣州七鲤古镇文旅项目。

江河湖海水草沙：大步**进军**生态治理和绿色领域。江河湖海水草沙治理市场无比广阔，公司将生态治理作为战略新兴产业，争当“生态治理商”的先锋。建立专班工作机制，重点研究“3060”的实现路径，研究风力发电、光伏等新能源业态，研究各省市对生态环境治理方向，研究长江大保护、黄河流域生态保护，聚焦水领域治理，参股投资各省生态环境集团，与北大院士团队组建国家级生态环境与资源效率研究院，实现建链、强链。

公司坚持价值投资，不断“做强投资”“做优资本”，坚持控总量、优增量、提质量，积极运用资本力量，放大资本，做大市场。公司投资项目共计171个，投资总额7122亿元，权益投资2878亿，建安总额4897亿元。

（三）企业证书

企业信用等级证书

CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE

中交一公局集团有限公司　　对你公司的信用状况进行了评价，

结果为 AAA 。

特发此证。

证书编号：ZSQX-2022-C111-00110
Certificate Number

颁发日期：2022-10-31
Date of Issue

有效期至：2025-10-30
Date of Expiry

查询网址：www.cacem.com.cn
Enquiring Website

证书说明：
Notes:

1、企业信用等级自评定之日起有效期为三年。
The enterprise credit grade is valid for 3 years starting from the date of issue.

2、企业信用等级实行年度审核制度，审核通过可继续使用；信用状况发生变化的，需重新评定信用等级并更换证书。
The credit grade should be annual-examined, and it's available if the credit has been approved. If the credit status has changed, the credit grade should be re-evaluated and the certificate should be changed.

3、本证书只证明企业在有效期内的信用状况，不作他用。
The certificate is only used to prove the credit status in the period of validity.

4、本证书不得涂改、转借。
Modifications or use by any other person is not allowed.

中国施工企业管理协会
2022年10月31日

企业信用等级证书

CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE

中交一公局集团有限公司：

中国建筑业协会对中交一公局集团有限公司的信用状况进行了评价，结果为AAA。评价时间：2024年10月。特发此证。

This is to certify that CCCC First Highway Engineering Group Co., Ltd. is rated as AAA credit grade by China Construction Industry Association. Evaluation time: October, 2024.

证书编号：202411100437
Certificate Number

颁发日期：2024年10月16日
Date of Issue

有效期至：2027年10月15日
Date of Expiry

查询网址：www.zgjzy.org.cn
Enquiring Website

复审记录

证书说明：
Notes:

1、企业信用等级自评定之日起有效期为三年。
The enterprise credit grade is valid for 3 years starting from the date of issue.

2、企业信用等级实行复审制度，有效期内，每年复审一次。信用状况发生变化的，需重新评定信用等级并更换证书。
The credit grade should be re-examined every year in the period of validity. If the credit status has changed, the credit grade should be re-evaluated and the certificate should be changed.

3、有效期内企业改变名称的，必须持证到发证单位办理变更手续。
If the enterprise changes name in the period of validity, it shall take the certificate to the issue unit to go through the fomalities for the change.

4、本证书只证明企业在有效期内的信用状况，不作他用。
The certificate is only used to prove the credit status in the period of validity.

5、本证书不得涂改、转借。
Modifications or use by any other person is not allowed.

中国建筑业协会
China Construction Industry Association
2024年10月16日

信 用 等 级 证 书

建京战信等书 2024 年第 57 号

中交一公局集团有限公司:

经我行评定贵单位的信用等级为 5(AAA)级，特发此证，供贵单位在工程投标资格预审时使用。本证书有效期限至 2025 年 7 月 15 日止。

中国建设银行股份有限公司北京市分行

发证日期: 2024 年 7 月 31 日

重要声明:

1. 本证书加盖签开行公章后方可使用;

2. 本信用等级系我行根据贵单位在本证书出具以前与我行业务往来的情况所作评价，供我行内部使用，但对外仅供参考，超出本证书规定的投标资格预审用途无效;

3. 本行保留在本证书有效期限内当贵单位资信变化时，按照本行内部规定重新评定信用等级的权利;

4. 任何行为后果在于当事人独立判断决策，与本证书和本评级无关，我行概不负责.

38

高新技术企业

证书

企业名称：中交一公局集团有限公司

证书编号：GR202311000233

发证时间：2023年10月16日

有 效 期：三年

批准机关：

北京市科学技术委员会 市科委

北京市财政局 市财政局

国家税务总局北京市税务局 北京市税务局

国家科学技术进步奖

证 书

为表彰国家科学技术进步奖获得者，特颁发此证书。

项目名称：黄河中下游地区粉土路基建造支撑技术及工程应用

奖励等级：二等

获 奖 者：中交一公局集团有限公司

2019 年 12 月 18 日

证书号：2019-J-22301-2-01-D05

（四）中交一公局集团有限公司现有注册人员 2263 人

16:06
企业详情
中交一公局集团有限公司
北京市-市辖区
统一社会信用代码
911100001017004524
企业法人代表
韩国明
企业登记注册类型
其他有限责任公司
企业注册属地
北京市-市辖区
企业经营地址
北京市朝阳区管庄周家井
资质项
15项
注册人员
2263名
历史业绩
676项
相关信息
企业资质资格
注册人员
工程项目
业绩技术指标
不良行为
良好行为
黑名单记录
失信联合惩戒
记录
变更记录
首页
17
分享

（五）表扬信

中 华 人 民 共 和 国 大 使 馆

感 谢 信

中国交通建设集团有限公司：

2024 年，驻埃塞俄比亚使馆以落实中非合作论坛峰会和中埃领导人会晤成果为主线，会同在埃中国机构和企业守正创新、开拓进取，为推动中埃全天候战略伙伴关系发展做出新的努力，取得一系列新进展。

回首过去一年，贵公司下属中交一公局集团在做好本职工作的同时，作为埃塞中国商会会长单位，配合使馆做好重要团组保障、维护中资企业权益、推动履行社会责任等方面工作，贡献了中交智慧和力量。我馆对此表示感谢。

2025 年是中埃建交 55 周年，也是推进双边务实合作可续有作为的一年。我馆愿同贵司及中交一公局集团保持密切协作，助力贵司在埃业务取得新发展，共同为深化中埃友好合作作出更大努力。

中华人民共和国
驻埃塞俄比亚联邦民主共和国大使馆
2024 年 12 月 27 日

新疆维吾尔自治区

喀什地区交通运输局

表扬信

中交一公局集团有限公司：

2024年，喀什地区实施G219线恰热克至叶城公路，贵公司承建第QRGL-5标段。两年来，在全体参建人员的共同努力下，G219线恰热克至叶城公路顺利完工，对进一步完善区域路网规划，推进对外大通道建设具有重要的意义。

自项目开工建设以来，贵单位精心组织、科学管理，全力协助地方政府做好征地拆迁，有力克服气候干旱、风积沙路基填筑关键技术难题，展现了不畏艰难、攻坚克难的拼搏精神，以实际行动诠释了“自强奋进，永争第一”的国企担当和诚信履约的契约精神。

施工过程中，管理团队安全管控措施有力、组织协调到位、质量管控措施得当，积极落实喀什地区“以工代赈”相关政策，持续增强基层群众就业增收内生动力，提前三个月完成了项目施工任务，为全线顺利贯通贡献了国企力量。

G219线恰热克至叶城公路顺利建成，对喀什地区对外大通道建设，带动区域经济发展和乡村振兴建设具有重要意义。在此，

喀什地区交通运输局对中交一公局集团有限公司提出表扬，并向奋战在施工一线的建设者们致以诚挚的感谢和崇高敬意！

最后，希望贵公司一如既往地关心、支持喀什经济社会发展，为交通运输事业高质量贡献更多智慧和力量！

顺祝商祺！事业日新！

喀什地区交通运输局

2024年12月23日

中国共产党兰坪县委员会

感谢信

中交一公局集团有限公司：

岁序更替，华章日新。值此新春佳节来临之际，中共兰坪县委、兰坪县人民政府向长期以来关心、支持兰坪经济社会发展的中交一公局集团有限公司，致以最诚挚的节日问候和崇高敬意！

2024年，在以习近平同志为核心的党中央亲切关怀下，在省委、州委领导下，兰坪县牢记嘱托、感恩奋进，坚决落实党中央决策部署和省委、州委工作要求，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，按照守底线、稳支撑、增动力、上台阶的部署要求，团结带领全县广大干部群众扎实推进“三中心一示范”建设。全县经济运行稳健有力，基础设施建设成效明显，产业结构持续调优，深化改革稳步推进，民生保障扎实有力，社会大局和谐稳定，中国式现代化美好兰坪建设迈出新的坚实步伐。

这些成绩的取得，与贵公司的关心、支持、指导和帮助是密不可分的。2024年贵公司投入帮扶资金450万元，实施帮扶项目11个，培训各类人才180人次，不仅有力推动了当地经济

发展，也极大地改善了各族群众的生产生活条件，为兰坪巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴注入了动力，令人备感温暖、备受感动，我们铭记于心、感恩于怀。

2025年是“十四五”规划的收官之年，也是兰坪县经济社会发展的关键之年。我们将更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，坚定信心、砥砺前行，紧紧抓住实施乡村振兴战略的历史机遇，继续深化与贵公司的合作，共同探索多元化的合作模式，将乡村振兴事业推向新的高度。

衷心希望贵公司一如既往地关心兰坪、支持兰坪，让我们一起携手并进、奋发进取，奋力开创各项工作新局面。

衷心祝愿贵公司在新的一年里事业蒸蒸日上，业绩斐然；祝愿贵公司领导及全体员工新年快乐，身体健康，家庭幸福，万事如意！

中共兰坪县委　　兰坪县人民政府

2025年1月15日

表扬信

中交一公局集团有限公司：

卢氏至洛南（豫陕省界）高速公路是河南省高速公路“双千工程”和“13445”的重点项目，该项目作为连接河南与陕西的重要交通枢纽，东通中原城市群，西联关中平原城市群，它的建成将进一步强化区域间经济联系，对我县的经济发展、旅游开发、物流运输等方面具有重要意义。

由贵司承建的卢氏至洛南（豫陕省界）高速公路LLYSSG-3标项目，在贵司的大力配合及项目全体员工的共同努力下，关键性控制工程良木村洛河特大桥提前半年实现双幅贯通，项目以高标准的质量管理、严要求的安全管控，保质保量完成年度节点目标，为栾卢项目后续建设打下了坚实基础。

2024年7月12日卢氏县出现了罕见的强降雨天气，徐家湾乡两个自然村级7处道路出现严重冲毁和滑坡，导致200多户村民无法安全出行，卢氏县人民政府领导高度重视，立即组织指挥抢险工作，贵单位闻令而动、迅速响应，积极参与道路抢险与恢复，经过六天六夜抢险工作打通了人民群众的生命通道，充分彰显了贵公司的央企担当和“自

强奋进，永争第一”的企业精神。

为此，卢氏县人民政府向贵公司表示衷心的感谢!对付出辛勤劳动的全体参建人员致以诚挚的敬意和新年的祝福!希望贵公司一如既往地大力支持卢氏至洛南(豫陕省界)高速公路的建设，圆满完成后续建设任务。

最后，祝贵司事业蒸蒸日上，再创佳绩!

卢氏县人民政府

2025 年 01 月 05 日

中国共产党北京市朝阳区委员会
北京市朝阳区人民政府

感 谢 信

中交一公局集团有限公司：

龙腾云海展风华，蛇跻新程伴朝阳。值此2025年新春佳节来临之际，中共朝阳区委、朝阳区人民政府对贵公司全体领导、员工及家属致以诚挚的问候和新春的祝福！

2024年是新中国成立75周年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。过去一年，朝阳区全体同仁勠力同心、携手并进，在习近平新时代中国特色社会主义思想的科学指引下，在党中央、国务院和市委、市政府的坚强领导下，积极应对国内外环境变化带来的影响，在经济转型、城市更新、消费城市建设、民生改善等方面取得新成效，“五宜”朝阳建设成果斐然，经济社会高质量发展扎实推进，中国式现代化朝阳实践迈出坚实步伐。

2024年朝阳区主要经济指标运行平稳，彰显出首都经济大区的责任与担当，全年GDP实现9230.1亿元，同比增长5%，总量迈上新台阶；完成区级一般公共预算收入566.3亿元，同比增长

0.5%；固定资产投资增长 7%；社会消费品零售总额保持全市首位。在此过程中，贵公司与区委、区政府一同经历风雨洗礼，携手共度四季更迭，为全区经济社会发展作出了突出贡献。为此，区委、区政府向你们表达最深的敬意并致以最真挚的感谢！

2025 年是“十四五”规划收官之年，也承载着开启新篇章、续写新辉煌的历史使命。区委、区政府将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以推动高质量发展为主题，以新时代首都发展为统领，围绕朝阳“1234 发展战略”，坚定信心，干字当头，持续打造市场化、法治化、国际化的一流营商环境，不断提升企业群众获得感、满意度，努力建设一座宜居、宜业、宜商、宜学、宜游的新朝阳，奋力谱写中国式现代化朝阳实践新篇章！

在此，我们衷心祝愿贵公司在蛇年里吉祥如意、繁荣兴旺，也期望贵公司能够更加深入地参与到新时代朝阳蓬勃发展的浪潮之中，共绘朝阳高质量发展蓝图！也祝愿贵公司全体领导、员工及家属新春快乐、身体健康、幸福美满！

中共北京市朝阳区委书记　　北京市朝阳区人民政府区长

2025 年 1 月 24 日

北京公路学会

感谢信

中交一公局集团有限公司：

您好！

值此辞旧迎新之际，北京公路学会向贵单位领导及全体同仁致以最诚挚的感谢和最美好的祝福！

过去的一年，在中交一公局集团有限公司的关心和支持下，北京公路学会各项工作取得了显著成绩。在此，我们特别感谢副理事长在过去一年里为学会发展做出的巨大贡献。

资源共享共谋发展。充分发挥自身优势，积极参与学会各项工作，为学会提供了宝贵的资源支持。在学术交流、培训等方面，与学会携手共进，共同推动公路交通事业的发展。

搭建平台促进交流。积极参与学会组织的各类活动，为广大会员搭建了一个互动交流、共谋发展的平台。通过举办北京第二届桥梁设计大赛等形式，加强了行业内部的技术交流与合作，为公路交通事业的创新发展提供了有力支持。

关爱员工助力人才培养。关注员工成长，积极参与学会组织的科技人员能力提升活动，为员工提供学习提升的机

会。同时，通过学会人才评选平台，选拔了优秀人才，为我国公路交通事业的发展储备了力量。

无私奉献践行社会责任。在自身发展的同时，始终关注社会责任，积极参与公益科普事业。展现了企业的担当精神，为学会树立了良好榜样。

在此，北京公路学会对贵单位在过去一年里的辛勤付出表示衷心的感谢！新的一年，我们衷心希望贵单位继续关心和支持学会工作，携手共进，共创辉煌！

最后，祝愿中交一公局集团有限公司在新的一年里事业蒸蒸日上，全体员工幸福安康！

再次感谢您对北京公路学会的支持与帮助！

北京公路学会

2025年1月21日

北京市科学技术协会创新服务中心

表扬信

中交一公局集团有限公司科协：

新岁肇启，万象更新。值此2025年到来之际，北京市科学技术协会创新服务中心向贵单位一年来对中心工作的支持表示衷心的感谢，向贵单位各级领导和科技工作者致以新年的祝福和美好的祝愿！

过去一年，贵单位科协扎实履行“为科技工作者服务、为创新驱动发展服务、为提高全民科学素质服务、为党和政府科学决策服务”的职责使命，把企业科技工作者团结凝聚在党的周围，自觉履行高水平科技自立自强的使命担当，积极将自身科创、人才资源融入市科协科创服务体系，支持“千人进千企”创新服务、工程科技人才培养、科创品牌活动等工作开展，输出科技资源、托举青年人才、营造创新氛围，为企业科技工作者发展搭建平台、融通赋能、凝心聚力。

春山可望万象新，笃行不怠正当时。新的一年，创新服务中心愿与贵单位继续携手奋进，团结和带领首都科技工作者投身科教兴国、人才强国、创新驱动发展的伟大实践，书写服务北京国际科技创新中心建设的崭新篇章。

祝愿贵单位事业蓬勃发展、蒸蒸日上！

北京市科学技术协会创新服务中心

2025年1月16日

表扬信

中交一公局集团有限公司：

自2021年开工以来，贵司承建的航天基地数据应用产业园项目在贵方领导的高度重视和有力支持下，秉持“安全生产、质量为先”的理念，成功完成了在三个月内单栋楼体从垫层冲出正负零、主体结构2023年9月全面封顶等目标，赢得了广泛认可。在工程建设过程中，我方见证了贵司对本项目的高度重视和积极推动，在施工关键阶段，面对诸多不利因素，贵司领导亲临现场指导，积极协调各方资源，着力攻克诸多安全技术难题，有效提升了现场安全质量管理水平。

同时，贵项目经理部始终积极配合我方的全面管理工作，在高效完成各项施工目标的同时，严守安全质量关，实现了项目安全生产零事故的目标。项目在日常安全质量管理中，秉持“科学管理、安全生产、质量为先”的理念，工作细致规范，并于近期相继获得了2023年西安市和陕西省文明工地等荣誉，充分展现了项目团队在安全、质量、环保、文明施工等方面的综合管理能力。

期望贵司继续秉持央企优良作风，大力支持本工程建设，圆满完成航天基地数据应用产业园项目建设。

西安航天城市发展控股集团有限公司

2024年2月2日

函

中交一公局集团有限公司：

由贵公司联合承建的漪溪家园保障性住房新建工程项目，自进场以来，项目团队积极配合我方推进工程建设，施工许可证下发后快速响应，第一时间组织进场施工，施工过程遇到困难主动出击，不等不靠，采取措施雷厉风行，克服多重阻碍。通过项目团队的高效管理、科学合理安排，进度把控到位，2023 年度目标圆满完成，也为 2024 年施工打下了基础。项目临建及基础设施建设有标准、敢于突破创新，打破常规，充分展现团队管理水平，获得各级领导的认可，充分展现了央企担当和格局。

在此，授予中交一公局集团有限公司漪溪家园保障性住房新建工程项目经理部“2023 年度优秀项目部”称号，同时感谢贵公司对项目建设工作的大力支持和帮助；希望项目管理团队再接再励，充分做好 2024 年施工部署安排，确保 2024 年底结构封顶目标顺利完成，也希望贵公司继续关注和支持项目施工生产，为惠山属地建设做出更大贡献。

无锡惠山新型社区发展有限公司

2024 年 1 月 18 日

国务院国有资产监督管理委员会

表 扬 信

中国交通建设集团有限公司：

举世瞩目的北京冬奥会、冬残奥会是在我国全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标、向第二个百年奋斗目标迈进的关键时期举办的重大标志性活动。习近平总书记高瞻远瞩、掌舵领航，亲自谋划、亲自部署、亲自推动，作出一系列重要指示批示，为做好冬奥筹办举办工作提供了根本遵循。在党中央坚强领导下，中央企业始终坚持“绿色、共享、开放、廉洁”的办奥理念，落实“简约、安全、精彩”的办赛要求，以科技创新赋能冰雪赛场，以绿色能源点亮万家灯火，以真诚服务团结各国选手，以安全理念守护奥运家园，充分展现了大国重器的使命担当，为实现“两个奥运、同样精彩”的庄严承诺贡献了重要力量。

北京冬奥会、冬残奥会的成功举办，凝结着中央企业各条战线奋斗者的辛勤付出和智慧汗水。你集团与所属一公局集团、房地产集团、中国城乡良业科技、中交路建延崇二标项目保障组等单位，以及付召坤、谢金鑫为代表的工作人员和蓝马甲志愿者团队，以强烈的责任感、使命感、荣誉感，团结协作、攻坚克难，出色完成了国家高山滑雪中心建设、赛事运行服务保障等任务，

用实际行动践行了中央企业敢打硬仗、能打胜仗的优良作风。在此，对以上**服务保障北京冬奥会、冬残奥会表现突出中央企业集体和表现突出中央企业个人**提出表扬。你们要深入学习贯彻习近平总书记在北京冬奥会、冬残奥会总结表彰大会上的重要讲话和党中央、国务院表彰决定精神，系统总结服务保障经验，心系“国之大者”，主动服务国家战略，再接再厉、奋力拼搏，以冬奥之火点燃企业高质量发展新引擎，加快打造世界一流。

新起点赋予新使命，新征程呼唤新作为。中央企业要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，深刻认识“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，弘扬北京冬奥精神，踔厉奋发、笃行不怠，为稳定宏观经济大盘、保持社会大局稳定作出积极贡献，以实际行动迎接党的二十大胜利召开！

国资委办公厅

2022年4月28日