

公司代码：601800

公司简称：中国交建

中国交通建设股份有限公司 2024 年半年度报告

2024 年 8 月 30 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024年中期分红派息预案：公司拟向全体股东每10股派送现金红利人民币1.4005元（含税），以2024年8月30日总股本16,278,611,425股为基数，合计拟派发现金红利约22.80亿元（含税）。本次利润分配将以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

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

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

十一、其他

适用 不适用

一图读懂中国交建 2024 年上半年业绩

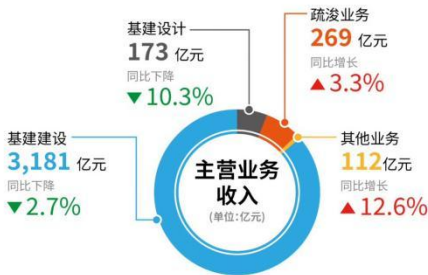
上半年，公司紧扣“高质量发展提升年”主题，持续提升服务国家战略的核心功能，持续改善高质量发展的质量效益，持续增强科技创新的驱动效能，持续彰显改革深化提升的赋能作用，持续加强党的领导党的建设引领保障。

01 业绩概览



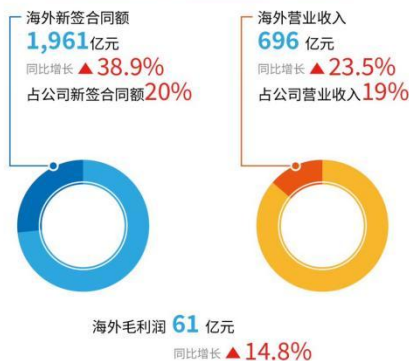
02 多板块业务收入稳定增长

主营业务稳步推进



以上数据为抵销前数据

海外业务持续发力



03 与投资者共享发展成果 增强股东获得感

增强分红可预见性，与投资者共享发展成果，增强股东获得感，落实公司“提质增效重回报”行动方案，制订2024年中期分红预案。自上市以来，公司已累计向股东分红约507亿元。



上述预案经股东大会审议通过并披露后实施

04 构建新兴业务格局 打造特色新质生产力

新兴业务领域实现新签合同额

2,952 亿元 同比增长 ▲51%



05 提质增效重回报 助力资本市场高质量发展

公司积极响应上交所关于开展“提质增效重回报”专项行动倡议，发布《关于2024年度“提质增效重回报”行动方案的公告》，完善价值创造、价值传递、价值实现系列市值管理举措，努力实现公司高质量发展、股东价值最大化、助力资本市场高质量发展。

- 01 聚焦主责主业，加快发展新质生产力
- 02 提升经营质量，推动高质量发展
- 03 增加投资者回报，保护投资者合法权益
- 04 坚持规范运作，完善公司治理
- 05 探索市值管理，推动可持续发展

目录

第一节 释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 董事长致辞.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	13
第五节 公司治理.....	45
第六节 环境与社会责任的.....	47
第七节 重要事项.....	50
第八节 股份变动及股东情况.....	65
第九节 优先股相关情况.....	69
第十节 债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	88

投资者关注主要问题及索引：

关键词	索引	投资者关注主要问题
1. 分红政策	利润分配或 资本公积金 转增预案 — 45 页	<p>公司为提高分红可预见性，增强股东获得感，落实公司《2024 年提质增效重回行动方案》，制订 2024 年中期分红方案。</p> <p>公司拟向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 1.4005 元（含税），合计拟派发现金红利约 22.80 亿元（含税）。</p>
2. 战略性新兴产业，“三新”业务，新质生产力	核心竞争力 — 15 页	<p>公司战略性新兴产业主要涉及新一代信息技术、高端装备制造、新材料、新能源、节能环保、相关服务业等 8 个重点领域，现阶段重点发力的海上风电、北斗技术应用、海上铺缆铺管等细分赛道，形成重大投资、产业并购、技术研发、标准制定等一揽子支持政策和具体举措。</p> <p>公司“三新”业务主要涉及战略性新兴产业领域以及新业态、新模式业务。主要为供应链管理服务、市政设施管理、融资租赁服务。</p> <p>上半年，公司在上述新兴业务领域实现新签合同额 2,952 亿元，同比增长 51%。</p>
3. 市值管理&提质增效重回	核心竞争力 — 17 页	<p>公司编制并发布《2024 年提质增效重回行动方案》，在持续聚焦主责主业，显著提升产业体系现代化水平；加快战略性新兴产业和未来产业的前瞻性布局，持续提升战略性新兴产业收入和增加值占；多措并举做实资产，全面推进提质增效；牢固树立回报股东意识，积极探索通过多次现金分红、控股股东增持等措施提升市值管理能力等方面推进落实。加紧研究现金分红与股价的内在联系，评估现金分红比例、股息率对上市公司市值管理的影响，制订 2024 年中期分红方案。</p>

关键词	索引	投资者关注主要问题
4. 经营目标	业务概览 — 18 页	2024 年本公司新签合同额目标计划为同比增速不低于 13.5%，收入目标计划为同比增速不低于 8.2%。
5. 海外发展及“一带一路”倡议	海外市场 — 19-22 页	<p>公司立足全球视角，发挥主业优势，积极配合和服务国家战略，以第三届“一带一路”高峰论坛为契机，充分发挥在“大城市”“大交通”“江河湖海”领域优势，全力推进交通基础设施互联互通和沿线民生改善，主动贡献中国智慧与中国方案。</p> <p>纵深推进“公司国际化”升维。推动“公司国际化”升维，进一步整合重点国别的后台管理机构，围绕“0”的组建运行考核机制深入研究，尽快完成第三批国别组织“0”的组建。</p> <p>公司在“一带一路”共建国家实现新签合同额 207.29 亿美元。其中，中东地区实现新签合同额 48.03 亿美元。自共建“一带一路”倡议提出以来，累计新签合同额 2,554.87 亿美元。</p>
6. 新签投资类项目	新签基础设施等投资类项目 — 26 页	报告期，来自基础设施等投资类项目确认的境内合同额为 608.20 亿元，预计合计可以承接的建安合同金额为 546.29 亿元。
7. 存量投资类项目	特许经营权类在建项目等 — 26 页	本公司对外签约并负责融资的并表项目(如有变化以最新统计数据为准)，特许经营权类项目累计完成投资金额为 2,144.62 亿元，进入运营期项目 32 个(另有 33 个参股项目)，报告期运营收入为 41.36 亿元，净亏损为 10.78 亿元。经审阅，截至 2024 年 6 月 30 日尚未完成投资额为 523.40 亿元。
8. ESG	环境与社会 责任 — 47 页	<p>公司强化 ESG 顶层设计，成立董事会战略与投资及 ESG 委员会，搭建“理念、组织、目标、制度、培训、沟通”六大体系，推动 ESG 与战略、经营、管理、文化的有效融合。</p> <p>公司深入贯彻绿色低碳发展理念，着力推进绿色低碳行业标准、团体标准、企业标准的编制，强化碳排放测算标准的实践应用，不断健全绿色低碳管理体系，全面推动设计、建造、运行等环节的低碳化转型。公司入选“中国 ESG 示范企业”“央企 ESG·先锋 50 指数”“中国 ESG 上市公司先锋 100”，获中证指数“AAA”评级。</p>

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	公司在香港联合交易所主板公布的 2024 年半年度业绩公告。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司或及子公司
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司或及子公司
一公局集团	指	中交一公局集团有限公司
中交路建	指	中交路桥建设有限公司
三公局	指	中交第三公路工程局有限公司
中交建筑	指	中交建筑集团有限公司
中交城投	指	中交城市投资控股有限公司
三航局	指	中交第三航务工程局有限公司
四航局	指	中交第四航务工程局有限公司
广航局	指	中交广州航道局有限公司
渝源水资源	指	重庆市渝源水资源开发有限公司
财务公司	指	中交财务有限公司
中交租赁	指	中交融资租赁有限公司
中交海投	指	中交海洋投资控股有限公司
中交设计	指	中交设计咨询集团股份有限公司
祁连山水泥	指	甘肃祁连山水泥集团有限公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
振华重工/ZPMC	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
中国城乡	指	中国城乡控股集团有限公司
碧水源	指	北京碧水源科技股份有限公司
中交房地产	指	中交房地产集团有限公司
中交地产	指	中交地产股份有限公司
信科集团	指	中国交通信息科技有限公司
民航机场建设集团	指	中国民航机场建设集团有限公司
中交产投	指	中交产业投资控股有限公司
中交雄安	指	中交雄安投资有限公司
中交巴基斯坦	指	中交巴基斯坦投资有限公司
中交滨江	指	中交滨江(上海)建设管理有限公司
中交(天津)开发	指	中交(天津)房地产开发有限公司
中交红桥(天津)开发	指	中交红桥(天津)房地产开发有限公司
中水对外	指	中国水利电力对外有限公司

常用词语释义		
升级版“123456”总体发展思路	指	“十四五”规划确定的总体发展思路：“1”是加强党的领导和党的建设；“2”是突出“两大两优两强基”，即大交通、大城市，优先海外、优先江河湖海，科技强基、人才强基；“3”是聚焦“三重”，即重点项目、重要区域、重大市场；“4”是深化“四做”，即做强投资、做大工程、做实资产、做优资本；“5”是推动“五商”落地；“6”是加快“六化”建设，即市场化机制、国际化水平、专业化精神、区域化布局、标准化管理、信息化支撑。
三重两大两优	指	注释见“123456”总体发展思路
ENR 奖项	指	美国《工程新闻纪录》评选全球最佳工程项目奖项
“1+4+N”	指	海外经营主体结构：“1”为公司总部，“4”为平台公司（中国港湾、中国路桥、海外工程分公司和中水对外），“N”为重要三级公司。
“1+4+0+P”	指	海外管理结构：“1”为公司总部，“4”为平台公司（中国港湾、中国路桥、海外工程分公司和中水对外），“0”为国别（区域）组织（Organization），“P”为项目部（Project Office）。
BOT	指	Build-Operate-Transfer，建设-经营-移交
EPC	指	Engineer-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

本报告中任何数据及表格所载的数据之差，是由于四舍五入计算所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

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

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	357,447,650,673	366,683,388,213	-2.52
归属于上市公司股东的净利润	11,398,775,107	11,466,070,441	-0.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	10,623,005,108	10,953,246,784	-3.02
经营活动产生的现金流量净额	-74,160,755,036	-49,581,771,823	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	309,064,981,981	301,751,993,846	2.42
总资产	1,864,850,181,313	1,684,381,719,790	10.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.66	0.67	-1.49
稀释每股收益(元/股)	0.66	0.67	-1.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.62	0.64	-3.13
加权平均净资产收益率(%)	3.94	4.30	减少0.36个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.66	4.10	减少0.44个 百分点

注：计算本报告期末基本每股收益时，已扣除永续债的利息6.23亿元和限制性股票股利0.32亿元。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,398,775,107	11,466,070,441	309,064,981,981	301,751,993,846
按国际会计准则调整的项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异(注)	622,974,839	946,277,029	-	-
按国际会计准则	12,021,749,946	12,412,347,470	309,064,981,981	301,751,993,846

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

适用 不适用

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

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

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	79,746,151
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	153,428,310
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-75,302,416
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	300,317,527
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	545,670,956
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,740,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,684,235
分占联营公司非经常性损益	-30,871,547
减：所得税影响额	138,919,424
少数股东权益影响额（税后）	4,355,323
合计	775,769,999

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
分占联营公司非经常性损益	-30,871,547	与公司正常业务无直接关系

十、其他

√适用 □不适用

(一) 2024年上半年新签合同额情况（单位：亿元）

业务分类	2024年4-6月		2024年累计		2023年同期 累计	同比 增减(%)
	个数	金额	个数	金额	金额	
基建建设业务	1,351	3,989.52	2,833	8,633.78	7,892.65	9.39
港口建设	63	172.55	153	458.95	438.62	4.64
道路与桥梁建设	126	679.47	274	1,409.14	2,058.66	-31.55
铁路建设	4	78.14	8	127.49	189.95	-32.88
城市建设等	1,118	2,018.29	2,318	4,724.29	3,878.40	21.81
境外工程	40	1,041.08	80	1,913.91	1,327.01	44.23
基建设计业务	2,483	225.24	4,190	326.56	267.87	21.91
疏浚业务	505	304.64	845	596.83	622.40	-4.11
其他业务	不适用	16.28	不适用	51.50	84.02	-38.71
合计	不适用	4,535.69	不适用	9,608.67	8,866.93	8.37

注：其他业务涉及贸易类合同按照净额法确认列示。

2024年公司以“提质增效重回报”专项行动为抓手，在市场开拓中持续聚焦主责主业，全力推进“公司国际化升维”，加快发展新质生产力，上半年新签合同额为9,608.67亿元，同比增长8.37%，完成年度目标的48%（按照在2023年新签合同额17,532.15亿元的基础上增长13.5%测算）。其中，基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务分别为8,633.78亿元、326.56亿元、596.83亿元和51.50亿元。

各业务来自于境外地区的新签合同额为1,960.65亿元（约折合278.21亿美元），同比增长38.88%，约占公司新签合同额的20%。其中，基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务分别为1,913.91亿元、14.13亿元、26.01亿元和6.60亿元。

各业务按照公司股比确认基础设施等投资类项目合同额为608.20亿元，预计在设计与施工环节本集团可承接的建安合同额为546.29亿元。

截至2024年6月30日，本集团持有在执行未完成合同金额为35,362.43亿元。

第三节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

我谨代表公司董事会，欣然提呈中国交建 2024 年半年度报告，敬请各位股东省览。

2024 年，公司认真贯彻党的二十大精神，全面落实“高质量发展提升年”安排部署，保持了稳中有进的良好发展态势。上半年，实现营业收入 3,574.48 亿元，归属于公司股东的净利润为 113.99 亿元，每股收益为 0.66 元。实现新签合同额 9,608.67 亿元，同比增长 8.37%。截至 2024 年 6 月 30 日，在执行未完工合同金额为 35,362.43 亿元。为有效落实“提高控股上市公司质量”“提质增效重回报”行动方案，与投资者共享发展成果，公司制订 2024 年中期分红派息预案，拟向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 1.4005 元（含税）。

上半年，公司统筹抓好高质量发展各项工作，服务国家战略的核心功能持续提升，高质量发展的质量效益持续改善，科技创新的驱动效能持续增强，改革深化提升的赋能作用持续彰显，党的领导和党的建设引领保障持续加强。公司作为中交集团主要控股子公司，对其经营成绩起着重要作用，中交集团连续 19 年荣获 2023 年度国务院国资委经营业绩考核 A 级，连续 17 年荣膺 ENR 全球最大国际承包商中资企业首位。

下半年，公司将深刻领会党的二十届三中全会精神，把准改革发展和高质量执行力建设的政治航向。以高质量发展持续推动做强做优做大，坚持和加强党的全面领导，加快科技创新和发展新质生产力，增强核心功能和提升核心竞争力，全力提升深化改革成果。公司将聚焦年度重点任务全力攻坚，以高质量执行力建设确保高质量发展提升取得实效。

一、纵深推进“四做”落地，夯实高质量发展的底座根基

一是持之以恒做大工程。进一步聚焦“三重两大两优”，围绕新质生产力主要方向，抢抓业务机遇，持续拓展市场份额，争取更多优质现汇项目。进一步做实市场开发，优化市场布局。进一步加强三级公司建设，提升项目管理水平。注重以技术创新和管理创新提升核心竞争力，通过提高工程质量、优化服务水平等赢得更多市场份额。

二是敢管善管做强投资。坚持控总量、严把入口关，继续严格审核、强化责任，持续推动投资审批与评审分离，分类调整决策程序，进一步完善投资能力和财务能力相结合的综合评估机制。逐步将管控重心从发展增量过渡为优化存量，全力做好投资与工程分离、建设与运营平衡。强化项目监管，推动存量项目风险化解和去化工作。

三是全力以赴做实资产。坚持“一体化”理念，对子公司“一企一策”管控资产负债率，完善预警机制，提前采取有效措施降杠杆。对照年度目标，提速资产盘活处置，倒排工期、加速推进；加大“两金”压降力度，以月保季、以季保年，确保年底前实现预算目标。强化全面预算的刚性执行，加大对全面预算管理的考核力度。

四是提升效能做优资本。持续开展金融类业务风险专项整治，强化存量类金融资产管控，做好巡视审计事项的整改压降，加快清理退出金融资产、参股金融企业股权，引导金融业务回归服务公司主业的主责主线。加强上市公司资本运作的统筹策划，开展好“提高控股上市公司质量”“提质增效重回报”专项活动，不断强化上市公司再融资功能，助力主业发展，为提升企业运营质效创造更好条件。

二、加快培育新质生产力，增强高质量发展的核心动能

一是围绕破解卡点堵点，加快关键核心技术攻关。依托交通基础设施原创技术策源地和海洋工程技术创新联合体、产业链链长等创新主体，分类梳理、动态更新形成“卡脖子”技术和重大研发

方向清单，力争取得一批有影响力的重大原创引领成果、共性关键技术成果和前沿颠覆性成果，在高水平科技自立自强和产业链自主可控方面承担更大责任、彰显更大担当。

二是围绕强化主体地位，引领“战新”产业发展。以更大力度推动科技创新与“战新”产业培育有机协同，有序推进绿色化、智能化转型，加快重点技术攻关、全链条融合创新和重要场景应用，大力培育科技领军企业、孵化一批重点方向专业化平台公司、若干产业细分领域“专精特新”“小巨人”企业，切实将科技优势转化成竞争优势，为公司高质量发展提升增添核心动力。

三是围绕激发活力动力，深化体制机制改革。不断健全科技创新政策体系，进一步释放各类要素的创新创造活力。在研发投入机制上再深化，从源头和底层推动“卡脖子”技术、战新与未来产业技术攻关。在成果转化机制上再深化，引导创新平台进一步发挥引领带动作用，引导各单位提高成果质量、提升产出效率。在人才激励机制上再深化，建立健全以创新成果、实际贡献为导向的人才评价体系。

三、持续深化海外升级，筑牢高质量发展的特色优势

持续巩固扩大公司海外优势，彰显“走出去”排头兵的带头示范作用。一是坚决服务服从国家重大战略，深入落实高质量共建“一带一路”八项行动，积极践行“三大全球倡议”。二是加快转变经营模式，把商业可行作为国际化经营的先决条件，站在全局算好政治账、综合账、长远账，严防政治风险、安全风险、廉洁风险、经营风险。三是纵深推进“公司国际化”升维，进一步整合重点国别的后台管理机构，特别是围绕“0”的组建运行考核机制深入研究，尽快完成第三批44个国别组织“0”的组建。

四、着力防范化解风险，守牢高质量发展的安全底线

强化风险意识、危机意识，树牢底线思维，把合规作为开展业务的首要前提，严实管控措施，坚决做到“三个不能”，即不能成为重大风险“爆破点”，不能引发系统性风险，不能在处置风险的过程中刺破风险。完善财务风险预警体系，全力降低带息负债规模。高度警惕安全质量风险，警示相关人员时刻绷紧安全线、牢牢守住生命线。盯紧盯牢合规风险，进一步提升合同与流程管理的标准化水平，结合典型案例梳理分包协议和采购协议等合约文件漏洞，优化流程、完善模板，从源头避免争议。

各位股东，下半年我们将锐意进取、积极作为，全力推动“高质量发展提升年”各项任务目标落到实处，全力推动党的二十届三中全会精神落地见效，为推进中国式现代化努力奋斗！感谢各位股东、朋友的支持与帮助！



董事长：王彤宙
中国·北京
2024年8月30日

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

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

（二）经营模式

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

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

公司在项目中标、签订合同后，在项目开始前通常按照合同总金额的 10%-30%收取预付款，然后按照月或定期根据进度结算款项。客户付款一般须于 1-3 个月之内支付结算款项。近年来，由于国内经济恢复仍然不稳固、不均衡，客户支付进度有不同程度滞后，项目周期及账期相应有所拉长。

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

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）做强做专主责主业，锻造全产业链一体化优势

本公司是世界最大的港口、公路与桥梁的设计与建设公司、世界最大的疏浚公司；中国最大的国际工程承包公司、中国最大的高速公路投资商；拥有世界上最大的工程船船队。本公司拥有 36 家主要全资、控股子公司，业务足迹遍及中国所有省、市、自治区及港澳特区和世界 139 个国家和地区。

本公司是世界最大的港口设计及建设企业，以智慧港航特色优势为牵引，以智慧港行产业联盟为依托，深化港航产业发展引领能力，纵深推进产业链“链长”建设行动，融通带动产业链协同发展，加快打造自主可控的全产业链链条。本公司承揽了建国以来绝大多数沿海大中型港口码头的设计与建造，并参与境外大量大型港口的设计与建造，具有明显的竞争优势和品牌影响力。中国境内，与本公司形成实质竞争的对手相对有限。

本公司是世界最大的道路与桥梁设计及建设企业，设计建造了全球排名前十位的大跨度桥梁中的六座。实现了从单一产业链到全产业链（规划策划、可行性研究、投融资、勘察设计、工程建设、

运营维护、资产处置)、从国内到国外、从公路到大土木行业的基础设施全生命周期、全过程一体化服务产业格局。在高速公路、高等级公路以及跨江、跨海桥梁的设计及建设方面具有领先的技术力量、充足的资金能力、突出的项目业绩、丰富的资源储备、良好的信誉等优势。随着国家投融资体制改革的深入推进,社会资本进入基建行业的速度逐步加快,与本公司形成竞争的除了一些大型中央企业和地方国有基建建设企业外,有实力的民营企业、金融企业等其他社会资本也将参与竞争。

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

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

本公司是国内超大型盾构机研制领跑者,主要从事盾构机、全断面硬岩掘进机(TBM)、竖向掘进机等工程机械的研发与制造,以及提供交通基础设施建设和管理领域的一体化服务,是集研发、设计、制造、咨询、掘进、维保隧道管养于一体的综合服务商。公司产品在境内外得到广泛应用,市场份额不断提升,是获得中国工程机械工业协会组织的中国全断面隧道掘进机生产与服务水平特级评价的三家企业之一。

(二) 积极践行“海外优先”战略,深入推进“公司国际化 2.0”迭代升级

报告期,公司立足全球视角,发挥主业优势,积极配合和服务国家战略,精准对接“一带一路”倡议部署,全力推进交通基础设施互联互通和民生改善,主动贡献中国智慧与中国方案。中国同马来西亚国家领导人共同出席马来西亚东海岸铁路项目鹅唛车站动工仪式,塞尔维亚和科特迪瓦两国领导人分别出席见证项目开工仪式,见证共建“一带一路”最新成果。

锚定一个总体目标。确保中国和亚洲国际承包商第一的绝对领先优势,至 2025 年公司海外综合贡献度持续提升,净资产收益水平高于公司平均水平。**持续升级“公司国际化”战略。**在《海外优先发展实施方案》基础上审时度势、纵深推进海外改革,印发并实施《“公司国际化”深化改革实施方案(2023-2025 年)》,优化调整“1+4+N”海外经营主体结构和“1+4+0+P”海外四级管理结构,推进国别组织“0”建设,提升境外组织管理集约化水平,海外市场主体形成“四轮驱动”格局,推优扶强海外“头部”三级公司,国别(地区)组织建设全面加快推进。**高端引领市场开拓。**公司领导先后拜会马尔代夫、斯里兰卡、马来西亚等 18 位国家级元首,开展高级别多双边会见近 40 余场,全方位展示公司综合实力。**不断强化风险防控。**强化经营风险防范意识,对非市场性风险与市场性风险通盘考虑、一体管理。严防政治风险、严控安全风险、严控廉洁风险、严控经营风险。

报告期,公司在“一带一路”共建国家实现新签合同额 207.29 亿美元。其中,中东地区实现新签合同额 48.03 亿美元。自共建“一带一路”倡议提出以来,累计新签合同额 2,554.87 亿美元。新签沙特新城等多个重大项目,沙特市场成为亮点。新加坡新签跨岛地铁二期金文泰换乘站 EPC 等多个项目,形成具有中交特色的“新加坡模式”。阿尔及利亚、尼日利亚等国别在长期不断、坚持不懈的努力下取得市场营销成果。牢牢围绕“非洲工业化起步”、“非洲一体化发展”和“非洲自身互联互通”需求取得非洲市场新机遇。

（三）持续优化“大城市”业务领域布局，扛起稳增长大旗

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

报告期，公司全力优化“大城市”业务布局，在市政、房建业务基础上加快向城市规划设计、城市运营等“前端”和“后端”延伸，城市业务形成“特级引领、一级支撑、专项资质全覆盖”的良好局面。

报告期，公司“大城市”业务领域实现新签合同额 3,855 亿元，同比增长 18.43%。其中，新签广东省 5G 通信基站基础设施建设项目、江西省赣州市三江口片区水西组团南部板块综合开发项目等重大市政项目，成都轨道交通 17 号线一期工程施工总承包项目、福州市轨道交通 2 号线工程项目等城市轨交项目稳步推进。公司所属企业中交城投注册资本金由 40.99 亿元增至 100 亿元，体现出公司对“三大工程”及城市化建设增量的判断以及持续打造“城市发展商”的战略定力，以城市综合开发为业务基本盘与发展主线，以城市运营与产城融合为价值创造双轮驱动，新增投资向核心城市和核心区域集中。

（四）加快构建新兴业务格局，打造中交特色新质生产力

上半年，本公司在新兴业务领域实现新签合同额 2,952 亿元，同比增长 51%。报告期，公司充分发挥中交集团国有资本投资公司改革试点作用，抢抓战略性新兴产业发展的政策机遇期，编制战略性新兴产业发展方向指引目录，搭建科学合理、体例完备的三位一体战新产业发展格局，明确战新产业发展 8 个重点领域和 25 个细分赛道，选定现阶段重点发力的海上风电、北斗技术应用、海上铺缆铺管等细分赛道，形成重大投资、产业并购、技术研发、标准制定等一揽子支持政策和具体举措。绿色能源板块围绕“大交通、大城市”应用场景，全力打造“交能融合”发展新模式。建筑科技板块深入推进砂石骨料、固废处理、装配式建筑等多领域业务，构建多元业务协同发展模式。冷链物流板块策划与冷链运营头部企业合作。数字智慧板块以传统主业产业链“强链”为目标，优先布局城市智慧停车运营、车路协同、智慧港航物流三个细分领域。公司“三新”业务主要围绕战略性新兴产业领域以及新业态、新模式业务，主要为供应链管理、市政设施管理、融资租赁服务。助力公司“三新”业务融合发展，发起设立专精特新科创基金、交通强国基金、pre-REITs 基金，通过基金外延式的投资推动公司加快布局战略性新兴产业，服务公司产业转型升级。

报告期，公司打造世界首创、具有完全自主知识产权的生态清淤智能化一体平台船“太湖之星”投入使用，科技创新为高质量发展注入新动能组建央企海洋工程技术创新联合体，打造国家战略科技力量。获批建设交通基础设施绿色低碳原创技术策源地，推动深远海工程技术与装备研发中心建设运行，打造中交特色新质生产力。

以数字化、智能化推动传统产业转型升级，以现代产业链链长建设和成立智慧港航产业联盟、海洋工程技术创新联合体等创新主体为依托，加速促进数字技术与传统产业深度融合，积极探索数字化支撑、智能化生产等产业应用场景，参与相关标准制定，加快形成数智中交特色产业体系，提升系统创新能力和整体竞争力。持续优化中交城市产业大数据平台在全公司内推广应用，用好用足产业资源，为政策解读、城市研判、产业导入提供一体化解决方案。大力发展智慧交通、智慧城市、智慧能源等融合基础设施。

积极参与交通基础设施数字化转型升级，提升在智慧交通领域的技术实力和创新能力。先后牵头多个省份交通基础设施数字化转型升级方案研究，入选多省份公路水路交通基础设施数字化转型升级示范区域第一批名录，为后续在智慧交通方面的发展打下了良好基础。充分发挥“科技创新+投资引领+产业发展”一体化融合创新作用，组建绿色智慧未来交通研发中心，开展绿色智慧未来交通领域前沿技术研究，承担国家、行业及公司重大研发项目，解决行业发展的关键核心技术问

题，推动产学研用合作，加快科技成果转化和产业化，打通智慧交通从投资到建设运营全生命周期建设链条，提升公司在智慧交通领域的资源利用能力、资源转化能力、资源集聚能力，加速公司交通基础设施高端化、智慧化、绿色化转型步伐，助力公司战略性新兴产业和新质生产力培育发展。

不断攻关“卡脖子”技术，装备制造持续突破。“首创号”用于天山胜利隧道2号竖井工程施工，世界首创超大直径硬岩竖向掘进机，系首台高寒、高海拔、大深度、超大直径撑靴式竖向硬岩掘进机。“运河号”用于北京东六环路改造工程东线隧道掘进施工，是国产首台16米级超大直径盾构机，也是我国迄今为止研制的具有完全自主知识产权的最大直径泥水平衡盾构机，该装备成功贯通我国迄今为止线路最长、最大的盾构隧道双线顺利贯通。“振兴号”成功穿越了长江最复杂、最困难的大直径隧道工程—南京市和燕路过江通道，该盾构机在与国际同类产品竞争时拔得头筹，解决了“十隧九漏”世界难题，创造了十万平米隧道滴水不漏全球纪录，获评中国交建2023年度科学技术进步特等奖，取得发明专利十余项，国家级标准1项。“雅万高铁1号隧道盾构机”用于东南亚地区首条高速铁路雅万高铁1号隧道施工，是中国当时出口海外直径最大盾构机，也是当时东南亚地区最大直径的泥水加压平衡盾构机。

（五）勇当科技创新“国家队”，向“科技型”世界一流企业迈进

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

公司以国家战略需求和产业升级需要为导向开展技术攻关，“极端环境绿色长寿道路工程全国重点实验室”和“长大桥梁安全长寿与健康运维全国重点实验室”通过科技部认定。长大桥工程研究中心和疏浚技术装备研究中心入选国家科技创新基地，成为唯一一家拥有2个国家工程研究中心的建筑央企，引领基础设施建设不断迈向新高度，在科技强国的道路上大步前行。组建战略与创新研究总院，承担15项未来产业重点技术任务。此外，公司拥有27个博士后科研工作站，依托创新平台以及重大科研项目和重大工程建设，创建人才、团队、平台“三位一体”的科技人才队伍培养模式，系统地培养了一大批科技领军人才和高水平创新团队。张喜刚院士荣获茅以升科学技术奖桥梁大奖，获评“中国公路学会百优工程师”等荣誉称号，林鸣院士获得何梁何利基金科学技术成就奖。

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

公司已累计获得国家科技进步奖43项，国家技术发明奖5项，鲁班奖130项，国家优质工程奖400（含金奖46项），詹天佑奖120项，中国专利金奖2项，中国专利优秀奖39项；公司作为主参编累计参与颁布国家标准168项、行业标准537项；累计拥有授权专利34,343项。

报告期，公司研发开支为99.05亿元，占营业收入的比例为2.77%，较去年增加0.19个百分点，多项“卡脖子”技术攻关方面取得实效。6项1025二期专项攻关任务稳步推进，取得超大直径液压油缸、重型驱动桥等多项里程碑成果。

未来，公司科技创新要准确把握相关领域全球科技前沿和跨界技术动向，紧密结合科技发展趋势、国家战略与安全、市场与现场需求，聚焦价值创造，注重创新链与产业链相互协同，立足“抓重点，固优势，补短板，强弱项”，努力在“卡脖子”技术、交通强国、制造强国等国家战略前沿

领域及共性关键技术上取得更大突破，牢牢掌握科技发展主动权。充分发挥“极端环境绿色长寿道路工程全国重点实验室”等国家级创新平台作用，建设成为本领域方向的前沿技术策源地、科技自主创新链、学术技术人才库。培育原创技术策源地，努力提升战略性新兴产业相关技术能力，全面向“科技型”世界一流企业迈进。

（六）业务资质不断取得突破

公司主营业务拥有多项特级、甲级、综合甲级资质。

公司共拥有 63 项特级资质，其中包括：18 项港口与航道工程施工总承包特级资质，39 项公路工程施工总承包特级资质，4 项建筑工程施工总承包特级资质和 2 项市政公用工程施工总承包特级资质。公司现有各类主要工程承包资质 1,800 余项、工程咨询勘察设计资质近 300 项。

报告期，公司共取得各类甲级及以上资质 6 项。其中，港口与航道工程施工总承包特级 1 项；公路工程施工总承包特级资质 1 项。

（七）持续完善市值管理体系，不断提升上市公司价值创造能力

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

一是积极响应上交所发布开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议。公司编制并发布《2024 年提质增效重回报行动方案》，在持续聚焦主责主业，显著提升产业体系现代化水平；加快战略性新兴产业和未来产业的前瞻性布局，持续提升战略性新兴产业收入和增加值占；多措并举做实资产，全面推进提质增效；牢固树立回报股东意识，积极探讨通过多次现金分红、控股股东增持等措施提升市值管理能力等方面推进落实。加紧研究现金分红与股价的内在联系，评估现金分红比例、股息率对上市公司市值管理的影响。

二是增强分红可预期性，增加投资者获得感。发布《关于收到控股股东提议实施中期分红暨落实 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的公告》，在符合利润分配的条件下制定并实施 2024 年度中期分红预案。公司根据国务院国资委、证监会的最新工作精神，主动应对新“国九条”关于“增强分红稳定性、持续性和可预期性，推动一年多次分红、预分红、春节前分红”的指导要求，综合考虑公司所在行业特性、竞争格局、经营模式、所处发展阶段、盈利水平、资金需求及考核等因素，克服宏观环境与行业压力，考虑通过中期分红提振市场对公司股价信心及投资者获得感，并结合实际情况形成具体议案，于 8 月 30 日经董事会第五届董事会第三十八次会议审议通过，经股东大会审议通过后实施。

三是持续优化提升资产资金，有效落实“做实资产”。公司制定《2024 年资产资金优化提升专项工作方案》，系统梳理持有金融资产，结合被投标的的财务状况、分红情况、股价表现等，在合理价格区间内进行处置。所获资金用于补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营。

四是持续跟踪 REITs 市场表现，择机通过扩募开展资产盘活。公司全面梳理可扩募资产，形成储备资产清单，持续跟踪研判政策导向、公募 REITs 资本市场投融资情况和内部资产经营现状，夯实可扩募资产的估值和合规性，拟择机通过平台扩募开展资产盘活，以确保产品的顺利发行和融资经济效益的最大化。

五是积极拓展多元化基金业务，推动新兴产业转型升级。公司积极拓展多元化基金业务，与银行、险资等机构合作设立基金，加快推进基金业务布局，存量基金业务主要投向传统基础设施项目，公司正在推进各类战略型新兴产业细分领域基金筹建，助力基建产业发展和新兴产业转型升级。

六是积极筹划市值管理体系。深入贯彻党中央、国务院决策部署，认真落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》和国企改革三年行动要求，持续推进提高央企上市公司质量专项工作。公司将积极研究国务院国资委相关规定，并结合公司实际情况，贯彻落实国务院国资委关于央企所属上市公司市值管理工作的相关要求。

三、业务概览

报告期，世界经济依然低迷，经济逆全球化、产业链供应链区域化碎片化趋势明显，外部环境的复杂性严峻性不确定性上升，我国 2024 年国内生产总值增长 5.0%，经济运行总体平稳。公司深入实施“三重两大两优”经营策略，狠抓现汇市场，坐稳“大交通”龙头地位，“大城市”市场份额不断提升，巩固传统“江河湖海”优势，中交海外“金字招牌”熠熠生光。公司主要业务已覆盖境内外重要战略区域，面向世界、聚焦建设的核心产业集群正在形成。

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

报告期，公司新签合同额为 9,608.67 亿元，同比增长 8.37%。新签合同额的增长主要来自于境外工程、城市建设等建设需求增加。业务结构不断改善，现汇规模稳步扩张，投资质效显著提升。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 35,362.43 亿元。

报告期，公司各业务来自于境外地区的新签合同额为 1,960.65 亿元（约折合 278.21 亿美元），同比增长 38.88%，约占本公司新签合同额 20%。其中，新签合同额在 3 亿美元以上项目总合同额 137.98 亿美元，占全部境外新签合同额的 50%。经统计，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司共在 139 个国家和地区开展业务。

各业务按照公司股比确认基础设施等投资类项目合同额为 608.20 亿元，预计在设计与施工环节本集团可承接的建安合同额为 546.29 亿元。

（一）业务回顾与市场策略

1. 国内市场

报告期，在稳中求进的工作总基调下，宏观政策协同发力，我国经济运行总体平稳，国内生产总值同比增长 5.0%。按照国家统计局公布的数据显示，上半年，基础设施投资同比增长 5.4%。其中，水利管理业投资增长 27.4%，铁路运输业投资增长 18.5%。

报告期，我国经济运行面临新的困难挑战，国内有效需求不足，经济运行出现分化，重点领域风险隐患仍然较多，新旧动能转换存在阵痛。国家提出要因地制宜发展新质生产力，着力推动高质量发展，围绕推进中国式现代化进一步全面深化改革，加大宏观调控力度，深化创新驱动发展，深入挖掘内需潜力，不断增强新动能新优势，增强经营主体活力，稳定市场预期，增强社会信心，增强经济持续回升向好态势，切实保障和改善民生，保持社会稳定，坚定不移完成全年经济社会发展目标任务。

报告期，公司扛起“大国重器”使命担当，坚定践行交通强国战略，承担交通强国建设标志性工程平陆运河，提供一体化设计建设方案。国家重大工程深中通道建成开通，创下多项世界之最，习近平总书记发来贺信。承平高速成功入选首批交通部零碳试点项目。聚焦“3060”双碳目标，依托数字化、智慧化管理赋能，持续打造中国海上风电第一品牌，报告期实现新签合同额 107.58 亿元，获海南、福建等多地新签项目。全面对接经济社会发展和人民需求，市政管网建设、老城区改造、人居环境及生态提升等一批代表性强、影响力大的重点项目顺利实施，在乡村振兴、城

市更新等民生福祉领域积极作为。依托全国重点实验室推进先进技术研究，深度赋能传统产业高端化、智能化、绿色化升级。发挥“大城市”“大交通”“江河湖海”产业联动优势，加大内外外部资源整合力度，为市场提供一揽子、高品质“中交方案”。

2. 海外市场

报告期，大国博弈导致国际关系加速演变，政治和经济风险不断加大，部分经济体主权债务隐患犹存，全球基建市场竞争白热化，产品竞争逐渐升级为产业链条与产业生态竞争，倒逼企业加快转型升级。基于科技变革、产业变革，经济社会高质量发展催生诸多新业态、新模式，基建行业发展面临新一轮整合，跨区域间交通互联互通需求增加，重大项目、优质项目进一步向头部企业集聚。高质量共建“一带一路”倡议释放大量增长空间。

报告期，公司积极应对国际和行业形势发生的深刻变化，扎实推进“公司国际化”各项工作，持续巩固互联互通合作基础，兼顾传统主业优势和新兴市场拓展，形成了多点开花、齐头并进的良好局面，经营质效和发展规模稳步提升。马东铁、波哥大地铁等重大项目快速推进，新签沙特新城等多个重大项目，沙特市场成为亮点。新加坡新签跨岛地铁二期金文泰换乘站 EPC 等多个项目，形成具有中交特色的“新加坡模式”。阿尔及利亚、尼日利亚等国别在长期不断、坚持不懈的努力下取得市场营销成果。牢抓围绕“非洲工业化起步”“非洲一体化发展”和“非洲自身互联互通”需求取得非洲市场新机遇。粤港澳、中亚等地成功签约一批环保和管网项目，新兴业务再添发展新动能，“一带一路”建设成果丰硕。报告期，公司在“一带一路”共建国家实现新签合同额 207.29 亿美元。其中，中东地区实现新签合同额 48.03 亿美元。自共建“一带一路”倡议提出以来，累计新签合同额 2,554.87 亿美元。

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

3. 分业务情况

(1) 基建建设业务

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

报告期，本公司基建建设业务新签合同额为 8,633.78 亿元，同比增长 9.39%。来自于境外地区的新签合同额为 1,913.91 亿元（约折合 271.52 亿美元）。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 586.13 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 543.30 亿元。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 30,137.80 亿元。

按照项目类型及地域划分，港口建设、道路与桥梁、铁路建设、城市建设、境外工程的新签合同额分别为 458.95 亿元、1,409.14 亿元、127.49 亿元、4,724.29 亿元、1,913.91 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 5%、16%、2%、55%、22%。

①港口建设

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

报告期，本公司于中国境内港口建设新签合同额为 458.95 亿元，同比增长 4.64%，占基建建设业务的 5%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 17.88 亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额 11.82 亿元。

2024年1-6月，按照交通运输部公布的数据显示，沿海与内河建设交通固定资产投资完成约为1,025.22亿元，同比增长9.5%。沿海港口投资热点在国际枢纽海港和南北海上运输通道建设，国家能源资源战略储备基地等领域，内河区域重点攻坚“四纵四横两网”国家高等级航道网“十四五”期间新增2,500公里通航目标。

本公司以现代产业链链长建设和成立智慧港航产业联盟为依托，紧跟战略区域经营布局，深度融入京津冀、长三角、粤港澳等重要区域，紧盯重大项目，成功落地平陆运河主体工程、广东省深汕特别合作区小漠国际物流港防波堤一期工程项目、重庆港主城港区洛碛作业区一期项目等重点项目。

②道路与桥梁建设

本公司是中国最大的道路及桥梁建设企业之一，在高速公路、高等级公路以及跨江、跨海桥梁建设方面具有明显的技术优势和规模优势，在全国同行业市场处于领军地位。公司公路业务实现了从单一产业链到全产业链（规划策划、可行性研究、投融资、勘察设计、工程建设、运营维护、资产处置）的基础设施全生命周期、全过程一体化咨询服务产业格局。在公路行业具有领先的技术力量、充足的资金能力、突出的项目业绩、丰富的资源储备、良好的信誉等优势，能够提供全产业链的一体化咨询服务。在特大跨径悬索桥建造等关键技术取得重要突破，在高寒冻土技术研究方面，在桥岛隧工程全产业链和综合一体化服务方面，形成超越竞争对手的比较优势。与本公司形成竞争的主要是一些大型中央企业和地方国有基建建设企业。

报告期，本公司于中国境内道路与桥梁建设新签合同额为1,409.14亿元，同比减少31.55%，占基建建设业务的16%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为345.03亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额351.61亿元。

2024年1-6月，按照交通部公布的数据显示，公路建设交通固定资产投资完成约为12,393.25亿元，同比减少10.4%。“十四五”期间，国家高速公路建设以加快建设交通强国为目标，以构建综合立体交通网络为导向，缓解区域路网发展需求不平衡，提升国家高速公路网络质量，构建现代综合交通运输体系。据统计，全国公路“十四五”规划中期调整项目建设规模约42,000公里，总投资额约31,000亿元。其中高速公路建设规模约10,500公里，投资额约19,000亿元；普通公路建设规模约31,800公里，投资额约12,000亿元。“十四五”中期规划调整后，更加强化前端引领和绿色低碳转型，分区域梳理穿城高速公路市政化改造、繁忙路段提级扩容、干线通道、过江跨海等关键性工程。市场布局来看，粤港澳、长三角、华中、东北、西北以及京津冀等区域，市场空间较为广阔。

报告期，公司紧跟交通强国和国家综合立体交通网建设，发力综合交通枢纽、公路市政化改造、智慧交通、“交通+新能源”等增量市场，参与建设广西省南宁二环高速公路总承包项目、河南省滎池至浙川高速公路项目（浙川至豫鄂省界段）、沈阳至海口国家高速公路荷坳至深圳机场段改扩建项目主体工程施工项目、湖南省白果至南岳（含衡山支线）高速公路施工总承包项目等多个优质公路项目。

③铁路建设

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

报告期，铁路围绕完善“八纵八横”高速铁路网建设，大力推进城际铁路，加快发展市域铁路，完善路网布局，全国最长铁路隧道易贡隧道进入正洞掘进。公司已围绕设计咨询、建设施工、装备制造、运营维护，形成轨道交通业务全产业链布局。依托公司在公路、机场等产业优势，创新

打造“轨道+”城市综合运营解决方案。公司坚定践行交通强国战略，成功新签江苏省宿迁市潍宿高铁江苏段站前3标项目、深圳至南宁高铁珠三角枢纽机场至省界段施工总价承包(SNSG-2标)项目等建设工程，擦亮“中交铁道”品牌名片。

报告期，国家科学有序推进铁路建设，全国铁路完成固定资产投资3,373亿元，同比增长9.6%。据统计，全国铁路共完成项目招标76个项目，总招标额1,517.73亿元。从发包量来看，公司市场份额6%，为行业第三名，路外第一名。本公司于中国境内铁路建设新签合同额为127.49亿元，占基建建设业务的2%。

④城市建设等

本公司广泛参与房屋建筑、城市轨道交通、城市综合开发等城市建设，具有较强的市场影响力。同时，公司加快水利水电、生态环保、城市水环境治理等新兴产业布局，努力培育新的增长点。

报告期，本公司于中国境内城市建设等项目新签合同额为4,724.29亿元，同比增长21.81%，占基建建设业务的55%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为223.22亿元，本公司预计可以承接的建安合同金额179.88亿元。

按照项目类型划分，房屋建筑、市政工程、水利、城市轨道交通、城市综合开发、海上风电、生态环保及其他分别占城市建设新签合同额的44%、17%、5%、5%、3%、2%、2%和22%。

2024年，国家将新型城镇化、乡村振兴价值实现机制等方面形成更高发展需求。多项国家政策积极稳妥化解房地产风险，加快推进“三大工程”建设，助力优势城市群、都市圈房地产和城市更新市场总体企稳向好。民生工程释放行业发展新动能，老旧小区改造、集体租赁住房、政策性安居房、医院学校、公共服务等市场需求不断增强。双碳目标战略下，房屋建造方式加快转变，数字建造、绿色建造、建筑工业化进入发展快车道。城市人口聚集对公共配套设施提出了更高要求，城市更新、地下空间综合开发、智慧停车、管网改造等市场需求持续释放。

报告期，公司全面对接新型城镇化战略，国土空间规划调整和城市更新行动带来的新一轮片区开发建设需求，签约重庆沙坪坝区井双片区城市更新项目、杭州市良渚新城“元城智谷”综合开发项目等一批大型城市综合体项目，片区开发模式不断成熟，经营规模不断扩大。聚焦民生所需，肩负企业担当，签约湖北、成都、福建等地安置房项目，推进江苏、广州等多地改扩建项目，在民生房建领域深耕拓展。发力城市复杂交通、智慧交通、智慧城市等技术含量较高的细分领域，落地陕西省汉中市洋县智慧农业示范基地一期EPC项目、重庆智慧停车礼嘉片区及九曲河片区停车楼项目、成都国际领创智慧数字设施农业植物工厂中心产研园等项目，提升城市现代化水平，合力打造宜居、韧性、智慧城市。致力建设美丽中国，在山东、四川等多地参与流域治理、污水处理项目。聚焦双碳目标，打造“中交海风”专业平台，上半年实现新签合同额107.33亿元，获海南、福建等多地新签项目，公司拥有多项全国领先的海上施工及运维技术，新兴业务规模效应初步显现。

⑤海外工程

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

报告期，本公司基建建设业务中境外工程新签合同额1,913.91亿元（约折合271.52亿美元），同比增长44.23%，占基建建设业务的22%。

按照项目类型划分，道路与桥梁、城市建设、港口、城市轨交、铁路、其他分别占境外工程新签合同额的25%、20%、17%、15%、11%、12%。

按照项目地域划分，非洲、亚洲（除港澳台）、大洋洲、欧洲、拉丁美洲、港澳台及其他分别占境外工程新签合同额的31%、30%、20%、9%、5%、5%。

公司立足全球视角，发挥主业优势，积极配合和服务国家战略，以第三届“一带一路”高峰论坛为契机，充分发挥在“大城市”“大交通”“江河湖海”领域优势，全力推进交通基础设施互联互通和沿线民生改善，主动贡献中国智慧与中国方案。报告期，公司中标塞内加尔 Ndayane 新港项目、阿尔及利亚安纳巴港扩建矿业码头项目、马来西亚砂拉越沙马拉组天然气管线 EPCIC 项目、澳大利亚昆州机车车辆扩建项目、澳大利亚悉尼西北水处理中心项目等。肯尼亚蒙内铁路安全运营7周年，日均开行6.4列客运列车、15列货运列车，累计发送旅客1286万人次、货物3287万吨。马来西亚东海岸铁路项目四电系统工程正式启动，塞尔维亚鲁马快速路控制性工程塞尔维亚在建第一长隧单洞累计进尺突破3000米，秘鲁钱凯港项目1号码头泊位主体结构施工顺利完成，波哥大地铁一号线项目完成波哥大历史最大的交通改造。

报告期，公司持续深化海外升级，筑牢高质量发展的特色优势。坚决服务服从国家重大战略。深入落实高质量共建“一带一路”八项行动，积极践行“三大全球倡议”。把优质资源向重点国家地区倾斜，重点推动“一带一路”沿线卡点、堵点以及国家领导人重点关注的海外重大合作项目，统筹做好马东铁路、斯里兰卡科伦坡港口城等重大项目推进工作，深入研究“六廊六路、多国多港”立体互联互通网络。高标准履行社会责任，通过建设一批“小而美”项目，讲好中交海外故事。纵深推进“公司国际化”升维。推动“公司国际化”升维，进一步整合重点国别的后台管理机构，围绕“0”的组建运行考核机制深入研究，尽快完成第三批国别组织“0”的组建。各平台公司持续夯实精益管理，通过信息化、数字化不断提升管控手。深入研判全球价值链重构趋势，加大公司全球产业链上下游延伸布局，加快布局新领域新赛道，推动公路、桥梁、铁路、港口等优势领域中国标准、中国技术“走出去”，为提升公司海外竞争力提供坚实基础。

（2）基建设计业务

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

本公司是中国最大的港口设计企业，同时也是世界领先的公路、桥梁及隧道设计企业，在相关业务领域具有显著的竞争优势。与本公司相比，其他市场参与主体竞争力相对较弱。公司全资子公司中交设计（600720.SH）于2023年12月28日正式挂牌。资产交割完成后，中交集团设计板块专业化整合初步完成，中交设计成为国内最大的设计类上市公司，充分发挥产业链的龙头引领作用，大力拓展高端市场，助力集团业务发展与升级。

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

报告期，本公司基建设计业务新签合同额为326.56亿元，同比增长21.91%，增加主要来自于港口码头内河航道EPC项目增加所致。其中，来自于境外地区的新签合同额为14.13亿元（约折合2亿美元）。截至2024年6月30日，本公司持有在执行未完成合同金额为1,850.17亿元。

按照项目类型划分，EPC总承包、勘察设计及其他项目的新签合同额分别是218.50亿元、108.06亿元，分别占基建设计业务新签合同额的67%、33%。

报告期，公司持续强化传统基建设计业务的压舱石作用，重点关注综合立体交通网和大型综合型项目，在大交通、大城市领域笃定前行；强化设计咨询前端带动作用，紧密围绕国家战略形成的产业格局和新增长点，加大高端策划，以科技创新为引领，探索全产业链协同联动，充分发挥全产业链综合优势，推动大项目落地。平陆运河建设中，公司以一体化方案全面参与枢纽、航道、桥梁等相关工程，为项目规划策划和落地实施发挥了重要作用。**水运业务**，聚焦“双碳目标”，围绕新能源港口建设成功新签江苏华电赣榆LNG接收站项目码头工程EPC项目、江苏连云港市海州

新能源项目一期设计采购施工总承包等项目，推动能源结构绿色化转型；紧盯海港升级改造，内河航道整治市场机会，新签京杭运河湖西航道（上级湖段）改造工程 EPC 项目、天津南港乙烯外购轻烃原料配套项目码头设计采购施工总承包项目等，传统主业市场份额持续巩固。**路桥业务**，充分发挥公司公路设计绝对领先优势，落地杭州市新青年大道改建工程（吴兴大道-区府路大桥段）设计采购施工总承包项目、河南南阳嵩内高速/桐邓高速工可/初步设计及施工图设计项目。响应“乡村振兴”国家战略，签约黑龙江省大庆市肇源县乡村振兴能力高效提升建设项目等乡村道路建设，拓展下沉市场份额。**城市业务**，坚持扎根城市、深耕城市、经营城市，签约福建省江阴港城经济区（蓝园片区）开发建设设计采购施工总承包项目和四川省内江市威远经开区页岩气综合利用循环经济产业园区供水及污水处理建设-供水管网及配套设施设计采购施工总承包等城市开发项目。**新兴产业**，持续打造“中交海风”品牌，在烟台市、汕头市、东营市等全国各地开展海上风电勘查、监理、咨询工作。

（3）疏浚业务

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

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

报告期，本公司疏浚业务新签合同额为 596.83 亿元，同比减少 4.11%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 26.01 亿元（约折合 3.75 亿美元）。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 3,063.02 亿元。

公司是全球规模最大的疏浚企业，在中国沿海疏浚市场有绝对影响力。业务覆盖港口疏浚、航道疏浚、吹填造地、流域治理、浚前浚后、环境工程等领域。拥有目前中国最大、最先进的疏浚工程船舶团队，耙吸挖泥船及绞吸船的规模居全球首位。报告期，本公司持续优化资产结构，稳步推进投资建造和购置重大疏浚船舶装备，淘汰部分老旧低效的落后船舶，优化绞吸船等装备调度机制，提高施工利用率。

全国沿海疏浚投资市场相对稳定，为疏浚行业提供稳定的市场份额，起到压舱石作用；随着“四纵四横两网”国家高等级航道规划的铺开，内河航道市场投资逐年提升，京杭大运河、西部陆海新通道（平陆运河）、赣粤、湘桂运河等重大内河项目受到国家和社会更多的关注；依据水利部印发《关于加强水库库容管理的指导意见》，水库清淤工程在未来十年有较大释放空间。预计未来五年我国水运建设总投资保持稳中略升的趋势，其中内河投资为主要增长点，为公司未来疏浚市场带来新的发展机遇。

报告期，公司集中优势力量，推动重大项目经营，中标大小嶝、梅山港、小洋山、黄骅港等一批重点项目，在湖库清淤、内河航道、水利工程等转型领域取得突破。推动绿色发展，建设美丽中国，在大生态环保、水资源增量市场发声发力，推进水源地保护、流域水生态修复、土壤污染治理修复、矿山生态修复、海洋生态保护修复等一批具有全局带动性、目标导向性的重点项目落地。

（4）其他业务

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

公司盾构装备成套技术实现全产业链发展，制造、维修直径 3.64 米至 16.07 米盾构机百余台，在南京纬三路/和燕路、上海机场联络线、北京东六环改造工程、孟加拉国卡纳普里河底隧道项目等大盾构项目与国际一流盾构厂商竞技创新，在跨越江河湖泊及超大、特大城市集约化发展领域建立核心优势。在福州地铁运用双模盾构，通过模式转换适应多种水文地质条件，较传统方法大幅提高施工功效，确保工程安全质量。公司物资集采模式持续优化，建立内贸企业管控方案，强化源头集采落到实处；动态调整集采目录，探索不同品类区域集采，落地地材集采工作，扩大集采

效益：与境外国别区域开展区域集采工作，完善公司海外供应链体系建设，提升国际化采购管理水平。

报告期，本公司其他业务新签合同额为 51.50 亿元。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司持有在执行未完成合同金额为 311.44 亿元。

4. 报告期内签订的部分主要经营合同（单位：人民币亿元）

（1）基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	金额
1	广东省深汕特别合作区小漠国际物流港防波堤一期工程项目	19.53
2	重庆港主城港区洛碛作业区一期项目	19.51
3	河北省黄骅港商业煤炭储运基地一标段 EPC 项目	19.23
4	山东省烟台港西港区 LNG 长输管道工程（邹平分输站—齐河分输站）EPC 项目	14.54
5	上海洋山深水港区小洋山北作业区集装箱码头及配套工程项目	12.84

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	广西省南宁二环高速公路总承包项目	47.85
2	河南滢池至浙川高速公路浙川至豫鄂省界段项目	30.28
3	沈阳至海口国家高速公路荷坳至深圳机场段改扩建项目主体工程施工第 4 合同段项目	27.60
4	湖南省白果至南岳(含衡山支线)高速公路施工总承包(第 3 合同段)项目	26.63
5	河南省黄河高速 YZSG-1 标项目	23.94

铁路建设		
序号	合同名称	金额
1	江苏省宿迁市淮宿高铁江苏段站前 3 标项目	30.11
2	新建深圳至南宁高铁珠三角枢纽机场至省界段施工总价承包(SNSG-2 标)项目	25.99
3	新建济南至枣庄铁路土建工程 JZTJ-5 标项目	19.82
4	广东省佛山市广湛铁路站前十一标项目	14.94
5	陕西省榆林市横山区赵石畔煤炭集装转运站 EPC 项目	8.42

城市建设等		
序号	合同名称	金额
1	四川省成都轨道交通 17 号线一期工程施工总承包项目	97.55
2	浙江省瑞安市塘河新城共同富裕示范项目	62.29
3	内蒙古呼和浩特阿特斯产业园项目	58.00
4	广东省 5G 通信基站基础设施建设项目	55.69
5	江西省赣州市三江口片区水西组团南部板块综合开发项目	55.21

境外工程		
序号	合同名称	金额
1	澳大利亚墨尔本雅拉有轨电车第五期运维项目	119.83
2	塞内加尔 Ndayane 新港项目	81.26
3	沙特未来城 OXAGON 港 T1 码头堆场包项目	67.58
4	沙特利雅得南二环路第三标段项目	61.81
5	沙特吉达市中心综合开发基础设施项目	54.25

(2) 基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	准东将军庙至哈密淖毛湖（白石湖南）铁路增建二线项目	81.38
2	山东省济宁市京杭运河湖西航道（上级湖段）改造工程设计施工项目	26.63
3	阿尔及利亚 780MW 太阳能光伏项目 LOT3 标段项目	9.51
4	河北省唐山港煤炭储运配套翻车机房项目	7.23
5	四川省内江威远经开区页岩气综合利用循环经济产业园区供水及污水处理建设项目	4.99

(3) 疏浚业务

序号	合同名称	金额
1	重庆市经开区江南春城综合开发项目	30.67
2	南港工业区生态环境导向综合开发项目	25.00
3	上海洋山深水港区小洋山北作业区集装箱码头及配套工程西 2 区（北区）陆域形成及深层地基处理工程项目	17.17
4	河北省黄骅港综合港区、散货港区 10 万吨、20 万吨级航道维护性疏浚工程项目	14.10
5	北京市官厅水库清淤试点工程项目	13.73

5. 基础设施等投资类项目情况

2024年3月，《政府工作报告》中指出，提前实施部分“十四五”规划重大工程项目，合理扩大地方政府专项债券投向领域和用作资本金范围，额度分配向项目准备充分、投资效率较高的地区倾斜。着力稳定和扩大民间投资，落实和完善支持政策，实施政府和社会资本合作新机制，鼓励民间资本参与重大项目建设。2024年上半年，国家部委密集出台多项政策文件、组织开展多个专项行动，逐步细化了政府和社会资本合作新机制、非主业投资、海外投资、PPP存量项目处理等监管要求，要求完整、准确、全面贯彻新发展理念，聚焦推进高质量发展，突出做好稳投资工作，有效防范化解投资风险，实现投资质的有效提升何量的合理增长。

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

报告期，公司根据宏观政策变化情况，积极调整市场开拓及经营策略，坚持深化“三重两大两优”策略，坚持价值投资理念，以提升资本回报为导向，控总量、优增量，践行价值投资理念，持续优化投资“区域结构、业务结构、周期结构、盈利结构、现金流结构”，夯实投资管理，提升投

资质效，防控投资风险，推动投资高质量发展取得新成效，重点带动公司“进城”核心竞争力不断提升，推动“三新”业务培育壮大，为公司高质量发展培育更多增长点。境内新批复项目总量得到较好控制、周期结构进一步改善、领域和区域布局更加合理、投资主体更加集中。期间落地山西省祁县至离石高速公路工程项目等系列优质路桥项目，“大交通”领域主业优势不断巩固。参与杭州市良渚新城“元城智谷”综合开发项目、重庆沙坪坝区井双片区城市更新项目等具有区域影响力的重大项目，成功进入杭州、重庆等核心地区城市更新市场，“大城市”领域投资模式不断成熟，投资质效不断提升。

同时，公司在推动业务发展面临着不少新的风险挑战。2023年受地方政府性基金收入持续减少和PPP新机制影响，地方政府及投资平台的基建投资项目前融资金需求日益增加，12省市严控新建政府投资项目，对基础设施建设行业可持续健康发展形成挑战。我国房地产市场供求关系发生变化，房地产市场呈持续下行态势。尽管国家及地方政府频繁出台房地产调控优化、城市更新、城中村改造、保障性住房方面的政策，但房地产市场企稳回升速度仍相对缓慢，行业形势依然严峻。

（1）新签基础设施等投资类项目情况

报告期，投资类基础设施市场增速放缓，增量市场转为存量市场，部分重点省市严控新建政府投资项目，适宜投资区域进一步收窄。公司积极应对政策调整，加强顶层设计，统筹引领做强投资，推动资源向重点项目、重要区域、重大市场、中短周期项目倾斜，严控投资总量、严把投资标准、优化投资结构、强化预算收支管理。期间来自基础设施等投资类项目确认的境内合同额为608.20亿元，预计合计可以承接的建安合同金额为546.29亿元。其中：BOT类项目、城市综合开发项目、政府付费项目确认的合同额分别是322.52亿元、177.97亿元和107.71亿元，分别占基础设施等投资类项目确认合同额的53%、29%和18%。

（2）政府付费项目以及城市综合开发项目情况

本公司政府付费项目累计完成投资金额为4,045亿元，累计收回资金为779亿元。

本公司城市综合开发项目累计完成投资金额为1,785亿元，实现回款为1,566亿元。

（3）特许经营权类项目

截至2024年6月30日，经统计本公司对外签约并负责融资的并表项目（如有变化以最新统计数据为准），特许经营权类项目累计完成投资金额为2,144.62亿元，进入运营期项目32个（另有33个参股项目），报告期运营收入为41.36亿元，净亏损为10.78亿元。经审阅，截至2024年6月30日尚未完成投资额为523.40亿元。

① 新签基础设施等投资类项目（人民币亿元）

序号	项目名称	项目类型	总投资概算	按公司股比确认合同额	预计建安合同额	是否经营性项目	是否并表	建设期（年）	收费期 / 运营期（年）
1	山西省祁县至离石高速公路工程项目	BOT	136.16	124.00	90.08	是	是	3	30
2	安徽 G4231 南京至九江高速公路和县至无为段工程项目	BOT	82.99	91.29	59.76	是	是	3	30
3	杭州市良渚新城“元城智谷”综合开发项目	城综	67.02	63.67	34.88	是	是	4	6
4	G4 京港澳高速株洲王拾万（朱亭）至耒阳大市段扩容工程捆绑桂东至新田（宁远）高速公路桂东至郴州段项目包	BOT	382.06	47.76	62.74	是	否	4	30
5	重庆沙坪坝区井双片区城市更新项目	城综	82.10	38.31	22.25	是	是	6	34

序号	项目名称	项目类型	总投资概算	按公司股比确认合同额	预计建安合同额	是否经营性项目	是否并表	建设期(年)	收费期/运营期(年)
6	广州市黄埔区将军山产城融合综合开发启动区项目	城综	54.34	38.04	14.21	是	是	2	20
7	杭州市临平新城融沪现代社区综合开发项目	城综	41.21	37.09	28.71	是	是	5	5
8	其他		1,026.67	168.04	233.66	-	-	-	-
合计			1,872.55	608.20	546.29	-	-	-	-

② 特许经营权类在建项目1（人民币亿元）

序号	项目名称	按股比确认合同额	本期投入金额	累计投入金额
1	河北省太行山等高速公路项目	145.70	参股	参股
2	广西省全州至容县公路（平南至容县段）PPP项目	127.55	8.50	14.32
3	首都地区环线高速公路（G95）承德（李家营）至平谷（冀京界）段项目	114.53	8.77	65.45
4	新疆乌鲁木齐至尉犁等公路项目	106.16	参股	参股
5	贵州省贵阳经金沙至古蔺（黔川界）高速公路项目	99.99	参股	参股
6	重庆渝湘复线（主城至酉阳段）、武隆至道真（重庆段）高速公路项目	96.87	参股	参股
7	贵州省德江至余庆高速公路项目	93.88	参股	参股
8	广西省全州—容县公路（平乐至昭平段）项目	91.92	6.85	25.25
9	重庆渝武高速公路扩能项目	90.80	14.07	87.24
10	甘肃省G1816乌海至玛沁高速公路合作至赛尔龙（甘青界）段PPP项目	85.81	5.09	11.01
11	重庆江泸北线高速公路	84.98	参股	参股
12	新疆乌鲁木齐市轨道交通4号线一期项目	82.87	参股	参股
13	江西省南昌市进贤医疗园PPP项目健康生产园区	65.58	0.43	1.76
14	宣汉至开州至云阳至巫溪至巫山高速公路巫山至官渡段项目	62.25	0.05	0.10
15	重庆铜安高速公路	60.47	参股	参股
16	山西省国道208线晋中长治界至屯留小河北段改扩建工程项目	49.40	4.40	7.23
17	甘肃省S28线灵台至华亭高速公路一期项目	40.50	参股	参股
18	内蒙古鄂尔多斯市蒙西工业园区至三北羊场铁路项目	33.83	参股	参股
19	新疆淖毛湖至将军庙铁路项目	33.13	参股	参股
20	其他	269.98	1.85	31.18
合计		1,836.20	50.01	243.54

③ 特许经营权类进入运营期项目（人民币亿元）

	项目名称	累计投资金额	本期运营收入	收费期限(年)	已收费期限(年)
1	云南省新嵩昆、宣曲、蒙文砚高速公路	273.99	5.51	30	6.5
2	贵州省道瓮高速公路	266.16	3.21	30	8.5
3	贵州省江瓮高速公路	142.46	5.11	30	8.5
4	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路项目	132.58	1.48	50	1.0
5	贵州省贵黔高速公路	92.42	1.86	30	7.5
6	贵州省贵瓮高速公路	84.01	2.38	30	8.5
7	贵州省沿德高速公路	75.36	0.78	30	8.5
8	贵州省贵都高速公路	74.44	2.68	30	13.3
9	尼日利亚莱基港特许经营权	63.45	2.00	45	1.2

¹ 特许经营在建项目明细未包含境外收购的特许经营项目

	项目名称	累计投资 金额	本期运营 收入	收费期限 (年)	已收费期限 (年)
10	陕西省榆佳高速公路	61.49	1.15	30	10.5
11	重庆永江高速公路	60.23	0.56	30	9.5
12	重庆丰涪高速公路	59.82	1.43	30	10.5
13	重庆丰石高速公路	55.77	0.78	30	10.5
14	牙买加南北高速公路	51.69	1.99	50	8.5
15	广东省佛山广明高速公路	51.47	3.00	25	15.0
16	福建省泉厦漳城市联盟路泉州段项目	51.24	0.58	24	3.5
17	湖北省武汉沌口长江大桥项目	48.60	0.80	30	6.5
18	肯尼亚内罗毕快速路BOT项目	47.46	0.07	27	1.0
19	湖北省咸通高速公路	31.25	0.59	30	10.5
20	其他	177.19	5.40	-	-
	合计	1,901.08	41.36	-	-

四、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 3,574.48 亿元，下降 2.52%。其中，各业务来自境外地区的收入为 696.27 亿元（约折合 98 亿美元），增长 23.54%，约占公司收入的 19%。

毛利润 416.59 亿元，增长 5.07%。毛利率 11.65%，较上年同期增长 0.84 个百分点。

营业利润 181.68 亿元，增长 2.87%。营业利润率达 5.08%，较上年同期增加 0.27 个百分点。

利润总额为 181.23 亿元，增长 2.11%。

净利润为 145.28 亿元，下降 0.59%。

归属于母公司股东的净利润为 113.99 亿元，下降 0.59%。净利润率 3.19%，较上年同期增加 0.06 个百分点。每股收益为 0.66 元。

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

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	357,447,650,673	366,683,388,213	-2.52
营业成本	315,788,344,020	327,034,390,880	-3.44
销售费用	1,398,921,289	973,657,009	43.68
管理费用	8,499,066,011	8,548,861,775	-0.58
财务费用	610,000,029	-825,122,892	不适用
研发费用	9,855,153,569	9,423,323,176	4.58
投资收益/(亏损)	106,180,759	-103,617,185	不适用
信用减值损失	-1,552,926,309	-2,089,014,383	不适用
营业利润	18,168,485,115	17,661,926,126	2.87

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业外收入	236,438,146	182,650,142	29.45
营业外支出	281,952,137	95,520,001	195.18
利润总额	18,122,971,124	17,749,056,267	2.11
所得税	3,594,708,315	3,134,489,440	14.68
净利润	14,528,262,809	14,614,566,827	-0.59
归属于母公司股东的净利润	11,398,775,107	11,466,070,441	-0.59
经营活动产生的现金流量净额	-74,160,755,036	-49,581,771,823	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-15,607,997,965	-32,899,417,973	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	99,205,347,293	130,824,008,367	-24.17

2. 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析 营业收入为 3,574.48 亿元，下降 2.52%。其中，主营业务收入为 3,553.92 亿元，下降 2.51%。主营业务收入下降主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、其他业务的主营业务收入增长分别为-2.74%、-10.29%、3.27%、12.59%（全部为抵销分部间交易前）。

(2) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
基建建设业务	318,089,303,148	284,262,126,475	10.63	-2.74	-3.42	增加 0.63 个百分点
基建设计业务	17,338,810,712	14,097,544,629	18.69	-10.29	-11.92	增加 1.51 个百分点
疏浚业务	26,886,009,517	23,828,555,262	11.37	3.27	1.63	增加 1.43 个百分点
其他业务	11,160,788,065	10,053,136,176	9.92	12.59	7.57	增加 4.20 个百分点
抵销	-18,083,149,377	-18,052,366,451	-	-	-	-
合计	355,391,762,065	314,188,996,091	11.59	-2.51	-3.43	增加 0.84 个百分点

单位：元 币种：人民币

经营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
中国（除港澳台地区）	287,820,634,890	252,277,528,218	12.35	-7.25	-8.60	增加 1.29 个百分点
其他国家和地区	69,627,015,783	63,510,815,802	8.78	23.54	24.46	减少 0.67 个百分点
合计	357,447,650,673	315,788,344,020	11.65	-2.52	-3.44	增加 0.84 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

①基建建设业务

基建建设业务完成主营业务收入 3,180.89 亿元，下降 2.74%；主营业务毛利为 338.27 亿元，增长 3.40%；毛利率 10.63%，增加 0.63 个百分点。

基建建设业务收入下降主要由于国内基建行业增速放缓所致，毛利和毛利率增加主要由于原材料价格下降和成本控制得当所致。

② 基建设计业务

基建设计业务完成主营业务收入 173.39 亿元，下降 10.29%；主营业务毛利为 32.41 亿元，下降 2.43%；毛利率为 18.69%，增加 1.51 个百分点。

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

③ 疏浚业务

疏浚业务完成主营业务收入 268.86 亿元，增长 3.27%；主营业务毛利为 30.57 亿元，增长 18.13%；毛利率为 11.37%，增加 1.43 个百分点。

疏浚业务收入、毛利和及毛利率增加，主要由于业务结构调整和项目管控得当所致。

④ 其他业务

其他业务完成主营业务收入为 111.61 亿元，增长 12.59%；主营业务毛利为 11.08 亿元，增加 95.21%；毛利率为 9.92%，增加 4.20 个百分点。

其他业务收入、毛利及毛利率增加，主要由于报告期祁连山水泥重组并入公司所致。

3. 成本

营业成本为 3,157.88 亿元，下降 3.44%。其中，主营业务成本为 3,141.89 亿元，下降 3.43%，主营业务成本下降主要由于主要原材料价格下降及项目管控得当所致，其中基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、其他业务的主营业务成本增长分别为-3.42%、-11.92%、1.63%、7.57%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 416.59 亿元，增长 5.07%。其中，主营业务毛利为 412.03 亿元，增长 5.14%。

综合毛利率为 11.65%，较上年同期增长 0.84 个百分点。主营业务毛利率为 11.59%，增加 0.84 个百分点。

近三年成本费用构成情况

单位：元

成本费用构成	2024 年上半年		2023 年上半年		2022 年上半年	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
工程分包费	164,036,594,021	48.89	167,373,504,815	48.38	167,442,588,918	48.62
材料费	89,061,097,164	26.54	94,702,961,753	27.37	99,252,300,916	28.82
人工费	30,099,057,725	8.97	29,738,308,904	8.60	27,459,223,290	7.97
租赁费	8,657,723,572	2.58	7,341,608,193	2.12	6,268,773,963	1.82
折旧费与摊销	6,625,959,151	1.97	6,422,016,344	1.86	5,952,172,510	1.73
商品销售成本	5,449,005,015	1.62	9,086,976,791	2.63	8,696,289,270	2.53
水电燃料费	3,144,548,792	0.94	2,818,726,066	0.81	2,759,050,133	0.80
维修费	2,030,061,599	0.61	1,538,148,085	0.44	1,365,030,984	0.40
保险费	1,045,422,323	0.31	1,145,321,937	0.33	612,028,377	0.18
其他	25,392,015,527	7.57	25,812,659,952	7.46	24,595,063,218	7.13
合计	335,541,484,889	100.00	345,980,232,840	100.00	344,402,521,579	100.00

4. 费用

销售费用为 13.99 亿元，增长 43.68%，销售费用的增长主要由于公司加大市场营销力度，增加人员费用支出所致。

管理费用为 84.99 亿元，下降 0.58%。

财务费用为 6.10 亿元，上年同期为-8.25 亿元，财务费用的增加主要由于借款规模增大以及利息收入增加减缓所致。

研发费用为 98.55 亿元，增长 4.58%，研发费用的增长主要由于研发立项增加所致。

5. 研发投入

单位：元	
本期费用化研发投入	9,855,153,569
本期资本化研发投入	49,581,771
研发投入合计	9,904,735,340
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.77%
研发投入资本化的比重（%）	0.50%

6. 投资收益

投资收益为 1.06 亿元，上年同期为-1.04 亿元。投资收益增长主要是由于持有金融资产股利增加所致。

7. 公允价值变动损失

公允价值变动损失为 0.97 亿元，下降 82.88%。公允价值变动损失减少，主要是由于公司持有的金融资产公允价值变动所致。

8. 信用减值损失

信用减值损失为 15.53 亿元，下降 25.66%。信用减值损失减少主要是由于部分长账龄项目应收款项收回所致。

9. 营业利润

营业利润为 181.68 亿元，增长 2.87%。营业利润率为 5.08%，增加 0.27 个百分点。

10. 营业外支出

营业外支出为 2.82 亿元，增长 195.18%。营业外支出增长主要由于帮扶项目捐赠款项增加所致。

11. 利润总额

利润总额为 181.23 亿元，增长 2.11%。

12. 所得税费用

所得税费用为 35.95 亿元，增长 14.68%。有效税率为 19.84%，上年同期为 17.66%。所得税费用的增长主要由于个别境外子公司税金较上期增加所致。

13. 净利润

净利润为 145.28 亿元，下降 0.59%。

14. 归属于母公司股东的净利润

归属于母公司股东的净利润为 113.99 亿元，下降 0.59%。

15. 少数股东损益

少数股东损益为 31.29 亿元，下降 0.60%。

16. 现金流

经营活动产生的现金流量净额为净流出 741.61 亿元，上年同期为净流出 495.82 亿元。净流出增加主要由于经营活动支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为净流出 156.08 亿元，上年同期为净流出 328.99 亿元。净流出减少主要由于处置金融资产回收的现金增加及购置固定资产、无形资产支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额为净流入 992.05 亿元，上年同期为净流入 1,308.24 亿元，净流入减少主要由于借款还款支付现金增加所致。

(二) 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(三) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(四) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较 上年期末变 动比例 (%)
短期借款	80,952,322,292	4.34	49,029,315,519	2.91	65.11
其他流动负债	68,006,060,900	3.65	40,185,796,840	2.39	69.23

其他说明

短期借款：主要由于业务开展需要增加借款所致。

其他流动负债：主要由于本期个别子公司新发行的短期融资券增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,639.56（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.8%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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

4. 资本开支

√适用 □不适用

单位：元

业部分部	2024 年半年度	2023 年半年度
基建建设	11,875,184,642	18,845,038,633
基建设计	533,114,734	471,773,271
疏浚	743,955,903	446,073,163
其他	790,033,000	641,742,978
合计	13,942,288,279	20,404,628,045

报告期，资本性支出 139.42 亿元，上年同期为 204.05 亿元，减少 31.67%，主要是由于基建建设的资本开支减少所致。其中：基建建设业务中，本期投入 BOT 特许经营权支出为 57.72 亿元，上年同期为 123.06 亿元。

(五) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

单位：亿元

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚业务	其他	总计
项目数（个）	344	42	48	不适用	不适用
总金额	951.77	36.28	65.65	0	1,053.70

单位：亿元

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	922.70
境外	不适用	131.00
总计	不适用	1,053.70

2. 报告期内在建项目情况

单位：亿元

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚业务	其他	总计
项目数量（个）	6,975	21,440	1,526	不适用	不适用
总金额	44,651.45	2,353.75	2,441.46	304.73	49,751.39

单位：亿元

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	42,311.79
境外	不适用	7,439.60
总计	不适用	49,751.39

其他说明

报告期内基建建设业务境外新签合同额情况（单位：人民币亿元）

项目地区	项目数量（个）	总金额
非洲	27	601.17
亚洲（除港澳台）	28	564.62
大洋洲	9	375.91
拉丁美洲	8	103.73
欧洲	3	179.30
港澳台及其他	5	89.18
总计	80	1,913.91

注：以上数据为基建建设业务按地区统计。

3. 报告期内累计新签项目

报告期内累计新签项目金额为 9,608.67 亿元。

4. 报告期末在手订单情况

报告期末在手订单总金额 35,362.43 亿元。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 8,173.88 亿元，在建项目中未完工部分金额 27,188.55 亿元。

		已签约未开工		在建未完工	
项目总数量（个）		不适用		不适用	
项目总金额（亿元）		8,173.88		27,188.55	
按地域划分		数量（个）	金额（亿元）	数量（个）	金额（亿元）
	境内	不适用	6,498.83	不适用	22,429.64
	境外	不适用	1,675.05	不适用	4,758.91
按业务类型划分	基建建设业务	1,988	7,001.44	6,425	23,136.36
	基建设计业务	240	241.99	20,486	1,608.18
	疏浚业务	418	918.13	1,517	2,144.89
	其他业务	不适用	12.32	不适用	299.12

（六） 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

（1）. 重大的股权投资

适用 不适用

（2）. 重大的非股权投资

适用 不适用

请参见管理层讨论与分析-报告期内公司从事的业务情况

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601880.SH	辽港股份	946,000,004	118,492,083	-17,978,109	-	-	-	100,513,974	交易性金融资产
股票	600515.SH	海南机场	25,288,474	19,055,089	-2,884,013	-	-	-	16,171,076	交易性金融资产
股票	601857.SH	中国石油	23,062,700	9,749,860	4,502,060	-	-	187,450	14,251,920	交易性金融资产
股票	01618.HK	中国中冶	344,928,595	84,222,780	6,713,410	-	-	-	90,936,190	交易性金融资产
股票	603018.SH	华设集团	2,668,529	2,612,880	-75,395	-	2,537,485	26,867,146	-	交易性金融资产
股票	002157.SZ	正邦科技	2,605,400	-	-221,728	32,372,282	-	-221,728	32,150,554	交易性金融资产
股票	002245.SZ	蔚蓝锂芯	6,460,330	4,114,560	1,373,250	-	5,487,810	-1,793,151	-	交易性金融资产
股票	003035	南网能源	635,000	-	-	-	-	-	-	交易性金融资产
股票	301175.SZ	中科环保	24,999,998	-	-	-	-	-	-	交易性金融资产
股票	600089	特变电工	9,713,412	7,086,300	110,991	-	172,136	-72,311	7,025,155	交易性金融资产
股票	600406	国电南瑞	2,588,810	1,510,191	1,136,733	-	2,646,924	-1,301,643	-	交易性金融资产
股票	601021	春秋航空	953,108	-	-	-	-	-	-	交易性金融资产
股票	601615	明阳智能	6,830,182	3,059,760	3,770,422	-	6,830,182	-4,777,821	-	交易性金融资产
股票	603588	高能环境	2,646,924	-	-	-	-	-	-	交易性金融资产
股票	300569	天能重工	44,999,993	45,768,130	-19,248,153	9,477,489	-	549,127	35,997,466	交易性金融资产
股票	301291	明阳电气	29,999,998	30,821,138	1,425,664	-	8,604,002	4,854,568	23,642,800	交易性金融资产
股票	301505	苏州规划	30,000,000	47,812,092	-7,342,419	-	6,314,103	429,043	34,155,570	交易性金融资产
股票	603606	东方电缆	5,162,571	4,548,600	613,971	-	5,162,571	-1,414,109	-	交易性金融资产
股票	600036.SH	招商银行	1,452,935,161	11,761,473,029	2,693,047,563	-	-	803,792,479	14,454,520,592	其他权益工具投资
股票	600999.SH	招商证券	670,086,758	3,748,911,566	74,208,660	-	-	69,261,416	3,823,120,226	其他权益工具投资
股票	00687.HK	泰升集团	583,190,712	60,435,812	-7,371,434	-	-	2,330,046	53,064,378	其他权益工具投资
股票	300140.SZ	中环装备	323,800,000	147,400,000	-28,000,000	-	-	-	119,400,000	其他权益工具投资
股票	01606.HK	国银租赁	264,428,465	193,981,172	-4,230,842	-	-	-	189,750,330	其他权益工具投资
股票	601328.SH	交通银行	74,352,160	-	-	-	-	-	-	其他权益工具投资
股票	601818.SH	光大银行	79,309,142	81,770,859	7,613,149	-	-	-	89,384,008	其他权益工具投资
股票	03369.HK	秦港股份	175,102,549	46,215,955	21,521,011	-	-	-	67,736,966	其他权益工具投资
股票	300070.SZ	碧水源	106,151,226	64,371,000	-10,320,000	-	-	554,700	54,051,000	其他权益工具投资
股票	600066.SH	宇通客车	79,185,808	541,728,794	513,109,160	-	-	61,327,788	1,054,837,954	其他权益工具投资
股票	601991.SH	大唐发电	46,102,000	17,908,000	4,366,000	-	-	-	22,274,000	其他权益工具投资
股票	600377.SH	宁沪高速	8,925,244	-	-	-	-	-	-	其他权益工具投资
股票	830796.OC	ST云路桥	18,000,000	-	-	-	-	-	-	其他权益工具投资

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000957.SZ	中通客车	10,451,124	41,945,580	7,193,340	-	-	158,814	49,138,920	其他权益工具投资
股票	600000.SH	浦发银行	5,005,360	-	-	-	-	-	-	其他权益工具投资
股票	600322.SH	天房发展	2,040,878	-	-	-	-	-	-	其他权益工具投资
股票	600649.SH	城投控股	2,550,144	3,809,657	-391,262	-	-	-	3,418,395	其他权益工具投资
股票	601857.SH	中国石油	1,920,123	826,020	381,420	-	-	26,910	1,207,440	其他权益工具投资
股票	600642.SH	申能股份	710,480	-	-	-	-	-	-	其他权益工具投资
股票	601200.SH	上海环境	708,256	3,342,050	-182,158	-	-	-	3,159,892	其他权益工具投资
股票	601088.SH	中国神华	1,840,500	1,567,500	651,000	-	-	-	2,218,500	其他权益工具投资
股票	600329.SH	中新药业	350,000	6,156,133	-230,512	-	-	-	5,925,621	其他权益工具投资
股票	600082.SH	海泰发展	230,000	605,786	-254,606	-	-	-	351,180	其他权益工具投资
股票	600821.SH	金开新能	217,000	754,174	-120,766	-	-	9,242	633,408	其他权益工具投资
股票	600480.SH	凌云股份	516,000	7,439,208	587,950	-	-	-	8,027,158	其他权益工具投资
股票	000584.SZ	哈工智能	18,633	59,773	-	-	-	-	59,773	其他权益工具投资
合计	/	/	5,417,671,751	17,109,555,531	3,243,474,357	41,849,771	37,755,213	960,767,966	20,357,124,446	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
中交建设私募投资基金大连壹号	中交投资基金管理(北京)有限公司	288,000,000	30年	基金	167,223,781	否
中交建设私募投资基金壹号	中交投资基金管理(北京)有限公司	58,556,173	长期	基金	-58,075,077	否
中交益阳资江风貌带基础设施建设私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	98,880,000	22年	基金	-	否
中交玉林市路网升级改造私募投资基金贰号	中交投资基金管理(北京)有限公司	150,000,000	8年	基金	31,175,671	否
中交湘潭湘江风光带私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	62,700,000	15年	基金	-6,063,260	否
中交宁波疏港私募股权投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	171,250,000	29年	基金	17,777,102	否
中交陕西基础设施建设私募投资基金壹期	中交投资基金管理(北京)有限公司	46,479,118	30年	基金	604,536	否
中交成都基础设施建设私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	366,200,000	30年	基金	31,960,360	否
中交建信私募投资基金A类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	324,805,000	4年	基金	-28,401,659	否
中交建信私募股权投资基金A类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	112,990,000	长期	基金	11,123,568	否

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
中交建信私募股权投资基金 D 类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	169,000,000	长期	基金	66,738,100	否
中交建信私募股权投资基金 E 类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	36,170,000	长期	基金	9,230,583	否
中交建信私募股权投资基金 F 类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	64,130,000	长期	基金	-	否
中交建银广州车陂路项目私募投资基金	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	24,350,000	15 年	基金	4,331,703	否
中交建设私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	5,000,000	30 年	基金	-	否
中交建信私募股权投资基金 P 类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	97,150,000	长期	基金	-	否
中交建信私募股权投资基金 O 类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	21,050,000	长期	基金	-	否
中交建信私募股权投资基金 Q 类	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	39,350,000	长期	基金	-	否
中交武汉仙女山山路道路工程建设私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	74,451,700	15 年	基金	14,890	否
新疆新丝路乌尉交通产业发展基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	210,000,000	36 年	基金	-	否
北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	131,065,611	长期	基金	-6,414,861	否
北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业(有限合伙)-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	94,846,400	长期	期权	-	否
北京中交路桥投资基金四期合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	21,189,640	长期	基金	2,384,377	否
北京中交路桥投资基金一期合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	88,000,000	长期	基金	10,288,385	否
福建省中交股权投资合伙企业(有限合伙)	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	9,067,500	27 年	基金	-	否
北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	829,929,799	长期	期权	-32,284,717	否
北京智行私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	2,000,000	长期	基金	-	否
厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	445,187,126	长期	期权	-164,342,003	否
北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	1,056,750,000	长期	基金	76,581,411	否
厦门平昭股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	574,445,000	60 年	基金	693,661	否
天津粤发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	158,000,000	30 年	基金	3,054,836	否
北京渝展路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	346,000,000	长期	基金	27,161,000	否
北京百路投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	53,224,300	40 年	基金	-	否
厦门南北通达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	280,081,800	60 年	基金	22,020,352	否
厦门南北通达股权投资基金合伙企业(有限合伙)-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	324,167,280	长期	期权	-	否
北京中交路桥投资基金三期合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	-	长期	基金	-	否
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	279,682,863	长期	基金	-138,638	否

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
北京疆渝交通私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	182,445,441	长期	期权	-	否
北京路桥六期投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	415,890,000	长期	基金	19,922,532	否
北京路桥六期投资基金合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	362,579,064	长期	期权	-53,800,128	否
北京中交路桥投资基金一期合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	77,400,000	8年	期权	-	否
北京路桥七期股权投资基金合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	303,960,000	10年	期权	-	否
北京路桥八期股权投资基金合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	184,281,120	10年	期权	-	否
北京富荣产城融合股权投资基金合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	132,903,350	5年	期权	-	否
北京粤兴二号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	20,800,000	40年	基金	-56	否
北京富荣产城融合股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	20,000,000	12年	基金	-	否
北京中交路桥基金五期合伙企业（有限合伙）-期权费	中交投资基金管理(北京)有限公司	259,178,927	5年	期权	-	否
北京桂富投资基金合伙企业（有限合伙）-期权	中交投资基金管理(北京)有限公司	48,645,000	20年	期权	-	否
北京桂富投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	1,000,000	40年	基金	-1,145	否
北京路桥七期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	152,000,000	40年	基金	-	否
北京路桥八期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理(北京)有限公司	120,000,000	30年	基金	-	否
陕西投盛世开元陕西投盛世开元 I-1 单一资金信托单一资金信托	陕西省国际信托股份有限公司	131,700,000	30年	基金	-25,149,073	否
北京信业道隧投资合伙企业（有限合伙）	中信正业资产管理有限公司	300,000,000	5年	基金	21,729,700	否
广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	-	长期	基金	-	否
广西交投柒期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	270,272,000	长期	基金	-	否
广西交投捌期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	281,510,000	长期	基金	-	否
重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	1,365,687,701	长期	基金	4,527,203	否
广西交投叁期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	314,000,000	长期	基金	-	否
广西交投肆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	819,020,000	长期	基金	-	否
广西交投玖期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	468,400,000	长期	基金	-13,520	否
西安交科创投产业投资基金合伙企业（有限合伙）	陕西文化资产管理有限公司	50,000,000	长期	基金	6,308,224	否
天津市滨海新区城市建设高质量发展基金合伙企业（有限合伙）	天津滨海新区建设股权投资基金管理有限公司	20,000,000	10年	基金	-	否
深圳深高基础设施私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳高速私募产业投资基金管理有限公司	180,000,000	10年	基金	-	否
华夏中国交建高速公路封闭式基础设施证券投资基金	华夏基金管理有限公司	2,096,829,352	40年	基金	-968,737,665	否

投资类型	签约方	投资成本	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
福建省海丝高速一期股权投资合伙企业（有限合伙）	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	316,277,145	15年	基金	-	否
广州交投高健壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	广州交投私募基金管理有限公司	178,840,000	30年	基金	-	否
广西交投十六期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	304,720,000	30年	基金	-	否
湖南桂新基础设施股权投资合伙企业（有限合伙）	湖南高速私募基金管理有限公司	24,372,800	30年	基金	-	否
广西交投十九期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	214,506,700	长期	基金	-	否
重庆引航高速七号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	2,391,527	长期	基金	-	否
广西交投十五期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	291,620,000	长期	基金	-	否
天津轨道交通产业基金合伙企业（有限合伙）	中保投资（北京）有限责任公司	1,000,000	长期	基金	-	否
广西交投十七期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	516,710,000	长期	基金	332,323	否
广西交投十八期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	144,520,000	长期	基金	-	否
福建省海丝高速三期股权投资合伙企业（有限合伙）	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	382,974,596	长期	基金	-	否
北京中交路桥基金五期合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理（北京）有限公司	384,000,000	长期	基金	19,359,930	否
中交天南（福州鼓楼）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	10,000,000	长期	基金	-	否
广西交投贰拾贰期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	793,390,000	长期	基金	1,653,789	否
广西交投拾陆期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	293,120,000	长期	基金	-	否
广西交投二十期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	267,192,000	长期	基金	-	否
福建省海丝高速四期股权投资合伙企业（有限合伙）	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	64,072,932	长期	基金	-	否
广西润港叁期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西西江创新资本管理有限公司	60,000,000	长期	基金	-	否
广西平陆运河叁号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	广西平陆运河创业投资基金管理有限公司	265,469,900	30年	基金	139,627	否
广西平陆运河贰号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	广西平陆运河创业投资基金管理有限公司	561,908,900	30年	基金	-	否
广西平陆运河壹号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	广西平陆运河创业投资基金管理有限公司	795,936,300	30年	基金	-	否
湖北省楚道壹号基础设施投资合伙企业（有限合伙）	湖北交投私募股权基金管理有限公司	500,000,000	6年	基金	-	否
广西交投二十七期交通建设投资基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	185,290,000	长期	基金	-	否
广西平陆运河伍号产业发展基金合伙企业（有限合伙）	广西交通发展投资基金管理有限公司	61,471,500	30年	基金	-	否
中国-东盟投资合作基金	ECBIC Capital	15,511,430	12年	基金	-	否
中国-东盟投资合作基金	ECBIC Capital	32,358,637	12年	基金	-19,502,939	否
合计	/	22,360,305,632	/	/	-806,587,097	/

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
汇率期权	311,132,851	364,860,240	-31,875,309	2,169,027	-	48,308,674	335,153,959	0.07
合计	311,132,851	364,860,240	-31,875,309	2,169,027	-	48,308,674	335,153,959	0.07
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	保持一致							
报告期实际损益情况的说明	Mar2 项目汇率期权 2024 年度未行权。							
套期保值效果的说明	Mar2 期权一定程度上对冲了汇率波动风险，有效应对了哥伦比亚比索的调整。							
衍生品投资资金来源	Mar2 期权为期权的前端费和服务费等，来源于项目公司自身资金。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	Mar2 汇率期权：1. 市场风险，重点关注汇率变动是否可行权以及交易对手履行义务情况。防范措施：我方按时履行期权费用支付义务并重点关注后续行权期美元兑哥伦比亚比索汇率变动情况，做好盯市管理，跟进期权实际可行权情况和对冲行三井住友履行义务情况。2. 合规操作风险，操作不合规引起的相关风险等。防范措施：严格履行金融衍生品业务事前防范措施，严格遵循套期保值原则、坚持真实业务背景原则、坚持风险可控原则，做好事中监控和操作，依法依规实施金融衍生品业务。项目公司履行自身管控义务，实时关注市场变动情况，同时根据公允价值变动情况填报金融衍生品业务报表，并按照季度上报金融衍生品业务情况。总部层面由牵头部门跟进金融衍生品业务变动情况，按季度将业务报表和情况报告至集团。严格执行前中后台岗位、人员分离原则，加强对银行账户和资金管理，建立台账管理。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据三井住友银行提供的最新估值报告，Mar2 期权产品公允价值约为 33,515.4 万元，较 2023 年决算时公允价值 36,486.02 万元下降 2,970.63 万元。主要是比索兑美元汇率从 24 年初的 1: 3942 至 1: 4148 间波动，导致该比索看跌期权出现公允价值下降。							

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

□适用 √不适用

(七) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(八) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	公司名称	实收资本	总资产	净资产	净利润	业务板块
1	中国港湾工程有限责任公司	600,000	8,310,406	2,492,268	108,639	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	600,000	6,695,701	2,785,645	121,312	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	729,484	9,582,366	2,092,662	61,548	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	532,855	15,514,980	3,109,954	114,498	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	602,095	9,202,531	1,863,843	57,328	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	496,568	9,898,193	3,116,146	122,975	基建建设
7	中交一公局集团有限公司	697,624	24,356,424	4,224,754	126,162	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	394,220	10,726,203	2,164,689	124,556	基建建设
9	中交路桥建设有限公司	397,393	10,450,672	2,692,568	113,812	基建建设
10	中交第三公路工程局有限公司	215,619	5,230,895	599,454	10,912	基建建设
11	中交建筑集团有限公司	217,686	9,478,999	2,046,644	58,884	基建建设
12	中交机电工程局有限公司	83,333	618,149	184,933	10,542	基建建设
13	中交华南建设发展有限公司	62,257	249,307	61,718	361	基建建设
14	中交长江建设发展集团有限公司	266,746	625,766	310,461	7,213	基建建设
15	中交投资有限公司	1,250,000	15,644,294	4,998,097	77,207	基建建设
16	中交城市投资控股有限公司	1,000,000	8,006,165	2,518,282	70,206	基建建设
17	中交国际(香港)控股有限公司	192,337	2,188,793	1,119,183	12,775	基建建设
18	中交西部投资有限公司	440,000	1,199,444	609,377	6,176	基建建设
19	中交资产管理有限公司	2,073,261	9,609,578	2,796,160	-9,920	基建建设

序号	公司名称	实收资本	总资产	净资产	净利润	业务板块
20	中交设计咨询集团股份有限公司	206,171	2,715,006	1,267,729	63,841	基建设计
21	中交水运规划设计院有限公司	81,805	416,838	212,095	13,254	基建设计
22	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	609,677	351,841	2,294	基建设计
23	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	547,162	221,294	2,011	基建设计
24	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	560,609	350,319	6,140	基建设计
25	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	804,026	501,881	-8,332	基建设计
26	中国公路工程咨询集团有限公司	74,976	1,678,775	679,258	37,039	基建设计
27	中交基础设施养护集团有限公司	131,357	1,239,116	297,359	4,662	基建设计
28	中交铁道设计研究总院有限公司	32,051	112,412	38,513	995	基建设计
29	中交疏浚(集团)股份有限公司	1,177,545	16,358,470	5,059,200	138,830	疏浚
30	中交西安筑路机械有限公司	43,312	138,334	20,799	-5,632	其他
31	中交天和机械设备制造有限公司	127,741	899,063	203,547	2,045	其他
32	中交财务有限公司	700,000	10,724,450	1,056,393	29,133	其他
33	中交资本控股有限公司	1,000,000	10,111,009	2,566,297	114,212	其他
34	中国交通物资有限公司	173,443	1,899,484	85,784	7,224	其他
35	中和物产株式会社	620	471,462	121,215	5,150	其他
36	甘肃祁连山水泥集团有限公司	120,000	1,327,165	894,489	11,353	其他

(九) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司发起设立的纳入合并范围的结构化主体实缴资金规模合计约人民币 45.00 亿元，其中本公司实缴金额约人民币 9.26 亿元，其他方实缴出资约人民币 35.74 亿元，于少数股东权益中核算。

六、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济波动风险

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

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

2. 国际化风险

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

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

3. 投资风险

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

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

4. 原材料风险

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

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

5. 利率风险

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

于 2024 年 6 月 30 日，本公司的浮息借款约为 3,714.74 亿元。若借款利率增加/减少 100 个基点，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润应减少/增加人民币 37.15 亿元(2023 年：人民币 31.60 亿元)，主要由于浮动利率借款的利息费用增加/减少所导致。浮动利率借款主要以人民币、美元、欧元及港元计价。

6. 汇率风险

本公司多数子公司的功能货币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本公司的海外业务收入、向海外供货商购买材料及机器设备的款项及若干开支以外币结算。人民币不可自由兑换成外币，且人民币兑换为外币也须受中国的外汇管制规定所限制。

于 2024 年 6 月 30 日，本公司以外币（主要为美元）计值的负债净值（包括贸易及其他应收款、现金及银行存款、贸易及其他应付款以及借款）折合人民币合计为 86.77 亿元。

为控制汇率波动的影响，本公司持续评估外汇风险，并在必要时利用衍生金融工具对冲。于 2024 年 6 月 30 日，若人民币兑美元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润将会减少/增加约 2.97 亿元(2023 年：减少/增加人民币约 2.24 亿元)，主要来自以美元计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款以及其他应付款的折算所产生的汇兑亏损/收益。

7. 安全生产风险

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

8. 证券市场价格波动风险

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

为应对该类风险，本公司制定额度分散投资组合。

9. 不可抗力风险

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

10. 网络风险及安全

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

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年度股东周年大会	2024-06-17	www.sse.com.cn	2024-06-18	2023 年度股东周年大会决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
米树华	非执行董事	离任
周长江	董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

非执行董事米树华，报告期间退休；董事会秘书周长江，报告期间因工作调动辞任。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	1.4005
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

2024 年中期分红派息预案：公司拟向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 1.4005 元（含税），以 2024 年 8 月 30 日总股本 16,278,611,425 股为基数，合计拟派发现金红利约 22.80 亿元（含税）。

2024 年 6 月 17 日，公司 2023 年股东周年大会审议并通过《关于审议公司 2023 年度利润分配及股息派发方案的议案》，2024 年 7 月 12 日公司 A 股 2023 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕，2024 年 8 月 13 日，公司 H 股 2022 年度利润分配方案以现金形式分配股利实施完毕。

说明：

公司在制定分红政策确定分红比率时，需综合考虑行业特点、自身发展情况和资金需求，积极实施持续、稳定的利润分配政策，提高资金使用效率，确保公司持续、健康、稳健发展，为股东创造更大回报。

公司按照《提高控股上市公司质量》《提质增效重回报》工作方案，广泛听取股东意见，为提高分红可预见性，增强股东获得感，落实公司“提质增效重回报”工作方案，制订 2024 年中期分红方案。按照 2024 上半年实现净利润中可供普通股股东分配利润 113.99 亿元的 20%向全体普通股股东分配股息。尚需提交公司临时股东大会审议。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票，授予日：2024 年 1 月 26 日，授予数量：1,670 万股，授予价格：5.06 元/股。	2024 年 1 月 27 日
2024 年 2 月 21 日，2022 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予登记工作在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成，实际授出 1,645 万股。	2024 年 2 月 24 日
回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票，向 8 名激励对象回购其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 150 万股。	2024 年 1 月 27 日
2024 年 4 月 29 日，8 名激励对象已获授但尚未解除限售的 150 万股限制性股票完成注销。	2024 年 4 月 25 日

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第六节 环境与社会责任

公司是全球领先的特大型基础设施综合服务商，主要为客户提供投融资、咨询规划、设计建造、管理运营等一揽子解决方案和一体化服务。长期以来，深入践行新发展理念，积极响应联合国可持续发展目标倡议，深入推进 ESG 建设，持续开展“中交助梦”履责行动，不断提升 ESG 绩效，有力有效推进企业高质量可持续发展，全力打造具有全球竞争力的“科技型、管理型、质量型”世界一流企业。

公司强化 ESG 顶层设计，上半年改组成立董事会战略与投资及 ESG 委员会，搭建“理念、组织、目标、制度、培训、沟通”六大体系，推动 ESG 与战略、经营、管理、文化的有效融合。

公司入选“中国 ESG 示范企业”“央企 ESG·先锋 50 指数”“中国 ESG 上市公司先锋 100”，获中证指数“AAA”评级。

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2024 年上半年，公司及附属公司未发生罚款金额在 10 万元及以上的处罚。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

开展公司内部环保督查、探索具有中交特色的环保监管体系。公司深入贯彻习近平生态文明思想和绿色发展理念，借鉴中央生态环境保护督察思路，开展公司内部试点环保督查，印发《生态环境保护试点督查工作方案》，在全公司范围内召开环保督查工作动员会，全面督导检查所属单位绿色发展理念贯彻落实情况和生态环境保护工作开展情况，持续完善各级单位生态环境保护管理体制、解决突出生态环境保护问题、挖掘优秀节能环保做法、推进生态环境保护工作落实。内部环保督查坚持依法依规、严谨规范、客观公正，坚持问题导向、目标导向和结果导向相统一，坚持督帮并重、真督实导，督查与帮扶一体推进，夯实各级党委生态环境保护政治责任，督促企业全面落实生态文明建设政治责任和生态环境保护主体责任，推动公司生态环境保护工作持续健康发展。

组织专职环保监管人员培训，持续提升环保队伍能力素质。为提升公司专职环保监管人员的环保意识和监管能力，提升二级单位环保监管水平，助力公司高质量发展，公司举办了首次二级单位专职环保监管人员封闭培训班。培训邀请公司内外部专家，聚焦生态文明建设、中央生态环境保护督察、公司生态环境保护考核、节能环保前沿技术等内容，开展政策解读、理论教学、成果观摩和经验交流，内容丰富，形式多样。通过本次培训，二级单位专职环保人员进一步了解了当前环保工作的新形势新要求，明确了环保监督管理工作的重点，提升了环保专业技术水平。

统筹开展节能环保系列活动，讲好“中交生态环保故事”。公司积极开展“公司节能环保月”“全国节能宣传周”“六五环境日”等主题活动。公司党委书记、董事长王彤宙出席 2024 年六五环境日国家主场活动，并在筑牢祖国南方生态安全屏障主题宣传活动中作交流发言，同时在中国环境报发表题为《坚持绿色发展 加快绿色转型 全力为建设美丽中国贡献力量》的署名文章，体现公司对生态环保绿色发展的高度重视；中国环境报及“中国环境”等平台针对公司重点项目乌尉高速绿色环保施工发布 10 篇环保系列宣传报道；公司各单位组织开展了丰富的宣传活动，在本单位微信公众号、外部媒体上发表节能环保宣传文章 230 篇，将“中交生态环保故事”打造成公司深入贯彻习近平生态文明思想，抓好环保工作的品牌。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司深入贯彻绿色低碳发展理念，着力推进绿色低碳行业标准、团体标准、企业标准的编制，强化碳排放测算标准的实践应用，不断健全绿色低碳管理体系，全面推动设计、建造、运行等环节的低碳化转型。初步建立绿色建造体系，在公路、水运、建筑等核心领域积极推广绿色低碳的新技术、新材料、新装备、新工艺，持续打造绿色低碳示范项目。持续推动新能源开发和交能融合等领域的业务发展，推广运用先进的生态环保技术，助力公司的可持续发展。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2024 年上半年，中国交建深入学习贯彻习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和指示批示精神，认真落实国务院国资委工作要求，以有力有效助力乡村全面振兴为目标，以学习运用“千万工程”经验为引领，以增强脱贫地区和脱贫群众内生发展动力为着力点，按照“351”定点帮扶工作体系，统筹开展“中交助梦”系列行动，持续推进“四个百千”工程，共捐赠无偿帮扶资金 1,5410 万元，助力云南怒江州泸水市、福贡县、贡山县、兰坪县和新疆英吉沙县巩固拓展脱贫攻坚成果、推进乡村全面振兴。在国务院国资委召开的 2024 年中央企业助力乡村振兴经验交流会上，中国交建现场交流助力乡村振兴的经验做法，2 个案例入选中央企业乡村振兴优秀案例和特色项目，展现了优异帮扶成绩和良好帮扶形象。

(一) 加强组织领导，落实帮扶责任

1. 深入调研督导，精准工作部署。中国交建主要领导与怒江州委州政府、英吉沙县委县政府主要领导就共同推动乡村振兴进行会谈交流，达成帮扶工作共识。召开年度定点帮扶助力乡村振兴工作会议，印发年度工作要点，明确 5 方面 18 项重点工作，为全年帮扶工作顺利开展夯实基础。

2. 抓实资源保障，落细帮扶责任。强化资金投入，认真落实“四个不摘”要求，实施“中交助梦”系列行动，助力定点帮扶县推进乡村振兴。深化人才支撑，选派一名二级单位正职压茬挂职怒江州副州长，定点帮扶挂职干部保持 11 人，其中 4 人担任驻村第一书记，挂任县委或县政府副职的 5 名帮扶干部，全部分管或协管乡村振兴工作。细化责任落实，与所属单位签订《2024 年度定点帮扶责任书》，压实所属单位年度任务指标，开展监督考核评价，注重结果应用，确保帮扶责任落实落细。

（二）强化举措落地，提升帮扶成效

1. 聚焦产业帮扶，提升发展质效。持续支持建筑产业发展，用好“中交助梦工坊”，坚持送教送考上门，做好峡谷金牌建筑工人培训，培训二级建造师、架子工、电工、电焊工 2562 名。持续支持纺织服装业发展，上半年在英吉沙县定制工装 3 万余套，把英吉沙县服装制鞋企业纳入公司合格供应商名录并推荐其进入央企产能库，带动英吉沙倩丽服装合作社等龙头企业加快发展。支持农特产业发展，助力怒江香料产业园发展峡谷绿色产业；支持独龙江乡、米俄洛村、北甸村等发展草果加工、特色养殖、食用菌等小型集体经济产业。支持文旅产业发展，连续 7 年支持举办“中国交建杯”怒江皮划艇野水公开赛，推介“秘境怒江·户外天堂”旅游品牌。

2. 聚焦教育人才，增强发展动能。援建中交兰坪翠屏九年一贯制学校、贡山县丙中洛中学宿舍楼和教学楼等，提升育人环境。继续支持怒江州民族中学设立“中交班”，激励形成“比学赶超”学习氛围，2024 年第一届“中交班”高考喜创佳绩，班级 50 名同学成绩均超云南省一本线，平均分超出一本线 61.3 分，最高分 633 分。举办 2024 年“中交助梦”乡村振兴干部素质能力提升培训班，围绕中央一号文件解读、乡村产业、乡村治理及集体经济发展等内容开展专题讲座和现场教学，有效激发脱贫群众内生发展动力，为推进乡村全面振兴提供智力支持和人才支撑。

3. 聚焦文化振兴，推进民族团结。充分发掘少数民族的乡村文化底蕴和精神价值，助力打造乡村振兴示范点 7 个，帮助建设边境小康村、文化广场、民族特色美丽庭院等民族文化站点，建成英吉沙县中交公园，丰富居民业余文化生活，提升脱贫群众幸福感获得感。推动 6 个“中交助梦·同心梦圆”铸牢中华民族共同体意识示范工作室有效运转，邀请知名学者、“三农”专家赴怒江州开展“专家讲座到边疆”活动，以有形有效有感的方式不断推进铸牢中华民族共同体意识。

4. 聚焦和美乡村，改善人居环境。在完善乡村设施上，援建中交怒江架科底大桥、中交怒江石月亮大桥等，持续帮助当地打通旅游路、资源路、产业路。在人居环境改善上，持续支持第一书记所在村开展乡村绿化、卫生净化、夜间亮化，改善农村人居环境，自扁王基村现代化边境幸福村建设通过国家卫生乡镇创建省级评审。在美丽乡村打造上，支持独龙江乡巴坡村美丽庭院、美丽村道、美丽江堤建设。

5. 聚焦组织振兴，完善乡村治理。深入开展支部共建，引导 42 个结对支部开展各具特色的“五个一”活动，有效提升脱贫村的组织力战斗力。持续在乡村建设、农民增收等方面发挥党支部战斗堡垒和党员先锋模范作用，提高村民参与乡村治理的主动性和积极性；结对共建的泸水市六库街道团结社区党总支荣获云南省“云岭先锋红旗党支部”称号。

（三）突出数字营销，汇聚帮扶合力

以数字化手段赋能消费帮扶，优化产销对接机制，公司领导亲自参与“中交助梦·交筑美好”迎春直播带货活动，推介帮销定点帮扶地区特色农产品，上半年公司采购脱贫地区农产品 2091 万元、帮助销售脱贫地区农产品 1073 万元，采购帮销金额均创历史新高，汇聚兴农惠农强大合力。牵头主办“同心助梦 交筑美好”央企消费帮扶聚力行动，50 余家央企及地方国企、100 余个脱贫县的 1000 多种特色农产品参加线下线上展销，让更多优质产品走出大山，带动更多脱贫群众共享发展成果，展现央企责任担当，收到云南省国资委感谢信。

第七节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

报告期内：

单位：万元 币种：人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中交建筑	孝感市人民政府、孝感市文化和旅游局		诉讼	被告二对项目四个年度可行性缺口补助及承诺的商业运营兜均未及时足额支付，最长逾期时长已超 40 个月，故成诉。	32,369		一审中		
一公局集团	南京仙林国际汽车城投资有限公司		诉讼	原告请求法院判决被告向其支付工程款、保理融资款利息，确认对其承建项目工程价款的优先受偿权。	32,794		一审中		
中交海投	三亚凤凰岛投资集团有限公司、珠海市海盟安正高校后勤管理有限公司等		诉讼	被告一向原告提供担保，明知债务人无力还款仍将其享有的债权转让，另被告一曾委托被告二代其提供内部借款。起诉请求撤销债权转让行为。	33,840		已结案	原告申请撤回上诉，正在等待法院裁定。	
二航局	海阳市港城港口建设开发有限公司、海阳市城市开发投资有限公司、海阳市盛海融资担保有限公司、海阳市人民政府		诉讼	原告享有的债权本金全部到期，多次催收协商未果，故起诉债务人、保证人和海阳市政府，通过司法程序收回剩余债权。	35,229		一审中		
天航局	青岛海洋投资集团有限公司		诉讼	原告就回填工程已到期未支付的工程款对业主提起诉讼。	35,370		已结案	一审达成调解，被告将已存放于法院的保全款项支付给原告。	目前相关款项被告已全额支付。

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
宜昌中交投资开发有限公司	宜昌融泰臻远房地产开发有限公司、湖北省宏泰融创地产开发有限公司、湖北省联投城市发展有限公司、武汉融创基业控股集团集团有限公司		诉讼	原告请求判令被告一向其偿还借款本金及利息,被告二、被告三、被告四对被告一的借款承担连带清偿责任。	39,201		二审中		
中交海投	三亚凤凰岛投资集团有限公司		诉讼	原告请求法院依法判令被告对第三人的借款本息向原告承担保证责任。	40,527		已结案	法院裁定驳回起诉,原告上诉后申请撤回上诉申请,正在等待法院裁定。	
中国交建	曾宪云、海口胜丰热带农业植物园开发有限公司		诉讼	原告请求法院依法撤销被告一向被告二转让的其对第三人享有的债权。	45,364		已结案	原告申请撤诉,法院裁定结案。	
中交海投	海口胜丰热带农业植物园开发有限公司、三亚凤凰岛投资集团有限公司		诉讼	被告二向原告提供担保,明知债务人无力还款仍将其对第三人的债权转让给被告一,故要求撤销债权转让行为。	48,567		已结案	原告申请撤诉,法院裁定结案。	
中交阿尔及利亚合资公司	中国交建、中国路桥、中国港湾、中国港湾阿尔及利亚公司、中交一公院		仲裁	ALLAB KHEIR 代表中交阿尔及利亚合资公司要求被告赔偿因违反《股东协议》及会议纪要中约定的排他义务赔偿其一切损失。	51,648		诉前调解		
中石油江苏液化天然气有限公司	盛东如东海上风力发电有限责任公司,中交第三航务工程局有限公司,南通市海洋水建工程有限公司,江苏稳强海洋工程有限公司		诉讼	江苏稳强所属“稳强8”轮锚泊防台风期间走锚并触碰管线桥。原告诉请四被告承担连带责任。	56,605		二审中		
上海华能电子商务有限公司	中交第三航务工程局有限公司、中交第三航务工程局有限公司宁波分公司		诉讼	被告根据业主指定,于2021年与原告签订两份采购合同,合同约定背靠背条款,业主方未向被告支付款项,被告亦未支付。原告起诉,要求偿付欠款及利息等。	67,789		已结案	判决被告二支付相应货款及逾期付款损失;被告一对未能偿还部分承担清偿责任。	被告二已于2024年4月1日全部履行完毕。
三公局	青海省公路建设管理局		仲裁	申请人请求依法裁决被申请人向其支付工程款及利息,退还工程质量保证金等。	76,005		一审中		
中交海投	珠海市海盟安正高校后勤管理有限公司、三亚凤凰岛投资集团有限公司		诉讼	原告请求法院依法撤销被告二向被告一转让的其对第三人享有的债权。	77,239		已结案	原告申请撤诉,法院裁定结案。	
天航局	三亚新机场投资建设有限公司		诉讼	原告起诉请求被告支付工程款及利息,判决支持部分诉讼请求。原告已完成债权申报。但判决确有错误应予再审。	85,902		再审中		

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
三航局	武穴市县乡公路改造工程指挥部, 武穴市人民政府, 武穴市交通投资有限责任公司		诉讼	原告完成全部工程, 被告一已实际投入使用, 至今尚欠工程款。原告要求三被告给付工程前期费用、建安费及相关投资回报等。	109,832		一审中		

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

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

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

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

1. 加强年度计划管理。为规范关联交易合规管理, 加强关联交易计划的执行和监管, 提高上市公司治理水平, 公司在各类日常性关联交易董事会和股东大会计划上限范围内, 于年初和年中组织制定和调整公司内控管理年度计划, 合并数据统筹管理, 定期向公司审计与内控委员会汇报年度计划的制定和执行情况。同时, 加强计划执行的日常监督, 通过日常性关联交易管理系统, 实现对公司关联交易数据的实时监控、动态跟踪、监控预警, 做到月度有统计, 季度有自查, 年度有总结。

2. 制定 2025-2027 年日常性关联交易计划。为规范公司关联交易行为, 保障公司业务的正常开展, 按照上海、香港两地证券监管规则, 公司组织制定 2025-2027 年日常性关联交易计划(简称“新三年计划”)。为保障新三年计划顺利制定, 公司编制新三年计划制定工作方案, 组织公司各部门、各单位合理预估并制订新三年计划上限, 与重要股东做好沟通, 争取其对此事项的支持, 最终新三年计划在大股东回避表决的情况下高票通过股东大会审议。

3. 持续优化关联交易系统。为降低关联交易违规风险, 以数字化手段提升关联交易管理水平, 公司持续推进关联交易系统更新: 一是上线年度考评功能, 实现对各单位年度计划执行情况考核由系统自动统计出分; 二是上线管理人员变更备案功能, 动态规范各单位关联交易人员管理, 人员

变更需进行系统备案并完成岗前培训考试，持证上岗；三是上线各单位年度计划调整功能，建立各单位自行调整年度计划独立审批流，强化计划管理，精简审核流程。

4.开展加强上市公司监管及证券合规培训。采用现场直播和线上录播相结合的形式，组织公司各部门、各所属单位关联交易管理人员开展培训工作，围绕上市公司治理、关联交易管理等关键领域，设置上市公司监管政策解读、市场案例分析、证券合规要点讲解、资本市场舆情处理等多门课程，提升上市公司董事会秘书、证券事务及资本运营岗位管理人员合规管理意识和专业工作能力，打造一支精通资本市场运行规则和上市公司业务的专业化人才队伍。

（一）与日常经营相关的关联交易

1. 日常性关联交易及类别

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

日常性关联交易主要分为13个类别，分别为：

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

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

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

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

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

7类、8类、9类、10类、11类：存贷款服务主要为公司子公司财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生的存、贷款业务、开具保函并收取费用、开票业务、债券认购、其他信贷类业务。财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生贷款的关联交易是其正常业务之一，

通过吸收存款和贷款，提高资金运营效率，对公司的发展具有积极意义，有利于公司及全体股东的利益。（包括财务公司吸收关联人存款支付利息、贷款给关联人、收取贷款利息、开具保函、收取保函费用、认购债券及收入、开具票据、收入及收取其他服务费等）。

12类、13类：融资租赁和商业保理主要为公司子公司中交资本为关联人提供融资租赁、商业保理等综合投融资服务。中交资本致力于发挥公司产融优势，提供融资租赁、经营性租赁、商业保理等综合投融资服务，为公司主营业务发展拓宽了融资渠道。为扩大业务规模，中交资本同时向中交集团及其附属公司提供融资租赁业务，获得相应收益。上述业务的开展，符合公司及全体股东的利益。

2. 日常性关联交易决策、审议、监控的过程

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

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

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

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

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

(6) 公司在每年年底将再次根据最新关联交易实际发生情况预计下一年度关联交易年度计划，公司对其必要性和公允性进行判断后重新评估下一年度关联交易年度计划：当年度计划在三年框架上限范围内时，按照前述(3)、(4)程序执行；如果预计将超出三年框架上限，启动修改关联交易上限的决策程序。

3. 日常关联交易审议程序

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(3) 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 2024年日常性关联交易发生情况

为规范关联交易合规管理，加强关联交易计划的执行和监管，提高上市公司治理水平，公司在各类日常性关联交易董事会和股东大会计划上限范围内，于年初和年中组织制定和调整公司内部管

理年度计划，合并数据统筹管理，定期向公司审计与内控委员会汇报年度计划的制定和执行情况。同时，加强计划执行的日常监督，通过日常性关联交易管理系统，实现对公司关联交易数据的实时监控、动态跟踪、监控预警，做到月度有统计，季度有自查，年度有总结。

2024 年度经股东大会、董事会审议通过的日常性关联交易计划上限为 1,197.88 亿元，公司在计划上限范围内制定年度内部管理计划为 539.77 亿元。2024 年上半年实际发生金额为 159.02 亿元，占年度内控管理计划的 29%。

日常性关联交易实际发生金额与年度计划有一定差距，主要由于部分项目受特殊情况影响以及市场变化未如期开标或者进度延期所致。

单位：万元

序号	类别	关联人	2024 年 获批上限	2024 年 内控管理计划	发生金额
1	租赁和资产管理服务（中国交建是甲方）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	13,454	3,350	2,600
2	租赁和资产管理服务（关联人是甲方）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	45,900	25,739	14,479
3	提供建造服务	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	3,465,600	1,960,085	573,554
4	接受劳务与分包	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	621,000	618,748	104,797
5	购买产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	482,900	389,189	80,604
6	销售产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	511,500	182,890	35,544
7	吸收存款利息支出	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	100,300	18,000	7,257
8	贷款（本金+利息）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	4,361,700	858,000	515,310
9	保函（本金+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	701,400	150,030	97,724
10	票据+认购债券（本金+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	194,600	137,200	61,382
11	其他服务费	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	400	150	52
12	融资租赁（资产+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	690,000	379,400	58,168
13	商业保理（资产+收入）	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	790,000	674,900	38,700
合计			11,978,754	5,397,681	1,590,171

5. 对财务公司和中交租赁两家公司的关联交易进行详细说明

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

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

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

(1) 定价原则

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

(2) 风险管理与审核程序

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

财务公司决策程序为股东会、董事会、总经理办公会三层架构。设有六个专业委员会，其中董事会下设审计委员会和风险管理委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会，对财务公司的业务、风险、内控及重大投资予以管控。

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

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

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

中交集团无条件及不可撤回地向本公司保证金融服务协议期间，中交集团将

(i) 保证关联人全数履行其在金融服务协议之义务及责任；

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

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

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

（3）中国交建对财务公司的风控措施

- (i) 本公司将安排高级管理人员负责就金融服务协议的执行及交易进行监察；
- (ii) 如有任何问题，该高级管理人员需即时向董事长、财务主管/总监及其他高级管理层汇报。在没有发现问题时，该高级管理层人员亦需每月向董事长、财务主管/总监及其他高级管理层汇报有关金融服务协议的执行情况；
- (iii) 本公司将聘用第三方审计机构，每半年对财务公司金融服务协议的执行情况、内控系统的合适度进行审计/审阅，并向公司独立非执行董事及监事汇报审计/审阅结果。

（4）财务公司 2024 年金融服务业务情况

财务公司吸收关联人存款金额约为 109.34 亿元，占财务公司存款总额的 11.38%，应支付关联人存款利息 0.73 亿元；给关联人提供的信贷服务峰值约为 60.71 亿元

中交租赁于 2014 年 5 月在上海自贸区注册成立，注册资本金人民币 90 亿元。股权结构为：中国交建及其附属公司合计持有 90.2%（中交资本 62.42%，中和物产 11.45%，中交国际 7.64%，中路投资 8.69%），振华重工 5.82%，机场建设集团 3.98%。2017 年-2023 年中交租赁主体信用获 AAA 评级。

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

（5）定价原则

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

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

（6）风险管控与审核程序

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

（7）中交租赁 2024 年融资租赁、商业保理业务情况

中交租赁与关联人发生的融资租赁 10 笔，发生额 6.63 亿元，占中交租赁融资租赁当年发生额 2.17%。

中交租赁与关联人发生的商业保理 4 笔，发生额 2.6 亿元，占中交租赁商业保理当年发生额 15.29%。

（二）一次性关联交易

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

上半年,一次性关联交易的金额为 7.79 亿元。过去 12 个月内,公司与同一关联人的关联交易累计发生金额合计约为 47.77 亿元,扣除按照与关联人共同出资设立公司且所有出资方均全部以现金按照出资额比例出资的关联交易金额 3.69 亿元之后为 44.08 亿元,未超过公司最近一期经审计净资产值的 5%,符合监管要求。

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

1. 股权转让

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于中交(厦门)电子商务有限公司股权调整所涉关联交易的公告,涉及关联交易金额 1.13 亿元	2024 年 01 月 27 日
关于调整南美区域公司股权结构所涉关联(连)交易的公告,涉及关联交易金额 2.88 亿元	2024 年 03 月 29 日

(2) 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(3) 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(4) 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

2. 共同对外投资的重大关联交易

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

(2) 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(3) 临时公告未披露的事项

适用 不适用

同对外投资的重大关联交易情况说明:

关于中国港湾联合体投资博茨瓦纳朱瓦能 100MW 光伏电站项目及所涉关联交易事宜中国港湾海南公司(公司附属公司)、中水对外海南公司(中交集团附属公司,关联人)与属地合作方按 55%:30%:15% 股比在博茨瓦纳共同成立项目公司,投资建设运营博茨瓦纳朱瓦能 100MW 光伏电站项目,涉及一次性关联交易金额约 7,814 万元。

3. 增资/减资

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于中交华创地产（苏州）有限公司减资所涉关联交易的公告，涉及关联交易金额3亿元	2024年04月30日

(三) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中交集团	母公司	-	-	-	118,298	430,163	548,462
中交（天津）开发	母公司的控股子公司	-	-	-	27,016	-1	27,015
合计		-	-	-	145,314	430,162	575,477
关联债权债务形成原因		-					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
				本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中交集团	母公司	0.46%-1.35%	191,950,296	16,835,049,647	16,728,190,916	298,809,027
中国城乡	母公司的子公司	0.46%-1.76%	2,574,994,340	18,197,282,169	18,152,265,292	2,620,011,217
中交房地产	母公司的子公司	0.46%-1.76%	3,071,904,079	17,318,250,225	18,973,547,132	1,416,607,172
信科集团	母公司的子公司	0.46%-2.1%	467,289,389	1,591,723,088	1,789,321,207	269,691,270
振华重工	母公司的子公司	0.46%-1.55%	1,600,000,000	14,830,813,661	14,437,355,044	1,993,458,617
民航机场建设集团	母公司的子公司	0.46%-3%	504,929,561	10,654,835,591	7,610,699,848	3,549,065,304
中交产投	母公司的子公司	0.46%-1.76%	86,454,343	105,981,136	192,435,479	0
中交巴基斯坦	母公司的子公司	0.46%	6,138,589	226,430	15,835	6,349,184
中交雄安	母公司的子公司	0.46%-1.76%	684,564,393	53,647,898	53,129,655	685,082,636
中交滨江	母公司的子公司	0.46%	10,092,871	320,417,051	330,067,276	442,646
中水力对外	母公司的子公司	0.46%	92,748,417	1,322,857,856	1,321,304,567	94,301,706
合计	/	/	9,291,066,278	81,231,084,752	79,588,332,251	10,933,818,779

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中交路桥(天津)开发	母公司的孙子公司	300,000,000	4.30%-4.70%	70,584,685	1,094,518	23,627,603	48,051,600
中交集团	母公司	7,500,000,000	3.00%-4.075%	3,302,972,917	1,032,063,750	3,033,981,042	1,301,055,625
中水对外	母公司的子公司	3,000,000,000	3.00%	900,750,000	820,283,333	420,058,333	1,300,975,000
碧水源	母公司的孙子公司	1,200,000,000	3.00%	400,333,333	408,183,333	7,916,666	800,600,000
中国城乡	母公司的子公司	2,500,000,000	3.00%	80,060,000	380,000	80,440,000	-
中交产投	母公司的孙子公司	1,000,000,000	3.00%	-	40,596,667	566,667	40,030,000
合计		15,500,000,000		4,754,700,935	2,302,601,601	3,566,590,311	3,490,712,225

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	实际发生额
振华重工	母公司的子公司	保函业务	427,450,000
中水对外	母公司的子公司	票据业务	12,731,548
民航机场建设集团	母公司的子公司	委贷业务手续费	20,000
中交集团	母公司	委贷业务手续费	498,972
中交房地产	母公司的子公司	债券投资	613,819,617

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已经 履行完毕	担保 是否 逾期	反担保 情况	是否为 关联方 担保	关联 关系
一局集团	控股子公司	重庆万里万达高速公路有限公司	12,000	2012年8月17日	2012年8月17日	2042年8月17日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
一局集团	控股子公司	重庆万里万达高速公路有限公司	20,000	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
一局集团	控股子公司	重庆万里万达高速公路有限公司	72,000	2014年1月10日	2014年1月10日	2044年1月10日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	6,338	2016年3月31日	2016年3月31日	2038年3月30日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	7,064	2016年9月30日	2016年9月30日	2038年3月30日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,734	2016年7月30日	2016年7月30日	2036年7月28日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	727	2016年12月30日	2016年12月30日	2036年12月30日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,468	2017年3月22日	2017年3月22日	2036年7月28日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,572	2017年3月31日	2017年3月31日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,618	2017年3月20日	2017年3月20日	2038年3月30日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	4,546	2017年3月28日	2017年3月28日	2036年12月29日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	4,237	2017年4月26日	2017年4月26日	2038年4月25日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,784	2017年11月24日	2017年11月24日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,637	2018年11月6日	2018年11月6日	2036年12月29日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,637	2018年11月14日	2018年11月14日	2036年12月29日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	3,572	2019年1月18日	2019年1月18日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,778	2019年8月30日	2019年8月30日	2039年3月31日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	2,427	2019年12月31日	2019年12月31日	2036年7月30日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	967	2020年3月31日	2020年3月31日	2036年7月30日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交路建	控股子公司	重庆忠万高速公路有限公司	45,000	2013年6月8日	2013年6月8日	2043年6月8日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
三公局	控股子公司	重庆忠都高速公路有限公司	11,200	2013年2月7日	2013年2月7日	2043年2月7日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交建筑	控股子公司	重庆铜永高速公路有限公司	15,482	2013年2月5日	2013年2月5日	2045年2月5日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已经 履行完毕	担保 是否 逾期	反担保 情况	是否为 关联方 担保	关联 关系
中交建筑	控股子公司	贵州中交江玉高速公路发展有限公司	99,700	2020年2月11日	2020年2月11日	2045年2月10日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
四航局	控股子公司	重庆忠万高速公路有限公司	15,000	2013年6月8日	2013年6月8日	2043年6月8日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
广航局	控股子公司	湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	673	2022年3月23日	2021年12月9日	2047年6月8日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
中交城投	控股子公司	佛山市中交保利房地产有限公司	4,000	2019年8月13日	2019年8月13日	2024年7月25日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
渝源水资源	控股子公司	巫溪县大溪水电有限公司责任公司	2,199	2009年8月17日	2009年8月17日	2029年8月16日	连带责任保证	否	否	否	是	参股公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							50					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							350,359					
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							548,616					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							12,167,936					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							12,518,295					
担保总额占公司净资产的比例（%）							26.65					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							4,233,160.70					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）							4,233,160.70					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	97,950,000	0.60				14,950,000	14,950,000	112,900,000	0.69
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	97,950,000	0.60				14,950,000	14,950,000	112,900,000	0.69
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	16,165,711,425	99.40						16,165,711,425	99.31
1、人民币普通股	11,747,235,425	72.23						11,747,235,425	72.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	4,418,476,000	27.17						4,418,476,000	27.14
4、其他									
三、股份总数	16,263,661,425	100.00				14,950,000	14,950,000	16,278,611,425	100.00

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

2024年1月26日，公司第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定预留部分限制性股票的授予日为2024年1月26日，预留部分授予16,700,000股。于2024年2月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，实际授出16,450,000股。本次授予登记的限制性股份授予完成后，公司总股本由16,263,661,425股增加至16,280,111,425股。

根据《中国交通建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划》及相关法律法规的规定，公司向中登公司申请办理了8名激励对象已获授但尚未解除限售的1,500,000股限制性股票的回购注销手续，于2024年4月29日完成注销。注销完成后，公司总股本将由16,280,111,425股减少至16,278,611,425股。

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

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计划激励对象	97,950,000	1,500,000	16,450,000	112,900,000	限售期内	/
合计	97,950,000	1,500,000	16,450,000	112,900,000	/	/

注：根据《中国交通建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划》及相关法律法规的规定，公司向中登公司申请办理了8名激励对象已获授但尚未解除限售的1,500,000股限制性股票的回购注销手续，于2024年4月29日完成注销。

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	166,147
------------------	---------

注：截止2024年6月30日，A股154,248户；H股11,899户。

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件 股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国交通建设集团有限公司	-	9,374,616,604	57.59%		无	0	国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	267,979	4,378,002,941	26.89%		未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	-	483,846,064	2.97%		未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-	95,990,100	0.59%		未知		国有法人
香港中央结算有限公司	28,202,421	55,218,447	0.34%		未知		境外法人
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	15,459,600	41,819,900	0.26%		未知		未知
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	17,831,900	27,751,011	0.17%		未知		未知
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	-	20,999,901	0.13%		未知		未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	12,149,000	20,570,323	0.13%		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金	12,520,300	19,788,764	0.12%		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国交通建设集团有限公司	9,374,616,604	人民币普通股	9,374,616,604
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,378,002,941	境内上市外资股	4,378,002,941
中国证券金融股份有限公司	483,846,064	人民币普通股	483,846,064
中央汇金资产管理有限责任公司	95,990,100	人民币普通股	95,990,100
香港中央结算有限公司	55,218,447	人民币普通股	55,218,447
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	41,819,900	人民币普通股	41,819,900
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	27,751,011	人民币普通股	27,751,011
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	20,999,901	人民币普通股	20,999,901
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	20,570,323	人民币普通股	20,570,323
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金	19,788,764	人民币普通股	19,788,764
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中交集团与上述9名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。/		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

单位：股

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	26,360,300	0.16	61,700	0.00	41,819,900	0.26		0.00
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	9,919,111	0.06	47,600	0.00	27,751,011	0.17	217,600	0.00
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金	7,268,464	0.04	436,100	0.00	19,788,764	0.12	18,300	0.00
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	26,321,368	0.16	1,345,300	0.01	19,713,968	0.12	896,000	0.01

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

单位：股

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	新增	217,600	0.00%	27,968,611	0.17%
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	新增	18,300	0.00%	19,807,064	0.12%
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	退出	896,000	0.01%	20,609,968	0.13%

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨志超	副总裁	350,000	350,000	0	
孙立强	副总裁	200,000	200,000	0	
杨向阳	监事	200,000	0	200,000	回购注销
朱宏标	原财务总监	350,000	0	350,000	回购注销
周长江	原董事会秘书	300,000	300,000	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第九节 优先股相关情况

适用 不适用

第十节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2012年公司债券(15年期)	12中交03	122175	2012-08-09	2012-08-09	-	2027-08-09	40.00	5.15	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	瑞银证券有限责任公司、招商证券股份有限公司	招商证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	19中交G2	155566	2019-07-25	2019-07-26	-	2024-07-26	10.00	3.97	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	19中交G4	155606	2019-08-14	2019-08-15	-	2029-08-15	20.00	4.35	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	21交建Y1	188422	2021-07-20	2021-07-21		基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	7.00	3.30	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	21交建Y2	188423	2021-07-20	2021-07-21	-	基础期限为5年,发行人拥有续期选择权	8.00	3.60	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	21交建Y3	185153	2021-12-17	2021-12-20	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	15.00	3.18	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二)	21交建Y4	185156	2021-12-17	2021-12-20	-	基础期限为5年,发行人拥有续期选择权	5.00	3.53	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	21 交建 Y5	185194	2021-12-27	2021-12-28	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	5.00	3.14	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(品种一)(第一期)	22 交建 Y1	185363	2022-02-17	2022-02-18	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	11.00	2.99	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(品种二)(第一期)	22 交建 Y2	185397	2022-02-17	2022-02-18	-	基础期限为5年,发行人拥有续期选择权	9.00	3.45	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(品种一)(第二期)	22 交建 Y3	185793	2022-05-19	2022-05-20	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	20.00	2.98	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(品种一)	22交建Y5	185904	2022-06-17	2022-06-18	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	30.00	3.07	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第四期)(品种二)	22交建Y8	137609	2022-08-03	2022-08-04	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	20.00	2.78	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第五期)(品种一)	22交Y9	137867	2022-09-21	2022-09-22	-	基础期限为2年,发行人拥有续期选择权	5.00	2.44	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第五期)(品种二)	22交Y10	137866	2022-09-21	2022-09-22	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	15.00	2.69	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2022年面向专业机构投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)品种一	22交YK01	137974	2022-10-20	2022-10-21	-	基础期限为2年,发行人拥有续期选择权	5.00	2.44	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业机构投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)品种二	22交YK02	137975	2022-10-20	2022-10-21	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	15.00	2.70	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第六期)(品种一)	22交Y11	138640	2022-11-28	2022-11-29	-	基础期限为2年,发行人拥有续期选择权	10.00	2.98	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2022年面向专业机构投资者公开发行可续期公司债券(第六期)(品种二)	22交Y12	138641	2022-11-28	2022-11-29	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	20.00	3.20	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2023年面向专业机构投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)	23交YK01	240156	2023-10-26	2023-10-27	-	基础期限为2年,发行人拥有续期选择权	10.00	3.10	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司、光大证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2023年面向专业机构投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第二期)(品种一)	23交YK02	240377	2023-12-07	2023-12-08	-	基础期限为2年,发行人拥有续期选择权	5.00	3.03	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司、光大证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2023年面向专业机构投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第二期)(品种二)	23交YK03	240378	2023-12-07	2023-12-08	-	基础期限为3年,发行人拥有续期选择权	15.00	3.13	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司、光大证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否
2024年面向专业机构投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)(品种一)	24交建K1	241473	2024-08-15	2024-08-19	-	2026-08-19	5	1.98	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司、光大证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2024年面向专业机构投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)(品种二)	24 交建 K2	241474	2024-08-15	2024-08-19	-	2027-08-19	15	2.05	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国国际金融股份有限公司、光大证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业投资者	匹配、点击、询价、竞买、协商	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2021年度第二期中期票据	21 中交建 MTN002	102101645	2021-08-20	2021-08-24	2024-08-24	15.00	2.97	每年付息一次，到期一次还本	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2022年度第一期中期票据	22 中交建 MTN001	102281291	2022-06-15	2022-06-16	2025-06-16	20.00	2.70	每年付息一次，到期一次还本	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2022年度第二期中期票据	22 中交建 MTN002	102281791	2022-08-11	2022-08-12	2024-08-12	15	2.20	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2022年度第三期中期票据（品种一）	22 中交建 MTN003A	102200276	2022-12-21	2022-12-23	注 1	12.00	3.70	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2022年度第三期中期票据（品种二）	22 中交建 MTN003B	102200277	2022-12-21	2022-12-23	注 1	8.00	3.88	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2023年度第一期中期票据	23 中交建 MTN001	102381750	2023-07-21	2026-07-21	2026-07-21	20.00	2.68	每年付息一次，到期一次还本	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2024年度第一期超短期融资券	24 中交建 SCP001	012480138	2024-01-11	2024-01-12	2024-07-10	20	2.22	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2024年度第二期超短期融资券	24 中交建 SCP002	012480225	2024-01-17	2024-01-18	2024-07-16	20	2.23	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2024年度第三期超短期融资券	24 中交建 SCP003	012480300	2024-01-23	2024-01-24	2024-07-22	20	2.23	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2024年度第四期超短期融资券	24 中交建 SCP004	012480510	2024-02-06	2024-02-07	2024-08-06	20	2.11	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2024年度第五期超短期融资券	24 中交建 SCP005	012481473	2024-04-25	2024-04-26	2024-12-20	20.00	1.84	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2024年度第六期超短期融资券	24 中交建 SCP006	012482171	2024-07-16	2024-07-17	2024-12-20	30.00	1.82	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2024年度第七期超短期融资券	24 中交建 SCP007	012482291	2024-07-26	2024-07-29	2024-12-24	20.00	1.92	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否
2024年度第八期超短期融资券	24 中交建 SCP008	012482469	2024-08-16	2024-08-19	2024-12-25	20.00	1.92	到期一次还本付息	银行间市场	全国银行间债券市场的机构投资者	竞价交易	否

注 1: 于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续, 并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

1. 公司为可交换公司债券发行人

适用 不适用

2. 公司为绿色公司债券发行人

适用 不适用

3. 公司为可续期公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

①

债券代码	188422.SH
债券简称	21 交建 Y1
债券余额	7.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

②

债券代码	188423.SH
债券简称	21 交建 Y2
债券余额	8.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

③

债券代码	185153.SH
债券简称	21 交建 Y3
债券余额	15.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

④

债券代码	185156.SH
债券简称	21 交建 Y4
债券余额	5.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑤

债券代码	185194.SH
债券简称	21 交建 Y5
债券余额	5.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑥

债券代码	185363.SH
债券简称	22 交建 Y1
债券余额	11.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑦

债券代码	185397.SH
债券简称	22 交建 Y2
债券余额	9.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑧

债券代码	185793.SH
债券简称	22 交建 Y3
债券余额	20.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑨

债券代码	185904.SH
债券简称	22 交建 Y5
债券余额	30.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑩

债券代码	137609.SH
债券简称	22 交建 Y8
债券余额	20.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑪

债券代码	137867.SH
债券简称	22 交 Y9
债券余额	5.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑫

债券代码	137866.SH
债券简称	22交Y10
债券余额	15.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑬

债券代码	137974.SH
债券简称	22交YK01
债券余额	5.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑭

债券代码	137975.SH
债券简称	22交YK02
债券余额	15.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑮

债券代码	138640.SH
债券简称	22交Y11
债券余额	10.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑯

债券代码	138641.SH
债券简称	22交Y12
债券余额	20.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑰

债券代码	240156.SH
债券简称	23 交 YK01
债券余额	10.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑱

债券代码	240377.SH
债券简称	23 交 YK02
债券余额	5.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

⑲

债券代码	240378.SH
债券简称	23 交 YK03
债券余额	15.00
续期情况	尚未涉及续期条款的触发，尚未行使续期选择权
利率跳升情况	尚未进行利率跳升
利息递延情况	尚未涉及利息递延条款的触发，尚未进行利息递延
强制付息情况	尚未涉及强制付息情况的触发及执行
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

4. 公司为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

5. 公司为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

6. 公司为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

7. 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

①

债券代码	137974.SH
债券简称	22交YK01
债券余额	5.00
科创项目进展情况	发行人为科创企业类发行人，本期债券募集资金使用不涉及科创项目
促进科技创新发展效果	公司科技创新发展效果良好
基金产品的运作情况（如有）	不涉及
其他事项	无

②

债券代码	137975.SH
债券简称	22交YK02
债券余额	15.00
科创项目进展情况	发行人为科创企业类发行人，本期债券募集资金使用不涉及科创项目
促进科技创新发展效果	公司科技创新发展效果良好
基金产品的运作情况（如有）	不涉及
其他事项	无

③

债券代码	240156.SH
债券简称	23交YK01
债券余额	10.00
科创项目进展情况	发行人为科创企业类发行人，本期债券募集资金使用不涉及科创项目
促进科技创新发展效果	公司科技创新发展效果良好
基金产品的运作情况（如有）	不涉及
其他事项	无

④

债券代码	240377.SH
债券简称	23交YK02
债券余额	5.00
科创项目进展情况	发行人为科创企业类发行人，本期债券募集资金使用不涉及科创项目
促进科技创新发展效果	公司科技创新发展效果良好
基金产品的运作情况（如有）	不涉及
其他事项	无

⑤

债券代码	240378.SH
债券简称	23交YK03
债券余额	15.00
科创项目进展情况	发行人为科创企业类发行人，本期债券募集资金使用不涉及科创项目
促进科技创新发展效果	公司科技创新发展效果良好
基金产品的运作情况（如有）	不涉及
其他事项	无

8. 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

9. 公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

10. 公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

11. 其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1. 非经营性往来占款和资金拆借**(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额**

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：224.61亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：237.16亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：5%

是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2. 负债情况**(1). 有息债务及其变动情况****1.1 公司债务结构情况**

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为791.19亿元和733.92亿元，报告期内有息债务余额同比变动-7.24%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	6个月以内(含)	6个月以上		
公司信用类债券	0	-	73.17	73.17	9.97
银行贷款	0	145.49	171.25	316.74	43.16
非银行金融机构贷款	0	170.00	0.66	170.66	23.25
其他有息债务	0	131.97	41.38	173.35	23.62
合计	/	447.46	286.46	733.92	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券(含可续期公司债券)中,公司债券本金300亿元,企业债券余额0亿元,非公开定向债务融资本金190亿元,且共有10亿元公司信用类债券在2024年7至12月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末,公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为6,033.55亿元和6,526.47亿元,报告期内有息债务余额同比变动8.17%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	6个月以内(含)	6个月以上		
公司信用类债券	0	111.09	199.97	311.06	4.77
银行贷款	0	497.77	4888.88	5386.65	82.54
非银行金融机构贷款	0	11.57	62.72	74.29	1.14
其他有息债务	0	321.52	432.95	754.47	11.55
合计	/	941.95	5584.52	6526.47	100.00

报告期末,公司合并口径存续的公司信用类债券(含可续期公司债券)中,公司债券本金870.5亿元,企业债券余额0亿元,非金融企业债务融资本金931.3亿元,且共有20亿元公司信用类债券在2024年7至12月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末,公司合并报表范围内发行的境外债券余额106亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末,公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(一) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
流动比率	0.90	0.90	0.00
速动比率	0.37	0.40	-0.03
资产负债率(%)	74.81	72.74	2.07
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	10,623,005,108	10,953,246,784	-3.02
EBITDA 全部债务比	0.06	0.06	0.00
利息保障倍数	2.66	2.77	-0.11
现金利息保障倍数	-6.19	-4.55	-1.24
EBITDA 利息保障倍数	3.27	3.40	-0.13
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

附后

中国交通建设股份有限公司

已审阅财务报表

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间

目 录

	页 次
审阅报告	1
已审阅中期财务报表	
合并资产负债表	2-4
合并利润表	5-6
合并股东权益变动表	7-8
合并现金流量表	9-10
公司资产负债表	11-13
公司利润表	14
公司股东权益变动表	15-16
公司现金流量表	17-18
财务报表附注	19-294
补充资料	
一、非经常性损益明细表	1
二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表	2
三、净资产收益率及每股收益	3



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

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

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

审阅报告

安永华明（2024）专字第70028071_A08号
中国交通建设股份有限公司

中国交通建设股份有限公司董事会：

我们审阅了后附的中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）的中期财务报表，包括2024年6月30日的合并及公司资产负债表，截至2024年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注（以下统称“中期财务报表”）。按照企业会计准则的规定编制中期财务报表是中国交建管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 静

中国注册会计师：李小冬

中国 北京

2024年8月30日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2024年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2024年6月30日</u> (未经审计)	<u>2023年12月31日</u> (经重述)
流动资产			
货币资金	1	128,554,423,752	120,981,904,000
交易性金融资产	2	627,980,681	837,997,809
应收票据	3	2,041,764,367	1,807,129,078
应收账款	4	136,716,925,920	116,472,400,558
应收款项融资	5	772,218,077	960,911,064
预付款项	6	25,183,777,909	27,034,935,170
其他应收款	7	57,488,149,544	56,116,773,030
存货	8	96,511,140,074	88,021,215,071
合同资产	9	220,247,099,910	170,256,765,969
持有待售资产		1,559,205	3,901,607,794
一年内到期的非流动资产	12/24	98,524,336,858	78,700,474,259
其他流动资产	10	25,120,995,146	21,149,154,620
流动资产合计		<u>791,790,371,443</u>	<u>686,241,268,422</u>
非流动资产			
债权投资	11	1,230,269,066	1,239,902,378
长期应收款	12	259,779,162,780	223,684,346,609
长期股权投资	13	114,249,856,445	113,470,926,152
其他权益工具投资	14	24,940,057,439	21,425,460,986
其他非流动金融资产	15	27,236,523,694	27,728,686,245
投资性房地产	16	12,289,726,739	11,453,961,589
固定资产	17	62,820,529,429	63,685,043,101
在建工程	18	13,312,637,452	10,717,146,231
使用权资产	19	2,996,379,572	3,126,138,896
无形资产	20	223,488,820,000	210,098,977,452
开发支出	21	409,394,515	364,567,694
商誉	22	5,368,919,768	5,454,638,748
长期待摊费用		1,348,233,739	1,406,367,282
递延所得税资产	23	10,221,527,795	10,117,172,014
其他非流动资产	24	313,367,771,437	294,167,115,991
非流动资产合计		<u>1,073,059,809,870</u>	<u>998,140,451,368</u>
资产总计		<u>1,864,850,181,313</u>	<u>1,684,381,719,790</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表(续)
2024年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日 (经重述)
流动负债			
短期借款	26	80,952,322,292	49,029,315,519
交易性金融负债	27	2,192,315	5,380,841
应付票据	28	39,168,240,954	35,535,427,668
应付账款	29	387,973,710,075	356,299,108,312
合同负债	30	69,596,873,301	73,483,012,479
应付职工薪酬	31	2,763,667,225	2,864,268,952
应交税费	32	12,647,575,367	15,988,493,238
其他应付款	33	129,380,359,875	112,276,144,258
持有待售负债		-	2,688,491,255
一年内到期的非流动负债	34	88,517,758,133	73,898,925,965
其他流动负债	35	68,006,060,900	40,185,796,840
流动负债合计		879,008,760,437	762,254,365,327
非流动负债			
长期借款	36	412,569,699,092	372,310,055,891
应付债券	37	31,320,865,914	25,553,716,711
租赁负债	38	1,792,744,969	1,850,186,785
长期应付款	39	57,784,051,875	52,513,297,165
长期应付职工薪酬	40	877,413,799	906,932,817
预计负债	41	3,571,721,152	3,250,946,539
递延收益	42	1,252,694,293	1,261,803,481
递延所得税负债	23	6,106,505,565	4,379,117,205
其他非流动负债	43	866,942,854	931,365,552
非流动负债合计		516,142,639,513	462,957,422,146
负债合计		1,395,151,399,950	1,225,211,787,473

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表(续)
2024年6月30日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2024年6月30日</u> (未经审计)	<u>2023年12月31日</u> (经重述)
股东权益			
股本	44	16,278,611,425	16,263,661,425
其他权益工具	45	34,999,575,472	34,999,575,472
其中：永续债		34,999,575,472	34,999,575,472
资本公积	46	42,124,199,696	42,626,171,823
减：库存股	47	597,315,500	522,073,500
其他综合收益	48	11,848,511,284	10,079,627,973
专项储备	49	5,474,438,669	4,851,463,830
盈余公积	50	11,282,925,028	11,282,925,028
一般风险准备金		1,603,951,268	873,106,489
未分配利润	51	<u>186,050,084,639</u>	<u>181,297,535,306</u>
归属于母公司股东权益合计		309,064,981,981	301,751,993,846
少数股东权益		<u>160,633,799,382</u>	<u>157,417,938,471</u>
股东权益合计		<u>469,698,781,363</u>	<u>459,169,932,317</u>
负债和股东权益总计		<u>1,864,850,181,313</u>	<u>1,684,381,719,790</u>

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：刘正昶

会计机构负责人：江 峰

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表
截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月 期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月 期间 (未经审计) (经重述)
营业收入	52	357,447,650,673	366,683,388,213
减：营业成本	52	315,788,344,020	327,034,390,880
税金及附加	53	1,151,360,071	875,453,703
销售费用	54	1,398,921,289	973,657,009
管理费用	55	8,499,066,011	8,548,861,775
研发费用	56	9,855,153,569	9,423,323,176
财务费用	57	610,000,029	(825,122,892)
其中：利息费用		10,912,935,929	10,051,431,991
利息收入		10,696,162,281	11,045,609,209
加：其他收益	58	156,967,724	208,766,032
投资收益/(亏损)	59	106,180,759	(103,617,185)
其中：对联营企业和合营企业 的投资亏损		(604,836,729)	(497,365,171)
以摊余成本计量的金融 资产终止确认亏损		(557,143,760)	(757,103,618)
公允价值变动亏损	60	(97,203,236)	(567,759,923)
信用减值损失	61	(1,552,926,309)	(2,089,014,383)
资产减值损失	62	(637,648,360)	(769,496,178)
资产处置收益	63	48,308,853	330,223,201
营业利润		18,168,485,115	17,661,926,126
加：营业外收入	64	236,438,146	182,650,142
减：营业外支出	65	281,952,137	95,520,001
利润总额		18,122,971,124	17,749,056,267
减：所得税费用	67	3,594,708,315	3,134,489,440
净利润		14,528,262,809	14,614,566,827
其中：同一控制下企业合并中被 合并方合并前净利润		1,740,000	117,421,407
按经营持续性分类			
持续经营净利润		14,528,262,809	14,614,566,827
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		11,398,775,107	11,466,070,441
少数股东损益		3,129,487,702	3,148,496,386

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表(续)
截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>附注</u> <u>五</u>	<u>截至 2024 年 6 月</u> <u>30 日止六个月</u> <u>期间</u> (未经审计)	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月</u> <u>期间</u> (未经审计) (经重述)
其他综合收益的税后净额		1,767,239,934	585,707,590
归属于母公司股东的其他综合收益 的税后净额	48	1,768,883,311	512,422,743
不能重分类进损益的其他综合收益/(亏损)			
重新计量设定受益计划变动额		(20,380,980)	(5,069,899)
权益法下不可转损益的其他综合收益		7,076,680	2,467,212
其他权益工具投资公允价值变动		2,576,045,889	(1,090,224,647)
		<u>2,562,741,589</u>	<u>(1,092,827,334)</u>
将重分类进损益的其他综合(亏损)/收益			
权益法下可转损益的其他综合(亏损)/收益		(293,374,541)	5,754,732
现金流量套期储备		2,143,027	2,215,561
外币财务报表折算差额		(502,626,764)	1,597,279,784
		<u>(793,858,278)</u>	<u>1,605,250,077</u>
归属于少数股东的其他综合(亏损)/收益的 税后净额	48	<u>(1,643,377)</u>	<u>73,284,847</u>
综合收益总额		<u>16,295,502,743</u>	<u>15,200,274,417</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		13,167,658,418	11,978,493,184
归属于少数股东的综合收益总额		<u>3,127,844,325</u>	<u>3,221,781,233</u>
每股收益	68		
基本每股收益		<u>0.66</u>	<u>0.67</u>
稀释每股收益		<u>0.66</u>	<u>0.67</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表
截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、 上期期末余额	16,263,661,425	34,999,575,472	42,616,721,823	522,073,500	10,079,627,973	4,851,463,830	11,282,925,028	873,106,489	181,289,461,670	301,734,470,210	157,390,030,459	459,124,500,669
加: 同一控制下企业合并	-	-	9,450,000	-	-	-	-	-	8,073,636	17,523,636	27,908,012	45,431,648
二、 本期期初余额	16,263,661,425	34,999,575,472	42,626,171,823	522,073,500	10,079,627,973	4,851,463,830	11,282,925,028	873,106,489	181,297,535,306	301,751,993,846	157,417,938,471	459,169,932,317
三、 本期增减变动金额												
(一) 综合收益总额												
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	11,398,775,107	11,398,775,107	3,129,487,702	14,528,262,809
2. 其他综合收益	-	-	-	-	1,768,883,311	-	-	-	-	1,768,883,311	(1,643,377)	1,767,239,934
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	592,611,161	592,611,161
2. 股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,548,740,248)	(2,548,740,248)	
3. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,220,000,000	9,220,000,000	
4. 其他权益工具持有者减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,546,846,792)	(6,546,846,792)	
5. 与少数股东权益性交易	-	(653,925,603)	-	-	-	-	-	-	(653,925,603)	(24,738,328)	(678,663,931)	
6. 同一控制下企业合并	-	(35,167,743)	-	-	-	-	-	-	(35,167,743)	35,167,743	-	
7. 股份支付-授予限制性股票员工投入(附注五、44)	16,450,000	-	66,787,000	-	-	-	-	-	83,237,000	-	83,237,000	
8. 股份支付-回购注销限制性股票(附注五、44)	(1,500,000)	(6,495,000)	(7,995,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	
9. 股份支付-限制性股票回购义务(附注五、47)	-	-	-	83,237,000	-	-	-	-	(83,237,000)	-	(83,237,000)	
10. 股份支付费用(附注十三)	-	-	121,560,122	-	-	-	-	-	121,560,122	-	121,560,122	
11. 其他	-	-	5,269,097	-	-	-	-	-	5,269,097	-	5,269,097	
(三) 利润分配												
1. 计提一般风险准备	-	-	-	-	-	-	730,844,779	(730,844,779)	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(4,762,420,995)	(4,762,420,995)	(524,794,334)	(5,287,215,329)	
3. 分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(1,152,960,000)	(1,152,960,000)	(118,455,659)	(1,271,415,659)	
(四) 专项储备												
1. 本期提取	-	-	-	-	-	6,020,308,980	-	-	-	6,020,308,980	29,602,072	6,049,911,052
2. 本期使用	-	-	-	-	(5,397,334,141)	-	-	-	-	(5,397,334,141)	(25,789,029)	(5,423,123,170)
四、 本期期末余额	16,278,611,425	34,999,575,472	42,124,199,696	597,315,500	11,848,511,284	5,474,438,669	11,282,925,028	1,603,951,268	186,050,084,639	309,064,981,981	160,633,799,382	469,698,781,363

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)(经重述)

	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
一、上期期末余额	16,165,711,425	37,988,455,302	37,923,044,255	-	12,242,135,196	3,929,328,906	9,023,418,248	777,980,481	163,928,002,656	281,978,076,469	144,198,003,865	426,176,080,334	
加:同一控制下企业合并 会计政策变更	-	-	(195,528,196)	-	7,119,334	-	-	-	721,291,249	532,882,387	814,869,689	1,347,752,076	
	-	-	-	-	-	-	-	-	1,109,973	1,109,973	122,245	1,232,218	
二、本年期初余额	16,165,711,425	37,988,455,302	37,727,516,059	-	12,249,254,530	3,929,328,906	9,023,418,248	777,980,481	164,650,403,878	282,512,068,829	145,012,995,799	427,525,064,628	
三、本期增减变动金额													
(一) 综合收益总额													
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	11,466,070,441	11,466,070,441	3,148,496,386	14,614,566,827	
2.其他综合收益	-	-	-	-	512,422,743	-	-	-	-	512,422,743	73,284,847	585,707,590	
(二) 股东投入和减少资本													
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,489,636	1,427,489,636	
2.股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(131,509,977)	(131,509,977)	
3.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,570,000,000	9,570,000,000	
4.其他权益工具持有者减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,256,277,311)	(8,256,277,311)	
5.与少数股东权益性交易	-	-	(37,941,684)	-	-	-	-	-	(37,941,684)	(44,171,800)	(82,113,484)	(126,285,284)	
6.收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,641,483	98,641,483	
7.处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,000,000)	(14,000,000)	
8.同一控制下企业合并	-	-	(87,873,200)	-	-	-	-	-	(87,873,200)	(87,873,200)	-	(87,873,200)	
9.股份支付-授予限制性股票员工投入	97,950,000	-	424,123,500	-	-	-	-	-	522,073,500	522,073,500	-	522,073,500	
10.股份支付-限制性股票回购义务	-	-	-	522,073,500	-	-	-	-	(522,073,500)	(522,073,500)	-	(522,073,500)	
11.股份支付费用	-	-	35,550,390	-	-	-	-	-	35,550,390	35,550,390	-	35,550,390	
12.其他	-	-	343,283	-	-	-	-	-	-	343,283	-	343,283	
(三) 利润分配													
1.计提一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	409,188,456	(409,188,456)	-	-	-	
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,509,090,979)	(3,509,090,979)	(270,197,159)	(3,779,288,138)	
3.分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,300,660,000)	(1,300,660,000)	(1,677,675,249)	(2,978,335,249)	
(四) 专项储备													
1.本期提取	-	-	-	-	-	5,347,568,920	-	-	-	5,347,568,920	6,080,352	5,353,649,272	
2.本期使用	-	-	-	-	-	(4,401,291,891)	-	-	-	(4,401,291,891)	(1,670,189)	(4,402,962,080)	
(五) 所有者权益内部结转													
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	(48,907,030)	-	-	-	48,907,030	-	-	-	
四、本期期末余额	16,263,661,425	37,988,455,302	38,061,718,348	522,073,500	12,712,770,243	4,875,605,935	9,023,418,248	1,187,168,937	170,946,441,914	290,537,166,852	148,941,486,818	439,478,653,670	

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并现金流量表
截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2024 年 6 月</u> <u>30 日止六个月</u> <u>期间</u> (未经审计)	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月</u> <u>期间</u> (未经审计) (经重述)
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	280,092,580,208	272,165,000,582
收到的税费返还	1,106,507,212	767,275,829
收到其他与经营活动有关的现金	69(1) 22,728,270,303	13,098,865,702
经营活动现金流入小计	<u>303,927,357,723</u>	<u>286,031,142,113</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(316,174,631,137)	(270,286,320,316)
支付给职工以及为职工支付的现金	(27,023,302,670)	(26,475,211,577)
支付的各项税费	(16,119,940,245)	(14,723,111,162)
支付其他与经营活动有关的现金	69(1) (18,770,238,707)	(24,128,270,881)
经营活动现金流出小计	<u>(378,088,112,759)</u>	<u>(335,612,913,936)</u>
经营活动产生的现金流量净额	70(1) (74,160,755,036)	(49,581,771,823)
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	11,995,025,976	4,569,836,761
取得投资收益所收到的现金	609,604,607	739,648,289
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金	409,808,802	431,359,204
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	附注 七、3 1,144,812,848	-
收到其他与投资活动有关的现金	69(2) <u>3,582,346,906</u>	<u>2,615,979,608</u>
投资活动现金流入小计	<u>17,741,599,139</u>	<u>8,356,823,862</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	(10,366,378,240)	(15,973,237,440)
投资支付的现金	(14,538,248,103)	(16,571,937,114)
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	附注 七、1/4 (790,951,282)	(395,599,380)
支付其他与投资活动有关的现金	69(2) (7,654,019,479)	(8,315,467,901)
投资活动现金流出小计	<u>(33,349,597,104)</u>	<u>(41,256,241,835)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(15,607,997,965)</u>	<u>(32,899,417,973)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并现金流量表(续)
截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2024 年 6 月</u> <u>30 日止六个月</u> <u>期间</u> (未经审计)	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月</u> <u>期间</u> (未经审计) (经重述)
<u>附注五</u>		
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	675,848,161	1,949,563,136
其中：子公司吸收少数股东投 资收到的现金	592,611,161	1,427,489,636
发行其他权益工具收到的现金	9,220,000,000	9,570,000,000
取得借款收到的现金	171,901,183,404	160,695,039,024
发行债券和短期融资券收到的现金	51,499,400,000	59,380,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	69(3) 7,804,514,302	5,144,210,272
筹资活动现金流入小计	<u>241,100,945,867</u>	<u>236,738,812,432</u>
偿还债务支付的现金	(111,383,488,502)	(83,354,727,669)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	(13,299,379,228)	(12,487,422,543)
其中：子公司支付给少数股东的 股利	(1,663,960,261)	(1,337,989,174)
赎回其他权益工具支付的现金	(6,546,846,792)	(8,256,277,311)
支付其他与筹资活动有关的现金	69(3) (10,665,884,052)	(1,816,376,542)
筹资活动现金流出小计	<u>(141,895,598,574)</u>	<u>(105,914,804,065)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>99,205,347,293</u>	<u>130,824,008,367</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>10,132,669</u>	<u>337,049,405</u>
五、现金及现金等价物净增加额	9,446,726,961	48,679,867,976
加：期初现金及现金等价物余额	70(3) <u>110,405,516,639</u>	<u>104,781,908,713</u>
六、期末现金及现金等价物余额	70(3) <u>119,852,243,600</u>	<u>153,461,776,689</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司资产负债表
 2024年6月30日

人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十七</u>	<u>2024年6月30日</u> (未经审计)	<u>2023年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	25,962,652,244	23,346,169,151
交易性金融资产		15,966	15,966
应收票据		-	89,980,000
应收账款	2	10,523,768,808	11,280,362,914
应收款项融资		67,563,619	94,505,787
预付款项		2,703,555,127	1,596,709,216
其他应收款	3	43,108,322,433	41,699,995,204
存货		500,588,028	488,053,672
合同资产		9,047,057,703	7,368,588,206
一年内到期的非流动资产		3,467,949,076	3,414,541,933
其他流动资产		854,997,810	634,389,733
流动资产合计		<u>96,236,470,814</u>	<u>90,013,311,782</u>
非流动资产			
长期应收款		4,667,354,267	4,258,566,586
长期股权投资	4	178,733,851,651	175,843,437,920
其他权益工具投资	5	6,891,690,732	5,609,170,154
其他非流动金融资产		798,562,876	798,562,876
投资性房地产		1,616,356,071	1,644,745,112
固定资产		145,129,747	142,993,109
在建工程		1,425,112	1,325,501
使用权资产		69,896,245	79,173,893
无形资产		383,935,018	440,674,426
开发支出		204,986,884	195,479,508
长期待摊费用		29,818,356	26,227,157
其他非流动资产		1,866,252,176	1,482,322,407
非流动资产合计		<u>195,409,259,135</u>	<u>190,522,678,649</u>
资产总计		<u>291,645,729,949</u>	<u>280,535,990,431</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司资产负债表(续)
 2024年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注十七	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
流动负债			
短期借款	6	35,040,569,600	24,932,148,280
应付账款	7	19,627,147,017	17,009,707,218
合同负债		3,924,555,236	3,428,570,543
应付职工薪酬		91,666,507	119,313,907
应交税费		710,469,901	1,998,872,675
其他应付款	8	37,020,355,643	42,706,975,940
一年内到期的非流动负债		14,095,363,121	14,626,274,137
其他流动负债		12,231,772,007	1,937,397,780
流动负债合计		<u>122,741,899,032</u>	<u>106,759,260,480</u>
非流动负债			
长期借款	9	12,113,114,362	13,544,096,290
应付债券		9,039,601,709	10,758,690,635
租赁负债		71,720,159	78,612,869
长期应付款		6,787,737,813	6,475,311,667
长期应付职工薪酬		20,108,388	21,606,747
预计负债		4,245,330	4,245,330
递延收益		5,261,600	5,422,987
递延所得税负债		1,876,294,633	570,305,376
非流动负债合计		<u>29,918,083,994</u>	<u>31,458,291,901</u>
负债合计		<u>152,659,983,026</u>	<u>138,217,552,381</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
公司资产负债表(续)
2024年6月30日

人民币元

负债和股东权益	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
股东权益		
股本	16,278,611,425	16,263,661,425
其他权益工具	34,999,575,472	34,999,575,472
其中：永续债	34,999,575,472	34,999,575,472
资本公积	26,284,610,103	26,098,106,825
减：库存股	597,315,500	522,073,500
其他综合收益	4,698,673,003	3,734,384,653
盈余公积	11,831,951,992	11,831,951,992
未分配利润	45,489,640,428	49,912,831,183
	<u>138,985,746,923</u>	<u>142,318,438,050</u>
股东权益合计		
	<u>138,985,746,923</u>	<u>142,318,438,050</u>
负债和股东权益总计	<u>291,645,729,949</u>	<u>280,535,990,431</u>

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：刘正昶

会计机构负责人：江 峰

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司利润表
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注 十七	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
营业收入	10	14,893,519,782	18,036,096,634
减：营业成本	10	13,925,108,583	17,147,799,671
税金及附加		26,103,540	3,046,643
销售费用		185,370	1,269,317
管理费用		712,314,409	660,781,795
研发费用		29,532,737	648,021
财务费用	11	518,498,826	169,431,120
其中：利息费用		1,184,887,419	1,233,332,020
利息收入		660,242,235	971,349,425
加：其他收益		4,078,074	7,164,171
投资收益	12	1,867,687,400	4,339,161,480
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益		63,004,818	200,636,083
信用减值收益/(损失)		44,035,182	(202,131,337)
资产减值损失	(	6,335,035)	(10,580,996)
资产处置收益		105,839	78,121
营业利润		1,591,347,777	4,186,811,506
加：营业外收入		145,697	23,383
减：营业外支出		112,537,861	251,309
利润总额		1,478,955,613	4,186,583,580
减：所得税费用	(	13,234,627)	(24,700,512)
净利润		1,492,190,240	4,211,284,092
其中：持续经营净利润		1,492,190,240	4,211,284,092
其他综合收益/(亏损)的税后净额		964,288,350	(634,000,729)
不能重分类进损益的其他综合收益/(亏损)			
其他权益工具投资公允价值变动		960,706,223	(678,677,866)
权益法下不可转损益的其他综合收益		6,953,076	2,154,334
		967,659,299	(676,523,532)
将重分类进损益的其他综合(亏损)/收益			
权益法下可转损益的其他综合(亏损)/收益	(	8,403,988)	6,599,548
外币财务报表折算差额		5,033,039	35,923,255
	(	3,370,949)	42,522,803
综合收益总额		2,456,478,590	3,577,283,363

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	16,263,661,425	34,999,575,472	26,098,106,825	522,073,500	3,734,384,653	11,831,951,992	49,912,831,183	142,318,438,050
二、本期增减变动金额								
(一) 综合收益总额								
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	1,492,190,240	1,492,190,240
2. 其他综合收益	-	-	-	-	964,288,350	-	-	964,288,350
(二) 股东投入和减少资本								
1. 股份支付-授予限制性股票员工投入	16,450,000	-	66,787,000	-	-	-	-	83,237,000
2. 股份支付-回购注销限制性股票	(1,500,000)	-	(6,495,000)	(7,995,000)	-	-	-	-
3. 股份支付-限制性股票回购义务	-	-	-	83,237,000	-	-	-	(83,237,000)
4. 股份支付费用	-	-	121,560,122	-	-	-	-	121,560,122
5. 其他	-	-	4,651,156	-	-	-	-	4,651,156
(三) 利润分配								
1. 分配普通股股利	-	-	-	-	-	-	(4,762,420,995)	(4,762,420,995)
2. 分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	(1,152,960,000)	(1,152,960,000)
三、本期期末余额	<u>16,278,611,425</u>	<u>34,999,575,472</u>	<u>26,284,610,103</u>	<u>597,315,500</u>	<u>4,698,673,003</u>	<u>11,831,951,992</u>	<u>45,489,640,428</u>	<u>138,985,746,923</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司现金流量表
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2024 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,924,261,655	19,883,471,184
收到的税费返还	2,435,099	2,160,671
收到其他与经营活动有关的现金	<u>681,884,352</u>	<u>1,066,932,744</u>
经营活动现金流入小计	<u>15,608,581,106</u>	<u>20,952,564,599</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(12,720,195,845)	(14,681,398,563)
支付给职工以及为职工支付的现金	(645,996,100)	(566,294,355)
支付的各项税费	(535,687,972)	(343,354,558)
支付其他与经营活动有关的现金	<u>(15,745,074,385)</u>	<u>(14,509,313,733)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(29,646,954,302)</u>	<u>(30,100,361,209)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(14,038,373,196)</u>	<u>(9,147,796,610)</u>
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益所收到的现金	2,171,731,106	360,612,705
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金	432,275	6,600,231
收到其他与投资活动有关的现金	<u>59,192</u>	<u>572,205,297</u>
投资活动现金流入小计	<u>2,172,222,573</u>	<u>939,418,233</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	(34,811,325)	(24,414,815)
投资支付的现金	(2,671,717,293)	(2,295,846,945)
支付其他与投资活动有关的现金	<u>(7,633,022)</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计	<u>(2,714,161,640)</u>	<u>(2,320,261,760)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(541,939,067)</u>	<u>(1,380,843,527)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司现金流量表(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

	<u>截至 2024 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2023 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	83,237,000	522,073,500
取得借款收到的现金	37,820,136,263	37,325,931,000
发行债券收到的现金	<u>10,000,000,000</u>	<u>16,000,000,000</u>
筹资活动现金流入小计	<u>47,903,373,263</u>	<u>53,848,004,500</u>
偿还债务支付的现金	(29,342,459,481)	(29,338,242,738)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	(1,347,842,733)	(1,362,638,173)
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>(21,611,946)</u>	<u>(11,990,860)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(30,711,914,160)</u>	<u>(30,712,871,771)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>17,191,459,103</u>	<u>23,135,132,729</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,336,253	230,650,874
五、现金及现金等价物净增加额	2,616,483,093	12,837,143,466
加：期初现金及现金等价物余额	<u>23,346,169,151</u>	<u>17,782,425,332</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>25,962,652,244</u>	<u>30,619,568,798</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、本集团基本情况

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

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

根据国资委于2006年8月16日《关于中国交通建设集团有限公司整体重组并境内外上市的批复》(国资改革[2006]1063号)的批准,并经本公司创立大会于2006年9月29日批准签署的《中国交通建设集团有限公司与中国交通建设股份有限公司之重组协议》确定的重组方案,中交集团出资组建本公司。

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

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

经本公司董事会提议并由股东大会批准,根据国资委[2011]185号文《关于中国交通建设股份有限公司首次公开发行A股股票暨换股吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]125号文《关于核准中国交通建设股份有限公司吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司的批复》,本公司于2012年3月9日完成了在境内首次公开发行人民币普通股A股股票上市并换股吸收合并本公司之子公司路桥集团国际建设股份有限公司(以下称“路桥建设”)。本公司共计发行人民币普通股A股股票1,349,735,425股,每股面值人民币1元,经普华永道中天会计师事务所(于2013年更名为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙))以普华永道中天验字[2012]第035号验资报告审验。本公司首次公开发行A股股票后注册资本增加至人民币16,174,735,425元。

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

一、本集团基本情况(续)

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

于 2024 年, 本公司向 132 名员工授予了 16,450,000 股限制性股票, 并回购注销限制性股票 1,500,000 股, 本公司注册资本增加至人民币 16,278,611,425 元。

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

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 8 月 30 日决议批准报出。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。此外, 本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

于 2024 年 6 月 30 日, 本集团流动负债高于流动资产人民币 87,218,388,994 元。经审视本集团货币资金以及可用银行授信额度, 董事认为本集团未来 12 个月内能全面履行到期负债。因此本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计, 具体如下所述:

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 重要性标准确定方法和选择依据

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

5. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下企业合并

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下企业合并(续)

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

7. 合营安排分类及共同经营(续)

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

金融资产分类和计量

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债分类和计量

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融工具减值(续)

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，本集团根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、2。

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

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

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产转移

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

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

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

11. 存货

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

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

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

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 持有待售的非流动资产或处置组

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

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

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

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

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

14. 固定资产

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 固定资产(续)

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

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

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

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

15. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

15. 投资性房地产(续)

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

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

16. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产或投资性房地产标准如下：

结转固定资产、无形资产或投资性房地产的标准

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

17. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 借款费用(续)

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

18. 无形资产

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

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

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

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地使用权利而支付的成本。

特许经营权

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

软件

软件按取得时实际支付的价款入账，并按预计使用年限1年至10年平均摊销。

商标、专利权、专有技术及版权

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 无形资产(续)

开发支出

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

19. 资产减值

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不再转回。

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

短期薪酬

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

离职后福利

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

基本养老保险

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

21. 职工薪酬(续)

离职后福利(续)

补充退休福利

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

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

辞退福利

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

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

三、重要会计政策及会计估计(续)

22. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

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

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

23. 股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。本集团权益工具的公允价值按照授予日活跃市场中的报价计算确定，参见附注十三。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 其他权益工具

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

25. 与客户之间的合同产生的收入

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

建造合同

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

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

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分与客户之间的合同存在提前完工奖励等安排，形成可变对价。本集团按照最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，以包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 与客户之间的合同产生的收入(续)

提供服务合同

本集团与客户订立合同，向客户提供工程设计服务，为单项履约义务。

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

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

销售商品合同

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

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

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、22进行会计处理。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 与客户之间的合同产生的收入(续)

PPP 项目合同

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

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

PPP 项目合同应当同时符合下列条件(以下简称“双控制”)：

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

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

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

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

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

建设和移交合同(“BT 合同”)

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照上文建造合同的会计政策确认相关建造服务合同收入，建造合同收入按应收对价的

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 与客户之间的合同产生的收入(续)

建设和移交合同(“BT 合同”)(续)

公允价值计量，同时确认“长期应收款”，采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

26. 合同资产与合同负债

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

合同资产

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

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同负债

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

27. 与合同成本有关的资产

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

27. 与合同成本有关的资产(续)

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

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

28. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

29. 递延所得税

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 递延所得税(续)

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣该可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

30. 租赁

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

作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 租赁(续)

作为承租人(续)

使用权资产

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

租赁负债

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

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

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

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 租赁(续)

作为出租人

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

作为融资租赁出租人

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

作为经营租赁出租人

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

售后租回交易

本集团按照附注三、25评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注三、10对该金融负债进行会计处理。

作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10对该金融资产进行会计处理。

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为：

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

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

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

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

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

公允价值套期

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 套期会计(续)

公允价值套期(续)

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

现金流量套期

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

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

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

套期成本

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

32. 回购股份

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

33. 安全生产费

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

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

34. 公允价值计量

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

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

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

35. 资产证券化

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

35. 资产证券化(续)

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

36. 重大会计判断和估计

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

判断

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

建造合同履行进度的确定方法

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

业务模式

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

合同现金流量特征

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

判断(续)

对结构化主体是否拥有控制的判断

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

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

权益工具

本集团发行的永续债等权益工具无须用本集团自身权益工具进行结算，不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。因此本集团将其作为其他权益工具核算。

合同是否为租赁或包含租赁

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

租赁期——包含续租选择权的租赁合同

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

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

金融工具和合同资产减值

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

建造及服务合同

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

特许经营权减值

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

金融工具的公允价值确定

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

固定资产折旧

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

离退休员工的补充福利

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

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

其他精算假设的拟定基于当时市场情况而定，具体请参见附注五、40。

承租人增量借款利率

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

股份支付

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 会计政策变更

2023 年度，财政部发布的《企业会计准则解释第 17 号》规定如下：

关于流动负债与非流动负债的划分

企业应以资产负债表日是否有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利对负债的流动性进行判断。

关于供应商融资安排的披露

企业在根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》进行附注披露时，应当考虑并汇总披露与供应商融资安排有关的相关信息。

关于售后租回交易的会计处理

对于资产转让属于销售的售后租回交易中产生的使用权资产和租赁负债，后续计量应分别遵循有关使用权资产和租赁负债后续计量的一般要求。对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失；租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，对使用权资产和租赁负债应按照现行租赁准则的一般要求将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

本集团自 2024 年 1 月 1 日起适用财政部颁发的《企业会计准则解释第 17 号》中“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应链融资安排的披露”及“关于售后租回交易的会计处理”等规定，适用上述规定对本集团及本公司当期及比较期间财务报表无重大影响。

四、税项

1. 主要税种及税率

本公司及本公司境内子公司的主要税种及税率如下：

增值税

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

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

城市维护建设税

- 按照实际缴纳的增值税税额的 7%、5%或 1%计缴。

教育费附加

- 按照实际缴纳的增值税税额的 3%计缴。

企业所得税

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

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

房产税

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

土地增值税

- 按转让房地产所取得的增值额为纳税基准，按超率累进税率计缴土地增值税。

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

四、税项(续)

2. 税收优惠

执行不同企业所得税税率纳税主体如下：

	优惠税率		企业所得税优惠政策
	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间	
中交第一航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2026 年
中交第二航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中交第三航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2026 年
中交第四航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中交一公局集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2026 年
中交第二公路工程局有限公司	15%	15%	享受西部大开发税收优惠政策，有效期至 2030 年
中交第三公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2026 年
中交建筑集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中交路桥建设有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中交天津航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中国公路工程咨询集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
中交上海航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2026 年
中交广州航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中国港湾工程有限责任公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年
中国路桥工程有限责任公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
库存现金	107,561,065	118,187,135
银行存款	126,633,772,947	117,697,814,788
其他货币资金	<u>1,813,089,740</u>	<u>3,165,902,077</u>
合计	<u>128,554,423,752</u>	<u>120,981,904,000</u>
其中：存放在境外的款项总额	22,007,759,337	22,422,889,067

本集团存放于境外的部分货币资金受有关国家或地区的外汇管制所限而不可自由兑换为外币或从这些国家或地区汇出。于2024年6月30日，本集团存放于这些国家或地区的外币计价的货币资金占本集团合并资产负债表货币资金余额的比例小于3%(2023年12月31日：小于3%)。

2. 交易性金融资产

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
债务工具投资	153,964,322	253,789,981
权益工具投资	474,000,393	584,191,862
衍生金融资产		
远期外汇合同	<u>15,966</u>	<u>15,966</u>
合计	<u>627,980,681</u>	<u>837,997,809</u>

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益信息参见附注五、60。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
银行承兑汇票	1,110,625,865	699,742,105
商业承兑汇票	<u>942,551,260</u>	<u>1,119,729,224</u>
	2,053,177,125	1,819,471,329
减：应收票据坏账准备	<u>11,412,758</u>	<u>12,342,251</u>
合计	<u>2,041,764,367</u>	<u>1,807,129,078</u>

	2024年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	<u>2,053,177,125</u>	100	(<u>11,412,758</u>)	0.56	<u>2,041,764,367</u>

	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	<u>1,819,471,329</u>	100	(<u>12,342,251</u>)	0.68	<u>1,807,129,078</u>

应收票据坏账准备的变动如下：

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
<u>12,342,251</u>	<u>10,294,311</u>	(<u>11,223,804</u>)	<u>11,412,758</u>

2023年

年初余额	本年计提	本年转回	其他减少	年末余额
<u>14,900,943</u>	<u>12,864,080</u>	(<u>15,387,672</u>)	(<u>35,100</u>)	<u>12,342,251</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2024年6月30日(未经审计)		2023年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	-	94,162,442	-	116,245,141
商业承兑汇票	-	81,294,863	-	284,594,965
合计	-	175,457,305	-	400,840,106

于2024年6月30日，本集团以账面价值为人民币585,057,070元(2023年12月31日：人民币374,527,917元)的应收票据(其中账面价值为人民币539,274,598元(2023年12月31日：人民币315,358,193元)的应收票据为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

应收票据转移，参见附注十、4。

4. 应收账款

本集团的应收账款主要为工程承包业务应收款项。

应收账款的账龄分析如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
1年以内	103,260,824,210	83,518,321,940
1年至2年	18,813,548,640	17,363,405,501
2年至3年	14,436,618,213	15,413,588,249
3年至4年	7,758,334,968	6,728,554,401
4年至5年	2,822,466,414	4,999,920,601
5年以上	14,358,782,951	12,423,880,477
	161,450,575,396	140,447,671,169
减：应收账款坏账准备	24,733,649,476	23,975,270,611
合计	136,716,925,920	116,472,400,558

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2024年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
		(%)	(%)		
单项计提坏账准备	8,243,696,359	5	(5,133,991,865)	62.28	3,109,704,494
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>153,206,879,037</u>	<u>95</u>	<u>(19,599,657,611)</u>	12.79	<u>133,607,221,426</u>
合计	<u>161,450,575,396</u>	<u>100</u>	<u>(24,733,649,476)</u>		<u>136,716,925,920</u>

	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
		(%)	(%)		
单项计提坏账准备	8,569,870,319	6	(5,301,022,237)	61.86	3,268,848,082
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>131,877,800,850</u>	<u>94</u>	<u>(18,674,248,374)</u>	14.16	<u>113,203,552,476</u>
合计	<u>140,447,671,169</u>	<u>100</u>	<u>(23,975,270,611)</u>		<u>116,472,400,558</u>

于2024年6月30日，单项计提坏账准备的重要应收账款情况如下(未经审计)：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司1	512,779,981 (	512,779,981)	100%	注
公司2	573,328,737 (	347,234,419)	61%	注
公司3	402,075,750 (	363,786,742)	90%	注

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2023年12月31日，单项计提坏账准备的重要应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司1	741,397,997 (	481,689,827)	65%	注
公司2	512,779,981 (	512,779,981)	100%	注
公司3	447,799,664 (	405,156,444)	90%	注

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

本集团按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2024年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	102,492,130,241	1.90	(1,946,445,579)
1年至2年	18,376,355,391	13.52	(2,483,742,841)
2年至3年	14,020,813,661	25.55	(3,582,089,993)
3年至4年	6,642,732,850	40.24	(2,673,115,385)
4年至5年	2,749,573,838	58.00	(1,594,785,327)
5年以上	8,925,273,056	82.01	(7,319,478,486)
合计	<u>153,206,879,037</u>		<u>(19,599,657,611)</u>

	2023年12月31日		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	83,118,462,233	1.45	(1,209,085,499)
1年至2年	16,385,400,519	14.98	(2,453,852,702)
2年至3年	14,685,723,945	24.88	(3,653,384,496)
3年至4年	5,823,681,289	40.93	(2,383,855,120)
4年至5年	4,368,639,634	55.16	(2,409,890,563)
5年以上	7,495,893,230	87.57	(6,564,179,994)
合计	<u>131,877,800,850</u>		<u>(18,674,248,374)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	汇率变动影响	合并增加	本期转回	本期转销/核销(注)	其他减少	期末余额
23,975,270,611	4,474,376,032	(33,242,627)	1,764,382	(3,521,987,788)	(75,474,310)	(87,056,824)	24,733,649,476

2023 年

年初余额	本年计提	汇率变动影响	合并增加	本年转回	本年转销/核销(注)	处置子公司	其他减少	年末余额
22,360,357,267	8,143,492,065	49,028,219	305,218,133	(4,873,094,101)	(1,160,713,397)	(316,862)	(848,700,713)	23,975,270,611

注：截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，部分应收账款因保理、资产支持证券及资产支持票据业务而终止确认，相应转销已计提的坏账损失人民币 72,929,955 元(2023 年：人民币 616,217,706 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，应收账款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

2024 年 6 月 30 日，应收账款和合同资产金额前五名如下(未经审计)：

	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备 期末余额
公司1	4,545,458,215	-	4,545,458,215	1.18	(1,174,646,264)
公司2	4,000,738,704	664,071,597	4,664,810,301	1.21	(943,997,440)
公司3	1,574,217,755	1,426,426,457	3,000,644,212	0.78	(40,901,770)
公司4	799,042,739	1,002,363,984	1,801,406,723	0.47	(11,889,284)
公司5	<u>1,351,801,680</u>	<u>112,636,547</u>	<u>1,464,438,227</u>	0.38	(341,808,068)
合计	<u>12,271,259,093</u>	<u>3,205,498,585</u>	<u>15,476,757,678</u>		<u>(2,513,242,826)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

2023年12月31日

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

应收账款转移，参见附注十、4。

于2024年6月30日，本集团以账面价值为人民币8,412,256,424元(2023年12月31日：人民币15,488,255,468元)的应收账款(其中账面价值为人民币1,206,431,152元(2023年12月31日：人民币10,792,804,054元)的应收账款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

本集团所有权受到限制的应收账款见附注五、25。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收款项融资

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
银行承兑汇票	<u>772,218,077</u>	<u>960,911,064</u>

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下:

	2024年6月30日(未经审计)		2023年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>257,654,520</u>	<u>-</u>	<u>686,387,142</u>	<u>-</u>

应收款项融资转移, 参见附注十、4。

于2024年6月30日, 本集团以账面价值为人民币116,376,576元(2023年12月31日: 215,693,307元)的应收款项融资(其中账面价值为人民币116,376,576元(2023年12月31日: 人民币84,094,840元)的应收款项融资为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2024年6月30日(未经审计)		2023年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,955,450,197	75	22,091,070,497	82
1年到2年	5,246,543,524	21	4,229,847,788	16
2年到3年	538,118,847	2	429,413,669	1
3年以上	<u>443,665,341</u>	<u>2</u>	<u>284,603,216</u>	<u>1</u>
合计	<u>25,183,777,909</u>	<u>100</u>	<u>27,034,935,170</u>	<u>100</u>

于2024年6月30日, 账龄超过一年的预付款项为人民币6,228,327,712元(2023年12月31日: 人民币4,943,864,673元), 主要为预付的项目分包工程款和材料款, 由于供应商尚未交货, 结算程序未完成, 该款项尚未进行最后清算。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付款项(续)

于2024年6月30日，预付款项金额前五名汇总如下(未经审计)：

	金额	占预付款项 余额的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	<u>4,323,490,855</u>	17

于2023年12月31日，预付款项金额前五名汇总如下：

	金额	占预付款项 余额的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	<u>5,240,343,140</u>	19

7. 其他应收款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应收利息	2,439,939	2,124,214
应收股利	1,406,956,227	469,673,031
其他应收款	<u>56,078,753,378</u>	<u>55,644,975,785</u>
合计	<u>57,488,149,544</u>	<u>56,116,773,030</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

应收股利

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
招商银行股份有限公司	793,841,923	-
中交地产(苏州)有限公司	216,000,000	240,000,000
北京控股有限公司	98,210,910	97,511,479
其他	<u>298,903,394</u>	<u>132,161,552</u>
合计	<u>1,406,956,227</u>	<u>469,673,031</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
1年以内	34,944,394,275	36,069,431,537
1年至2年	10,606,712,187	8,496,016,602
2年至3年	6,235,530,259	6,812,865,121
3年至4年	2,962,991,201	3,095,827,553
4年至5年	3,686,757,632	4,490,355,528
5年以上	<u>5,040,224,445</u>	<u>4,087,241,381</u>
	63,476,609,999	63,051,737,722
减：其他应收款坏账准备	<u>7,397,856,621</u>	<u>7,406,761,937</u>
合计	<u>56,078,753,378</u>	<u>55,644,975,785</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下:

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
代垫款	13,474,728,525	11,242,742,155
借款	14,746,909,564	15,990,857,973
履约保证金	9,768,275,253	9,467,429,633
投标保证金	2,213,707,874	2,385,447,715
其他保证金	11,104,151,517	10,970,502,539
备用金	1,233,273,564	1,015,141,922
押金	1,505,390,984	1,426,377,828
应收股权转让款	745,282,813	1,975,409,668
其他	8,684,889,905	8,577,828,289
	63,476,609,999	63,051,737,722
减: 其他应收款坏账准备	7,397,856,621	7,406,761,937
合计	56,078,753,378	55,644,975,785

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

2024年6月30日(未经审计)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	5,415,492,405	9	(3,294,221,386)	60.83	2,121,271,019
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>58,061,117,594</u>	<u>91</u>	<u>(4,103,635,235)</u>	7.07	<u>53,957,482,359</u>
合计	<u>63,476,609,999</u>	<u>100</u>	<u>(7,397,856,621)</u>		<u>56,078,753,378</u>

2023年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	5,095,130,474	8	(2,963,299,135)	58.16	2,131,831,339
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>57,956,607,248</u>	<u>92</u>	<u>(4,443,462,802)</u>	7.67	<u>53,513,144,446</u>
合计	<u>63,051,737,722</u>	<u>100</u>	<u>(7,406,761,937)</u>		<u>55,644,975,785</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

单项计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2024年6月30日(未经审计)			计提理由	2023年12月31日	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
公司1	650,606,307 (	471,042,778)	72.40	债务人财务 或经营异常 债务人财务 或经营异常	624,170,677 (	468,128,008)
公司2	408,302,222 (	408,302,222)	100.00		408,302,222 (	408,302,222)
其他	4,356,583,876 (	2,414,876,386)	55.43		4,062,657,575 (	2,086,868,905)
合计	5,415,492,405 (	3,294,221,386)			5,095,130,474 (	2,963,299,135)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

于2024年6月30日，组合计提坏账准备的其他应收款情况如下(未经审计)：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
保证金及押金	23,694,725,979	(1,460,009,882)	6.16
除保证金及押金之外的款项	<u>34,366,391,615</u>	<u>(2,643,625,353)</u>	7.69
合计	<u>58,061,117,594</u>	<u>(4,103,635,235)</u>	7.07

于2023年12月31日，组合计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
保证金及押金	23,369,067,138	(1,304,613,533)	5.58
除保证金及押金之外的款项	<u>34,587,540,110</u>	<u>(3,138,849,269)</u>	9.08
合计	<u>57,956,607,248</u>	<u>(4,443,462,802)</u>	7.67

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

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
期初余额	441,444,151	5,475,487,408	1,489,830,378	7,406,761,937
期初余额在本 期阶段转换 (	3,493,999)	3,493,999	-	-
本期计提	33,121,092	537,766,856	134,799,590	705,687,538
本期转回	(12,169,066)	(539,967,358)	(2,239,217)	(554,375,641)
本期核销	-	(1,819,106)	-	(1,819,106)
其他变动	224,529	(158,622,636)	-	(158,398,107)
期末余额	<u>459,126,707</u>	<u>5,316,339,163</u>	<u>1,622,390,751</u>	<u>7,397,856,621</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

2023年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	498,008,249	3,813,336,602	848,640,486	5,159,985,337
年初余额在本 年阶段转换	(7,947,446)	366,991,369	374,938,815	-
本年计提	25,994,816	2,534,922,504	266,251,077	2,827,168,397
本年转回	(74,800,481)	608,235,817	-	(683,036,298)
本年核销	-	8,191,842	-	(8,191,842)
处置子公司	(27,383)	-	-	(27,383)
其他变动	216,396	110,647,330	-	110,863,726
年末余额	<u>441,444,151</u>	<u>5,475,487,408</u>	<u>1,489,830,378</u>	<u>7,406,761,937</u>

本期影响损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动包括:(1)本期新增单位借款、代垫款等其他应收款合计约人民币 123.52 亿元,导致账面余额增加 20%,并相应导致整个存续期预期信用损失的增加;(2)本期终止确认应收股权转让款等其他应收款合计约人民币 119.27 亿元,导致账面余额减少 19%,并相应导致整个存续期预期信用损失的减少;(3)部分项目保证金合计约人民币 5.29 亿元因逾期由第一阶段转至第二阶段,相应导致整个存续期预期信用损失的增加。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
<u>7,406,761,937</u>	<u>705,687,538</u>	<u>7,846,027</u>	<u>(554,375,641)</u>	<u>(1,819,106)</u>	<u>(166,244,134)</u>	<u>7,397,856,621</u>

2023 年

年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年核销	处置子公司	其他减少	年末余额
<u>5,159,985,337</u>	<u>2,827,168,397</u>	<u>115,467,251</u>	<u>(683,036,298)</u>	<u>(8,191,842)</u>	<u>(27,383)</u>	<u>(4,603,525)</u>	<u>7,406,761,937</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

2024年6月30日(未经审计)

	期末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
公司1	1,938,000,000	3	单位借款	1年以内	25,775,400
公司2	1,480,456,778	2	代垫款	1年以内	140,030
公司3	1,375,345,442	2	履约保证金	2至3年	5,777,280
公司4	1,311,035,713	2	单位借款	1年以内 及1至2年	-
公司5	768,453,997	1	单位借款	1年以内	10,579,497
合计	<u>6,873,291,930</u>	<u>10</u>			<u>42,272,207</u>

2023年12月31日

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

本集团所有权受到限制的其他应收款见附注五、25。

截至2024年6月30日止六个月期间，其他应收款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

		2024年6月30日(未经审计)		
		账面余额	跌价准备	账面价值
原材料		13,612,730,101	(10,742,039)	13,601,988,062
在产品		1,939,464,080	(3,339,919)	1,936,124,161
库存商品		1,355,366,079	(26,886,298)	1,328,479,781
周转材料		4,452,931,979	-	4,452,931,979
开发成本	(1)	56,533,507,346	(115,743,960)	56,417,763,386
开发产品	(2)	19,096,901,567	(702,311,191)	18,394,590,376
其他		379,862,329	(600,000)	379,262,329
合计		<u>97,370,763,481</u>	<u>(859,623,407)</u>	<u>96,511,140,074</u>
		2023年12月31日		
		账面余额	跌价准备	账面价值
原材料		10,865,613,173	(41,491,341)	10,824,121,832
在产品		1,421,357,020	(6,088,658)	1,415,268,362
库存商品		887,610,221	(34,959,348)	852,650,873
周转材料		4,522,606,646	-	4,522,606,646
开发成本	(1)	51,046,247,846	(97,171,076)	50,949,076,770
开发产品	(2)	19,995,604,214	(757,914,685)	19,237,689,529
其他		251,975,768	(32,174,709)	219,801,059
合计		<u>88,991,014,888</u>	<u>(969,799,817)</u>	<u>88,021,215,071</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

(1) 开发成本分析如下：

	截至2024年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2023年
期/年初余额	51,046,247,846	51,134,953,985
本期/年增加	10,305,223,004	21,687,279,013
在建工程转入(附注五、18)	-	930,707,090
无形资产转入(附注五、20)	-	359,097,483
转出至开发产品	(4,768,085,008)	(23,052,215,393)
转出至在建工程(附注五、18)	(8,258,428)	(12,620,147)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(954,185)
其他减少	(41,620,068)	-
	56,533,507,346	51,046,247,846
减：跌价准备	115,743,960	97,171,076
期/年末余额	<u>56,417,763,386</u>	<u>50,949,076,770</u>

(2) 开发产品分析如下：

	截至2024年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2023年
期/年初余额	19,995,604,214	8,127,801,488
从开发成本转入	4,768,085,008	23,052,215,393
投资性房地产转入(附注五、16)	919,588	106,956,275
销售	(4,988,224,735)	(10,332,278,213)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(585,388,949)	(302,180,041)
转出至固定资产(附注五、17)	(53,121,378)	(393,430,996)
转出至在建工程(附注五、18)	(40,972,181)	(172,206,627)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(91,273,065)
	19,096,901,567	19,995,604,214
减：跌价准备	702,311,191	757,914,685
期/年末余额	<u>18,394,590,376</u>	<u>19,237,689,529</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货跌价准备变动如下：

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	转回或转销	其他		
原材料	41,491,341	-	(174,978)	(30,574,324)		10,742,039
在产品	6,088,658	1,661,760	-	(4,410,499)		3,339,919
库存商品	34,959,348	172,414	(657,687)	(7,587,777)		26,886,298
开发成本	97,171,076	20,000,000	-	(1,427,116)		115,743,960
开发产品	757,914,685	-	(50,223,859)	(5,379,635)		702,311,191
其他	32,174,709	-	-	(31,574,709)		600,000
合计	<u>969,799,817</u>	<u>21,834,174</u>	<u>(51,056,524)</u>	<u>(80,954,060)</u>		<u>859,623,407</u>

2023年

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

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

截至2024年6月30日止六个月期间，本集团购建存货的资金来源包含银行借款，用于确定借款费用资本化金额的年资本化率为2.24%至4.74% (2023年：2.90%至5.19%)。

本集团所有权受到限制的存货参见附注五、25。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产

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

	2024年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	207,870,809,404	(2,279,285,333)	205,591,524,071
一年内到期的质保金及PPP 合同资产	14,776,576,793	(121,000,954)	14,655,575,839
合计	222,647,386,197	(2,400,286,287)	220,247,099,910

	2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	157,461,576,772	(1,902,601,337)	155,558,975,435
一年内到期的质保金及PPP 合同资产	14,826,345,760	(128,555,226)	14,697,790,534
合计	172,287,922,532	(2,031,156,563)	170,256,765,969

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

	2024年6月30日(未经审计)				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	2,094,861,363	1	(512,417,098)	24.46	1,582,444,265
按信用风险特征组合 计提减值准备	220,552,524,834	99	(1,887,869,189)	0.86	218,664,655,645
合计	222,647,386,197	100	(2,400,286,287)		220,247,099,910

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

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

单项计提减值准备的合同资产情况如下：

	2024年6月30日(未经审计)				2023年12月31日	
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提 理由	账面余额	减值准备
项目1	282,560,622	43,796,896	15.50	注	284,014,156	38,302,111
项目2	264,589,678	91,686,622	34.65	注	264,589,678	76,896,059
项目3	225,024,706	61,088,493	27.15	注	192,922,052	1,273,286
项目4	159,937,474	40,433,461	25.28	注	141,922,662	40,314,563
其他	<u>1,162,748,883</u>	<u>275,411,626</u>	23.69	注	<u>1,125,570,336</u>	<u>257,599,559</u>
合计	<u>2,094,861,363</u>	<u>512,417,098</u>			<u>2,009,018,884</u>	<u>414,385,578</u>

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

组合计提减值准备的合同资产情况如下：

2024年6月30日(未经审计)

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
信用风险组合	<u>220,552,524,834</u>	<u>(1,887,869,189)</u>	0.86

2023年12月31日

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

合同资产减值准备的变动如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	本期转回	其他变动	期末余额
已完工未结算 一年内到期的质保金 及PPP合同资产	1,902,601,337	691,602,176 (	242,327,835) (	72,590,345)	2,279,285,333
	<u>128,555,226</u>	<u>17,404,251</u> (	<u>24,260,587)</u> (	<u>697,936)</u>	<u>121,000,954</u>
合计	<u>2,031,156,563</u>	<u>709,006,427</u> (	<u>266,588,422)</u> (	<u>73,288,281)</u>	<u>2,400,286,287</u>

2023 年

	年初余额	本年计提	本年转回	其他变动	年末余额
已完工未结算 一年内到期的质保金 及PPP合同资产	1,322,065,669	1,179,501,608 (	562,000,086) (	36,965,854)	1,902,601,337
	<u>132,344,012</u>	<u>39,609,957</u> (	<u>44,277,279)</u>	<u>878,536</u>	<u>128,555,226</u>
合计	<u>1,454,409,681</u>	<u>1,219,111,565</u> (	<u>606,277,365)</u> (	<u>36,087,318)</u>	<u>2,031,156,563</u>

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，合同资产减值准备无重大的收回、转回或核销的情况。

10. 其他流动资产

	2024 年 6 月 30 日 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日
预缴税金及待抵扣进项税	25,109,428,947	20,922,367,180
其他	<u>11,566,199</u>	<u>226,787,440</u>
合计	<u>25,120,995,146</u>	<u>21,149,154,620</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 债权投资

	2024年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	284,839,456	-	284,839,456
公司债券投资	945,429,610	-	945,429,610
合计	1,230,269,066	-	1,230,269,066

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

重要的债权投资如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

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

2023年

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

于2024年6月30日，本集团投资的国债票面年利率为1.8%至5%(2023年12月31日：1.8%至5%)，本集团投资的公司债券票面年利率为4.65%至7.5%(2023年12月31日：4.65%至7.5%)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
PPP项目及BT项目应收款	48,277,925,101	44,686,445,346
土地一级开发	43,285,624,023	40,151,455,056
应收项目分期款	224,161,978,108	181,603,665,234
应收履约保证金	4,700,899,503	3,876,413,126
长期应收借款	32,873,447,748	28,416,362,597
其他	15,814,361,769	14,006,422,266
	<u>369,114,236,252</u>	<u>312,740,763,625</u>
减：长期应收款坏账准备	10,833,309,719	10,409,830,081
	<u>358,280,926,533</u>	<u>302,330,933,544</u>
减：一年内到期的长期应收款	98,501,763,753	78,646,586,935
	<u>259,779,162,780</u>	<u>223,684,346,609</u>
合计	<u>259,779,162,780</u>	<u>223,684,346,609</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

	2024年6月30日(未经审计)			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
PPP项目及BT项目应收款	48,277,925,101	(404,619,567)	47,873,305,534	44,686,445,346	(408,539,373)	44,277,905,973
土地一级开发	43,285,624,023	(292,122,690)	42,993,501,333	40,151,455,056	(261,106,132)	39,890,348,924
应收项目分期款	224,161,978,108	(5,301,357,733)	218,860,620,375	181,603,665,234	(4,924,692,713)	176,678,972,521
应收履约保证金	4,700,899,503	(124,388,744)	4,576,510,759	3,876,413,126	(114,823,743)	3,761,589,383
长期应收借款	32,873,447,748	(4,215,915,856)	28,657,531,892	28,416,362,597	(4,173,914,309)	24,242,448,288
其他	15,814,361,769	(494,905,129)	15,319,456,640	14,006,422,266	(526,753,811)	13,479,668,455
合计(包括一年内到期的长期应收款)	<u>369,114,236,252</u>	<u>(10,833,309,719)</u>	<u>358,280,926,533</u>	<u>312,740,763,625</u>	<u>(10,409,830,081)</u>	<u>302,330,933,544</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

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

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (已发生信用减值)	合计
期初余额	2,750,550,938	3,257,721,942	4,401,557,201	10,409,830,081
期初余额在本期 阶段转换	(97,870,855)	56,665,072	41,205,783	-
本期计提	1,227,501,879	227,600,385	89,383,813	1,544,486,077
本期转回	(736,000,544)	(358,329,872)	-	(1,094,330,416)
本期转销	(20,964,191)	(2,117,470)	-	(23,081,661)
其他变动	22,874,619	(26,468,981)	-	(3,594,362)
期末余额	<u>3,146,091,846</u>	<u>3,155,071,076</u>	<u>4,532,146,797</u>	<u>10,833,309,719</u>

2023 年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (已发生信用减值)	合计
年初余额	2,617,060,853	1,524,188,316	4,048,737,677	8,189,986,846
年初余额在本年 阶段转换	(234,049,945)	116,005,879	118,044,066	-
本年计提	1,400,821,942	841,721,401	290,938,460	2,533,481,803
本年转回	(889,444,940)	(107,220,489)	(56,163,002)	(1,052,828,431)
本年转销	(179,090,733)	-	-	(179,090,733)
其他变动	35,253,761	883,026,835	-	918,280,596
年末余额	<u>2,750,550,938</u>	<u>3,257,721,942</u>	<u>4,401,557,201</u>	<u>10,409,830,081</u>

注：本集团所有权受到限制的长期应收款参见附注五、25。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

长期应收账款坏账准备的变动如下:

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期转销	其他减少	期末余额
<u>10,409,830,081</u>	<u>1,544,486,077</u>	<u>13,208,642</u>	<u>(1,094,330,416)</u>	<u>(23,081,661)</u>	<u>(16,803,004)</u>	<u>10,833,309,719</u>
2023 年						
年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年转销	其他减少	年末余额
<u>8,189,986,846</u>	<u>2,533,481,803</u>	<u>919,611,959</u>	<u>(1,052,828,431)</u>	<u>(179,090,733)</u>	<u>(1,331,363)</u>	<u>10,409,830,081</u>

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间, 长期应收款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
合营企业(1)	59,667,389,386	59,962,084,079
联营企业(2)	<u>54,871,212,697</u>	<u>53,804,575,679</u>
	114,538,602,083	113,766,659,758
减：长期股权投资减值准备(3)	<u>288,745,638</u>	<u>295,733,606</u>
合计	<u>114,249,856,445</u>	<u>113,470,926,152</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业

	投资成本	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)						期末余额
		期初余额	本期变动				其他	
			追加或减少 投资	权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 (合营企业转为子公司)	宣告 现金股利		
中交新疆交通投资发展有限公司	4,624,219,445	4,649,981,352	-	1,530,000	-	-	-	4,651,511,352
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,802,695,000	2,827,673,084	-	(21,782,052)	-	-	-	2,805,891,032
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	3,140,185,344	2,223,505,720	299,077,616	(154,635,986)	-	-	13,346,041	2,381,293,391
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	3,301,690,000	2,222,828,872	139,000,000	(11,120,473)	-	-	-	2,350,708,399
Mota-Engil, SGPS, S.A.	1,887,659,815	2,131,737,808	-	235,468,900	(97,975,047)	(54,546,546)	-	2,214,685,115
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,950,000,000	2,027,154,862	-	7,784,378	(18,149,431)	-	-	2,016,789,809
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	2,276,705,455	1,976,217,350	-	(156,809,545)	-	-	-	1,819,407,805
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	1,818,076,559	-	(95,984,154)	-	-	-	1,722,092,405
贵州贵金高速公路有限公司	1,917,685,200	1,809,203,800	51,740,000	(95,797,508)	-	-	-	1,765,146,292
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	1,773,349,440	-	(81,026,322)	-	-	-	1,692,323,118
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,924,399,948	1,518,450,000	405,949,949	-	-	-	-	1,924,399,949
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,430,333,153	-	26,018,883	-	-	-	1,456,352,036
唐山全域治水生态建设集团有限公司	1,171,232,914	1,158,388,844	14,289,800	32,403	-	-	-	1,172,711,047
其他		<u>32,395,183,235</u>	<u>1,206,285,875</u>	<u>(549,722,739)</u>	<u>(1,048,152,066)</u>	<u>(71,235,357)</u>	<u>(238,281,312)</u>	<u>31,694,077,636</u>
合计		<u>59,962,084,079</u>	<u>2,116,343,240</u>	<u>(896,044,215)</u>	<u>(1,048,152,066)</u>	<u>(187,359,835)</u>	<u>(279,481,817)</u>	<u>59,667,389,386</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	投资成本	年初余额	2023年 本年变动					年末余额
			追加或减少 投资	权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 (合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
中交新疆交通投资发展有限公司	4,624,219,445	4,056,528,321	585,052,794	8,400,237	-	-	-	4,649,981,352
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,802,695,000	2,856,544,350	-	(28,871,266)	-	-	-	2,827,673,084
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,841,107,728	2,656,886,646	-	(476,144,306)	-	-	42,763,380	2,223,505,720
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	3,162,690,000	2,254,472,550	-	(31,643,678)	-	-	-	2,222,828,872
Mota-Engil, SGPS, S.A.	1,887,659,815	1,916,559,633	-	176,034,914	(78,321,373)	117,464,634	-	2,131,737,808
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,950,000,000	2,004,265,762	-	22,889,100	-	-	-	2,027,154,862
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	2,021,179,014	-	(203,102,455)	-	-	-	1,818,076,559
贵州贵金高速公路有限公司	1,865,945,200	1,436,075,266	429,891,000	(56,762,466)	-	-	-	1,809,203,800
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	1,986,986,723	-	(213,637,283)	-	-	-	1,773,349,440
重庆渝湘复线高速公路有限公司	1,518,449,999	1,236,700,001	281,749,999	-	-	-	-	1,518,450,000
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,431,138,525	-	99,994,628	(100,800,000)	-	-	1,430,333,153
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000	1,312,614,724	-	(144,198,867)	-	-	-	1,168,415,857
唐山全域治水生态建设集团有限公司	1,156,943,114	768,501,236	388,539,544	1,348,064	-	-	-	1,158,388,844
其他		<u>25,836,264,891</u>	<u>4,646,996,968</u>	<u>(562,892,111)</u>	<u>3,577,603,814</u>	<u>(284,573,513)</u>	<u>(10,415,321)</u>	<u>33,202,984,728</u>
合计		<u>51,774,717,642</u>	<u>6,332,230,305</u>	<u>(1,408,585,489)</u>	<u>3,577,603,814</u>	<u>(463,694,886)</u>	<u>149,812,693</u>	<u>59,962,084,079</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业

	投资成本	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)						期末余额
		期初余额	本期变动				其他	
			追加或减少 投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利		
上海振华重工(集团)股份有限公司(以下 简称“振华重工”)	4,349,005,388	4,422,853,814	-	48,165,585	-	-	(5,649,536)	4,465,369,863
中国国有企业结构调整基金二期股份 有限公司	3,000,000,000	3,043,701,766	-	14,453,242	-	-	-	3,058,155,008
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,010,587,856	-	59,945,337	-	-	-	2,070,533,193
海南交投环岛旅游公路投资开发有限 公司	1,931,380,000	1,931,380,000	-	519,289	-	-	-	1,931,899,289
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000	1,815,462,820	-	1,649,160	-	-	-	1,817,111,980
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,652,938,345	-	(774,322)	-	-	-	1,652,164,023
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000	1,459,380,647	-	(14,186,231)	-	-	-	1,445,194,416
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,529,741,751	1,370,838,014	80,000,000	(35,200,000)	-	-	-	1,415,638,014
江苏张靖皋大桥有限责任公司	1,387,560,000	979,434,343	408,060,000	7,385	-	-	-	1,387,501,728
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,261,171,566	-	(61,821,542)	-	-	1,343,884	1,200,693,908
其他		<u>33,856,826,508</u>	<u>395,029,291</u>	<u>278,449,583</u>	<u>95,933,590</u>	<u>(158,179,402)</u>	<u>(41,108,295)</u>	<u>34,426,951,275</u>
合计		<u>53,804,575,679</u>	<u>883,089,291</u>	<u>291,207,486</u>	<u>95,933,590</u>	<u>(158,179,402)</u>	<u>(45,413,947)</u>	<u>54,871,212,697</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	投资成本	年初余额	2023年					年末余额
			追加或减少 投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
振华重工	4,349,005,388	4,332,456,852	-	84,444,551	-	-	5,952,411	4,422,853,814
中国国有企业结构调整基金二期股份 有限公司	3,000,000,000	2,018,015,239	1,000,000,000	45,686,527	-	(20,000,000)	-	3,043,701,766
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,904,502,164	-	106,085,692	-	-	-	2,010,587,856
海南交投环岛旅游公路投资开发有限 公司	1,931,380,000	1,512,000,000	419,380,000	-	-	-	-	1,931,380,000
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000	1,814,151,412	-	1,311,408	-	-	-	1,815,462,820
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,669,532,633	-	(16,594,288)	-	-	-	1,652,938,345
山东高速沾临高速公路有限公司	1,467,000,000	1,471,439,825	-	(12,059,178)	-	-	-	1,459,380,647
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,467,737,751	-	(96,899,737)	-	-	-	1,370,838,014
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,287,590,054	-	(26,993,548)	-	-	575,060	1,261,171,566
其他		<u>30,099,638,353</u>	<u>4,265,687,754</u>	<u>316,353,619</u>	<u>583,973,213</u>	<u>(515,133,857)</u>	<u>85,741,769</u>	<u>34,836,260,851</u>
合计		<u>47,577,064,283</u>	<u>5,685,067,754</u>	<u>401,335,046</u>	<u>583,973,213</u>	<u>(535,133,857)</u>	<u>92,269,240</u>	<u>53,804,575,679</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(3) 长期股权投资减值准备情况

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	其他变动 (注)	期末余额
<u>合营企业</u>			
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	42,250,531
中交大建(西安)桥梁科技有限公司	1,074,574	-	1,074,574
Waterloo Developer Pty Ltd	248,208,501	(6,987,968)	241,220,533
	<u>291,533,606</u>	<u>(6,987,968)</u>	<u>284,545,638</u>
<u>联营企业</u>			
天津万利储存有限公司	4,200,000	-	4,200,000
合计	<u>295,733,606</u>	<u>(6,987,968)</u>	<u>288,745,638</u>
2023年			
	年初余额	本年计提	年末余额
<u>合营企业</u>			
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	42,250,531
中交大建(西安)桥梁科技有限公司	1,074,574	-	1,074,574
Waterloo Developer Pty Ltd	-	248,208,501	248,208,501
	<u>43,325,105</u>	<u>248,208,501</u>	<u>291,533,606</u>
<u>联营企业</u>			
天津万利储存有限公司	4,200,000	-	4,200,000
合计	<u>47,525,105</u>	<u>248,208,501</u>	<u>295,733,606</u>

注：其他变动主要为汇率变动。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
招商银行股份有限公司	14,454,520,592	11,761,473,029
招商证券股份有限公司	3,823,120,226	3,748,911,566
鲁南高速铁路有限公司	1,266,953,673	1,266,953,673
宇通客车股份有限公司	1,054,837,953	541,728,794
山东高速淄临高速公路有限公司	662,562,900	662,562,900
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	403,054,687	403,054,687
北京实业高速公路有限公司	371,584,400	371,584,400
山东高速济潍高速公路有限公司	346,017,484	346,017,484
山东高速临滕公路有限公司	311,000,428	159,492,728
其他	2,246,405,096	2,163,681,725
合计	<u>24,940,057,439</u>	<u>21,425,460,986</u>

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	本期计入 其他综合收益 的利得	本期计入 其他综合收益 的损失	累计计入 其他综合收益的 利得	累计计入 其他综合收益的 损失	本期股利收入
招商银行股份有限公司	2,693,047,563	-	13,001,585,431	-	803,792,479
招商证券股份有限公司	74,208,660	-	3,153,033,468	-	69,261,416
鲁南高速铁路有限公司	-	-	-	(123,567,639)	-
宇通客车股份有限公司	513,109,160	-	975,652,145	-	61,327,788
北京实业高速公路有限公司	-	-	168,372,966	-	-
其他	47,101,075	(54,957,643)	171,450,866	(1,336,841,716)	4,063,123
合计	<u>3,327,466,458</u>	<u>(54,957,643)</u>	<u>17,470,094,876</u>	<u>(1,460,409,355)</u>	<u>938,444,806</u>

截至2024年6月30日止六个月期间，本集团无终止确认的其他权益工具投资。

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 其他非流动金融资产

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
结构化产品(注1)	17,454,674,493	19,300,878,734
非上市公司股权	4,903,506,895	3,762,161,786
REITs基金份额(注2)	1,548,091,688	1,512,204,078
未来认购权及期权(注3)	<u>3,330,250,618</u>	<u>3,153,441,647</u>
合计	<u>27,236,523,694</u>	<u>27,728,686,245</u>

注 1：本公司若干子公司通过购买基金及信托份额，间接投资合营及联营项目公司，相关投资选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，详细信息参见附注八、3。

注 2：该项目主要包括：本公司之若干子公司持有中国交建高速公路封闭式基础设施投资基金(以下简称“华夏中国交建高速 REITs”)份额，于 2024 年 6 月 30 日，该华夏中国交建高速 REITs 的公允价值为人民币 1,128,091,688 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 1,092,204,078 元)。

注 3：该项目主要包括：本公司之若干子公司将其持有的部分项目公司股权转让给第三方，同时与第三方股东签署协议，获取在未来一定条件下从第三方股东买入标的股权的权利(简称“未来认购权”)。于 2024 年 6 月 30 日，该未来认购权的公允价值为人民币 2,995,096,659 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 2,740,272,733 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
期初余额	11,314,620,737	2,312,578,343	13,627,199,080
购置	648,293,072	103,517,616	751,810,688
从固定资产转入(附注五、17)	177,496,648	-	177,496,648
从存货中转入(附注五、8)	585,388,949	-	585,388,949
处置或报废	(17,536,250)	-	(17,536,250)
转出至固定资产(附注五、17)	(492,145,820)	-	(492,145,820)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(17,371,272)	(17,371,272)
转出至存货(附注五、8)	(962,622)	-	(962,622)
其他	2,619,613	152,610	2,772,223
期末余额	12,217,774,327	2,398,877,297	14,616,651,624
累计折旧			
期初余额	(1,731,921,277)	(441,316,214)	(2,173,237,491)
计提	(215,381,119)	(14,862,795)	(230,243,914)
从固定资产转入(附注五、17)	(69,401,645)	-	(69,401,645)
报废及处置	2,553,264	-	2,553,264
转出至固定资产(附注五、17)	134,456,102	-	134,456,102
转出至无形资产(附注五、20)	-	9,586,759	9,586,759
转出至存货(附注五、8)	43,034	-	43,034
其他	282,092	(963,086)	(680,994)
期末余额	(1,879,369,549)	(447,555,336)	(2,326,924,885)
账面价值			
期末	10,338,404,778	1,951,321,961	12,289,726,739
期初	9,582,699,460	1,871,262,129	11,453,961,589

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

2023 年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	12,372,732,578	2,186,273,605	14,559,006,183
购置	28,860,607	401,917	29,262,524
从固定资产转入(附注五、17)	60,315,546	-	60,315,546
从在建工程转入(附注五、18)	233,003,441	-	233,003,441
从无形资产转入(附注五、20)	-	123,758,115	123,758,115
从存货中转入(附注五、8)	302,180,041	-	302,180,041
收购子公司	9,419,536	-	9,419,536
处置子公司	(1,395,019,565)	-	(1,395,019,565)
处置或报废	(6,003,788)	-	(6,003,788)
转出至固定资产(附注五、17)	(181,068,336)	-	(181,068,336)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(3,253,916)	(3,253,916)
转出至存货(附注五、8)	(121,784,899)	-	(121,784,899)
其他	11,985,576	5,398,622	17,384,198
年末余额	<u>11,314,620,737</u>	<u>2,312,578,343</u>	<u>13,627,199,080</u>
累计折旧			
年初余额	(1,739,463,571)	(382,246,957)	(2,121,710,528)
计提	(463,923,059)	(26,482,738)	(490,405,797)
从固定资产转入(附注五、17)	(32,411,886)	-	(32,411,886)
从无形资产转入(附注五、20)	-	(33,303,587)	(33,303,587)
处置子公司	407,222,345	-	407,222,345
报废及处置	3,184,832	-	3,184,832
转出至固定资产(附注五、17)	79,589,774	-	79,589,774
转出至无形资产(附注五、20)	-	776,405	776,405
转出至存货(附注五、8)	14,828,624	-	14,828,624
其他	(948,336)	(59,337)	(1,007,673)
年末余额	<u>(1,731,921,277)</u>	<u>(441,316,214)</u>	<u>(2,173,237,491)</u>
账面价值			
年末	<u>9,582,699,460</u>	<u>1,871,262,129</u>	<u>11,453,961,589</u>
年初	<u>10,633,269,007</u>	<u>1,804,026,648</u>	<u>12,437,295,655</u>

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间及 2023 年度，投资性房地产无需计提减值准备。

于 2024 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的投资性房地产如下(未经审计)：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>1,119,686,798</u>	办理中

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
期初余额	29,965,786,203	41,130,881,670	7,317,469,085	40,917,363,540	4,000,466,965	9,686,741,057	133,018,708,520
本期增加							
购置	144,181,500	331,725,933	321,395,300	465,060,965	154,798,002	221,886,442	1,639,048,142
从在建工程转入(附注五、18)	242,006,636	262,301,958	11,144,515	725,258,214	31,247,265	33,932,752	1,305,891,340
从投资性房地产转入(附注五、16)	492,145,820	-	-	-	-	-	492,145,820
从存货中转入(附注五、8)	53,121,378	-	-	2,033,698	-	-	55,155,076
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	-	-	22,875,417	-	-	22,875,417
其他	27,618,952	10,004,959	10,800,512	47,719,754	24,673,868	4,204,094	125,022,139
	<u>959,074,286</u>	<u>604,032,850</u>	<u>343,340,327</u>	<u>1,262,948,048</u>	<u>210,719,135</u>	<u>260,023,288</u>	<u>3,640,137,934</u>
本期减少							
处置及报废	(5,015,345)	(131,241,619)	(169,537,775)	(1,234,657,358)	(77,438,475)	(233,956,975)	(1,851,847,547)
处置子公司	-	-	(1,315,318)	-	(1,123,599)	-	(2,438,917)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(177,496,648)	-	-	-	-	-	(177,496,648)
转出至在建工程(附注五、18)	-	(9,129,230)	-	(244,342,283)	-	(2,897,434)	(256,368,947)
其他	(25,451,439)	(1,416,399)	(25,101,144)	(135,489,041)	(46,555,416)	(8,250,833)	(242,264,272)
	<u>(207,963,432)</u>	<u>(141,787,248)</u>	<u>(195,954,237)</u>	<u>(1,614,488,682)</u>	<u>(125,117,490)</u>	<u>(245,105,242)</u>	<u>(2,530,416,331)</u>
期末余额	<u>30,716,897,057</u>	<u>41,593,127,272</u>	<u>7,464,855,175</u>	<u>40,565,822,906</u>	<u>4,086,068,610</u>	<u>9,701,659,103</u>	<u>134,128,430,123</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
期初余额	(6,815,886,334)	(20,649,982,192)	(6,099,359,890)	(24,488,869,918)	(2,767,469,962)	(8,422,124,710)	(69,243,693,006)
本期增加							
计提	(584,550,480)	(689,691,039)	(331,851,588)	(1,440,700,278)	(237,720,820)	(425,862,801)	(3,710,377,006)
从投资性房地产转入(附注五、16)	(134,456,102)	-	-	-	-	-	(134,456,102)
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	-	-	(22,875,417)	-	-	(22,875,417)
其他	(6,506,451)	(4,916,411)	(9,403,421)	(28,202,931)	(6,289,153)	(3,558,458)	(58,876,825)
	(725,513,033)	(694,607,450)	(341,255,009)	(1,491,778,626)	(244,009,973)	(429,421,259)	(3,926,585,350)
本期减少							
处置及报废	1,942,191	126,144,008	165,590,041	981,429,534	75,560,325	233,938,369	1,584,604,468
转出至投资性房地产(附注五、16)	69,401,645	-	-	-	-	-	69,401,645
处置子公司	-	-	595,174	-	994,634	-	1,589,808
转出至在建工程(附注五、18)	-	8,672,769	-	135,240,949	-	-	143,913,718
其他	9,787,282	1,346,322	20,560,711	99,876,817	12,663,603	7,387,004	151,621,739
	81,131,118	136,163,099	186,745,926	1,216,547,300	89,218,562	241,325,373	1,951,131,378
期末余额	(7,460,268,249)	(21,208,426,543)	(6,253,868,973)	(24,764,101,244)	(2,922,261,373)	(8,610,220,596)	(71,219,146,978)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
期初余额	(932,094)	-	(827,746)	(86,527,527)	(1,685,046)	-	(89,972,413)
本期增加							
计提	-	-	-	-	(2,918)	-	(2,918)
其他	-	-	(73,170)	(239,752)	(34)	-	(312,956)
	-	-	(73,170)	(239,752)	(2,952)	-	(315,874)
本期减少							
处置及报废	-	-	-	1,177,743	4,218	-	1,181,961
其他	352,596	-	-	-	14	-	352,610
	352,596	-	-	1,177,743	4,232	-	1,534,571
期末余额	(579,498)	-	(900,916)	(85,589,536)	(1,683,766)	-	(88,753,716)
账面价值							
期末	23,256,049,310	20,384,700,729	1,210,085,286	15,716,132,126	1,162,123,471	1,091,438,507	62,820,529,429
期初	23,148,967,775	20,480,899,478	1,217,281,449	16,341,966,095	1,231,311,957	1,264,616,347	63,685,043,101

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2023 年

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
年初余额	21,864,250,967	37,943,985,035	7,071,815,199	36,004,777,541	3,651,900,841	10,196,513,082	116,733,242,665
本年增加							
购置	156,403,411	921,285,538	566,904,621	2,963,681,769	357,921,348	735,065,027	5,701,261,714
从在建工程转入(附注五、18)	2,403,416,630	3,006,287,799	21,988,392	1,833,545,864	41,720,917	176,719,842	7,483,679,444
收购子公司	4,967,808,028	-	60,154,062	2,637,303,356	180,505,579	-	7,845,771,025
债务重组取得	122,790,869	-	-	-	-	-	122,790,869
从投资性房地产转入(附注五、16)	181,068,336	-	-	-	-	-	181,068,336
从存货中转入(附注五、8)	393,430,996	-	-	-	-	-	393,430,996
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	815,300,220	-	-	-	-	815,300,220
其他	38,467,208	23,396,656	86,992,963	151,787,637	16,981,298	16,469,518	334,095,280
	<u>8,263,385,478</u>	<u>4,766,270,213</u>	<u>736,040,038</u>	<u>7,586,318,626</u>	<u>597,129,142</u>	<u>928,254,387</u>	<u>22,877,397,884</u>
本年减少							
处置及报废	(30,297,120)	(950,210,711)	(444,478,693)	(2,585,302,748)	(226,657,027)	(1,392,522,115)	(5,629,468,414)
处置子公司	-	-	(5,970,111)	(7,559,973)	(2,725,876)	-	(16,255,960)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(60,315,546)	-	-	-	-	-	(60,315,546)
转出至在建工程(附注五、18)	(29,813,303)	(95,370,629)	(4,862,069)	(28,732,953)	-	-	(158,778,954)
转出至持有待售资产	(39,560,729)	(531,110,482)	(2,992,594)	(10,038,029)	(6,683,374)	(3,855,644)	(594,240,852)
其他	(1,863,544)	(2,681,756)	(32,082,685)	(42,098,924)	(12,496,741)	(41,648,653)	(132,872,303)
	<u>(161,850,242)</u>	<u>(1,579,373,578)</u>	<u>(490,386,152)</u>	<u>(2,673,732,627)</u>	<u>(248,563,018)</u>	<u>(1,438,026,412)</u>	<u>(6,591,932,029)</u>
年末余额	<u>29,965,786,203</u>	<u>41,130,881,670</u>	<u>7,317,469,085</u>	<u>40,917,363,540</u>	<u>4,000,466,965</u>	<u>9,686,741,057</u>	<u>133,018,708,520</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2023年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
年初余额	(6,039,824,176)	(20,037,409,074)	(5,888,786,123)	(22,809,380,865)	(2,635,325,121)	(8,709,121,724)	(66,119,847,083)
本年增加							
计提	(768,977,044)	(1,171,632,724)	(595,203,911)	(3,503,617,830)	(344,753,945)	(1,092,941,476)	(7,477,126,930)
从投资性房地产转入(附注五、16)	(79,589,774)	-	-	-	-	-	(79,589,774)
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	(371,376,876)	-	-	-	-	(371,376,876)
其他	(13,099,221)	(13,507,984)	(81,532,316)	(133,584,575)	(16,185,551)	(14,402,788)	(272,312,435)
	(861,666,039)	(1,556,517,584)	(676,736,227)	(3,637,202,405)	(360,939,496)	(1,107,344,264)	(8,200,406,015)
本年减少							
处置及报废	13,674,420	668,360,328	430,296,523	1,914,697,067	211,482,404	1,386,570,490	4,625,081,232
转出至投资性房地产(附注五、16)	32,411,886	-	-	-	-	-	32,411,886
处置子公司	-	-	3,929,702	26,053	2,292,847	-	6,248,602
转出至在建工程(附注五、18)	1,490,666	3,491,510	4,051,724	5,878,902	-	-	14,912,802
转出至持有待售资产	37,955,482	271,427,800	2,992,594	9,128,370	5,080,501	3,855,644	330,440,391
其他	71,427	664,828	24,891,917	27,982,960	9,938,903	3,915,144	67,465,179
	85,603,881	943,944,466	466,162,460	1,957,713,352	228,794,655	1,394,341,278	5,076,560,092
年末余额	(6,815,886,334)	(20,649,982,192)	(6,099,359,890)	(24,488,869,918)	(2,767,469,962)	(8,422,124,710)	(69,243,693,006)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2023年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
年初余额	(932,094)	-	(659,105)	(85,749,088)	(1,690,943)	-	(89,031,230)
本年增加							
其他	-	-	(168,641)	(1,143,939)	(28)	-	(1,312,608)
	-	-	(168,641)	(1,143,939)	(28)	-	(1,312,608)
本年减少							
处置及报废	-	-	-	365,500	5,925	-	371,425
	-	-	-	365,500	5,925	-	371,425
年末余额	(932,094)	-	(827,746)	(86,527,527)	(1,685,046)	-	(89,972,413)
账面价值							
年末	23,148,967,775	20,480,899,478	1,217,281,449	16,341,966,095	1,231,311,957	1,264,616,347	63,685,043,101
年初	15,823,494,697	17,906,575,961	1,182,369,971	13,109,647,588	1,014,884,777	1,487,391,358	50,524,364,352

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

经营性租出固定资产如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	船舶	机器设备	合计
原价			
期初余额	681,216,861	1,730,665,739	2,411,882,600
本期增加	3,120,630	427,219,502	430,340,132
本期减少	(126,144,240)	(237,985,110)	(364,129,350)
期末余额	<u>558,193,251</u>	<u>1,919,900,131</u>	<u>2,478,093,382</u>
累计折旧			
期初余额	(147,008,802)	(556,089,603)	(703,098,405)
本期增加	(19,284,736)	(135,142,831)	(154,427,567)
本期减少	<u>61,646,034</u>	<u>166,356,495</u>	<u>228,002,529</u>
期末余额	<u>(104,647,504)</u>	<u>(524,875,939)</u>	<u>(629,523,443)</u>
账面价值			
期末	<u>453,545,747</u>	<u>1,395,024,192</u>	<u>1,848,569,939</u>
期初	<u>534,208,059</u>	<u>1,174,576,136</u>	<u>1,708,784,195</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

经营性租出固定资产如下：(续)

2023年

	船舶	机器设备	合计
原价			
年初余额	1,211,838,915	1,284,598,323	2,496,437,238
本年增加	197,696,965	571,403,087	769,100,052
本年减少	(728,319,019)	(125,335,671)	(853,654,690)
年末余额	<u>681,216,861</u>	<u>1,730,665,739</u>	<u>2,411,882,600</u>
累计折旧			
年初余额	(580,164,116)	(393,955,156)	(974,119,272)
本年增加	(61,353,405)	(232,396,256)	(293,749,661)
本年减少	<u>494,508,719</u>	<u>70,261,809</u>	<u>564,770,528</u>
年末余额	<u>(147,008,802)</u>	<u>(556,089,603)</u>	<u>(703,098,405)</u>
账面价值			
年末	<u>534,208,059</u>	<u>1,174,576,136</u>	<u>1,708,784,195</u>
年初	<u>631,674,799</u>	<u>890,643,167</u>	<u>1,522,317,966</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

于2024年6月30日,未办妥产权证书的固定资产如下(未经审计):

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	<u>2,708,688,210</u>	办理中

本集团所有权受到限制的固定资产参见附注五、25。

18. 在建工程

	2024年6月30日(未经审计)			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	<u>13,317,530,659</u>	<u>(4,893,207)</u>	<u>13,312,637,452</u>	<u>10,722,039,438</u>	<u>(4,893,207)</u>	<u>10,717,146,231</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间变动如下(未经审计):

	建安预算 (万元) (注)	期初余额	购建	从固定资产转入 (附注五、17)	从存货转入 (附注五、8)	其它增加	转出至固定资产 (附注五、17)	转出至 无形资产 (附注五、20)	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入 占预算比例 (注)
四航局南方总部基地	525,056	1,460,091,545	321,270,796	-	-	-	-	-	-	1,781,362,341	自筹及借款	72%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,502,728,474	700,205	-	-	-	-	-	-	1,503,428,679	自筹及借款	72%
中交和美新城	312,497	991,831,316	342,596,499	-	-	-	-	-	-	1,334,427,815	自筹	43%
天和盾构机	224,460	714,285,598	413,640,773	-	-	(635,242,018)	-	-	-	492,684,353	自筹及借款	98%
清洁能源耙吸泥船	68,000	331,371,165	124,784,167	-	-	-	-	-	-	456,155,332	借款	67%
中交天航局(印尼)船舶 海洋重工责任有限公 司船舶修储基地	47,800	413,187,878	8,251,169	-	-	-	-	-	-	421,439,047	自筹及借款	88%
天津中交智慧交通运输 大数据产业聚集区建 设项目	240,000	337,430,483	54,327,528	-	-	-	-	-	-	391,758,011	自筹及借款	16%
重庆中交豪生大酒店项 目	37,500	304,054,230	38,145,906	-	-	-	-	-	-	342,200,136	借款	91%
45000DWT 半潜驳船 建造	35,182	304,759,775	-	-	-	-	-	-	-	304,759,775	自筹及借款	87%
其他		4,362,298,974	2,622,229,477	112,455,229	49,230,609	54,201,058	(670,649,322)	(174,975,758)	(65,475,097)	6,289,315,170		
		<u>10,722,039,438</u>	<u>3,925,946,520</u>	<u>112,455,229</u>	<u>49,230,609</u>	<u>54,201,058</u>	<u>(1,305,891,340)</u>	<u>(174,975,758)</u>	<u>(65,475,097)</u>	<u>13,317,530,659</u>		
减: 在建工程减值准备		4,893,207								4,893,207		
账面价值		<u>10,717,146,231</u>								<u>13,312,637,452</u>		

于 2024 年 6 月 30 日, 在建工程资本化利息人民币 142,673,594 元(2023 年:人民币 150,114,633 元), 资本化率 2.65%至 4.02%(2023 年: 2.92%至 4.09%)。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程 2023 年变动如下：

	建安预算 (万元) (注)	期初余额	购建	收购 子公司	从固定资产转入 (附注五、17)	从存货转入 (附注五、8)	其它增加	转出至固定资产 (附注五、17)	转出至 投资性房地产 (附注五、16)	转出至存货 (附注五、8)	转出至 无形资产 (附注五、20)	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入 占预算比 例(注)
四航局南方总部基地	525,056	857,726,183	602,365,362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,460,091,545	自筹及借款	66%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,502,728,474	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,728,474	自筹及借款	72%
中交和美新城	312,497	546,030,889	445,800,427	-	-	-	-	-	-	-	-	-	991,831,316	自筹	32%
天和盾构机	224,460	529,902,141	1,265,774,714	-	-	-	(1,081,391,257)	-	-	-	-	-	714,285,598	自筹	80%
拉沙卡伊特别经济区项 目	81,609	186,661,184	86,701,598	-	-	-	-	-	-	-	-	-	273,362,782	自筹及借款	33%
清洁能源耙吸挖泥船	68,000	3,362,634	328,008,531	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331,371,165	借款	49%
中交三航大厦	64,400	183,037,257	106,751,144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	289,788,401	借款	45%
中交武汉冷链智慧产业 园项目	98,000	9,020,176	117,628,471	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126,648,647	自筹及借款	13%
宁波壹里科创云廊产业 园	63,472	500,001,728	133,470,151	-	-	-	-	-	(633,471,879)	-	-	-	-	自筹	100%
风电安装船	192,358	601,084,397	1,322,499,549	-	-	-	(1,923,583,946)	-	-	-	-	-	-	自筹及借款	100%
4000 吨自航全回转起 重船	74,177	169,905,296	571,865,996	-	-	-	(741,771,292)	-	-	-	-	-	-	借款	100%
其他		<u>4,529,205,893</u>	<u>4,305,008,810</u>	<u>316,718,129</u>	<u>143,866,152</u>	<u>184,826,774</u>	<u>18,701,489</u>	<u>(3,736,932,949)</u>	<u>(233,003,441)</u>	<u>(297,235,211)</u>	<u>(49,047,430)</u>	<u>(150,176,706)</u>	<u>5,031,931,510</u>		
		<u>9,618,666,252</u>	<u>9,285,874,753</u>	<u>316,718,129</u>	<u>143,866,152</u>	<u>184,826,774</u>	<u>18,701,489</u>	<u>(7,483,679,444)</u>	<u>(233,003,441)</u>	<u>(930,707,090)</u>	<u>(49,047,430)</u>	<u>(150,176,706)</u>	<u>10,722,039,438</u>		
减：在建工程减值准备		<u>3,363,238</u>											<u>4,893,207</u>		
账面价值		<u>9,615,303,014</u>											<u>10,717,146,231</u>		

注：工程预算随在建工程量变化进行调整，工程进度以预算及累计投入为基础进行计算。本集团所有权受到限制的在建工程参见附注五、25。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

在建工程主要项目余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下:

重要在建工程截至2024年6月30日止六个月期间变动如下(未经审计):

	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
中交和美新城	43%	164,063,819	20,910,402	3.60%
四航局南方总部基地	72%	48,320,274	11,322,658	4.02%

重要在建工程2023年变动如下:

	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
中交和美新城	32%	143,153,417	25,793,142	3.46%
天津中交智慧交通运输大 数据产业园	12%	24,986,833	7,302,154	3.67%

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
成本						
期初余额	4,763,155,239	114,168,774	61,350,289	661,692,079	129,603,227	5,729,969,608
本期增加						
增加	465,859,657	15,720,978	28,546,125	172,820,871	4,644,417	687,592,048
其他增加	-	15,606,548	-	62,041,503	-	77,648,051
小计	465,859,657	31,327,526	28,546,125	234,862,374	4,644,417	765,240,099
本期减少						
转出至固定资产(附注五、17)	-	-	-	(22,875,417)	-	(22,875,417)
处置子公司	(851,756)	-	-	-	-	(851,756)
处置	(778,821,535)	(1,649,121)	(9,315,946)	(82,333,776)	(7,374,649)	(879,495,027)
其他	(50,145,867)	(22,200,169)	(5,321,628)	-	(9,827,692)	(87,495,356)
小计	(829,819,158)	(23,849,290)	(14,637,574)	(105,209,193)	(17,202,341)	(990,717,556)
期末余额	4,399,195,738	121,647,010	75,258,840	791,345,260	117,045,303	5,504,492,151

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
累计折旧						
期初余额	(2,266,930,480)	(101,283,870)	(22,143,277)	(178,370,124)	(35,102,961)	(2,603,830,712)
本期增加						
计提	(493,732,087)	18,247,747	42,212,627	(116,386,712)	7,177,833	(677,757,006)
其他增加	(18,495,208)	-	-	(54,718,238)	-	(73,213,446)
小计	(512,227,295)	18,247,747	42,212,627	(171,104,950)	7,177,833	(750,970,452)
本期减少						
转出至固定资产(附注五、17)	-	-	-	22,875,417	-	22,875,417
处置	698,985,760	1,649,121	9,219,975	82,135,705	7,317,310	799,307,871
处置子公司	788,187	-	-	-	-	788,187
其他	7,157,602	10,193,641	2,394,599	-	3,971,268	23,717,110
小计	706,931,549	11,842,762	11,614,574	105,011,122	11,288,578	846,688,585
期末余额	(2,072,226,226)	(107,688,855)	(52,741,330)	(244,463,952)	(30,992,216)	(2,508,112,579)
账面价值						
期末	2,326,969,512	13,958,155	22,517,510	546,881,308	86,053,087	2,996,379,572
期初	2,496,224,759	12,884,904	39,207,012	483,321,955	94,500,266	3,126,138,896

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2023年

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
成本						
年初余额	4,175,525,722	883,893,482	48,525,866	277,004,394	86,136,980	5,471,086,444
本年增加						
增加	1,293,157,800	44,896,715	85,953,414	482,734,082	44,149,490	1,950,891,501
收购子公司	4,251,875	-	-	-	-	4,251,875
其他增加	<u>84,698,823</u>	<u>6,750,880</u>	<u>9,527,793</u>	<u>6,118,305</u>	<u>2,015,035</u>	<u>109,110,836</u>
小计	<u>1,382,108,498</u>	<u>51,647,595</u>	<u>95,481,207</u>	<u>488,852,387</u>	<u>46,164,525</u>	<u>2,064,254,212</u>
本年减少						
转出至固定资产(附注五、17)	- (815,300,220)	-	-	-	- (815,300,220)	
处置子公司	(842,406)	-	-	-	- (842,406)	
转出至持有待售资产	(1,468,892)	-	-	-	- (1,468,892)	
处置	(753,954,744)	(6,072,083)	(82,213,791)	(59,302,865)	(2,698,278)	(904,241,761)
其他	<u>(38,212,939)</u>	<u>-</u>	<u>(442,993)</u>	<u>(44,861,837)</u>	<u>-</u>	<u>(83,517,769)</u>
小计	<u>(794,478,981)</u>	<u>(821,372,303)</u>	<u>(82,656,784)</u>	<u>(104,164,702)</u>	<u>(2,698,278)</u>	<u>(1,805,371,048)</u>
年末余额	<u>4,763,155,239</u>	<u>114,168,774</u>	<u>61,350,289</u>	<u>661,692,079</u>	<u>129,603,227</u>	<u>5,729,969,608</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2023年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	其他	合计
累计折旧						
年初余额	(1,955,110,184)	(439,571,228)	(26,351,956)	(154,260,306)	(25,605,089)	(2,600,898,763)
本年增加						
计提	(939,233,726)	(52,735,293)	(71,078,125)	(103,161,150)	(11,986,427)	(1,178,194,721)
本年减少						
转出至固定资产(附注五、17)	-	371,376,876	-	-	-	371,376,876
转出至持有待售资产	105,700	-	-	-	-	105,700
处置	626,633,805	19,645,775	73,950,062	57,612,991	2,488,555	780,331,188
处置子公司	673,925	-	-	-	-	673,925
其他	-	-	1,336,742	21,438,341	-	22,775,083
小计	<u>627,413,430</u>	<u>391,022,651</u>	<u>75,286,804</u>	<u>79,051,332</u>	<u>2,488,555</u>	<u>1,175,262,772</u>
年末余额	(2,266,930,480)	(101,283,870)	(22,143,277)	(178,370,124)	(35,102,961)	(2,603,830,712)
账面价值						
年末	<u>2,496,224,759</u>	<u>12,884,904</u>	<u>39,207,012</u>	<u>483,321,955</u>	<u>94,500,266</u>	<u>3,126,138,896</u>
年初	<u>2,220,415,538</u>	<u>444,322,254</u>	<u>22,173,910</u>	<u>122,744,088</u>	<u>60,531,891</u>	<u>2,870,187,681</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权专 有技术及版权	其他	合计
原价						
期初余额	17,258,159,569	201,214,166,363	1,940,473,153	1,718,464,557	4,851,560,847	226,982,824,489
本期增加						
购置	24,578,114	5,955,168,857	14,370,961	9,357	708,062,800	6,702,190,089
收购资产(附注七、4)	-	8,401,420,430	-	-	-	8,401,420,430
内部研发(附注六)	-	-	4,754,950	-	-	4,754,950
由在建工程转入(附注五、18)	15,090,158	-	3,606,984	-	156,278,616	174,975,758
由投资性房地产转入(附注五、16)	17,371,272	-	-	-	-	17,371,272
外币报表折算差	58,579,300	178,360,729	-	-	-	236,940,029
小计	115,618,844	14,534,950,016	22,732,895	9,357	864,341,416	15,537,652,528
本期减少						
处置或报废	(42,406,576)	(67,735,849)	(9,764,322)	(145,969)	-	(120,052,716)
其他	-	-	(2,509,094)	(236,532,081)	(195,917)	(239,237,092)
小计	(42,406,576)	(67,735,849)	(12,273,416)	(236,678,050)	(195,917)	(359,289,808)
期末余额	17,331,371,837	215,681,380,530	1,950,932,632	1,481,795,864	5,715,706,346	242,161,187,209

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权专 有技术及版权	其他	合计
累计摊销						
期初余额	(1,867,231,062)	(12,739,290,111)	(1,215,734,740)	(305,428,119)	(422,085,020)	(16,549,769,052)
本期增加						
计提	(134,273,208)	(1,458,092,495)	(126,636,965)	(25,836,466)	(72,329,263)	(1,817,168,397)
由投资性房地产转入(附注五、16)	(9,586,759)	-	-	-	-	(9,586,759)
外币报表折算差	(639,532)	(722,355)	-	-	-	(1,361,887)
小计	(144,499,499)	(1,458,814,850)	(126,636,965)	(25,836,466)	(72,329,263)	(1,828,117,043)
本期减少						
处置或报废	30,356,524	4,030,437	4,606,913	602,997	-	39,596,871
小计	30,356,524	4,030,437	4,606,913	602,997	-	39,596,871
期末余额	(1,981,374,037)	(14,194,074,524)	(1,337,764,792)	(330,661,588)	(494,414,283)	(18,338,289,224)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权专 有技术及版权	其他	合计
减值准备						
期初余额	(35,077,985)	(299,000,000)	-	-	-	(334,077,985)
期末余额	(35,077,985)	(299,000,000)	-	-	-	(334,077,985)
账面价值						
期末	15,314,919,815	201,188,306,006	613,167,840	1,151,134,276	5,221,292,063	223,488,820,000
期初	15,355,850,522	188,175,876,252	724,738,413	1,413,036,438	4,429,475,827	210,098,977,452

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2023 年

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权专有 技术及版权	其他	合计
原价						
年初余额	15,375,966,198	223,352,724,615	1,553,131,191	1,454,939,875	489,611,159	242,226,373,038
本年增加						
购置	905,533,359	20,830,265,778	103,991,747	20,804,370	3,188,142,093	25,048,737,347
收购子公司	1,338,682,959	11,651,229,921	8,621,416	291,093,300	1,142,231,458	14,431,859,054
内部研发(附注六)	-	-	307,428,281	22,971,271	-	330,399,552
由在建工程转入(附注五、18)	13,267,354	-	3,303,355	-	32,476,721	49,047,430
由投资性房地产转入(附注五、16)	3,253,916	-	-	-	-	3,253,916
由存货转入(附注五、8)	92,227,250	-	-	-	-	92,227,250
外币报表折算差	158,039,889	462,449,784	696,800	21,078,278	696,416	642,961,167
小计	<u>2,511,004,727</u>	<u>32,943,945,483</u>	<u>424,041,599</u>	<u>355,947,219</u>	<u>4,363,546,688</u>	<u>40,598,485,716</u>
本年减少						
处置或报废	(41,922,576)	-	(36,699,637)	(92,422,537)	(1,597,000)	(172,641,750)
处置子公司	-	(42,105,685,241)	-	-	-	(42,105,685,241)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(123,758,115)	-	-	-	-	(123,758,115)
转出至存货(附注五、8)	(379,401,165)	-	-	-	-	(379,401,165)
转出至持有待售资产	(83,729,500)	-	-	-	-	(83,729,500)
其他	-	(12,976,818,494)	-	-	-	(12,976,818,494)
小计	<u>(628,811,356)</u>	<u>(55,082,503,735)</u>	<u>(36,699,637)</u>	<u>(92,422,537)</u>	<u>(1,597,000)</u>	<u>(55,842,034,265)</u>
年末余额	<u>17,258,159,569</u>	<u>201,214,166,363</u>	<u>1,940,473,153</u>	<u>1,718,464,557</u>	<u>4,851,560,847</u>	<u>226,982,824,489</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2023年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权专有 技术及版权	其他	合计
累计摊销						
年初余额	(1,741,119,152)	(10,763,003,125)	(1,052,136,386)	(301,842,545)	(367,758,274)	(14,225,859,482)
本年增加						
计提	(228,850,881)	(2,962,704,520)	(192,963,653)	(75,393,414)	(54,326,746)	(3,514,239,214)
由投资性房地产转入(附注五、16)	(776,405)	-	-	-	-	(776,405)
外币报表折算差	(3,633,017)	(5,552,412)	(666,196)	(1,040,040)	-	(10,891,665)
小计	(233,260,303)	(2,968,256,932)	(193,629,849)	(76,433,454)	(54,326,746)	(3,525,907,284)
本年减少						
处置或报废	23,398,475	-	30,031,495	72,847,880	-	126,277,850
处置子公司	-	450,298,502	-	-	-	450,298,502
转出至投资性房地产(附注五、16)	33,303,587	-	-	-	-	33,303,587
转出至存货(附注五、8)	20,303,682	-	-	-	-	20,303,682
转出至持有待售资产	30,142,649	-	-	-	-	30,142,649
其他	-	541,671,444	-	-	-	541,671,444
小计	107,148,393	991,969,946	30,031,495	72,847,880	-	1,201,997,714
年末余额	(1,867,231,062)	(12,739,290,111)	(1,215,734,740)	(305,428,119)	(422,085,020)	(16,549,769,052)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2023年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权专 有技术及版权	其他	合计
减值准备						
年初余额	(35,077,985)	(299,000,000)	-	-	-	(334,077,985)
年末余额	(35,077,985)	(299,000,000)	-	-	-	(334,077,985)
账面价值						
年末	15,355,850,522	188,175,876,252	724,738,413	1,413,036,438	4,429,475,827	210,098,977,452
年初	13,599,769,061	212,290,721,490	500,994,805	1,153,097,330	121,852,885	227,666,435,571

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至2024年6月30日，本集团无形资产特许经营权账面价值包含处于建设期PPP项目合同资产账面价值为人民币25,123,730,128元(截至2023年12月31日：人民币19,969,292,156元)。

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

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
渝武高速公路项目	443,117,142	117,483,260	3.40%
承平高速 PPP 项目	324,556,307	73,966,389	2.46%

2023 年

	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
柬埔寨金港高速公路项目	769,282,800	304,976,984	3.36%
渝武高速公路项目	325,633,883	187,412,058	3.35%
承平高速 PPP 项目	250,589,918	140,505,367	2.75%
尼日利亚莱基港项目	245,261,709	123,661,850	3.30%
内罗毕快速路项目	206,191,159	104,961,010	3.98%

于 2024 年 6 月 30 日，无形资产中有账面价值为人民币 3,754,883 元的土地使用权正在申请办理相关土地使用权属证明过程中。

本集团所有权或使用权受到限制的无形资产见附注五、25。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 开发支出

参见附注六。

22. 商誉

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	其他变动 (注)	期末余额
John Holland Group Pty Ltd.(以下称“John Holland”)	4,755,779,568 (	85,718,980)	4,670,060,588
Friede Goldman United, Ltd.(以下称“F&G”)	295,665,532	-	295,665,532
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A. (以下称 “Concremat”)	252,267,548	-	252,267,548
其他	446,591,632	-	446,591,632
小计	<u>5,750,304,280 (</u>	<u>85,718,980)</u>	<u>5,664,585,300</u>
减：减值准备	<u>295,665,532</u>		<u>295,665,532</u>
合计	<u>5,454,638,748</u>		<u>5,368,919,768</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉(续)

2023年

	年初余额	收购子公司	其他变动 (注)	年末余额
John Holland	4,617,436,946	-	138,342,622	4,755,779,568
F&G	295,665,532	-	-	295,665,532
Concremat	252,267,548	-	-	252,267,548
其他	116,272,140	330,319,492	-	446,591,632
小计	<u>5,281,642,166</u>	<u>330,319,492</u>	<u>138,342,622</u>	<u>5,750,304,280</u>
减：减值准备	<u>100,000,000</u>			<u>295,665,532</u>
合计	<u>5,181,642,166</u>			<u>5,454,638,748</u>

商誉减值准备的变动如下：

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初及期末余额
F&G	<u>295,665,532</u>

2023年

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

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

于2024年6月30日，本集团商誉未见进一步减值迹象，因此无需计提相关商誉减值。

注：其他变动主要为汇率变动。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2024年6月30日(未经审计)		2023年12月31日	
	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可 抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备及信用减值准备	41,016,553,190	7,357,361,553	39,576,648,092	7,073,740,930
累计未弥补亏损	19,805,680,203	4,858,394,875	17,323,548,766	4,205,392,621
预提费用	5,797,281,757	1,295,316,679	6,348,254,183	1,455,042,306
公允价值变动	3,965,233,951	744,195,552	4,568,376,161	909,762,412
长期应收款项折现	2,812,087,043	435,852,768	2,778,359,221	452,375,786
离退休及内退人员福利费	979,183,799	151,581,629	1,008,702,817	156,929,051
其他	10,022,700,777	2,005,513,212	10,205,173,975	1,951,766,126
合计	<u>84,398,720,720</u>	<u>16,848,216,268</u>	<u>81,809,063,215</u>	<u>16,205,009,232</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：(续)

	2024年6月30日(未经审计)		2023年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
PPP项目利息收入	23,954,642,631	5,933,105,047	21,079,986,777	5,227,434,736
公允价值变动	16,226,020,640	3,500,505,927	9,801,499,245	2,011,889,370
海外子公司未分回利润	12,279,438,362	1,841,915,754	13,202,111,042	1,980,316,656
折旧税会差异	517,713,237	85,719,430	510,963,670	90,243,232
其他	6,793,717,928	1,371,947,880	5,925,166,570	1,157,070,429
合计	<u>59,771,532,798</u>	<u>12,733,194,038</u>	<u>50,519,727,304</u>	<u>10,466,954,423</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 递延所得税资产/负债(续)

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2024年6月30日(未经审计)		2023年12月31日	
	抵销金额	抵销后金额	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	<u>6,626,688,473</u>	<u>10,221,527,795</u>	<u>6,087,837,218</u>	<u>10,117,172,014</u>
递延所得税负债	<u>6,626,688,473</u>	<u>6,106,505,565</u>	<u>6,087,837,218</u>	<u>4,379,117,205</u>

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

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
可抵扣亏损	29,208,014,247	27,709,621,522
可抵扣暂时性差异	<u>9,381,459,883</u>	<u>9,544,273,335</u>
合计	<u>38,589,474,130</u>	<u>37,253,894,857</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下期限到期：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
1年以内	3,599,337,063	3,882,628,854
1至2年	4,326,118,829	4,326,420,924
2至3年	3,661,054,481	3,661,054,481
3至4年	3,375,928,624	3,397,873,442
4年以上	<u>14,245,575,250</u>	<u>12,441,643,821</u>
合计	<u>29,208,014,247</u>	<u>27,709,621,522</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
工程质量保证金	42,834,250,091	38,777,266,757
预付土地、房屋及设备款	2,452,040,005	3,307,245,358
待抵扣进项税	7,509,867,262	6,530,171,083
PPP项目合同资产(不含已计入 合同资产部分)	260,359,350,240	245,808,156,660
其他	<u>2,613,585,163</u>	<u>2,028,328,387</u>
	315,769,092,761	296,451,168,245
减：工程质量保证金及 PPP 项目 合同资产减值准备	<u>2,378,748,219</u>	<u>2,230,164,930</u>
	313,390,344,542	294,221,003,315
减：一年内到期的其他非流动资产	<u>22,573,105</u>	<u>53,887,324</u>
合计	<u><u>313,367,771,437</u></u>	<u><u>294,167,115,991</u></u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产(续)

其他非流动资产减值准备的变动如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	其他减少	期末余额
工程质量保证金减值准备的变动	572,491,438	214,075,455	1,421,158	(166,122,686)	(3,489,242)	618,376,123
PPP 项目合同资产减值准备的变动	<u>1,657,673,492</u>	<u>140,814,647</u>	<u>731,882</u>	<u>(11,322,365)</u>	<u>(27,525,560)</u>	<u>1,760,372,096</u>
合计	<u>2,230,164,930</u>	<u>354,890,102</u>	<u>2,153,040</u>	<u>(177,445,051)</u>	<u>(31,014,802)</u>	<u>2,378,748,219</u>
2023 年						
	年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	其他减少	年末余额
工程质量保证金减值准备的变动	495,859,685	220,270,069	2,068,829	(135,970,871)	(9,736,274)	572,491,438
PPP 项目合同资产减值准备的变动	<u>1,399,132,999</u>	<u>415,415,055</u>	<u>-</u>	<u>(104,389,423)</u>	<u>(52,485,139)</u>	<u>1,657,673,492</u>
合计	<u>1,894,992,684</u>	<u>635,685,124</u>	<u>2,068,829</u>	<u>(240,360,294)</u>	<u>(62,221,413)</u>	<u>2,230,164,930</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产(续)

	2024年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备	1,277,890,995	1	(233,207,889)	18.25	1,044,683,106
按信用风险组合计提减值准备	301,915,709,336	99	(2,145,540,330)	0.71	299,770,169,006
合计	<u>303,193,600,331</u>	<u>100</u>	<u>(2,378,748,219)</u>		<u>300,814,852,112</u>
	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备	1,450,123,710	1	(256,272,352)	17.67	1,193,851,358
按信用风险组合计提减值准备	283,135,299,707	99	(1,973,892,578)	0.70	281,161,407,129
合计	<u>284,585,423,417</u>	<u>100</u>	<u>(2,230,164,930)</u>		<u>282,355,258,487</u>

25. 所有权或使用权受到限制的资产

2024年6月30日(未经审计)

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,002,553,131	6,002,553,131	所有权或使用权受到限制	注1
应收票据	46,080,000	45,782,472	质押	注2
应收账款	5,470,369,956	4,608,365,288	质押	注2
存货	29,573,508,162	29,298,999,318	抵押	注2
长期应收项目分期款	48,237,537,668	47,600,597,846	质押	注2
土地使用权	8,984,005,638	8,967,889,073	抵押	注2
在建工程	638,298,320	638,298,320	抵押	注2
固定资产	2,265,082,823	2,179,320,593	抵押	注2
特许经营权无形资产、PPP合同资产及长期应收款	<u>331,663,680,698</u>	<u>314,470,394,111</u>	抵押/质押	注2
合计	<u>432,881,116,396</u>	<u>413,812,200,152</u>		

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 所有权或使用权受到限制的资产(续)

2023年12月31日

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,119,325,608	7,119,325,608	所有权或使用 权受到限制	注1
应收票据	59,169,724	59,169,724	质押	注2
应收款项融资	131,598,467	131,598,467	质押	注2
应收账款	5,353,010,493	4,695,451,414	质押	注2
存货	18,198,832,402	18,198,832,402	抵押	注2
长期应收项目分期款	37,650,612,176	37,402,118,135	质押	注2
土地使用权	9,030,692,150	9,014,670,583	抵押	注2
在建工程	519,477,062	519,477,062	抵押	注2
固定资产	282,584,421	262,525,135	抵押	注2
特许经营权无形资产 、PPP合同资产及 长期应收款	<u>319,870,024,820</u>	<u>306,320,556,686</u>	抵押/质押	注2
合计	<u>398,215,327,323</u>	<u>383,723,725,216</u>		

上述特许经营权无形资产于2024年6月30日的摊销额为人民币16,042,016,225元(2023年：人民币12,376,776,934元)，土地使用权于2024年6月30日的摊销额为人民币16,116,565元(2023年：人民币16,021,567元)。

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

注2： 该等资产用于抵押或质押以取得借款或资产支持计划而所有权或使用权受到限制。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 短期借款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
信用借款	73,765,036,196	41,916,800,996
质押借款(注 1)	6,400,749,421	6,816,049,523
抵押借款(注 2)	1,000,000	-
保证借款(注 3)	785,536,675	296,465,000
合计	<u>80,952,322,292</u>	<u>49,029,315,519</u>

注1：于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团为取得短期质押借款所质押的资产情况如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应收账款	2,728,818,009	5,504,157,459
长期应收项目分期款	2,882,858,051	3,179,206,832
其他应收款	-	60,000,000
应收款项融资	116,376,576	215,693,307
应收票据	585,057,070	374,527,917
PPP 合同资产及长期应收款	213,581,000	365,000,000
合计	<u>6,526,690,706</u>	<u>9,698,585,515</u>

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

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应收账款	1,206,431,152	5,135,732,176
长期应收项目分期款	239,323,728	1,455,103,200
其他应收款	-	60,000,000
应收款项融资	116,376,576	84,094,840
应收票据	539,274,598	315,358,193
合计	<u>2,101,406,054</u>	<u>7,050,288,409</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 短期借款(续)

注2：于2024年6月30日，本集团以账面价值为人民币60,000元的固定资产作为抵押取得。

注3：于2024年6月30日，保证借款人民币785,536,675元(2023年12月31日：人民币296,465,000元)由本公司之子公司互为担保。

于2024年6月30日，上述短期借款无逾期情况(2023年12月31日：无)。

27. 交易性金融负债

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
外汇衍生工具	<u>2,192,315</u>	<u>5,380,841</u>

截至2024年6月30日止六个月期间，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动损益信息参见附注五、60。

28. 应付票据

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
银行承兑汇票	30,142,862,414	28,639,908,323
商业承兑汇票	<u>9,025,378,540</u>	<u>6,895,519,345</u>
合计	<u>39,168,240,954</u>	<u>35,535,427,668</u>

于2024年6月30日，本集团无到期未付的应付票据(2023年12月31日：无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付账款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
1年以内	332,793,907,385	307,826,365,060
1年至2年	38,181,911,076	33,762,003,295
2年至3年	9,343,388,461	6,595,167,444
3年以上	7,654,503,153	8,115,572,513
合计	<u>387,973,710,075</u>	<u>356,299,108,312</u>

于2024年6月30日，账龄超过一年的应付账款为人民币55,179,802,690元(2023年12月31日：人民币48,472,743,252元)主要为应付工程及材料款，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清，无金额重大或严重逾期的账龄超过一年的应付账款。

应付账款按性质分类如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应付工程款	270,023,706,753	253,786,023,436
应付材料款	94,595,340,995	82,242,569,557
应付工程机械使用费	10,365,183,085	9,578,871,398
应付设备采购款	2,896,302,131	3,830,637,164
应付修理费	365,588,339	309,969,048
其他	9,727,588,772	6,551,037,709
合计	<u>387,973,710,075</u>	<u>356,299,108,312</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 合同负债

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
预收工程款	38,028,577,052	41,191,847,712
已结算未完工	23,099,912,169	23,684,643,098
预收销货款	<u>8,468,384,080</u>	<u>8,606,521,669</u>
合计	<u>69,596,873,301</u>	<u>73,483,012,479</u>

合同负债账面价值本期增加主要为业主按照合同约定的结算周期和时点进行结算，合同负债本期减少主要为按履约进度及交付货物确认收入进而抵扣合同负债。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付职工薪酬

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	其他合并范围变动	本期减少	处置子公司	期末余额
短期薪酬	2,313,511,199	21,288,129,707	55,061	(21,341,614,523)	(99,938)	2,259,981,506
设定提存计划	448,987,753	2,902,028,028	-	(2,949,100,062)	-	401,915,719
一年内到期的设定受益计划 (附注五、40)	101,770,000	59,424,783	-	(59,424,783)	-	101,770,000
合计	<u>2,864,268,952</u>	<u>24,249,582,518</u>	<u>55,061</u>	<u>(24,350,139,368)</u>	<u>(99,938)</u>	<u>2,763,667,225</u>

2023 年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
短期薪酬	1,694,858,138	47,690,164,222	136,232,496	(47,206,033,751)	(1,709,906)	2,313,511,199
设定提存计划	634,571,973	5,958,910,738	-	(6,144,494,958)	-	448,987,753
一年内到期的设定受益计划 (附注五、40)	101,010,000	101,770,000	-	(101,010,000)	-	101,770,000
合计	<u>2,430,440,111</u>	<u>53,750,844,960</u>	<u>136,232,496</u>	<u>(53,451,538,709)</u>	<u>(1,709,906)</u>	<u>2,864,268,952</u>

应付职工薪酬包括“工资”、“社会保险费”、“住房公积金”、“劳动保护费”等。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	其他合并范围变动	本期减少	处置子公司	期末余额
工资、奖金、津贴及补贴	1,001,101,270	15,188,545,232	55,061	(15,294,067,350)	(99,938)	895,534,275
职工福利费	2,643,732	1,300,799,217	-	(1,298,614,754)	-	4,828,195
社会保险费	69,718,458	1,203,320,406	-	(1,213,923,909)	-	59,114,955
其中：医疗保险费	65,129,948	1,083,482,694	-	(1,094,415,231)	-	54,197,411
工伤保险费	2,887,725	94,894,733	-	(94,939,270)	-	2,843,188
生育保险费	1,700,785	24,942,979	-	(24,569,408)	-	2,074,356
住房公积金	58,653,844	1,552,933,062	-	(1,552,194,821)	-	59,392,085
工会经费和职工教育经费	353,054,272	340,699,796	-	(392,471,140)	-	301,282,928
短期带薪缺勤	726,404,485	344,242,403	-	(278,878,830)	-	791,768,058
其他短期薪酬	101,935,138	1,357,589,591	-	(1,311,463,719)	-	148,061,010
合计	<u>2,313,511,199</u>	<u>21,288,129,707</u>	<u>55,061</u>	<u>(21,341,614,523)</u>	<u>(99,938)</u>	<u>2,259,981,506</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：(续)

2023 年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
工资、奖金、津贴及补贴	562,733,439	34,210,614,719	136,232,496	(33,906,769,478)	(1,709,906)	1,001,101,270
职工福利费	1,527,926	2,997,284,930	-	(2,996,169,124)	-	2,643,732
社会保险费	71,471,997	2,522,746,299	-	(2,524,499,838)	-	69,718,458
其中：医疗保险费	66,562,175	2,295,303,154	-	(2,296,735,381)	-	65,129,948
工伤保险费	3,133,949	173,217,188	-	(173,463,412)	-	2,887,725
生育保险费	1,775,873	54,225,957	-	(54,301,045)	-	1,700,785
住房公积金	57,161,990	3,155,369,946	-	(3,153,878,092)	-	58,653,844
工会经费和职工教育经费	332,820,720	1,048,447,969	-	(1,028,214,417)	-	353,054,272
短期带薪缺勤	595,207,446	664,561,623	-	(533,364,584)	-	726,404,485
其他短期薪酬	73,934,620	3,091,138,736	-	(3,063,138,218)	-	101,935,138
合计	<u>1,694,858,138</u>	<u>47,690,164,222</u>	<u>136,232,496</u>	<u>(47,206,033,751)</u>	<u>(1,709,906)</u>	<u>2,313,511,199</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充养老保险	381,080,027	771,028,096 (818,677,583)		333,430,540
基本养老保险	63,489,126	2,059,108,116 (2,059,268,616)		63,328,626
失业保险费	4,418,600	71,891,816 (71,153,863)		5,156,553
合计	<u>448,987,753</u>	<u>2,902,028,028 (2,949,100,062)</u>		<u>401,915,719</u>

2023 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险	532,991,354	1,780,831,109 (1,932,742,436)		381,080,027
基本养老保险	97,221,806	4,032,845,806 (4,066,578,486)		63,489,126
失业保险费	4,358,813	145,233,823 (145,174,036)		4,418,600
合计	<u>634,571,973</u>	<u>5,958,910,738 (6,144,494,958)</u>		<u>448,987,753</u>

32. 应交税费

	2024 年 6 月 30 日 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日
企业所得税	4,992,849,939	7,921,578,065
增值税	4,904,993,322	4,978,951,310
土地增值税	1,798,544,837	1,740,736,049
个人所得税	288,156,827	626,090,995
关税	83,192,533	102,744,591
城市建设维护税	59,989,083	74,548,470
教育费附加	43,203,917	50,823,357
其他	476,644,909	493,020,401
	<u>12,647,575,367</u>	<u>15,988,493,238</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 其他应付款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应付股利		
永续债利息	2,221,179,747	2,357,456,369
其他股利	4,990,751,324	417,179,055
应付押金	31,046,728,318	25,599,912,416
应付代垫款	18,942,126,317	14,993,449,209
中交财务有限公司吸收存款	14,570,059,205	13,529,732,291
应付履约和投标保证金	20,762,066,762	20,175,092,507
借款(注)	16,477,924,283	17,414,527,911
其他	20,369,523,919	17,788,794,500
合计	<u>129,380,359,875</u>	<u>112,276,144,258</u>

于2024年6月30日，由于股东未要求支付股利等原因，超过一年未支付的应付股利为人民币123,838,391元(2023年12月31日：人民币87,931,854元)。

于2024年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币14,581,499,879元(2023年12月31日：人民币16,154,696,187元)，主要为本集团收取的押金和保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清，无金额重大或严重逾期的账龄超过一年的其他应付款。

注：于2024年6月30日，本集团以账面价值为人民币5,677,070,403元(2023年12月31日：人民币8,468,410,837元)的应收账款，以账面价值为人民币1,935,990,391元长期应收项目分期款(2023年12月31日：3,052,479,445)为质押取得借款。其中账面价值为人民币3,904,127,377元(2023年12月31日：人民币5,526,322,759元)的应收账款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销。

34. 一年内到期的非流动负债

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、36)	52,570,671,832	41,073,915,466
一年内到期的长期应付款(附注五、39)	21,996,100,846	17,526,953,641
一年内到期的应付债券(附注五、37)	13,054,790,371	14,341,839,569
一年内到期的租赁负债(附注五、38)	872,958,034	925,884,537
一年内到期的其他非流动负债(附注五、43)	23,237,050	30,332,752
合计	<u>88,517,758,133</u>	<u>73,898,925,965</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他流动负债

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
增值税待转销项税	33,786,771,410	32,723,259,826
短期融资券	34,219,289,490	6,030,126,413
预收股权处置款	-	921,724,300
短期公司债券	-	510,686,301
合计	<u>68,006,060,900</u>	<u>40,185,796,840</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他流动负债(续)

于2024年6月30日，短期融资券信息列示如下(未经审计)：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期计提利息	期末余额
23中交城投SCP002	100	2023/4/25	270天	2.60%	1,017,898,289	-	(1,031,022,205)	13,123,916	-
23中交租赁SCP003	100	2023/10/23	180天	2.67%	1,005,043,333	-	(1,018,276,862)	13,233,529	-
23中交投SCP004	100	2023/11/30	180天	2.61%	2,004,433,425	-	(2,030,232,954)	25,799,529	-
23中交一公SCP006	100	2023/12/11	91天	2.65%	2,002,751,366	-	(2,015,837,837)	13,086,471	-
24中交路桥SCP001	100	2024/1/4	260天	2.34%	-	2,000,000,000	-	22,951,233	2,022,951,233
24中交建筑SCP001	100	2024/1/9	149天	2.39%	-	2,000,000,000	(2,019,512,877)	19,512,877	-
24中交建SCP001	100	2024/1/11	180天	2.22%	-	2,000,000,000	-	21,895,890	2,021,895,890
24中交城投SCP001	100	2024/1/15	240天	2.60%	-	1,000,000,000	-	11,967,123	1,011,967,123
24中交一公SCP001	100	2024/1/18	179天	2.32%	-	2,000,000,000	-	21,008,889	2,021,008,889
24中交建SCP002	100	2024/1/17	180天	2.23%	-	2,000,000,000	-	21,994,521	2,021,994,521
24中交建SCP003	100	2024/1/23	180天	2.23%	-	2,000,000,000	-	21,994,521	2,021,994,521
24中交一公SCP002	100	2024/1/29	182天	2.32%	-	2,000,000,000	-	19,591,111	2,019,591,111
24中交建SCP004	100	2024/2/6	180天	2.11%	-	2,000,000,000	-	16,648,767	2,016,648,767
24中交二航SCP001	100	2024/2/22	90天	2.11%	-	1,000,000,000	(1,005,202,740)	5,202,740	-
24中交三航SCP001	100	2024/3/14	32天	2.10%	-	1,000,000,000	(1,001,841,096)	1,841,096	-
24中交一公SCP003	100	2024/3/19	176天	2.09%	-	2,000,000,000	-	11,843,333	2,011,843,333
24中交三航SCP002	100	2024/3/25	30天	2.15%	-	1,000,000,000	(1,001,767,123)	1,767,123	-
24中交工程SCP001	100	2024/4/16	150天	2.00%	-	500,000,000	-	2,054,795	502,054,795

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他流动负债(续)

于2024年6月30日，短期融资券信息列示如下(未经审计)：(续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期计提利息	期末余额
24中交租赁SCP001	100	2024/4/16	180天	1.89%	-	1,000,000,000	-	3,885,000	1,003,885,000
24中交三航SCP003	100	2024/4/16	58天	1.83%	-	1,000,000,000 (	1,002,907,945)	2,907,945	-
24中交三航SCP004	100	2024/4/22	59天	1.83%	-	500,000,000 (	501,479,041)	1,479,041	-
24中交投SCP001	100	2024/4/24	180天	1.85%	-	2,000,000,000	-	6,791,781	2,006,791,781
24中交三航SCP005	100	2024/4/23	65天	1.78%	-	1,000,000,000 (	1,003,169,863)	3,169,863	-
24中交二航SCP002	100	2024/4/25	240天	1.91%	-	2,000,000,000	-	6,802,740	2,006,802,740
24中交二公SCP001	100	2024/4/25	180天	1.89%	-	500,000,000	-	1,682,876	501,682,876
24中交三航SCP006	100	2024/4/25	63天	1.80%	-	500,000,000 (	501,553,425)	1,553,425	-
24中交建SCP005	100	2024/4/25	238天	1.84%	-	2,000,000,000	-	6,553,425	2,006,553,425
24中交二航SCP003	100	2024/5/16	210天	1.90%	-	2,000,000,000	-	4,580,822	2,004,580,822
24中交上航SCP001	100	2024/5/21	90天	1.82%	-	1,000,000,000	-	4,487,671	1,004,487,671
24中交建筑SCP002	100	2024/5/22	180天	1.83%	-	2,000,000,000	-	4,000,000	2,004,000,000
24中交上航SCP002	100	2024/5/27	90天	1.80%	-	1,000,000,000	-	4,438,356	1,004,438,356
24中交三航SCP007	100	2024/5/29	92天	1.79%	-	1,000,000,000	-	1,618,356	1,001,618,356
24中交建筑SCP003	100	2024/6/4	150天	1.80%	-	1,000,000,000	-	1,327,869	1,001,327,869
24中交三航SCP008	100	2024/6/5	90天	1.78%	-	1,000,000,000	-	1,170,411	1,001,170,411
合计					6,030,126,413	42,000,000,000 (	14,132,803,968)	321,967,045	34,219,289,490

于2024年6月30日，短期公司债券信息列示如下(未经审计)：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	期初余额	本期发行	本期偿还	本期计提利息	期末余额
G三航D2	100	2023/4/6	365天	2.90%	510,686,301	- (	518,030,390)	7,344,089	-

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 长期借款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
信用借款	125,186,638,642	100,946,776,695
质押借款(注1)	299,854,705,150	278,353,208,702
保证借款(注2)	20,413,501,462	19,341,998,672
抵押借款(注3)	19,685,525,670	14,741,987,288
	<u>465,140,370,924</u>	<u>413,383,971,357</u>
减：一年内到期的长期借款(附注五、34)	<u>52,570,671,832</u>	<u>41,073,915,466</u>
合计	<u>412,569,699,092</u>	<u>372,310,055,891</u>

根据协议，本集团应在借款期间任一时点均遵循约定的契约条件，如资产负债率、流动比率、信用等级、净资产以及净利润等。于2024年6月30日，本集团推迟清偿负债的权利取决于在资产负债表日后一年内应遵循契约条件的长期借款金额为人民币103,546,163,315元。

注1：本集团为取得长期质押借款质押的资产情况如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
无形资产、PPP合同资产 及长期应收款	311,726,468,929	303,463,031,177
长期应收项目分期款	39,390,442,608	35,919,439,740
股权投资	2,570,158,392	2,003,916,333
应收账款	74,504,998	130,749,119
其他	14,551,614	-
合计	<u>353,776,126,541</u>	<u>341,517,136,369</u>

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

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
长期应收项目分期款	2,095,177,340	3,293,904,682
股权投资	2,570,158,392	2,003,916,333
应收账款	-	130,749,119
合计	<u>4,665,335,732</u>	<u>5,428,570,134</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 长期借款(续)

注2：于2024年6月30日，保证借款中人民币8,520,497,597元(2023年12月31日：人民币9,285,412,571元)系由本公司为下属子公司提供保证担保，人民币10,756,193,865元(2023年12月31日：人民币10,056,586,101元)由本公司之子公司互为担保，人民币1,136,810,000元由独立第三方公司为本集团提供保证担保。

注3：于2024年6月30日，本集团以账面价值为人民币8,953,337,459元(2023年12月31日：人民币9,014,670,583元)的土地使用权，账面价值为人民币29,298,999,318元(2023年12月31日：人民币18,198,832,402元)的存货，账面价值为人民币638,298,320元(2023年12月31日：人民币519,477,062元)的在建工程，账面价值为人民币2,179,260,593元(2023年12月31日：人民币262,525,135元)的固定资产，账面价值为人民币2,005,951,483元(2023年12月31日：人民币1,926,386,509元)的特许经营权无形资产及PPP合同资产作为抵押取得。

于2024年6月30日，本集团一家哥伦比亚子公司银行借款的利率为5.62%至18.27%(2023年12月31日：9.38%至16.00%)，一家巴西子公司银行借款的利率为14.88%至18.00%(2023年12月31日：14.88%至18.00%)，一家尼泊尔子公司银行借款的利率为12%(2023年12月31日：12%)，本公司及子公司其他借款年利率为0.89%至8.23%(2023年12月31日：0.89%至8.09%)。

37. 应付债券

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
公司债券	21,606,962,157	22,324,396,642
非公开定向债务融资工具	<u>22,768,694,128</u>	<u>17,571,159,638</u>
	44,375,656,285	39,895,556,280
减：一年内到期的应付债券(附注五、34)	<u>13,054,790,371</u>	<u>14,341,839,569</u>
合计	<u><u>31,320,865,914</u></u>	<u><u>25,553,716,711</u></u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 应付债券(续)

于 2024 年 6 月 30 日，公司债券余额列示如下(未经审计)：

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	期初余额	按面值 计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额	是否违约
本公司第五期公司债券(注 1)	100	2012 年 8 月 9 日	15 年	5.15%	400,000	4,101,546,322	102,717,808	-	(236,240)	4,204,027,890	否
本公司 2019 年第一期 公司债券(品种二)	100	2019 年 7 月 25 日	7 年	3.97%	100,000	1,017,163,687	19,795,616	-	22,060	1,036,981,363	否
本公司 2019 年第二期 公司债券(品种二)	100	2019 年 8 月 14 日	10 年	4.35%	200,000	2,032,651,497	43,380,822	-	19,861	2,076,052,180	否
中交租赁 2020 年第一期 资产支持专项计划基础资产	100	2021 年 1 月 26 日	44 月	3.7%至 4.2%	95,000	49,777,490	-	(49,777,490)	-	-	否
中交投资 2021 年第一期 公司债券	100	2021 年 1 月 27 日	3 年	3.69%	200,000	2,068,543,014	5,256,986	(2,073,800,000)	-	-	否
中交投资 2021 年第二期 公司债券	100	2021 年 3 月 17 日	3 年	3.73%	100,000	1,029,635,616	7,766,575	(1,037,300,000)	(102,191)	-	否
中交建融 2021 年第一期公司债券	100	2021 年 6 月 15 日	3 年	3.69%	100,000	1,021,217,500	16,781,918	(1,036,900,000)	(1,099,418)	-	否
中交租赁 2021 年第一期资产支持 专项计划基础资产(注 2)	100	2022 年 1 月 18 日	32 月	3.1%至 3.55%	94,000	134,324,049	1,410,953	(105,535,874)	-	30,199,128	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2022 年面向专业投资者 公开发行绿色公司债券(第一期)	100	2022 年 6 月 16 日	3 年	2.88%	100,000	1,015,364,370	14,360,548	(28,800,000)	194,124	1,001,119,042	否
2022 年第一期资产证券化 ABS-华夏资本-中泰证券	100	2022 年 9 月 7 日	2 年	2.1%至 2.6%	104,800	231,851,820	2,024,999	(190,640,082)	-	43,236,737	否
中交投资有限公司 2022 年 面向专业机构投资者公开 发行公司债券(第一期)(品种一)	100	2022 年 10 月 26 日	3 年	2.69%	90,000	904,444,027	12,071,836	-	-	916,515,863	否
中交投资有限公司 2022 年 面向专业机构投资者公开 发行公司债券(第一期)(品种二)	100	2022 年 10 月 26 日	5 年	3.20%	110,000	1,106,461,370	17,551,781	-	-	1,124,013,151	否

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 应付债券(续)

于 2024 年 6 月 30 日，公司债券余额列示如下(未经审计)：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	期初余额	按面值 计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额	是否违约
中国交建 PPP 项目 7 期 资产支持专项计划(注 3)	100	2023 年 1 月 12 日	15 年	3.6%至 4.6%	56,000	529,845,302	12,850,005	(22,641,136)	(2,315,610)	517,738,561	否
中交融资租赁有限公司 2023 年 面向专业投资者公开 发行公司债券(第一期)	100	2023 年 6 月 7 日	3 年	3.08%	100,000	1,017,710,000	15,357,808	(30,800,000)	213,303	1,002,481,111	否
中交城市投资控股有限公司 2023 年面向专业投资者 公开发行公司债券(第一期)	100	2023 年 6 月 20 日	3 年	3.20%	100,000	1,016,227,945	15,956,164	(32,000,000)	219,836	1,000,403,945	否
中交资本控股有限公司 2023 年 面向专业机构投资者 公开发行公司债券(第一期)	100	2023 年 8 月 4 日	5 年	3.05%	100,000	1,012,708,334	15,208,219	-	211,225	1,028,127,778	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第一期)	100	2023 年 8 月 8 日	3 年	2.85%	150,000	1,516,286,450	21,316,438	-	109,106	1,537,711,994	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第二期)	100	2023 年 9 月 7 日	3 年	2.89%	150,000	1,512,945,551	21,615,616	-	108,805	1,534,669,972	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第三期)	100	2023 年 10 月 16 日	1 年	2.65%	100,000	1,005,692,298	13,213,699	-	-	1,018,905,997	否

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 应付债券(续)

于 2024 年 6 月 30 日，公司债券余额列示如下(未经审计)：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	期初余额	按面值 计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价 摊销	期末余额	是否违约
中交投资有限公司 2024 年 面向专业投资者公开发行 公司债券(第一期)(品种一)	100	2024 年 1 月 17 日	3 年	2.79%	50,000	-	6,344,384	500,000,000	-	506,344,384	否
中交投资有限公司 2024 年 面向专业投资者公开发行 公司债券(第一期)(品种二)	100	2024 年 1 月 17 日	5 年	3.10%	150,000	-	21,147,945	1,500,000,000	-	1,521,147,945	否
中交疏浚(集团)股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行 科技创新公司债券(第一期)	100	2024 年 3 月 28 日	3 年	2.55%	100,000	-	6,846,575	999,400,000	319,791	1,006,566,366	否
中交融资租赁有限公司 2024 年 面向专业投资者公开发行 乡村振兴公司债券(第一期)	100	2024 年 6 月 13 日	3 年	2%至 3%	50,000	-	718,750	500,000,000	-	500,718,750	否
合计						<u>22,324,396,642</u>	<u>393,695,445</u>	<u>(1,108,794,582)</u>	<u>(2,335,348)</u>	<u>21,606,962,157</u>	

注 1：本公司于 2012 年 8 月 9 日发行面值人民币 120 亿元的公司债券，系由本公司之母公司中交集团提供全额条件不可撤销连带责任担保。其中，发行金额为人民币 60 亿元的本公司第三期公司债券已于 2017 年 8 月 9 日偿还；发行金额为人民币 20 亿元的本公司第四期公司债券已于 2022 年 8 月 9 日偿还。

注 2：于 2024 年 6 月 30 日，发行金额人民币 940,000,000 元公司债券由本公司之子公司之间互为担保。

注 3：本集团以账面价值为人民币 524,392,699 元的 PPP 项目合同资产作为基础资产发行该资产支持计划。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 应付债券(续)

于 2024 年 6 月 30 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计):

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	期初余额	按面值 计提利息	本期发行/(偿 还)	折/溢价摊销	期末余额	是否违约
中国交通建设股份有限公司 2021 年第一期中期票据	100	2021 年 4 月 22 日	3 年	3.40%	100,000	1,019,683,147	10,805,479 (	1,031,578,082)	1,089,456	-	否
中交城市投资控股有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据	100	2021 年 7 月 21 日	3 年	3.35%	100,000	1,014,912,500	16,704,110	-	45,890	1,031,662,500	否
中交一公局集团有限公司 2021 年度第二期中期票据(品种二)	100	2021 年 7 月 29 日	3 年	3.20%	50,000	508,000,000	7,978,082	-	21,918	516,000,000	否
中国交通建设股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	100	2021 年 8 月 20 日	3 年	2.97%	150,000	1,519,157,375	22,213,973	-	782,667	1,542,154,015	否
中交第一航务工程局有限公司 2021 年度第一期中期票据	100	2021 年 10 月 11 日	5 年	3.60%	100,000	1,008,900,000	17,950,685	-	149,315	1,027,000,000	否
中交融资租赁有限公司 2021 年度第一期中期票据	100	2021 年 11 月 2 日	3 年	3.58%	200,000	2,013,325,555	35,701,918	-	495,860	2,049,523,333	否
中交(大连)置业发展有限公司 2021 年度第一期定向债务融资 工具(项目收益)(注 1)	100	2021 年 12 月 9 日	3-5 年	4.46%	54,000	541,234,159	12,009,008	-	151,812	553,394,979	否
中交融资租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	100	2022 年 6 月 8 日	3 年	2.90%	100,000	1,016,836,111	14,460,274 (	29,000,000)	200,838	1,002,497,223	否
中国交通建设股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	100	2022 年 6 月 15 日	3 年	2.70%	200,000	2,024,372,688	26,926,027 (	54,000,000)	1,016,576	1,998,315,291	否
中国交通建设股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	100	2022 年 8 月 11 日	2 年	2.20%	150,000	1,548,447,330	16,454,795	-	1,027,320	1,565,929,445	否
中交投资有限公司 2023 年度 第一期中期票据(品种一)	100	2023 年 7 月 17 日	3 年	2.90%	90,000	911,941,644	13,014,247	-	-	924,955,891	否
中交投资有限公司 2023 年度 第一期中期票据(品种二)	100	2023 年 7 月 17 日	5 年	3.37%	60,000	609,251,343	10,082,301	-	-	619,333,644	否

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 应付债券(续)

于2024年6月30日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计)：(续)

	面值	发行日期	债券 期限	票面利率	发行金额 (万元)	期初余额	按面值 计提利息	本期发行/(偿还)	折/溢价摊销	期末余额	是否违约
中国交通建设股份有限公司 2023年度第一期中期票据	100	2023年7月21日	3年	2.68%	200,000	2,023,789,589	26,726,575	-	-	2,050,516,164	否
中交资本控股有限公司2023年度 第一期中期票据	100	2023年9月13日	2年	2.93%	80,000	807,097,111	11,687,890	-	162,332	818,947,333	否
中交城市投资控股有限公司 2023年度第一期中期票据 (可持续挂钩)	100	2023年11月3日	3年	3.20%	100,000	1,004,211,086	15,956,164	-	215,169	1,020,382,419	否
中交投资有限公司2024年度 第一期中期票据(品种一)	100	2024年2月5日	3年	2.70%	50,000	-	5,436,986	500,000,000	-	505,436,986	否
中交投资有限公司2024年度 第一期中期票据(品种二)	100	2024年2月5日	10年	3.25%	150,000	-	19,633,562	1,500,000,000	-	1,519,633,562	否
中交城市投资控股有限公司 2024年度第一期中期票据	100	2024年2月21日	3年	2.70%	150,000	-	14,535,616	1,500,000,000	(1,320,548)	1,513,215,068	否
中交投资有限公司2024年度 第二期中期票据	100	2024年3月8日	5年	2.78%	100,000	-	8,454,247	1,000,000,000	-	1,008,454,247	否
中交投资有限公司2024年度 第三期中期票据(品种一)	100	2024年6月17日	10年	2.67%	80,000	-	702,247	800,000,000	-	800,702,247	否
中交投资有限公司2024年度 第三期中期票据(品种二)	100	2024年6月17日	15年	2.78%	70,000	-	639,781	700,000,000	-	700,639,781	否
合计						17,571,159,638	308,073,967	4,885,421,918	4,038,605	22,768,694,128	

注1：于2024年6月30日，发行金额人民币540,000,000元的非公开定向债务融资工具由本公司子公司之间互相担保。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 租赁负债

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
房屋及建筑物	2,251,062,638	2,459,953,468
船舶及机器设备	366,377,857	257,930,691
运输工具	22,148,813	30,860,326
其他	26,113,695	27,326,837
	<u>2,665,703,003</u>	<u>2,776,071,322</u>
减：一年内到期的租赁负债(附注五、34)	<u>872,958,034</u>	<u>925,884,537</u>
合计	<u>1,792,744,969</u>	<u>1,850,186,785</u>

39. 长期应付款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应付工程款和质保金	56,149,523,430	51,249,212,021
其他保证金	6,167,267,143	5,506,937,696
借款(注)	8,815,387,237	2,829,182,829
其他	8,647,974,911	10,454,918,260
	<u>79,780,152,721</u>	<u>70,040,250,806</u>
减：一年内到期的长期应付款(附注五、34)	<u>21,996,100,846</u>	<u>17,526,953,641</u>
	<u>57,784,051,875</u>	<u>52,513,297,165</u>

注：本集团以账面价值为人民币 1,238,530,407 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 1,384,938,053 元)的应收账款，以账面价值为人民币 6,119,250,990 元的长期应收项目分期款(2023 年 12 月 31 日：人民币 707,483,508 元)为质押取得借款。其中，账面价值为人民币 393,443,126 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 707,483,508 元)的长期应收项目分期款为本集团内部往来，已于编制合并报表时抵销。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 长期应付职工薪酬

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
设定受益计划—补充退休福利、内退福利	979,183,799	1,008,702,817
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利 (附注五、31)	<u>101,770,000</u>	<u>101,770,000</u>
合计	<u>877,413,799</u>	<u>906,932,817</u>

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

设定受益计划义务现值变动如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2023 年
期/年初余额	1,008,702,817	947,542,970
计入当期损益		
过去服务成本	-	4,670,000
利息净额	8,240,000	24,070,000
计入其他综合收益		
由于财务假设变动产生的精算损失	17,684,242	13,700,000
由于经验差异产生的精算利得	6,871,156	(12,120,000)
已支付福利	(62,314,416)	(186,070,390)
收购子公司	-	220,880,237
划分为持有待售负债	-	(3,970,000)
期/年末余额	<u>979,183,799</u>	<u>1,008,702,817</u>
减：一年内到期的补充退休福利、内退福利 (附注五、31)	<u>101,770,000</u>	<u>101,770,000</u>
期/年末余额	<u>877,413,799</u>	<u>906,932,817</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 长期应付职工薪酬(续)

在损益中确认的有关计划如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2023 年
过去服务成本	-	4,670,000
利息净额	8,240,000	24,070,000
补充退休福利成本净额	8,240,000	28,740,000
计入管理费用	-	4,670,000
计入财务费用	8,240,000	24,070,000
合计	8,240,000	28,740,000

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2024 年 6 月 30 日 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日
折现率	2.07%	2.50%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 预计负债

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	其他合并范围变动	本期减少	期末余额
合同预计损失	1,214,058,516	403,047,212	-	(265,119,993)	1,351,985,735
大修基金	1,699,229,053	188,041,280	89,972,603	(108,426,447)	1,868,816,489
未决诉讼	128,899,997	39,392,974	-	(826,983)	167,465,988
其他	208,758,973	5,631,346	-	(30,937,379)	183,452,940
合计	<u>3,250,946,539</u>	<u>636,112,812</u>	<u>89,972,603</u>	<u>(405,310,802)</u>	<u>3,571,721,152</u>

2023年

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

42. 递延收益

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,248,745,380	159,585,806	(167,570,155)	1,240,761,031
其他	13,058,101	203,172	(1,328,011)	11,933,262
合计	<u>1,261,803,481</u>	<u>159,788,978</u>	<u>(168,898,166)</u>	<u>1,252,694,293</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 递延收益(续)

2023年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	1,315,802,597	552,507,298	(619,564,515)	1,248,745,380
其他	<u>8,398,324</u>	<u>4,710,798</u>	<u>(51,021)</u>	<u>13,058,101</u>
合计	<u>1,324,200,921</u>	<u>557,218,096</u>	<u>(619,615,536)</u>	<u>1,261,803,481</u>

43. 其他非流动负债

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
待转增值税销项税	451,099,882	516,078,327
预收租金	379,677,656	391,020,943
其他	<u>59,402,366</u>	<u>54,599,034</u>
	890,179,904	961,698,304
减：一年内到期的其他非流动负债 (附注五、34)	<u>23,237,050</u>	<u>30,332,752</u>
合计	<u>866,942,854</u>	<u>931,365,552</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 股本

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增减变动 (注)	期末余额
无限售条件股份			
人民币普通股	11,747,235,425	-	11,747,235,425
境外上市外资股	4,418,476,000	-	4,418,476,000
有限售条件股份			
人民币普通股	97,950,000	14,950,000	112,900,000
合计	16,263,661,425	14,950,000	16,278,611,425

2023年

	年初余额	本年增减变动	年末余额
无限售条件股份			
人民币普通股	11,747,235,425	-	11,747,235,425
境外上市外资股	4,418,476,000	-	4,418,476,000
有限售条件股份			
人民币普通股	-	97,950,000	97,950,000
合计	16,165,711,425	97,950,000	16,263,661,425

注：2024年1月26日，本公司董事会审议通过《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，本公司向132名员工授予了16,450,000股限制性股票，授予价为每股人民币5.06元，本公司回购8名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1,500,000股，于2024年上半年已收到购股款人民币83,237,000元，支付回购款人民币7,995,000元，其中人民币14,950,000元计入股本，人民币60,292,000元计入资本公积，确认库存股和其他应付款人民币75,242,000元。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 其他权益工具

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	<u>250,000,000</u>	<u>34,999,575,472</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>250,000,000</u>	<u>34,999,575,472</u>

2023 年

	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	<u>280,000,000</u>	<u>37,988,455,302</u>	<u>30,000,000</u>	<u>3,000,000,000</u>	<u>60,000,000</u>	<u>5,988,879,830</u>	<u>250,000,000</u>	<u>34,999,575,472</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 其他权益工具(续)

于2024年6月30日, 本公司发行在外的永续债具体情况如下(未经审计):

	发行 时间	股利率或 利息率	发行 价格	数量	发行金额	费用	账面金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换 情况
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)	(注1) 2021年7月20日	品种一: 3.3%(7亿元) 品种二: 3.6%(8亿元)	100	15,000,000	1,500,000,000	424,528	1,499,575,472	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)	(注1) 2021年12月17日	品种一: 3.18%(15亿元) 品种二: 3.53%(5亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)	(注1) 2021年12月27日	3.14%	100	5,000,000	500,000,000	-	500,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)	(注1) 2022年2月17日	品种一: 2.99%(11亿元) 品种二: 3.45%(9亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)	(注1) 2022年5月19日	2.98%	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)	(注1) 2022年6月17日	3.07%	100	30,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第四期)	(注1) 2022年8月3日	2.78%	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第五期)	(注1) 2022年9月21日	品种一: 2.44%(5亿元) 品种二: 2.69%(15亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业机构投资者公开发行科技创新永续期公司债券 (第一期)	(注1) 2022年10月20日	品种一: 2.44%(5亿元) 品种二: 2.70%(15亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年面向专业机构投资者公开发行永续期公司债券(第六期)	(注1) 2022年11月28日	品种一: 2.98%(10亿元) 品种二: 3.20%(20亿元)	100	30,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2022年度第三期中期票据	(注2) 2022年12月21日	品种一: 3.70%(12亿元) 品种二: 3.88%(8亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2023年面向专业机构投资者公开发行 科技创新永续期公司债券(第一期)	(注1) 2023年10月26日	3.10%	100	10,000,000	1,000,000,000	-	1,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2023年面向专业机构投资者公开发行 科技创新永续期公司债券(第二期)	(注1) 2023年12月7日	品种一: 3.03%(5亿元) 品种二: 3.13%(15亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划 1	(注3) 2020年9月15日	4.80%	不适用	不适用	6,000,000,000	-	6,000,000,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划 2	(注3) 2020年11月30日	4.72% 4.77% 4.69%	不适用	不适用	4,000,000,000	-	4,000,000,000	未到期	无	否
合计					35,000,000,000	424,528	34,999,575,472			

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 其他权益工具(续)

于2024年6月30日，本公司发行在外的永续债具体情况如下(未经审计)：(续)

注1：根据可续期债的发行条款，本公司有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，可续期债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本债券以每2或3或5个计息年度为一个重新定价周期，在每个重新定价周期末附发行人续期选择权，发行人续期选择权的行使不受次数的限制。本公司认为该可续期债不符合金融负债的定义，因而将其作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。

注2：根据中期票据的发行条款，本公司有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于中期票据第3个或第2个和其后的每个付息日，本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息)赎回中期票据。本公司认为该中期票据不符合金融负债的定义，因而将其作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。

注3：根据债权投资计划条款，本公司有按年利率每季度派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，该债权投资计划的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于该债权投资计划本金拨付日届满10年之日及之后每届满3年之对应日，本公司有权按本金加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本债权投资计划。本公司认为该债权投资计划不符合金融负债的定义，因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。

截至2024年6月30日，归属于母公司其他权益工具持有者的权益为人民币34,312,611,201元(2023年12月31日：人民币34,846,443,004元)，归属于少数股东其他权益工具持有者的权益为人民币89,329,677,928元(2023年12月31日：人民币85,435,841,548元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 资本公积

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加/(减少)	期末余额
股本溢价			
股本溢价(注)	38,419,201,385	60,292,000	38,479,493,385
股份支付			
限制性股票激励计划	146,070,160	121,560,122	267,630,282
与少数股东的交易			
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	404,643,110
与少数股东权益性交易	(740,545,623)	(653,925,603)	(1,394,471,226)
同一控制下企业合并	(218,246,071)	(35,167,743)	(253,413,814)
设计院分拆上市	4,663,144,743	-	4,663,144,743
其他	(445,632,748)	-	(445,632,748)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676		294,118,676
其他	103,418,191	5,269,097	108,687,288
合计	<u>42,626,171,823</u>	<u>(501,972,127)</u>	<u>42,124,199,696</u>

2023 年

	年初余额	本年增加/(减少)	年末余额
股本溢价			
股本溢价	37,995,077,885	424,123,500	38,419,201,385
股份支付			
限制性股票激励计划	-	146,070,160	146,070,160
与少数股东的交易			
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	404,643,110
与少数股东权益性交易	(277,495,059)	(463,050,564)	(740,545,623)
同一控制下企业合并	(130,372,871)	(87,873,200)	(218,246,071)
设计院分拆上市	(226,956,196)	4,890,100,939	4,663,144,743
其他	(430,782,436)	(14,850,312)	(445,632,748)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	99,282,950	4,135,241	103,418,191
合计	<u>37,727,516,059</u>	<u>4,898,655,764</u>	<u>42,626,171,823</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 资本公积(续)

注：于2024年，本公司向132名员工授予了16,450,000股限制性股票，授予价为每股人民币5.06元。本公司回购8名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票1,500,000股，本公司已收到购股款人民币83,237,000元，支付回购款人民币7,995,000元，其中人民币14,950,000元计入股本，人民币60,292,000元计入资本公积。

47. 库存股

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		(附注五、44/46)	(附注五、44/46)	
限制性股票 激励计划	<u>522,073,500</u>	<u>83,237,000</u>	(<u>7,995,000</u>)	<u>597,315,500</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 其他综合收益

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	资产负债表中其他综合收益			截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间利润表中其他综合收益			
	2024 年 1 月 1 日	税后归属 于母公司	2024 年 6 月 30 日	本期所得税前 发生额	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益							
重新计量设定受益计划变动额	(65,067,170)	(20,380,980)	(85,448,150)	(24,555,398)	4,174,418	(20,380,980)	-
权益法下不可转损益的其他综合收益	9,231,474	7,076,680	16,308,154	7,076,680	-	7,076,680	-
其他权益工具投资公允价值变动	9,854,342,495	2,576,045,889	12,430,388,384	3,272,508,815	(695,065,523)	2,576,045,889	1,397,403
将重分类进损益的其他综合收益							
权益法下可转损益的其他综合收益	3,172,177	(293,374,541)	(290,202,364)	(293,374,541)	-	(293,374,541)	-
现金流量套期储备	(3,914,937)	2,143,027	(1,771,910)	3,061,467	(918,440)	2,143,027	-
外币财务报表折算差额	281,863,934	(502,626,764)	(220,762,830)	(505,667,544)	-	(502,626,764)	(3,040,780)
合计	10,079,627,973	1,768,883,311	11,848,511,284	2,459,049,479	(691,809,545)	1,768,883,311	(1,643,377)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 其他综合收益(续)

2023年

	资产负债表中其他综合收益				2023年利润表中其他综合收益				
	2023年 1月1日	税后归属 于母公司	其他综合收益 转留存收益	设计院分拆 上市影响	2023年 12月31日	本年所得税前 发生额	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他 综合收益									
重新计量设定受益计划变 动额	(67,985,546)	(194,142)	-	3,112,518	(65,067,170)	(1,580,000)	268,600	(194,142)	(1,117,258)
权益法下不可转损益的 其他综合收益	9,727,650	(496,176)	-	-	9,231,474	(496,176)	-	(496,176)	-
其他权益工具投资公允价 值变动	12,639,044,890	(2,729,317,564)	(93,026,981)	37,642,150	9,854,342,495	(3,591,591,353)	857,568,617	(2,729,317,564)	(4,705,172)
将重分类进损益的其他 综合收益									
权益法下可转损益的 其他综合收益	(18,917,599)	24,320,503	-	(2,230,727)	3,172,177	24,320,503	-	24,320,503	-
现金流量套期储备	(563,445)	(3,351,492)	-	-	(3,914,937)	(4,787,846)	1,436,354	(3,351,492)	-
外币财务报表折算差额	(312,051,420)	594,002,094	-	(86,740)	281,863,934	616,889,094	-	594,002,094	22,887,000
合计	<u>12,249,254,530</u>	<u>(2,115,036,777)</u>	<u>(93,026,981)</u>	<u>38,437,201</u>	<u>10,079,627,973</u>	<u>(2,957,245,778)</u>	<u>859,273,571</u>	<u>(2,115,036,777)</u>	<u>17,064,570</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 专项储备

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	<u>4,851,463,830</u>	<u>6,020,308,980</u>	<u>(5,397,334,141)</u>	<u>5,474,438,669</u>

2023 年

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

50. 盈余公积

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初及期末余额
法定盈余公积金	<u>11,282,925,028</u>

2023 年

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

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或增加股本。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 未分配利润

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2023 年
上期/年末未分配利润	181,289,461,670	163,928,002,656
加：同一控制下企业合并 会计政策变更	8,073,636 -	721,291,249 1,109,973
本期/年初未分配利润	181,297,535,306	164,650,403,878
加：归属于母公司股东的净利润	11,398,775,107	23,816,239,171
减：提取法定盈余公积	-	2,259,506,780
提取一般风险准备(注 1)	730,844,779	95,126,008
分配普通股股利(注 2)	4,762,420,995	3,509,090,979
分配永续债利息(注 3)	1,152,960,000	1,392,760,000
与少数股东的权益性交易	-	5,650,957
加：其他综合收益结转留存收益	-	93,026,981
期/年末未分配利润	<u>186,050,084,639</u>	<u>181,297,535,306</u>

本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制的报表数两者孰低的金额。

注 1：本公司之子公司中交财务有限公司(简称“财务公司”)及中交资本控股有限公司为金融服务企业，根据财金[2012]20 号《金融企业准备金计提管理办法》的要求按风险资产期/年末余额的 1.5%计提一般风险准备。

注 2：根据 2024 年 6 月 17 日股东大会决议，本公司以已发行总股本 16,278,611,425 股为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.29256 元，所派发现金股利共计人民币 4,762,420,995 元。于 2024 年 6 月 30 日，该现金股利尚未支付。

注 3：上述普通股股利分配触发永续债的强制付息条件，截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司派发永续债利息人民币 1,152,960,000 元。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

52. 营业收入和营业成本

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
主营业务	355,391,762,065	314,188,996,091	364,534,438,508	325,345,928,011
其他业务	2,055,888,608	1,599,347,929	2,148,949,705	1,688,462,869
合计	<u>357,447,650,673</u>	<u>315,788,344,020</u>	<u>366,683,388,213</u>	<u>327,034,390,880</u>

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，上述营业收入中与客户之间的合同产生的收入为人民币 357,049,374,721 元(截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 366,236,297,108 元)。

主营业务收入和成本列示如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
基建建设	318,089,303,148	284,262,126,475	327,045,524,116	294,331,258,725
基建设计	17,338,810,712	14,097,544,629	19,326,836,264	16,004,971,573
疏浚工程	26,886,009,517	23,828,555,262	26,033,994,430	23,445,805,782
其他	11,160,788,065	10,053,136,176	9,913,005,799	9,345,575,984
分部间抵销	(18,083,149,377)	(18,052,366,451)	(17,784,922,101)	(17,781,684,053)
合计	<u>355,391,762,065</u>	<u>314,188,996,091</u>	<u>364,534,438,508</u>	<u>325,345,928,011</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

52. 营业收入和营业成本(续)

其他业务收入和成本列示如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
副产品销售	153,725,021	149,305,011	316,924,500	316,175,256
材料销售	464,094,632	309,717,295	492,775,551	337,113,284
资产出租	398,275,952	318,007,942	447,091,105	367,464,634
咨询服务	233,597,961	131,179,131	182,114,493	105,227,680
其他	806,195,042	691,138,550	710,044,056	562,482,015
合计	<u>2,055,888,608</u>	<u>1,599,347,929</u>	<u>2,148,949,705</u>	<u>1,688,462,869</u>

营业收入分解情况如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
商品类型					
工程建设	298,076,202,185	7,816,516,034	3,359,313,775	37,462,921	309,289,494,915
设计及咨询服务	344,989,912	7,893,766,885	322,304,451	-	8,561,061,248
疏浚吹填	-	-	19,901,833,900	-	19,901,833,900
其他	13,844,737,500	164,425,316	1,541,500,474	4,144,597,320	19,695,260,610
合计	<u>312,265,929,597</u>	<u>15,874,708,235</u>	<u>25,124,952,600</u>	<u>4,182,060,241</u>	<u>357,447,650,673</u>
经营地区					
中国(除港澳台地区)	247,234,811,599	15,103,078,958	21,365,812,239	4,116,932,094	287,820,634,890
其他国家和地区	65,031,117,998	771,629,277	3,759,140,361	65,128,147	69,627,015,783
合计	<u>312,265,929,597</u>	<u>15,874,708,235</u>	<u>25,124,952,600</u>	<u>4,182,060,241</u>	<u>357,447,650,673</u>
商品转让的时间					
在某一时点转让	13,006,443,798	48,636,053	1,151,224,993	4,133,234,309	18,339,539,153
在某一时段内转让	299,259,485,799	15,826,072,182	23,973,727,607	48,825,932	339,108,111,520
合计	<u>312,265,929,597</u>	<u>15,874,708,235</u>	<u>25,124,952,600</u>	<u>4,182,060,241</u>	<u>357,447,650,673</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

52. 营业收入和营业成本(续)

营业收入分解信息如下：(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
商品类型					
工程建设	306,427,201,630	8,709,730,772	3,573,706,904	53,796,388	318,764,435,694
设计及咨询服务	616,511,420	7,521,014,784	270,237,486	-	8,407,763,690
疏浚吹填	-	-	18,768,777,940	-	18,768,777,940
其他	16,208,579,287	312,528,909	1,477,310,716	2,743,991,977	20,742,410,889
合计	<u>323,252,292,337</u>	<u>16,543,274,465</u>	<u>24,090,033,046</u>	<u>2,797,788,365</u>	<u>366,683,388,213</u>
经营地区					
中国(除港澳台地区)	271,038,695,563	15,620,743,656	21,153,284,717	2,512,462,373	310,325,186,309
其他国家和地区	52,213,596,774	922,530,809	2,936,748,329	285,325,992	56,358,201,904
合计	<u>323,252,292,337</u>	<u>16,543,274,465</u>	<u>24,090,033,046</u>	<u>2,797,788,365</u>	<u>366,683,388,213</u>
商品转让的时间					
在某一时点转让	15,913,040,005	91,431,691	1,462,702,023	2,659,478,745	20,126,652,464
在某一时段内转让	307,339,252,332	16,451,842,774	22,627,331,023	138,309,620	346,556,735,749
合计	<u>323,252,292,337</u>	<u>16,543,274,465</u>	<u>24,090,033,046</u>	<u>2,797,788,365</u>	<u>366,683,388,213</u>

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，营业成本分解信息如下(未经审计)：

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
商品类型					
工程建设	270,418,550,322	6,793,407,977	2,073,112,702	30,876,200	279,315,947,201
设计及咨询服务	329,177,783	5,347,128,455	249,869,529	-	5,926,175,767
疏浚吹填	-	-	17,974,425,314	-	17,974,425,314
其他	8,763,871,910	119,086,829	1,094,599,973	2,594,237,026	12,571,795,738
合计	<u>279,511,600,015</u>	<u>12,259,623,261</u>	<u>21,392,007,518</u>	<u>2,625,113,226</u>	<u>315,788,344,020</u>
经营地区					
中国(除港澳台地区)	220,202,920,012	11,541,969,219	17,946,912,840	2,585,726,147	252,277,528,218
其他国家和地区	59,308,680,003	717,654,042	3,445,094,678	39,387,079	63,510,815,802
合计	<u>279,511,600,015</u>	<u>12,259,623,261</u>	<u>21,392,007,518</u>	<u>2,625,113,226</u>	<u>315,788,344,020</u>
商品转让的时间					
在某一时点转让	8,062,599,223	14,974,443	685,926,462	2,580,798,497	11,344,298,625
在某一时段内转让	271,449,000,792	12,244,648,818	20,706,081,056	44,314,729	304,444,045,395
合计	<u>279,511,600,015</u>	<u>12,259,623,261</u>	<u>21,392,007,518</u>	<u>2,625,113,226</u>	<u>315,788,344,020</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

52. 营业收入和营业成本(续)

当年确认的包括在合同负债中期初账面价值中的收入如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
已结算未完工 预收销货款	22,525,196,446 <u>7,220,812,877</u>	20,538,549,368 <u>6,423,207,898</u>
合计	<u>29,746,009,323</u>	<u>26,961,757,266</u>

53. 税金及附加

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
土地增值税	219,250,184	90,496,697
城市维护建设税	198,648,530	213,633,325
教育费附加	167,101,162	174,596,628
其他	<u>566,360,195</u>	<u>396,727,053</u>
合计	<u>1,151,360,071</u>	<u>875,453,703</u>

54. 销售费用

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	672,803,442	443,685,337
差旅交通费	73,940,754	61,955,034
业务费	40,425,591	45,779,941
其他	<u>611,751,502</u>	<u>422,236,697</u>
合计	<u>1,398,921,289</u>	<u>973,657,009</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 管理费用

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	5,670,852,141	5,831,033,793
资产折旧与摊销	755,048,807	660,276,547
办公费	482,397,004	555,592,818
差旅交通费	439,655,581	455,329,035
专业机构服务费	114,154,863	109,176,858
招投标费	99,748,463	78,133,668
其他	937,209,152	859,319,056
合计	<u>8,499,066,011</u>	<u>8,548,861,775</u>

56. 研发费用

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
研发人员及材料费	8,372,682,284	8,246,163,888
委外研发费	185,860,692	237,116,005
资产折旧与摊销	138,043,402	135,627,954
其他	1,158,567,191	804,415,329
合计	<u>9,855,153,569</u>	<u>9,423,323,176</u>

57. 财务费用

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利息支出	11,577,322,200	11,149,010,270
减：利息收入	10,696,162,281	11,045,609,209
减：利息资本化	664,386,271	1,097,578,279
汇兑收益	(462,409,030)	(864,025,151)
其他	855,635,411	1,033,079,477
合计	<u>610,000,029</u>	<u>(825,122,892)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

57. 财务费用(续)

资本化利息明细如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
计入无形资产	279,415,486	927,149,455
计入在建工程	125,715,890	89,090,427
计入存货	259,254,895	81,338,397
合计	<u>664,386,271</u>	<u>1,097,578,279</u>

利息收入明细如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
政府与社会资本合作项目及土地 一级开发项目利息收入	6,601,777,879	6,407,185,994
资金拆借	2,569,157,346	2,322,296,371
存款利息收入	541,553,260	680,014,743
财务公司存放央行及同业利息收入	175,184,743	97,157,146
其他	808,489,053	1,538,954,955
合计	<u>10,696,162,281</u>	<u>11,045,609,209</u>

58. 其他收益

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
重点企业政府奖励	56,794,155	91,837,460
税收返还	32,775,800	36,745,091
增值税加计抵减	3,477,392	12,496,976
其他	63,920,377	67,686,505
合计	<u>156,967,724</u>	<u>208,766,032</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

59. 投资收益/(损失)

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益(附注五、13)	(604,836,729)	(497,365,171)
仍持有的其他非流动金融资产的股利收入	173,358,684	95,194,299
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	25,978,826	17,349,104
债权投资在持有期间取得的利息收入	78,215,044	48,543,870
仍持有的其他权益工具投资在持有期间取得的 股利收入	938,444,806	838,603,854
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,391,590	16,479,131
处置子公司产生的投资收益(附注七、3)	31,437,298	134,062,474
以摊余成本计量的金融资产及合同资产终止 确认损失	(557,143,760)	(757,103,618)
处置其他非流动金融资产的投资收益	(7,490,770)	-
其他	(1,174,230)	618,872
合计	<u>106,180,759</u>	<u>(103,617,185)</u>

60. 公允价值变动损失

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产		
其中：交易性权益工具投资	(80,608,523)	(510,156,409)
衍生金融工具	(31,875,309)	(68,978,269)
债务工具投资	<u>15,280,596</u>	<u>11,374,755</u>
合计	<u>(97,203,236)</u>	<u>(567,759,923)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

61. 信用减值损失

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
应收账款坏账损失	952,388,244	898,359,282
长期应收款坏账损失	450,155,661	904,275,617
其他应收款坏账损失	151,311,897	287,981,393
应收票据坏账转回	(929,493)	(1,601,909)
合计	<u>1,552,926,309</u>	<u>2,089,014,383</u>

62. 资产减值损失

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
存货跌价转回	17,782,386	(6,253,077)
固定资产减值损失	2,918	242,191
合同资产预期信用损失(含分类为其他 非流动资产部分)	<u>619,863,056</u>	<u>775,507,064</u>
合计	<u>637,648,360</u>	<u>769,496,178</u>

63. 资产处置收益

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
固定资产处置收益	37,145,448	75,631,619
无形资产处置收益	1,834,095	248,445,604
其他	<u>9,329,310</u>	<u>6,145,978</u>
合计	<u>48,308,853</u>	<u>330,223,201</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

64. 营业外收入

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	计入截至2024年 6月30日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
保险赔款收入	62,320,189	40,251,552	62,320,189
违约金收入	13,843,069	10,932,040	13,843,069
政府补助	10,170,244	33,750,778	10,170,244
其他	150,104,644	97,715,772	150,104,644
合计	<u>236,438,146</u>	<u>182,650,142</u>	<u>236,438,146</u>

65. 营业外支出

	截至 2024 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	计入截至 2024 年 6 月 30 日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
对外捐赠	146,819,949	17,501,607	146,819,949
其他	135,132,188	78,018,394	135,132,188
合计	<u>281,952,137</u>	<u>95,520,001</u>	<u>281,952,137</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

66. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
工程分包费用	164,036,594,021	167,373,504,815
材料费	89,061,097,164	94,702,961,753
人工费	30,099,057,725	29,738,308,904
租赁费	8,657,723,572	7,341,608,193
折旧费与摊销	6,625,959,151	6,422,016,344
商品销售成本	5,449,005,015	9,086,976,791
水电燃料费	3,144,548,792	2,818,726,066
维修费	2,030,061,599	1,538,148,085
保险费	1,045,422,323	1,145,321,937
其他	25,392,015,527	25,812,659,952
合计	<u>335,541,484,889</u>	<u>345,980,232,840</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 所得税费用

	截至 2024 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
当期所得税费用	3,669,908,057	3,286,174,386
递延所得税费用	(75,199,742)	(151,684,946)
合计	<u>3,594,708,315</u>	<u>3,134,489,440</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
利润总额	18,122,971,124	17,749,056,267
按法定税率(25%)计算的所得税费用	4,530,742,781	4,437,264,067
某些子公司适用不同税率的影响	(833,841,786)	(952,628,525)
来源于合营企业和联营企业的损益	151,209,182	124,341,293
无须纳税的收益	(286,610,389)	(276,836,047)
研发支出加计扣除	(599,221,267)	(581,550,247)
不得抵扣的成本、费用和损失	114,381,061	156,347,735
利用以前年度可抵扣亏损	(82,725,885)	(124,991,214)
利用前期未确认递延所得税资产的可 抵扣暂时性差异	(72,294,126)	992,858
当期未确认的可抵扣暂时性差异	31,590,763	86,889,991
当期未确认的可抵扣亏损	457,324,066	329,994,999
对以前期间当期所得税的调整	248,369,642	111,623,827
其他	(64,215,727)	(176,959,297)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>3,594,708,315</u>	<u>3,134,489,440</u>

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得额的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 每股收益

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

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	11,398,775,107	11,466,070,441
其中：来自于持续经营业务	11,398,775,107	11,466,070,441
减：永续债利息	622,530,000	686,840,548
减：限制性股票股利影响	31,956,444	-
归属于本公司普通股股东的当期净利润	10,744,288,663	10,779,229,893
持续经营	10,744,288,663	10,779,229,893
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	16,165,711,425	16,165,711,425
每股收益	0.66	0.67

如附注五、44所述，2023年和本期本公司向部分员工授予了限制性股票激励计划。稀释每股收益应当考虑到相关员工行权后摊薄每股收益的影响，但在综合考虑预计未来可解锁的限制性股票股利和调整增加的普通股股数后每股收益大于基本每股收益，于本期，本公司授予的限制性股票激励计划具有反稀释性，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

69. 现金流量表项目注释

(1) 与经营活动有关的现金

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收到其他与经营活动有关的现金		
收到保证金及押金净增加	8,188,857,036	6,352,956,015
中交财务有限公司收回贷款	3,570,219,811	101,761,834
投资类项目投资回报流入	1,939,598,788	1,597,732,781
中交财务有限公司吸收存款增加	1,040,326,914	-
政府补助	128,730,371	161,663,379
其他	7,860,537,383	4,884,751,693
合计	<u>22,728,270,303</u>	<u>13,098,865,702</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
研究开发支出	7,358,502,273	6,893,186,819
差旅交通费	513,596,335	512,668,427
办公费	482,397,004	553,864,520
招投标费	298,594,518	192,994,433
手续费	293,916,353	343,213,988
支付第三方和关联方保证金及押金 净增加	262,754,757	1,108,965,378
专业机构服务费及咨询费	114,154,863	77,980,875
中交财务有限公司吸收存款减少	-	4,311,818,098
中交财务有限公司发放贷款	2,240,000,000	3,414,990,000
其他	7,206,322,604	6,718,588,343
合计	<u>18,770,238,707</u>	<u>24,128,270,881</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

69. 现金流量表项目注释(续)

(2) 与投资活动有关的现金

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收到重要的投资活有关的现金 持有及处置交易性金融资产的 现金流入	8,985,967,780	3,160,198,263
持有及处置其他非流动金融资产的 现金流入	2,854,506,786	126,132,207
收回借款	<u>1,343,718,439</u>	<u>1,596,699,386</u>
合计	<u>13,184,193,005</u>	<u>4,883,029,856</u>
支付重要的投资活动有关的现金 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	10,366,378,240	15,973,237,440
购买交易性金融资产的现金流出	8,704,813,462	6,916,127,604
借出款项	6,732,430,097	8,221,119,866
购买长期股权投资的现金流出	3,449,907,097	5,680,985,710
购买其他非流动金融资产的现金流出	<u>2,123,571,046</u>	<u>3,114,381,872</u>
合计	<u>31,377,099,942</u>	<u>39,905,852,492</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

69. 现金流量表项目注释(续)

(2) 与投资活动有关的现金(续)

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收到其他与投资活动有关的现金		
特许经营项目政府购买对价	1,202,000,000	757,566,731
收回三个月以上的定期存款	911,094,182	186,564,302
借款收回	1,343,718,439	1,596,699,386
利息收入	125,534,285	20,829,173
其他	-	54,320,016
合计	<u>3,582,346,906</u>	<u>2,615,979,608</u>
支付其他与投资活动有关的现金		
借出款项	6,732,430,097	8,221,119,866
垫付土地征拆款支付的现金	915,075,910	-
其他合并范围变动	6,513,472	-
处置子公司支付的现金	-	94,348,035
合计	<u>7,654,019,479</u>	<u>8,315,467,901</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

69. 现金流量表项目注释(续)

(3) 与筹资活动有关的现金

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收到其他与筹资活动有关的现金		
自关联方及第三方取得借款	<u>7,804,514,302</u>	<u>5,144,210,272</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
偿还关联方及第三方借款	6,917,289,138	682,727,943
少数股东撤资	2,548,740,248	-
租赁负债租金支出	808,471,091	832,151,938
与少数股东的权益性交易	383,388,575	213,623,461
回购库存股	7,995,000	-
同一控制企业合并	-	<u>87,873,200</u>
合计	<u>10,665,884,052</u>	<u>1,816,376,542</u>

筹资活动产生的各项负债的变动如下：

	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
借款	482,656,997,616	179,705,697,706	23,003,891,654	(109,015,779,584)	(4,964,802,656)	571,386,004,736
租赁负债	2,776,071,322	-	729,788,743	(786,641,629)	(53,515,433)	2,665,703,003
应付债券	39,895,556,280	9,499,400,000	703,472,669	(5,722,772,664)	-	44,375,656,285
其他流动负债						
- 短期融资						
券及短期公						
司债	6,540,812,714	42,000,000,000	329,311,134	(14,650,834,358)	-	34,219,289,490
应付股利	2,774,635,424	-	6,649,213,010	(2,210,770,262)	(1,147,101)	7,211,931,071
库存股回购义						
务	522,073,500	-	83,237,000	(7,995,000)	-	597,315,500
合计	<u>535,166,146,856</u>	<u>231,205,097,706</u>	<u>31,498,914,210</u>	<u>(132,394,793,497)</u>	<u>(5,019,465,190)</u>	<u>660,455,900,085</u>

(4) 不涉及当期现金收支的重大活动

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团以销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让用于支付购买商品、接受劳务的金额为人民币 324,918,813 元(截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 679,752,039 元)。本集团不涉及现金收支的重大投资和筹资活动，参见附注五、70(2)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
净利润	14,528,262,809	14,614,566,827
加：资产减值损失	637,648,360	769,496,178
信用减值损失	1,552,926,309	2,089,014,383
固定资产折旧	3,710,377,006	3,908,774,848
使用权资产折旧	677,757,006	532,657,196
无形资产摊销	1,817,168,397	1,602,344,208
投资性房地产折旧	230,243,914	247,741,988
长期待摊费用摊销	190,412,828	130,498,104
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的收益	(48,308,853)	(330,223,201)
公允价值变动损失	97,203,236	567,759,923
财务费用	9,941,010,848	9,189,884,195
股份支付的费用	121,560,122	35,550,390
投资收益	(663,324,519)	(653,486,433)
递延所得税资产的增加	(876,871,820)	(1,304,352,753)
递延所得税负债的增加	801,672,078	1,152,667,807
存货的增加	(8,825,376,149)	(11,659,267,925)
合同资产的增加	(50,408,939,964)	(49,072,352,806)
经营性应收项目的增加	(93,655,295,887)	(97,371,758,639)
经营性应付项目的增加	46,011,119,243	75,968,713,887
经营活动产生的现金流量净额	(74,160,755,036)	(49,581,771,823)

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
使用权资产增加	687,592,048	875,988,402

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物的构成

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
现金	128,554,423,752	120,981,904,000
其中：库存现金	107,561,065	118,187,135
银行存款	126,633,772,947	117,697,814,788
其他货币资金	1,813,089,740	3,165,902,077
持有待售资产-货币资金	-	153,659,450
减：受到限制的货币资金及三个月 以上的定期存款	<u>8,702,180,152</u>	<u>10,730,046,811</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>119,852,243,600</u>	<u>110,405,516,639</u>

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日	理由
受到限制的货币资金	6,002,553,131	7,119,325,608	使用权或所有权受限
三个月以上的定期存款	<u>2,699,627,021</u>	<u>3,610,721,203</u>	属于投资项目
合计	<u>8,702,180,152</u>	<u>10,730,046,811</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

71. 外币货币性项目

	2024年6月30日(未经审计)			2023年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	2,363,256,234	7.1268	16,842,454,528	2,307,944,317	7.0827	16,346,477,214
澳元	830,164,602	4.7650	3,955,734,329	1,305,796,694	4.8484	6,331,024,691
欧元	402,465,418	7.6617	3,083,569,293	389,348,077	7.8592	3,059,964,407
港币	958,734,417	0.9127	875,036,902	981,896,713	0.9062	889,794,801
马来西亚林吉特	990,149,349	1.5095	1,494,630,442	505,639,407	1.5415	779,443,146
其他			<u>8,442,504,974</u>			<u>9,530,293,384</u>
			<u>34,693,930,468</u>			<u>36,936,997,643</u>
应收账款						
美元	1,048,032,648	7.1268	7,469,119,076	900,695,399	7.0827	6,379,355,302
中非法郎	58,233,911,738	0.0116	675,513,376	53,237,725,690	0.0116	617,557,618
澳元	62,037,703	4.7650	295,609,655	188,747,646	4.8484	915,124,087
其他			<u>4,811,408,661</u>			<u>4,590,089,659</u>
			<u>13,251,650,768</u>			<u>12,502,126,666</u>
其他应收款						
美元	230,310,243	7.1268	1,641,375,040	254,012,196	7.0827	1,799,092,181
港币	291,268,815	0.9127	265,841,047	215,059,175	0.9062	194,886,624
沙特里尔	8,088,399	1.9057	15,414,062	6,824,131	1.8926	12,915,350
其他			<u>3,722,701,092</u>			<u>3,102,763,089</u>
			<u>5,645,331,241</u>			<u>5,109,657,244</u>
长期应收款						
美元	251,133,215	7.1268	1,789,776,197	243,487,668	7.0827	1,724,550,106
港币	2,585,952	0.9127	2,360,198	2,586,066	0.9062	2,343,493
澳门元	43,935,904	0.8857	38,914,030	43,923,380	0.8791	38,613,043
中非法郎	160,003,407,673	0.0116	1,856,039,529	167,858,650,862	0.0116	1,947,160,350
其他			<u>1,094,514,935</u>			<u>747,628,239</u>
			<u>4,781,604,889</u>			<u>4,460,295,231</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

71. 外币货币性项目(续)

	2024年6月30日(未经审计)			2023年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
短期借款						
美元	244,199,000	7.1268	1,740,357,433	239,698,942	7.0827	1,697,715,697
日元	6,222,852,900	0.0447	278,161,525	742,126,295	0.0502	37,254,740
欧元	136,872,962	7.6617	1,048,679,573	106,663,486	7.8592	838,289,669
港币	100,000,000	0.9127	91,270,000	100,001,324	0.9062	90,621,200
其他			867,190,584			648,848,369
			<u>4,025,659,115</u>			<u>3,312,729,675</u>
应付账款						
美元	1,351,214,912	7.1268	9,629,838,435	1,105,139,770	7.0827	7,827,373,449
港币	3,208,535,832	0.9127	2,928,430,654	3,281,894,457	0.9062	2,974,052,757
澳元	1,058,536,582	4.7650	5,043,926,813	992,657,501	4.8484	4,812,800,628
澳门元	431,964,563	0.8857	382,591,013	341,024,246	0.8791	299,794,415
其他			7,965,276,925			5,477,700,061
			<u>25,950,063,840</u>			<u>21,391,721,310</u>
其他应付款						
美元	142,757,834	7.1268	1,017,406,531	132,673,077	7.0827	939,683,602
科威特第	32,515,622	23.2264	755,220,843	32,541,460	23.0459	749,947,233
澳门元	341,989,433	0.8857	302,900,041	315,639,829	0.8791	277,478,974
其他			1,376,676,762			985,304,239
			<u>3,452,204,177</u>			<u>2,952,414,048</u>
长期借款						
美元	3,110,283,574	7.1268	22,166,368,975	3,127,626,591	7.0827	22,152,040,856
欧元	279,009,211	7.6617	2,137,684,872	295,281,961	7.8592	2,320,679,988
澳门元	484,756,563	0.8857	429,348,888	488,100,574	0.8791	429,089,215
其他			4,181,000,074			2,101,682,553
			<u>28,914,402,809</u>			<u>27,003,492,612</u>
长期应付款						
美元	316,848,884	7.1268	2,258,118,626	324,915,313	7.0827	2,301,277,687
澳门元	218,600,184	0.8857	193,614,183	216,794,614	0.8791	190,584,145
欧元	14,563,083	7.6617	111,577,973	26,787,681	7.8592	210,529,743
其他			2,144,375,875			2,077,965,061
			<u>4,707,686,657</u>			<u>4,780,356,636</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

72. 租赁

(1) 作为承租人

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁负债利息费用	129,005,394	115,634,412
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	814,712,134	738,835,195
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租 赁费用(短期租赁除外)	720,770	9,196,237
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-	-
与租赁相关的总现金流出	<u>1,271,703,654</u>	<u>1,417,016,723</u>

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，房屋及建筑物租赁期通常为 1 至 10 年，船舶租赁期通常为 1 至 10 年，机器设备的租赁期通常为 1 至 5 年，运输设备的租赁期通常为 1 至 5 年和其他设备的租赁期通常为 1 至 5 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。可变租金条款对未来潜在现金流出的影响见“未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出”。

未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

本集团未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于可变租赁付款额，租赁合同中的续租选择权与终止选择权，已承诺但尚未开始的租赁等风险敞口。

可变租赁付款额

本集团的部分运输设备、船舶包含与施工完成进度的可变租赁付款额条款。在可能的情况下，本集团使用这些条款的目的是将租赁的付款额与实际产生现金流相匹配。

续租选择权与终止租赁选择权

截至2024年6月30日止六个月期间，本集团无因续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行使情况发生变化而导致租赁期变化(2023年：无)。

已承诺但尚未开始的租赁

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团无已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况(2023 年：无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

72. 租赁(续)

(2) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 1 至 20 年，形成经营租赁。部分租赁合同包含续租选择权、终止选择权和可变租金的条款。因预计存在二手市场，租赁资产余值风险不重大。

本集团还将部分闲置机器设备、船舶、运输设备用于出租，租赁期为 1 至 10 年，形成经营租赁。

融资租赁

与融资租赁有关的损益列示如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁投资净额的融资收益	1,817,626,669	1,535,867,380

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

	2024 年 6 月 30 日 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	33,855,294,780	21,477,135,586
1 年至 2 年(含 2 年)	25,752,529,513	17,088,714,843
2 年至 3 年(含 3 年)	12,380,421,243	8,804,582,195
3 年至 4 年(含 4 年)	4,602,323,813	2,653,410,499
4 年至 5 年(含 5 年)	290,661,736	1,041,221,602
5 年以上	206,037,901	548,044,858
	77,087,268,986	51,613,109,583
减：未实现融资收益	5,128,960,946	4,184,171,834
租赁投资净额	71,958,308,040	47,428,937,749

五、合并财务报表主要项目注释(续)

72. 租赁(续)

(2) 作为出租人(续)

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
租赁收入	<u>398,275,952</u>	<u>447,091,105</u>

根据与承租人签订的租赁合同，未折现最低租赁收款额如下：

	2024 年 6 月 30 日 (未经审计)	2023 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	601,663,307	591,453,841
1 年至 2 年(含 2 年)	444,440,600	385,223,086
2 年至 3 年(含 3 年)	319,504,518	228,368,244
3 年至 4 年(含 4 年)	234,915,674	151,921,662
4 年至 5 年(含 5 年)	187,372,581	193,318,022
5 年以上	<u>567,664,523</u>	<u>180,252,411</u>
合计	<u>2,355,561,203</u>	<u>1,730,537,266</u>

经营租出固定资产，参见附注五、17。

六、研发支出

按性质分类如下:

	截至2024年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2023年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
研发人员及材料费	8,422,264,055	8,285,193,424
委外研发费	185,860,692	237,116,005
资产折旧与摊销	138,043,402	135,627,954
其他	1,158,567,191	804,415,329
合计	<u>9,904,735,340</u>	<u>9,462,352,712</u>
其中：费用化研发支出	9,855,153,569	9,423,323,176
资本化研发支出	49,581,771	39,029,536

符合资本化条件的研发项目开发支出如下:

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初金额	本期增加 内部开发	本期减少 确认无形资产	期末余额
软件	<u>364,567,694</u>	<u>49,581,771</u>	<u>(4,754,950)</u>	<u>409,394,515</u>
2023 年				
	年初金额	本年增加 内部开发	本年减少 确认无形资产	年末余额
软件	277,305,059	394,690,916	(307,428,281)	364,567,694
商标、专利权专 有技术及版权	<u>17,625,031</u>	<u>5,346,240</u>	<u>(22,971,271)</u>	<u>-</u>
合计	<u>294,930,090</u>	<u>400,037,156</u>	<u>(330,399,552)</u>	<u>364,567,694</u>

七、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

于2024年1月，本公司之子公司中交城市投资控股有限公司以人民币3,461,040元的对价取得对深圳市泰希投资发展有限公司的80%的股权，交易完成后，中交城市投资控股有限公司获得该公司控制权，将其纳入合并范围。考虑购买日该公司持有的现金和现金等价物后，本集团取得子公司支付的现金净额为人民币3,435,199元。

2. 同一控制下的企业合并

中交(厦门)电子商务有限公司(“中交电商”)为与本公司同受中交集团控制的中国交通信息科技集团有限公司之子公司，于本期，本公司之子公司中交物资有限公司以人民币113,180,798元向中交电商增资，交易完成后，本集团持有中交电商57%股权，并获得其控制权。中交电商于合并前后均受本公司之母公司最终控制且该控制并非暂时性，故该交易属于同一控制下企业合并，比较财务报表数据及附注已经过重述。

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日经营成果和现金流量列示如下：

	2024年1月1日 至合并日期间	2023年度
营业收入	37,440,000	102,073,705
净利润	1,740,000	17,142,018
现金流量净额	153,830,000	2,549,796

中交电商在合并日及上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

	合并日	2023年12月31日
流动资产	437,480,000	145,822,933
非流动资产	39,450,000	37,528,754
流动负债	(297,100,000)	(118,449,333)
合计	<u>179,830,000</u>	<u>64,902,354</u>
减：少数股东权益	63,826,900	
减：合并差额(计入权益)	<u>2,822,302</u>	
合并对价	<u><u>113,180,798</u></u>	

七、合并范围的变更(续)

3. 处置子公司

本公司若干子公司以股权转让方式处置宁夏交投勘察设计院有限公司、中交烟台环保疏浚有限公司及中交(百色)北环高速公路投资建设有限公司, 交易完成后本集团不再拥有该些项目公司的控制权, 不再将该些公司纳入合并范围。上述处置子公司对价合计为人民币 1,459,800,445 元。

	处置日 账面价值	2023年12月31日 账面价值
流动资产	4,325,755,453	3,922,288,323
非流动资产	4,635,043,524	4,149,424,558
流动负债	(3,573,088,917)	(3,553,402,134)
非流动负债	(3,855,365,223)	(2,642,303,877)
	<u>1,532,344,837</u>	<u>1,876,006,870</u>
加: 处置收益 (附注五、59)	31,437,298	
减: 剩余股权公允价值	<u>103,981,690</u>	
处置对价	<u>1,459,800,445</u>	

重要子公司自期初起至处置日的经营成果如下:

	期初至处置日
营业收入	-
营业成本	710,000
净收益	8,845,300

处置子公司的信息

	截至2024年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
本期处置子公司于本期收到的现金和现金等价物	1,839,800
减: 丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物	153,753,808
加: 以前年度处置子公司于本年收到的现金	<u>1,296,726,856</u>
处置子公司收到的现金净额	<u>1,144,812,848</u>

七、合并范围的变更(续)

4. 其他原因的合并范围变动

北京中交路桥投资基金三期基金合伙企业(有限合伙)(“路桥三期基金”)持有本集团合营公司贵州中交贵瓮高速公路有限公司(“贵瓮”)50%股权。于本期,本公司之子公司中交资产管理有限公司以人民币 844,431,781 元自中邮理财有限责任公司购买其持有的路桥三期基金份额,交易完成后,本集团取得贵瓮的控制权。管理层通过集中度测试,作为资产收购。

收购时点的相关资产财务信息列示如下:

	购买日公允价值
无形资产(附注五、20)	8,401,420,430
其他资产	428,285,150
负债总额	(6,606,806,877)
收购日可辨认净资产公允价值	<u>2,222,898,703</u>
收购对价	<u>2,222,898,703</u>
其中:现金对价	844,431,781
原持有股权账面价值	<u>1,378,466,922</u>

收购资产的信息如下:

	2024年6月30日 (未经审计)
收购资产的价格	2,222,898,703
收购资产支付的现金和现金等价物	844,431,781
减:收购资产持有的现金和现金等价物	<u>56,915,698</u>
收购资产支付的现金净额	<u>787,516,083</u>

于本期,本公司之子公司北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司(“华德尼奥普兰公司”)因不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力进行破产清算,并移交至管理人北京市金台律师事务所,于移交日,华德尼奥普兰公司资产为人民币 115,856,869 元,负债为人民币 899,791,350 元,净资产为人民币-783,934,481 元。移交资产中现金和现金等价物为人民币 6,513,472 元。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

通过设立或投资等方式取得的子公司

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交投资有限公司	中国	北京市	投资控股	1,250,000	100.00	-	100.00
中国交通建设印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	美元695	100.00	-	100.00
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	中国	北京市	研发设计及咨询	13,000	5.00	80.00	85.00
中交路桥建设有限公司	中国	北京市	基建建设	397,393	71.08	-	71.08
中交机电工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	83,333	60.00	40.00	100.00
中交海西投资有限公司	中国	厦门市	投资控股	100,000	100.00	-	100.00
财务公司	中国	北京市	金融服务	700,000	95.00	-	95.00
			基金管理、融资租				
			赁及商业保理				
中交资本控股有限公司	中国	北京市	投资管理、商业保理	1,000,000	100.00	-	100.00
中交云南高速公路发展有限公司	中国	昆明市	基建建设	100,000	83.00	-	83.00
中交疏浚(集团)股份有限公司	中国	上海市	疏浚工程	1,177,545	99.90	0.10	100.00
中交海峡建设投资发展有限公司	中国	福州市	投资控股	100,000	100.00	-	100.00
中国交建基础设施开发有限公司	中国	香港	基建建设	美元1,446	59.37	40.63	100.00
中交城市投资控股有限公司	中国	广州市	投资控股	1,000,000	91.94	-	91.94
中交资产管理有限公司	中国	北京市	投资控股	2,073,261	35.37	64.63	100.00
中国交通建设(美国)有限公司	美国	美国	投资控股	美元4,574	40.07	36.08	76.15
中交铁道设计研究总院有限公司	中国	北京市	基建设计	32,051	51.00	49.00	100.00
中交泉州高速公路有限责任公司	中国	泉州市	基建建设	5,000	78.00	-	78.00
中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司	中国	昆明市	基建建设	10,000	83.00	-	83.00
中交海洋投资控股有限公司	中国	三亚市	基建建设	357,000	100.00	-	100.00
中交泰州投资建设有限公司	中国	泰州市	基建建设	50,000	51.54	38.46	90.00

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中交泰兴投资发展有限公司	中国	泰兴市	基建建设	40,000	60.00	29.90	89.90
中国交建南部拉美区域公司	巴西	卢森堡大公国	投资控股	美元19,358	47.00	53.00	100.00
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称“北京中交建壹期股权投资基金合伙企业”)	中国	北京市	投资控股	942,253	59.90	0.10	60.00
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	中国	天津市	基建建设	461,744	44.51	7.04	51.55
中交(成都)市政建设有限公司	中国	成都市	基建建设	10,000	100.00	-	100.00
中交(天津)轨道交通投资发展有限公司	中国	天津市	基建建设	58,926	48.00	3.00	51.00
中交黑龙江建设发展有限公司	中国	哈尔滨市	基建建设	5,000	100.00	-	100.00
荷兰新时代资本投资公司	荷兰	荷兰	投资控股	欧元4,710	100.00	-	100.00
中交财资管理(香港)有限公司	中国	香港	投资控股	美元10,000	95.00	5.00	100.00
中国交建阿曼有限公司	阿曼	马斯喀特	基建建设	阿曼里亚尔25	100.00	-	100.00
中交西部投资有限公司	中国	成都市	投资控股	440,000	100.00	-	100.00
中交设计	中国	甘肃省	基建设计	206,171	53.88	-	53.88
祁连山水泥	中国	甘肃省	建材产销	120,000	85.00	-	85.00
Forsea Holdings PTE.LTD.	新加坡	新加坡	基建建设	美元1	100.00	-	100.00

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

同一控制下的企业合并取得的子公司

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中国港湾工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	600,000	50.10	49.90	100.00
中国路桥工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	600,000	99.64	0.36	100.00
中交第一航务工程局有限公司	中国	天津市	基建建设	729,484	82.39	-	82.39
中交第二航务工程局有限公司	中国	武汉市	基建建设	532,855	77.01	-	77.01
中交第三航务工程局有限公司	中国	上海市	基建建设	602,095	89.31	-	89.31
中交第四航务工程局有限公司	中国	广州市	基建建设	496,568	86.23	-	86.23
中交一公局集团有限公司	中国	北京市	基建建设	697,624	74.81	-	74.81
中交第二公路工程局有限公司	中国	西安市	基建建设	394,220	65.16	-	65.16
中交第三公路工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	215,619	70.00	-	70.00
中交建筑集团有限公司	中国	北京市	基建建设	217,686	71.20	-	71.20
中交水运规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	81,805	100.00	-	100.00
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	中国	天津市	基建设计	72,280	100.00	-	100.00
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	中国	武汉市	基建设计	42,836	100.00	-	100.00
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	中国	上海市	基建设计	73,050	100.00	-	100.00
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	中国	广州市	基建设计	63,037	100.00	-	100.00

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接(注)	
中国公路工程咨询集团有限公司	中国	北京市	基建设计	74,976	100.00	-	100.00
中交基础设施养护集团有限公司	中国	北京市	基建设计	131,357	54.32	45.68	100.00
中交西安筑路机械有限公司	中国	西安市	机械制造	43,312	54.31	45.69	100.00
中国公路车辆机械有限公司	中国	北京市	汽车设备销售	16,839	100.00	-	100.00
中和物产株式会社	中国	日本	贸易销售	日元 10,000	99.94	-	99.94
中交上海装备工程有限公司	中国	上海市	机械设计制造	1,000	55.00	-	55.00
中交国际(香港)控股有限公司	中国	香港	投资控股	港元 237,202	50.98	49.02	100.00
中国交通物资有限公司	中国	北京市	贸易销售	173,443	100.00	-	100.00
中交建设(马来西亚)有限公司	马来西亚	吉隆坡	基建建设	林吉特 100	100.00	-	100.00
中交天和机械设备制造有限公司	中国	常熟市	机械制造	127,741	81.52	11.74	93.26
贵州省沿德高速公路投资建设有限公司	中国	铜仁市	基建建设	177,550	51.00	49.00	100.00
重庆永江高速公路投资建设有限公司	中国	重庆市	基建建设	151,793	51.00	49.00	100.00
中交华南建设发展有限公司	中国	深圳市	基建建设	62,257	100.00	-	100.00
中交长江建设发展集团有限公司	中国	重庆市	基建建设	266,746	41.24	33.74	74.98

注：间接持股比例为本集团通过子公司持有的股权比例。

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	少数股东 持股比例(%)	归属少数 股东损益	向少数股东 分配股利	期末累计 少数股东权益
北京中交建壹期股权投资基金 合伙企业	40.00	20,606,182	-	3,759,543,191
中交一公局集团有限公司	25.19	175,500,225	-	4,286,638,900
中交第二公路工程局有限公司	34.84	108,503,485	-	2,606,387,159
中交建筑集团有限公司	28.80	137,020,773	-	3,010,724,259
中交第一航务工程局有限公司	17.61	100,242,065	-	2,563,516,104
中交第二航务工程局有限公司	22.99	211,181,201	66,580,822	4,287,569,003
中交第三航务工程局有限公司	10.69	43,151,340	-	1,135,351,702
中交第四航务工程局有限公司	13.77	113,025,246	-	2,236,219,604
中交路桥建设有限公司	28.92	159,043,034	-	3,647,253,424
中交城市投资控股有限公司	8.06	50,261,918	-	1,363,621,142
中交(天津)轨道交通投资建设 有限公司	48.45	3,533	-	2,068,255,564
中交设计	46.12	298,044,195	349,338,077	5,931,324,420
祁连山水泥	15.00	33,690,117	-	1,695,931,225

2023 年

	少数股东 持股比例(%)	归属少数 股东损益	向少数股东 分配股利	年末累计 少数股东权益
北京中交建壹期股权投资基金 合伙企业	40.00	10,954,086	42,000,000	3,738,937,009
中交一公局集团有限公司	25.19	347,715,230	310,846,575	4,111,138,675
中交第二公路工程局有限公司	34.84	200,000,000	199,221,918	2,497,883,674
中交建筑集团有限公司	28.80	281,025,983	282,003,542	2,873,703,486
中交第一航务工程局有限公司	17.61	224,924,957	226,000,000	2,463,274,039
中交第二航务工程局有限公司	28.50	384,627,850	392,000,000	4,895,104,221
中交第三航务工程局有限公司	10.69	87,000,000	87,000,000	1,092,200,362
中交第四航务工程局有限公司	13.77	174,000,000	174,000,000	2,123,194,358
中交路桥建设有限公司	28.92	273,747,220	281,999,965	3,488,210,390
中交城市投资控股有限公司	8.06	100,800,000	101,352,329	1,313,359,224
中交(天津)轨道交通投资建设 有限公司	48.45	36,286	-	2,068,252,031
中交设计	46.12	314,428,444	-	5,979,357,922
祁连山水泥	15.00	11,123,398	-	1,660,878,271

注：于 2024 年 6 月 30 日，本公司子公司发行在外的永续债余额合计人民币 89,329,677,928 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 85,435,841,548 元)。这些永续债分类为权益工具，列报为本集团合并财务报表的少数股东权益。

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交建筑集团 有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司
流动资产	58,890,256	98,698,473,292	49,580,484,250	41,832,763,187	53,010,623,810	88,875,179,819	49,011,774,191
非流动资产	9,439,075,578	144,865,771,684	57,681,546,479	52,957,226,203	42,813,036,000	66,274,618,844	43,013,535,250
资产合计	<u>9,497,965,834</u>	<u>243,564,244,976</u>	<u>107,262,030,729</u>	<u>94,789,989,390</u>	<u>95,823,659,810</u>	<u>155,149,798,663</u>	<u>92,025,309,441</u>
流动负债	72,084,778	140,260,489,724	68,268,570,923	57,635,443,693	62,621,532,596	98,724,856,033	59,866,467,831
非流动负债	-	61,056,217,209	17,346,569,811	16,688,105,136	12,275,506,456	25,325,405,517	13,520,409,867
负债合计	<u>72,084,778</u>	<u>201,316,706,933</u>	<u>85,615,140,734</u>	<u>74,323,548,829</u>	<u>74,897,039,052</u>	<u>124,050,261,550</u>	<u>73,386,877,698</u>
营业收入	-	61,954,591,874	38,191,524,104	18,921,692,627	21,009,101,620	38,886,811,542	24,663,181,798
净利润	51,515,454	1,261,623,745	1,245,564,560	588,843,849	615,483,680	1,144,981,097	573,280,127
综合收益总额	<u>51,515,454</u>	<u>1,228,617,865</u>	<u>1,214,753,082</u>	<u>587,144,718</u>	<u>621,770,784</u>	<u>1,143,789,892</u>	<u>532,397,515</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>893</u>	<u>(3,792,629,252)</u>	<u>992,096,465</u>	<u>(388,890,675)</u>	<u>(2,157,824,683)</u>	<u>88,545,424</u>	<u>(3,594,280,706)</u>

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额 (续)

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计) (续)

	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司	中交城市投资控股 有限公司	中交(天津)轨道交通 投资建设有限公司	中交设计	祁连山水泥
流动资产	36,113,846,543	41,885,093,757	38,658,451,098	191,473,560	17,316,813,354	3,394,263,794
非流动资产	62,868,082,225	62,621,621,651	41,403,195,752	14,413,092,188	9,833,248,850	9,877,385,974
资产合计	<u>98,981,928,768</u>	<u>104,506,715,408</u>	<u>80,061,646,850</u>	<u>14,604,565,748</u>	<u>27,150,062,204</u>	<u>13,271,649,768</u>
流动负债	47,532,972,592	54,209,170,888	25,003,933,933	1,877,514,312	11,231,395,503	4,015,205,091
非流动负债	20,287,495,050	23,371,859,981	29,874,888,947	7,590,264,607	3,241,378,352	311,557,478
负债合计	<u>67,820,467,642</u>	<u>77,581,030,869</u>	<u>54,878,822,880</u>	<u>9,467,778,919</u>	<u>14,472,773,855</u>	<u>4,326,762,569</u>
营业收入	23,718,931,987	26,342,222,501	3,649,594,686	12,524,042	4,948,686,081	2,325,606,378
净利润	1,229,749,606	1,138,123,557	702,060,842	7,988	638,411,657	113,525,229
综合收益总额	<u>1,293,050,606</u>	<u>1,127,903,625</u>	<u>702,060,842</u>	<u>7,988</u>	<u>642,165,723</u>	<u>113,525,229</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>180,415,020</u>	<u>(2,476,757,218)</u>	<u>(4,351,913,702)</u>	<u>(2,017,428,417)</u>	<u>(1,231,616,880)</u>	<u>1,181,039,477</u>

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额 (续)

2023年

	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交建筑集团 有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司
流动资产	89,083	83,601,641,777	33,123,454,574	34,946,219,859	42,696,322,925	81,058,082,341	43,113,655,387
非流动资产	9,439,075,578	129,642,504,355	55,100,554,980	49,951,140,939	44,911,408,898	60,695,808,141	42,336,094,416
资产合计	<u>9,439,164,661</u>	<u>213,244,146,132</u>	<u>88,224,009,554</u>	<u>84,897,360,798</u>	<u>87,607,731,823</u>	<u>141,753,890,482</u>	<u>85,449,749,803</u>
流动负债	64,799,060	114,934,273,548	49,626,320,924	49,715,279,291	53,191,447,799	86,193,480,594	55,836,082,410
非流动负债	-	56,491,774,450	18,449,165,622	15,324,897,738	13,125,749,033	24,918,275,472	12,452,090,035
负债合计	<u>64,799,060</u>	<u>171,426,047,998</u>	<u>68,075,486,546</u>	<u>65,040,177,029</u>	<u>66,317,196,832</u>	<u>111,111,756,066</u>	<u>68,288,172,445</u>
营业收入	-	130,412,667,185	74,024,195,876	43,191,321,536	54,465,457,334	88,393,754,422	50,452,751,611
净利润	27,385,215	2,721,116,704	2,290,042,960	1,475,166,325	1,493,990,266	2,213,152,202	743,705,948
综合收益总额	<u>27,385,215</u>	<u>2,719,933,104</u>	<u>2,317,459,443</u>	<u>1,472,188,526</u>	<u>1,502,976,087</u>	<u>2,212,283,748</u>	<u>783,512,239</u>
经营活动产生的 现金流量净额	(3,596)	1,970,284,199	4,584,246,194	102,831,480	2,376,537,531	1,562,104,463	3,814,462,545

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额 (续)

2023年(续)

	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司	中交城市投资控股 有限公司	中交(天津)轨道交通 投资建设有限公司	中交设计	祁连山水泥
流动资产	28,166,954,740	33,145,891,963	35,420,235,873	27,986,469	17,871,233,866	2,510,249,079
非流动资产	58,157,934,975	56,116,580,613	34,701,653,533	12,358,600,959	9,620,867,968	9,586,952,475
资产合计	<u>86,324,889,715</u>	<u>89,262,472,576</u>	<u>70,121,889,406</u>	<u>12,386,587,428</u>	<u>27,492,101,834</u>	<u>12,097,201,554</u>
流动负债	42,208,854,167	44,770,284,009	24,925,585,155	1,951,943,644	11,648,739,488	3,002,689,200
非流动负债	15,837,287,244	20,060,907,808	20,994,572,576	6,167,444,942	3,045,893,019	257,273,936
负债合计	<u>58,046,141,411</u>	<u>64,831,191,817</u>	<u>45,920,157,731</u>	<u>8,119,388,586</u>	<u>14,694,632,507</u>	<u>3,259,963,136</u>
营业收入	50,781,715,329	55,068,031,588	13,064,644,822	-	13,511,483,838	6,994,025,400
净利润	3,077,512,584	2,502,612,950	2,584,040,709	82,040	1,794,703,813	659,461,558
综合收益总额	<u>2,896,409,839</u>	<u>2,490,378,560</u>	<u>2,571,229,799</u>	<u>82,040</u>	<u>1,755,549,345</u>	<u>659,461,558</u>
经营活动产生的 现金流量净额	<u>5,054,505,687</u>	<u>541,814,159</u>	<u>1,306,683,796</u>	<u>(2,140,681,045)</u>	<u>10,150,728</u>	<u>1,918,831,515</u>

八、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

本集团主要的合营企业如下：

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>合营企业</u>				
中交新疆交通投资发展有限公司	库尔勒市	高速公路投资、建设、运营及维护	9.86	0.14
中交广连高速公路投资发展有限公司	清远市	高速公路建设和经营管理	-	35.00
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	美国	房地产开发	-	89.00
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	石家庄市	高速公路建设和经营管理	-	30.00
Mota-Engil, SGPS, S.A.	葡萄牙	基础设施建设	-	32.41
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	成都市	市政基础设施投资、建设、运营及维护	-	39.00
贵州贵黄高速公路有限公司	黔南布依族苗族自治州	高速公路运营、养护、管理服务	-	39.00
贵州贵金高速公路有限公司	贵阳市	高速公路建设和经营管理	-	30.66
贵州中交剑榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	59.90
重庆渝湘复线高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15.00
中交成都轨道交通投资建设有限公司	成都市	轨道交通建设、运营管理及维护	-	42.00
重庆长合高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	51.00
唐山全域治水生态建设集团有限公司	唐山市	环保工程建设和经营管理	-	67.87
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路的投资、建设、维护、运营、管理及公路工程建设开发、养护及维护	-	51.00

八、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>联营企业</u>				
振华重工	上海市	装备制造 以私募基金从事股权投资、投资管理、资	16.24	-
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	无锡市	产管理	2.71	2.71
太中银铁路有限责任公司	西安市	铁路建设；客货运输服务	18.38	-
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	海口市	高速公路建设和经营管理	-	18.00
永定河流域投资有限公司	北京市	投资管理；项目投资；投资咨询	-	30.00
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	贵安新区	房地产开发	-	65.00
山东高速沾临高速公路有限公司	滨州市	高速公路项目的建设、运营、养护及理	-	30.00
云南华丽高速公路投资开发有限公司	丽江市	公路投资开发、经营管理	44.00	-
江苏张靖皋大桥有限责任公司	南京市	建设工程施工	14.05	-
江苏南沿江城际铁路有限公司	南京市	铁路项目建设；旅客和货物运输业务	20.92	-

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

八、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

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

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
流动资产	45,250,550,973	45,510,394,192
其中：现金和现金等价物	5,728,893,301	5,032,169,905
非流动资产	<u>39,256,628,947</u>	<u>39,354,181,899</u>
资产合计	<u>84,507,179,920</u>	<u>84,864,576,091</u>
流动负债	42,889,793,168	48,198,634,871
非流动负债	<u>22,590,885,198</u>	<u>17,799,005,425</u>
负债合计	<u>65,480,678,366</u>	<u>65,997,640,296</u>
减：少数股东权益	3,240,317,873	3,110,383,001
其他权益工具	<u>500,000,000</u>	<u>500,000,000</u>
归属于母公司的股东权益	15,286,183,681	15,256,552,794
按持股比例享有的净资产份额	2,554,200,629	2,511,684,580
持有振华重工股权中的商誉部分	<u>1,911,169,234</u>	<u>1,911,169,234</u>
投资的账面价值	<u>4,465,369,863</u>	<u>4,422,853,814</u>
	截至2024年 6月30日止 六个月期间 (未经审计)	截至2023年 6月30日止 六个月期间 (未经审计)
营业收入	17,229,271,824	13,408,807,622
财务费用	209,701,640	178,304,242
财务费用——利息收入	168,755,295	212,873,543
财务费用——利息费用	418,724,272	525,535,712
所得税费用	61,723,180	45,362,512
净利润	417,192,703	363,701,238
其他综合收益	(19,011,667)	84,105,721
综合收益总额	398,181,036	447,806,959

八、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

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

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	59,382,843,748	59,670,550,473
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(注)	(896,044,215)	(1,408,585,489)
其他综合亏损(注)	(238,704,139)	(9,605,745)
综合亏损总额	(1,134,748,354)	(1,418,191,234)
联营企业		
投资账面价值合计	50,401,642,834	49,377,521,865
下列各项按持股比例计算的合计数		
净收益(注)	243,041,901	316,890,495
其他综合收益(注)	(46,142,809)	27,973,837
综合收益总额	196,899,092	344,864,332

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

八、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
持有资产支持证券及资产支持票据的份额(注1)	37,000,000	37,000,000
认缴由本集团合营企业中交建银(厦门)股权投资 基金管理有限公司作为基金管理人发售的各类 契约型基金的份额(注2)	971,084,795	971,084,795
认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理 有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基 金的份额(注3)	5,994,177,138	6,120,721,204
认缴其他基金(注4)	10,452,412,560	12,172,072,735
	<u>17,454,674,493</u>	<u>19,300,878,734</u>

注 1: 截至 2024 年 6 月 30 日, 本集团已发行但未到期的资产支持证券及资产支持票据金额为人民币 62,802,922,062 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 4,176,871,770 元, 于 2024 年 6 月 30 日, 本集团持有资产支持证券及资产支持票据优先级份额为人民币 19,000,000 元, 次级份额为人民币 18,000,000 元。本公司对金额为人民币 58,236,050,293 元优先级资产支持证券及资产支持票据本金及固定收益与资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金的差额部分承担流动性补足义务。由于本集团持有的优先级及次级份额均不足 5%, 且评估未来承担流动性补足的可能性低, 因而未将该些专项计划及信托纳入本集团合并范围。

注 2: 截至 2024 年 6 月 30 日, 本集团认缴由本集团合营企业中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计人民币 2,149,100,000 元; 认缴由中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币 908,465,000 元。该些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。该些基金作为股权投资投向本集团的合营及联营项目公司。截至 2024 年 6 月 30 日, 该些基金已募集人民币 1,205,025,000 元。于 2024 年 6 月 30 日, 本集团在该些基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值人民币 971,084,795 元。本集团不存在向该些契约型基金提供财务支持的义务和意图。

八、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

注 3: 截至 2024 年 6 月 30 日, 本集团认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计人民币 29,485,866,401 元; 认缴由中交投资基金(北京)管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币 2,209,687,873 元。这些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些基金作为股权投资投向本集团合营及联营项目公司。截至 2024 年 6 月 30 日, 这些基金已募集人民币 36,818,537,840 元。于 2024 年 6 月 30 日, 本集团在上述基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值人民币 5,994,177,138 元。本集团不存在向这些基金提供财务支持的义务和意图。

注 4: 本集团因业务发展需要, 参与发起设立广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投柒期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投拾肆期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)和广西平陆运河壹号产业发展基金合伙企业(有限合伙)等基金, 以上基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。于 2024 年 6 月 30 日, 本集团在以上基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值合计人民币 10,452,412,560 元。本集团不存在向以上基金提供财务支持的义务和意图。

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

4. 在共同经营中的权益

根据合营安排条款或法律形式, 本集团对相关合营安排中的相关资产和负债享有权利和承担义务, 将相关合营安排作为共同经营。本集团作为共同经营的合营安排主要为本公司之澳大利亚子公司 John Holland 与相关合营方共同经营。于 2024 年 6 月 30 日, 本集团无重要的共同经营安排。

九、政府补助

截至2024年6月30日止六个月期间，涉及政府补助的项目如下(未经审计)：

递延收益

	期初余额	本期新增	本期计入营业 外收入	本期计入其他收益	本期其他 变动	期末余额	与资产/收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	-	-	197,150,000	与资产相关
广西区域总部基地补助	166,685,417	-	-	(5,263,750)	-	161,421,667	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	430,040,101	22,885,471	-	(13,709,658)	-	439,215,914	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	454,869,862	136,700,335	(10,170,244)	(137,994,316)	(432,187)	442,973,450	与收益相关
合计	<u>1,248,745,380</u>	<u>159,585,806</u>	<u>(10,170,244)</u>	<u>(156,967,724)</u>	<u>(432,187)</u>	<u>1,240,761,031</u>	与资产/收益相关

于2023年，涉及政府补助的项目如下：

递延收益

	年初余额	本年新增	本年计入营业 外收入	本年计入其他收益	本年其他 变动	年末余额	与资产/收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	-	-	197,150,000	与资产相关
广西区域总部基地补助	177,212,917	-	-	(10,527,500)	-	166,685,417	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	447,461,886	7,160,000	-	(23,422,309)	(1,159,476)	430,040,101	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	493,977,794	545,347,298	(35,973,327)	(548,123,858)	(358,045)	454,869,862	与收益相关
合计	<u>1,315,802,597</u>	<u>552,507,298</u>	<u>(35,973,327)</u>	<u>(582,073,667)</u>	<u>(1,517,521)</u>	<u>1,248,745,380</u>	与资产/收益相关

九、政府补助(续)

计入当期损益的政府补助如下：

	截至 2024 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
与资产相关的政府补助 计入其他收益	13,709,658	3,361,345
与收益相关的政府补助 计入其他收益	143,258,066	205,404,687
计入营业外收入	<u>10,170,244</u>	<u>33,750,778</u>
合计	<u>167,137,968</u>	<u>242,516,810</u>

十、金融工具及相关的风险

1. 金融工具分类

于2024年6月30日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计27,864,504,375元(2023年12月31日：28,566,684,054元)，主要列示于交易性金融资产和其他非流动金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计25,712,275,516元(2023年12月31日：22,386,372,050元)，主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计684,312,580,416元(2023年12月31日：598,949,180,900元)，主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款(含一年内到期部分)、债权投资和其他非流动资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计2,192,315元(2023年12月31日：5,380,841元)，主要列示于交易性金融负债；以摊余成本计量的金融负债合计1,260,989,000,573元(2023年12月31日：1,083,000,586,914元)，主要列示于短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，本集团对此的风险管理政策概述如下。

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

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

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

(1) 信用风险

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

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

本集团其他金融资产包括应收票据、应收款项融资、其他应收款、债权投资、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、2中披露。

本集团的主要客户为中国政府的国家级、省级及地方政府代理机构，以及其他国有企业，该些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本集团认为该些客户并无重大信用风险。由于本集团的应收账款及合同资产客户分布广泛，因此不存在重大信用风险集中。在本期内，无对任何单一客户的应收款项或合同资产超过本集团应收款项或合同资产的 10%(2023年：无)。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

信用风险未显著增加

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无已逾期超过 30 天依然按照 12 个月预期信用损失对其计提减值准备的应收款项。

已发生信用减值资产的定义

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

(2) 流动性风险

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

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

下表概括了金融负债及租赁负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2024年6月30日(未经审计)

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	150,898,487,466	72,587,147,845	149,494,687,857	294,522,999,154	667,503,322,322
应付债券及 短期融资券	48,620,255,968	6,252,397,727	24,156,367,718	3,948,521,817	82,977,543,230
交易性金融负债	2,192,315	-	-	-	2,192,315
应付票据	39,168,240,954	-	-	-	39,168,240,954
应付账款	387,973,710,075	-	-	-	387,973,710,075
其他应付款	129,380,359,875	-	-	-	129,380,359,875
租赁负债	907,806,823	990,414,466	697,750,610	604,798,076	3,200,769,975
长期应付款	21,996,100,846	41,669,710,486	13,960,122,619	2,606,957,272	80,232,891,223
合计	<u>778,947,154,322</u>	<u>121,499,670,524</u>	<u>188,308,928,804</u>	<u>301,683,276,319</u>	<u>1,390,439,029,969</u>

2023年12月31日

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	105,506,617,822	64,793,477,207	130,896,236,904	266,228,869,334	567,425,201,267
应付债券及 短期融资券及短期 公司债券	22,033,727,145	6,556,582,064	18,564,646,653	2,438,396,358	49,593,352,220
交易性金融负债	5,380,841	-	-	-	5,380,841
应付票据	35,535,427,668	-	-	-	35,535,427,668
应付账款	356,299,108,312	-	-	-	356,299,108,312
其他应付款	112,276,144,258	-	-	-	112,276,144,258
租赁负债	925,884,537	925,277,711	798,989,445	643,697,027	3,293,848,720
长期应付款	17,526,953,641	42,464,548,609	8,167,569,091	2,254,182,284	70,413,253,625
合计	<u>650,109,244,224</u>	<u>114,739,885,591</u>	<u>158,427,442,093</u>	<u>271,565,145,003</u>	<u>1,194,841,716,911</u>

注：本集团财务担保参见附注十四、2。

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

(3) 市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动风险主要来自借款及应付债券等带息负债。浮动利率的借款令本集团面临现金流量利率风险。固定利率的借款令本集团面临公允价值利率风险。于2024年6月30日，本集团的浮动利率借款为人民币371,473,977,335元(2023年12月31日：人民币315,954,007,532元)。

本集团总部财务部门持续监控本集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于2024年6月30日，若借款利率增加/减少100个基点，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润应减少/增加人民币3,714,739,773元(2023年：人民币3,159,540,075元)，主要由于浮动利率借款的利息费用增加/减少所导致。浮动利率借款主要以人民币、美元、欧元及港元计价。

汇率风险

本集团多数子公司的功能货币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本集团的海外业务收入、向海外供货商购买材料及机器设备的款项及若干开支以外币结算。人民币不可自由兑换成外币，且人民币兑换为外币也须受中国的外汇管制规定所限制。

于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款、其他应付款等外币货币性项目的情况详见附注五、71。为减轻汇率波动的影响，本集团持续评估货币风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。截至2024年6月30日止六个月期间，本集团若干子公司利用远期外汇合同与境内及海外银行进行交易，以对冲其于个别交易中与美元、欧元、日元及澳元等有关的汇率风险。

本集团的主要外币为美元。于2024年6月30日，若人民币兑美元升值/贬值5%，而所有其他因素维持不变，则本年度税前利润将会减少/增加人民币296,686,815元(2023年：减少/增加人民币224,482,303元)，主要来自以美元计价的货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付账款以及其他应付款的折算所产生的汇兑亏损/收益。

十、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融工具风险(续)

(3) 市场风险(续)

权益工具投资价格风险

本集团的权益工具投资分为按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产交易性权益工具投资和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产交易性权益工具投资，由于该等金融资产须按公允价值列示，因此本集团会受到证券市场价格波动风险的影响。

在所有其他因素保持不变的情况下，本集团按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产于各资产负债表日对权益价格风险的敏感度如下：

	截至2024年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2023年
权益价格变动	10%	10%
对税前利润的影响		
本期/年税前利润增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	47,400,039	58,419,186
对权益的影响		
本期/年权益增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	<u>2,000,227,974</u>	<u>1,673,070,207</u>
合计	<u>2,047,628,013</u>	<u>1,731,489,393</u>

十、金融工具及相关的风险(续)

3. 资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。于2024年6月30日止六个月期间和2023年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括所有短期借款、长期借款、应付债券、应付利息、短期融资券、应付融资租赁款等抵减现金及现金等价物后的净额。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
短期借款	80,952,322,292	49,029,315,519
长期借款(含一年内到期部分)	465,140,370,924	413,383,971,357
应付债券(含一年内到期部分)	44,375,656,285	39,895,556,280
短期融资券	34,219,289,490	6,030,126,413
短期公司债券	-	510,686,301
租赁负债(含一年内到期部分)	2,665,703,003	2,776,071,322
减：现金及现金等价物	<u>119,852,243,600</u>	<u>110,405,516,639</u>
净负债	507,501,098,394	401,220,210,553
权益	<u>469,698,781,363</u>	<u>459,169,932,317</u>
权益和净负债	<u>977,199,879,757</u>	<u>860,390,142,870</u>
杠杆比率	52%	47%

十、金融工具及相关的风险(续)

4. 金融资产转移

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书及贴现	应收票据	177,457,305	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书及贴现	应收票据	401,945,943	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
保理	应收账款及长期应收款	7,274,086,298	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
保理	应收账款及长期应收款	8,475,654,543	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
资产证券化	应收账款、长期应收款及合同资产	-	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
资产证券化	应收账款、长期应收款及合同资产	2,891,233,757	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		<u>19,220,377,846</u>		

十、金融工具及相关的风险(续)

4. 金融资产转移(续)

截至2024年6月30日止六个月期间，因转移而终止确认的金融资产如下(未经审计)：

	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的 利得或损失
应收票据	票据背书	299,774,283	-
应收票据	票据贴现	102,171,660	809,534
应收账款及长期应收款	保理	8,475,654,543	321,818,199
应收账款、长期应收款 及合同资产	资产证券化	<u>2,891,233,757</u>	<u>235,325,561</u>
合计		<u>11,768,834,243</u>	<u>557,953,294</u>

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2024年6月30日，本集团已背书或贴现的银行承兑汇票及商业承兑汇票的账面价值为人民币175,457,305元(2023年12月31日：人民币400,840,106元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款或确认短期借款。背书或贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2024年6月30日，本集团以其结算的应付账款账面价值合计为人民币113,346,623元(2023年12月31日：人民币296,145,207元)，确认短期借款合计为人民币62,110,682元(2023年12月31日：人民币104,694,899元)。

作为日常业务的一部分，本集团和部分金融机构达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给金融机构。在该安排下，如果应收账款债务人推迟付款，本集团被要求偿还款项。本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。转移后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2024年6月30日，该安排下转移但尚未结算的应收账款人民币3,672,943,026元(2023年12月31日：人民币3,807,823,741元)，在该安排下转移但尚未结算的长期应收款9,173,381,857元(2023年12月31日：人民币5,734,561,051元)。

截至2024年6月30日止六个月期间，本集团将部分应收账款转移给特定目的实体，由该实体向投资者发行资产支持证券，而本集团通过认购次级资产支持证券的方式承担所转移应收款项的信用风险。于2024年6月30日该安排下转移但尚未结算的应收款项人民币633,435,864元(2023年12月31日：人民币975,953,358元)。由于本集团保留了相关应收款项的几乎全部风险和报酬，本集团未终止确认相关应收款项。

十、金融工具及相关的风险(续)

4. 金融资产转移(续)

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2024年6月30日，本集团已背书及贴现但尚未到期的银行承兑汇票的账面价值为人民币257,654,520元(2023年12月31日：人民币 686,387,142元)。于2024年6月30日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

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

十一、公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债

2024年6月30日(未经审计)

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
债务工具投资	153,964,322	-	-	153,964,322
权益工具投资	474,000,393	-	-	474,000,393
衍生金融资产	-	15,966	-	15,966
应收款项融资	-	772,218,077	-	772,218,077
其他权益工具投资	20,002,279,740	-	4,937,777,699	24,940,057,439
其他非流动金融资产				
债务工具投资	-	-	37,000,000	37,000,000
权益工具投资	-	174,653,816	26,689,715,919	26,864,369,735
衍生金融资产	-	-	335,153,959	335,153,959
金融资产合计	<u>20,630,244,455</u>	<u>946,887,859</u>	<u>31,999,647,577</u>	<u>53,576,779,891</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	2,192,315	-	2,192,315

十一、公允价值(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2023年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
债务工具投资	253,789,981	-	-	253,789,981
权益工具投资	584,191,862	-	-	584,191,862
衍生金融资产	-	15,966	-	15,966
应收款项融资	-	960,911,064	-	960,911,064
其他权益工具投资	16,730,702,068	-	4,694,758,918	21,425,460,986
其他非流动金融资产				
债务工具投资	-	-	37,000,000	37,000,000
权益工具投资	-	176,741,752	27,150,084,253	27,326,826,005
衍生金融资产	-	-	364,860,240	364,860,240
金融资产合计	<u>17,568,683,911</u>	<u>1,137,668,782</u>	<u>32,246,703,411</u>	<u>50,953,056,104</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	5,380,841	-	5,380,841

十一、公允价值(续)

2. 第一层次公允价值计量

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

3. 第二层次公允价值计量

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括外汇远期合同和利率互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。外汇远期合同和利率互换的账面价值，与公允价值相同。于2024年6月30日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

4. 第三层次公允价值计量

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

十一、公允价值(续)

5. 持续第三层次公允价值计量的调节信息

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	当期利得或损失总额		本期增加	本期减少	期末余额	期末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
		计入损益	计入其他 综合收益				
其他权益工具投资	4,694,758,918	-	2,818,927	240,199,854	-	4,937,777,699	-
其他非流动金融资产							
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产							
债务工具投资	37,000,000	-	-	-	-	37,000,000	-
权益工具投资	27,150,084,253 (	64,422,895)	-	2,555,485,222 (	2,951,430,661)	26,689,715,919 (	64,422,895)
衍生金融资产	364,860,240 (	31,875,309)	-	2,169,028	-	335,153,959 (	31,875,309)
合计	32,246,703,411 (	96,298,204)	2,818,927	2,797,854,104 (	2,951,430,661)	31,999,647,577 (	96,298,204)

十一、公允价值(续)

5. 持续第三层次公允价值计量的调节信息(续)

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：(续)

2023年

	年初余额	当期利得或损失总额		本年增加	本年减少	年末余额	年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
		计入损益	计入其他 综合收益				
其他权益工具投资	3,424,242,749	-	(14,433,991)	1,293,437,960	(8,487,800)	4,694,758,918	-
其他非流动金融资产							
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产							
债务工具投资	29,631,750	-	-	37,000,000	(29,631,750)	37,000,000	-
权益工具投资	21,459,737,681	(708,341,019)	-	8,056,269,280	(1,657,581,689)	27,150,084,253	(708,341,019)
衍生金融资产	619,159,923	(254,299,683)	-	-	-	364,860,240	(254,299,683)
合计	<u>25,532,772,103</u>	<u>(962,640,702)</u>	<u>(14,433,991)</u>	<u>9,386,707,240</u>	<u>(1,695,701,239)</u>	<u>32,246,703,411</u>	<u>(962,640,702)</u>

十一、公允价值(续)

6. 公允价值计量的层次转换

于本期，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

7. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债

以下是本集团除租赁负债以及账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值	
			活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)
金融负债				
长期借款	412,569,699,092	412,598,803,834	-	412,598,803,834
应付债券	31,320,865,914	30,786,096,664	4,000,000,000	26,786,096,664
合计	<u>443,890,565,006</u>	<u>443,384,900,498</u>	<u>4,000,000,000</u>	<u>439,384,900,498</u>

2023年

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

长期应收款、长期借款、长期应付款、应付债券及租赁负债，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于 2024 年 6 月 30 日，长期应收款、长期应付款及租赁负债公允价值与账面价值相若，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

十二、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股比例 (%)	对本公司 表决权 比例(%)
中交集团	北京	国内外港口、航道、公路桥梁 设计和建设设备供应和安装	727,402	59.42	59.42

2. 子公司

主要子公司情况详见附注八、1。

3. 合营企业和联营企业

主要合营企业和联营企业情况详见附注八、2，本年与本集团有交易往来的合营和联营企业情况见下表：

	关联方关系
中交新疆交通投资发展有限公司	合营企业
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	合营企业
广西平岑高速公路有限公司	合营企业
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	合营企业
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	合营企业
中交二公局第六工程有限公司	合营企业
北京中疇建设有限公司	合营企业
天津中交新城建设发展有限公司	合营企业
天津京津中关村科技城发展有限公司	合营企业
贵港中交投资发展有限公司	合营企业
广州珠景房地产有限公司	合营企业
四平市四梨管廊建设运营有限公司	合营企业
中交云南建设投资发展有限公司	合营企业
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	合营企业
成都中交凤凰湖实业有限公司	合营企业
厦门悦煦房地产开发有限公司	合营企业
玉林中交建设投资有限公司	合营企业
中交海发(青岛)投资有限公司	合营企业
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	合营企业
长沙二航置业发展有限公司	合营企业
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	合营企业
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	合营企业
包头市中交基础设施投资建设有限公司	合营企业

十二、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
海南金泓商业管理有限公司	合营企业
海口中交国兴实业有限公司	合营企业
重庆忠都高速公路有限公司	合营企业
重庆长合高速公路有限公司	合营企业
广西平陆运河资源开发有限公司	合营企业
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	合营企业
贵州中交德余高速公路有限公司	合营企业
中交成都轨道交通投资建设有限公司	合营企业
广州市品灏房地产开发有限公司	合营企业
汕头市投控中交置业有限公司	合营企业
温州中滨置业有限公司	合营企业
汕头市中交投控置地有限公司	合营企业
巴州中交房地产开发有限公司	合营企业
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	合营企业
佛山市中交保利房地产有限公司	合营企业
广西中交浦清高速公路有限公司	合营企业
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	合营企业
中交(佛山顺德)置业有限公司	合营企业
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
重庆忠万高速公路有限公司	合营企业
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	合营企业
南京六合中棠置业有限公司	合营企业
佛山诚展置业有限公司	合营企业
海口江东新居第壹置业有限公司	合营企业
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
中山中交第二航务建设发展有限公司	合营企业
成都中城兴置业有限公司	合营企业
重庆渝湘复线高速公路有限公司	合营企业
贵州贵金高速公路有限公司	合营企业
福州台商投资区中交投资有限公司	合营企业
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	合营企业
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	合营企业
天津中富房地产开发有限公司	合营企业
中交盐城建设发展有限公司	合营企业
广西自贸区中交中马置业有限公司	合营企业
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	合营企业
广州南沙明珠湾区开发有限公司	合营企业
呼和浩特阿特斯晶通建设工程有限公司	合营企业

十二、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
迁安市中交生态建设有限公司	合营企业
芜湖丽景江湾置业有限公司	合营企业
融通第一工程建设有限责任公司	合营企业
融通第二工程建设有限责任公司	合营企业
天津港航安装工程有限公司	合营企业
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	合营企业
广西南宁二环高速公路有限公司	合营企业
迁西县中交新京生态建设有限公司	合营企业
中交广连高速公路投资发展有限公司	合营企业
河南新开黄河大桥开发有限公司	合营企业
中交哈密交通建设有限公司	合营企业
重庆中交江沪北线高速公路有限公司	合营企业
贵州中交剑榕高速公路有限公司	合营企业
天津三号线轨道交通运营有限公司	合营企业
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	合营企业
武汉仙女山路建设发展有限公司	合营企业
中交二航局潜江环保有限公司	合营企业
中交金牌教育科技有限公司(大连)有限公司	合营企业
中交海峰新能源科技(汕尾)有限公司	合营企业
中交汾河投资控股有限公司	合营企业
秦皇岛碧顺房地产开发有限公司	合营企业
重庆九永高速公路建设有限公司	合营企业
惠州慧通置业有限公司	合营企业
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	合营企业
Mota-Engil, SGPS, S.A.	合营企业
吉林省东瑞建设工程有限公司	合营企业
青海加西公路三标段建设管理有限公司	合营企业
重庆中交铜安高速公路有限公司	合营企业
广东阳江漠阳建设投资发展有限公司	合营企业
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	合营企业
安徽省合枞高速公路有限责任公司	合营企业
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	合营企业
贵州贵黄高速公路有限公司	合营企业
扬州中交光线投资开发有限公司	合营企业
徐州陆港三航建设发展有限公司	合营企业
贵州中交荔榕高速公路有限公司	合营企业
广州绿楨房地产开发有限公司	合营企业
云南滇中小哨水生态环境治理有限责任公司	合营企业

十二、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	合营企业
南宁市翼丰投资开发有限公司	合营企业
广西环投流域环境治理有限责任公司	合营企业
广西中交城乡投资建设有限公司	合营企业
吉首中交水利建设发展有限公司	合营企业
江门市荷兴置业有限公司	合营企业
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	合营企业
广西南宁城市教育投资有限公司	合营企业
烟台交融建设投资有限公司	合营企业
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	合营企业
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	合营企业
济南黄河绿色产业开发有限公司	合营企业
唐山曹妃甸疏浚有限公司	合营企业
滦州市中交恒信生态建设有限公司	合营企业
中交智联云海(张家口)停车有限公司	合营企业
长春中交投资建设有限公司	合营企业
首都高速公路发展有限公司	合营企业
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	联营企业
江苏张靖皋大桥有限责任公司	联营企业
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	联营企业
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	联营企业
天津临港产业投资控股有限公司	联营企业
中交自贡城市建设发展有限公司	联营企业
巴中川商投资建设有限公司	联营企业
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	联营企业
新疆将淖铁路有限公司	联营企业
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	联营企业
唐山站西建设发展有限公司	联营企业
邯郸鹏毅建设有限公司	联营企业
山东港湾建设集团有限公司	联营企业
铜陵保盛交通建设管理有限公司	联营企业
三亚城投众辉新型建材有限公司	联营企业
重庆万利万达高速公路有限公司	联营企业
武汉欣航置业有限公司	联营企业
大连湾海底隧道有限公司	联营企业
武汉临空港网安建设发展有限公司	联营企业

十二、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
清远市智源绿色建材有限公司	联营企业
汉中中交基础设施投资有限公司	联营企业
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	联营企业
九江通武高速公路管理有限公司	联营企业
四川成邛雅高速公路有限责任公司	联营企业
山东高速沾临高速公路有限公司	联营企业
神华上航疏浚有限责任公司	联营企业
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	联营企业
揭阳市大南海港务有限公司	联营企业
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	联营企业
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	联营企业
Lentor Central Development PTE.LTD	联营企业
广东大鹏城际铁路有限公司	联营企业
中交(百色)北环高速公路投资建设有限公司	联营企业
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	联营企业
Media Circle Development Pte. Ltd.	联营企业
滨州市片区城市投资开发有限公司	联营企业
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	联营企业
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	联营企业
重庆铜永高速公路有限公司	联营企业
中交四航(广州)投资有限公司	联营企业
孝感市金槐文化传媒有限公司	联营企业
南京中交城市开发有限公司	联营企业
温州城发二航建设发展有限公司	联营企业
益阳中交二航建设发展有限公司	联营企业
四平市综合管廊建设运营有限公司	联营企业
广东港湾工程有限公司	联营企业
永定河流域投资有限公司	联营企业
云南华丽高速公路投资开发有限公司	联营企业
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设有限公司	联营企业
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	联营企业
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	联营企业
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	联营企业
巴州国健投资管理有限公司	联营企业
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	联营企业
甘肃公航旅兰永临高速公路项目管理有限公司	联营企业

十二、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
贵州贵安高速公路有限公司	联营企业
Metro Trains Sydney Pty Ltd	联营企业
北京首发承平京平高速公路经营有限公司	联营企业
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	联营企业
湖北铁路集团当远有限公司	联营企业
宁波交投六横公路大桥有限公司	联营企业
甘肃公航旅永积高速公路项目管理有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路有限责任公司	联营企业
巫溪县大溪水电有限责任公司	联营企业
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	联营企业
天津雍阳乡村环境有限公司	联营企业
南京市淳港建设有限责任公司	联营企业
湖北交投汉江十桥建设管理有限公司	联营企业
毕节公路交通投资建设有限公司	联营企业
石首市三峡智慧水管家有限公司	联营企业
中交(肇庆)投资发展有限公司	联营企业
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	联营企业
平顶山兴远基础设施建设有限公司	联营企业
中交佛山投资发展有限公司	联营企业
柞水全域污水处理有限公司	联营企业
贵州美庐置业有限公司	联营企业
中化学(津市)建设投资有限公司	联营企业
江苏环荟绿色生态科技有限公司	联营企业
山东中岩环保科技有限公司	联营企业
镇安全域污水处理有限公司	联营企业
永定河延怀(怀来)生态发展有限公司	联营企业
宜都日清生态治理有限公司	联营企业
山阳全域污水处理有限公司	联营企业
中建宜昌伍家岗大桥建设运营有限公司	联营企业
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	联营企业
金湖县退圩还湖项目管理有限公司	联营企业
天津九园建设有限公司	联营企业
揭阳粤海国业水务有限公司	联营企业
振华重工	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交(安徽)投资发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交雄安产业发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中城乡(射洪)投资发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交地产(苏州)有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制

十二、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

关联方关系

昆明中交熙盛房地产有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交贵州房地产有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
河北雄安启晨置业有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中房(天津)房地产开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中国交通信息科技集团有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交物业服务集团有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
CORE(SINGAPORE)TRX INVESTMENT PTE.LTD.	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
广西中交城市投资发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制

4. 其他关联方

关联方关系

中交城市发展(山东)有限公司	与本公司同受母公司控制
中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交滨江(上海)建设管理有限公司	与本公司同受母公司控制
民航机场(注)	与本公司同受母公司控制
中国水利电力对外有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡生态环保工程有限公司	与本公司同受母公司控制
北京碧水源科技股份有限公司	与本公司同受母公司控制
中交碧水源建设集团有限公司	与本公司同受母公司控制
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	与本公司同受母公司控制
广西鹿鸣置业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(大同)水务有限公司	与本公司同受母公司控制
海南中都置业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
弥勒碧水源环保科技有限公司	与本公司同受母公司控制
良业科技集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
中交雄安投资有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中交置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中国城乡控股集团有限公司	与本公司同受母公司控制

十二、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

中城乡(烟台)能源投资有限公司	与本公司同受母公司控制
中交城乡河北建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
临高碧水源水务有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	与本公司同受母公司控制
中交城乡能源有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中交海外房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
中交物业有限公司	与本公司同受母公司控制
中房集团湖南建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
西安新鸿业投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中国民航机场建设集团有限公司	与本公司同受母公司控制
北京碧水源膜科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京中交紫光科技有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(霸州)水环境综合治理有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产宜兴有限公司	与本公司同受母公司控制
西安盈诚房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
重庆中交西南置业有限公司	与本公司同受母公司控制
河北中航盈科房地产置业有限公司	与本公司同受母公司控制
嘉兴新瑞置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交产业投资控股有限公司	与本公司同受母公司控制
林西德青源农业科技有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
安徽德青源食品有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
卓资德青源农业科技有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
北京德青源农业科技股份有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买货物、接受关联方劳务及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础。关联方融资租赁及关联方资产或实体转让以转让标的公允价值作为对价依据。吸收存款及提供借款参考银行同期存贷款利率，经双方协商后确定。

采购货物

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	476,039,386	372,670,688
中国交通信息科技集团有限公司	241,706,017	270,178,465
其他	165,212,298	10,071,427
合计	<u>882,957,701</u>	<u>652,920,580</u>

采购固定资产

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	-	924,775,897
其他	7,803,894	-
合计	<u>7,803,894</u>	<u>924,775,897</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

销售货物

	截至2024年6月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至2023年6月 30日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	347,124,545	881,745,166
Mota-Engil, SGPS, S.A.	37,709,073	245,697,846
民航机场(注)	4,396,944	81,448,275
其他	9,479,308	23,417,876
合计	<u>398,709,870</u>	<u>1,232,309,163</u>

提供劳务/建造服务

	截至2024年6月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至2023年6月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交新疆交通投资发展有限公司	4,070,217,617	4,054,356,815
中交集团	2,100,487,300	728,115,965
广西平岑高速公路有限公司	1,834,624,874	1,478,006,773
四川成邛雅高速公路有限责任公司	1,039,306,126	1,094,699,568
呼和浩特阿特斯晶通建设工程有限公司	805,013,920	-
中交雄安产业发展有限公司	728,732,105	749,546,353
河南新开黄河大桥开发有限公司	719,308,544	772,697,871
吉林省东瑞建设工程有限公司	594,367,513	-
重庆渝湘复线高速公路有限公司	505,792,738	1,503,339,316
振华重工(注)	456,052,784	779,851,319
广州珠景房地产有限公司	378,836,528	-
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设 有限公司	378,557,102	-
民航机场(注)	352,176,644	44,721,085
神华上航疏浚有限责任公司	348,844,422	1,306,877
海口江东新居第壹置业有限公司	345,354,241	823,073,252
重庆中交江沪北线高速公路有限公司	344,285,084	-
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	337,833,327	1,001,326,883
贵州中交德余高速公路有限公司	332,375,821	-
青海加西公路三标段建设管理有限公司	308,189,640	290,028,518
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	303,153,971	213,104,310

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
重庆中交铜安高速公路有限公司	271,221,951	-
唐山站西建设发展有限公司	267,128,565	338,108,446
汕头市投控中交置业有限公司	246,392,262	-
广东阳江漠阳建设投资发展有限公司	240,790,277	5,010,680
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	191,761,426	-
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	189,834,774	234,314,570
中城乡生态环保工程有限公司	189,121,981	408,136,655
永定河流域投资有限公司	187,253,884	140,683,913
武汉欣航置业有限公司	179,897,683	-
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	173,138,571	282,990,756
中交成都轨道交通投资建设有限公司	162,930,802	33,311,569
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	159,939,082	-
甘肃公航旅兰永临高速公路项目管理有限公司	155,084,674	11,689,306
中交滨江(上海)建设管理有限公司	154,792,295	332,992,360
贵州贵安高速公路有限公司	153,876,428	156,479,039
迁安市中交生态建设有限公司	150,671,117	211,197,161
揭阳市大南海港务有限公司	149,321,531	-
新疆将淖铁路有限公司	137,813,653	1,034,726,822
中交自贡城市建设发展有限公司	135,252,572	-
中城乡(射洪)投资发展有限公司	130,280,281	247,210,398
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	128,599,306	101,233,961
Metro Trains Sydney Pty Ltd	125,410,092	334,485,343
南京中交城市开发有限公司	124,791,846	96,678,226
贵州贵金高速公路有限公司	120,392,888	1,660,560,011
中房集团湖南建设发展有限公司	120,086,532	37,642,508
北京首发承平京平高速公路经营有限公司	118,410,811	-
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	108,247,464	249,698,496
云南华丽高速公路投资开发有限公司	107,044,885	115,603,299
西安新鸿业投资发展有限公司	103,227,821	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	100,699,830	1,087,950,432
广东大鹏城际铁路有限公司	96,528,134	636,456,097
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	96,107,072	445,743,653

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
湖北铁路集团当远有限公司	93,945,057	119,169,006
广西中交浦清高速公路有限公司	90,378,853	354,779,047
宁波交投六横公路大桥有限公司	89,809,081	198,640,920
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	84,585,282	169,670,136
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	84,198,842	105,379,393
铜陵保盛交通建设管理有限公司	79,630,384	192,501,505
佛山诚展置业有限公司	72,603,500	100,433,120
大连湾海底隧道有限公司	67,678,079	1,155,091,974
中交城乡河北建设发展有限公司	61,203,122	127,592,467
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	60,152,250	239,709,817
广西鹿鸣置业管理有限公司	60,091,248	147,865,095
山东高速沾临高速公路有限公司	58,413,603	559,947,801
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	54,821,765	148,717,367
滨州市片区城市投资开发有限公司	53,382,264	180,511,743
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	51,524,754	136,475,036
中交广连高速公路投资发展有限公司	47,955,739	590,774,216
福州台商投资区中交投资有限公司	45,262,919	168,337,084
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	43,992,777	182,481,562
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	41,863,188	167,528,813
安徽省合枞高速公路有限责任公司	38,615,181	158,039,509
中山中交第二航务建设发展有限公司	37,138,007	120,398,603
中交二公局第六工程有限公司	32,863,143	726,485,172
甘肃公航旅永积高速公路项目管理有限公司	31,422,757	102,986,533
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	28,426,392	101,640,563
CORE(SINGAPORE)TRX INVESTMENT PTE.LTD.	28,237,257	100,081,504
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	24,895,289	105,438,958
长沙二航置业发展有限公司	21,826,814	115,611,964
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	21,038,239	100,309,127
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	17,034,408	120,288,733
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	15,209,306	107,795,343
海南中都置业管理有限公司	15,161,088	191,445,563
河北雄安启晨置业有限公司	14,278,386	285,047,787

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
融通第一工程建设有限责任公司	10,547,927	136,018,163
贵州贵黄高速公路有限公司	7,487,753	469,256,181
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	406,003	114,667,448
扬州中交光线投资开发有限公司	-	268,518,140
其他	4,038,828,362	4,831,629,185
合计	<u>26,884,469,810</u>	<u>34,938,343,184</u>

接受劳务/工程分包

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
振华重工(注)	755,445,106	347,767,341
融通第二工程建设有限责任公司	261,293,856	790,857,873
民航机场(注)	71,306,647	330,423,121
融通第一工程建设有限责任公司	54,333,578	650,558,488
广东港湾工程有限公司	48,100,575	240,311,963
其他	273,575,448	220,785,383
合计	<u>1,464,055,210</u>	<u>2,580,704,169</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	截至2024年6月30日 止六个月期间租赁收入 (未经审计)	截至2023年6月30日 止六个月期间租赁收入 (未经审计)
其他	其他	设备/房屋	44,479,856	6,968,699
合计			44,479,856	6,968,699

作为承租人

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	租赁资产 种类	简化处理的短期租 赁和低价值资产 租赁的租金费用	未纳入租赁负 债计量的可变 租赁付款额	支付的租金	承担的租 赁负债利 息支出	增加的使 用权资产
中交集团	房屋	144,530,281	-	144,530,281	-	-
其他	车辆	633,830	-	633,830	-	-
合计		145,164,111	-	145,164,111	-	-

截至2023年6月30日止六个月期间(未经审计)

	租赁资产 种类	简化处理的短期租 赁和低价值资产租 赁的租金费用	未纳入租赁负 债计量的可变 租赁付款额	支付的租金	承担的租 赁负债利 息支出	增加的使 用权资产
中交集团	房屋	147,521,636	-	147,521,636	-	-
其他	车辆	658,195	-	658,195	-	-
合计		148,179,831	-	148,179,831	-	-

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

接受关联方担保

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团(注 1)	4,204,027,890	2012	2027	否
中交集团(注 2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
合计	<u>9,204,027,890</u>			

2023 年

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团(注 1)	4,101,546,322	2012	2027	否
中交集团(注 2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
合计	<u>9,101,546,322</u>			

注 1: 本公司于 2012 年 8 月 9 日发行面值人民币 6,000,000,000 元的公司债券, 中交集团提供全额无条件不可撤销连带责任担保, 于 2022 年 8 月 18 日, 该笔授信保证额度项下面值为人民币 2,000,000,000 元的公司债券已归还。

注 2: 本公司之子公司中交云南高速公路发展有限公司于 2015 年底签订银团贷款合同, 中交集团提供总额人民币 5,000,000,000 元的连带责任保证担保。

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保(续)

向关联方提供担保

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	997,000,000	2020	2045	否
佛山市中交保利房地产有限公司	40,000,000	2019 2012	2024 2042	否
重庆万利万达高速公路有限公司	1,040,000,000	/2013/2014	/2043/2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	531,060,925	2016	2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	154,816,552	2013	2045	否
重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013	2043	否
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	6,727,598	2022	2047	否
巫溪县大溪水电有限责任公司	21,988,116	2009	2029	否
重庆忠万高速公路有限公司	<u>600,000,000</u>	2013	2043	否
合计	<u>3,503,593,191</u>			

2023 年

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	999,500,000	2020	2045	否
佛山市中交保利房地产有限公司	240,000,000	2019 2012	2024 2042	否
重庆万利万达高速公路有限公司	1,040,000,000	/2013/2014	/2043/2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	538,344,955	2016	2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,354,483	2013	2045	否
重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013	2043	否
首都高速公路发展有限公司	379,923	1994	2024	否
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	6,224,892	2022	2047	否
巫溪县大溪水电有限责任公司	21,990,000	2009	2029	否
重庆忠万高速公路有限公司	<u>600,000,000</u>	2013	2043	否
合计	<u>3,713,794,253</u>			

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来

财务公司吸收存款利息支出

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中国民航机场建设集团有限公司	33,220,113	3,478,481
中交集团	2,318,110	21,401,646
其他	54,574,692	33,140,185
合计	<u>90,112,915</u>	<u>58,020,312</u>

财务公司发放贷款

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	1,000,000,000	3,000,000,000
中国水利电力对外有限公司	800,000,000	400,000,000
北京碧水源科技股份有限公司	400,000,000	-
中交产业投资控股有限公司	40,000,000	-
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	-	9,990,000
中交城市能源研究设计院有限公司	-	5,000,000
合计	<u>2,240,000,000</u>	<u>3,414,990,000</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

财务公司发放贷款(续)

此外，于本期，财务公司接受中交集团委托，向中国交通信息科技集团有限公司发放贷款金额为人民币 69,720,000 元；接受中国民航机场建设集团有限公司委托，向民航机场发放贷款金额为人民币 200,000,000 元。

财务公司发放贷款利息收入

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	32,063,750	28,973,125
中国水利电力对外有限公司	20,283,333	333,333
北京碧水源科技股份有限公司	8,183,333	-
中交成都轨道交通投资建设有限公司	3,609,667	3,734,431
其他	<u>2,071,185</u>	<u>5,339,438</u>
合计	<u>66,211,268</u>	<u>38,380,327</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借出资金

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
温州中滨置业有限公司	350,000,000	-
Media Circle Development Pte. Ltd.	291,038,650	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	270,000,000	-
大连湾海底隧道有限公司	168,370,700	145,817,200
重庆万利万达高速公路有限公司	105,761,706	56,000,000
中交(佛山顺德)置业有限公司	100,000,000	-
广州市品灏房地产开发有限公司	-	935,921,352
汕头市交投控置地有限公司	-	300,304,822
徐州陆港三航建设发展有限公司	-	260,000,000
中交三航(西安)城市开发建设有限公司	-	225,293,625
武汉临空港网安建设发展有限公司	-	159,864,950
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	-	147,500,000
其他	591,946,544	536,461,137
合计	<u>1,877,117,600</u>	<u>2,767,163,086</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借出资金利息收入

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	80,777,778	11,160,000
重庆忠万高速公路有限公司	32,634,856	-
武汉欣航置业有限公司	30,506,294	-
佛山诚展置业有限公司	20,064,790	19,954,544
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	14,690,093	13,298,221
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	13,085,147	13,807,094
成都中交凤凰湖实业有限公司	12,416,418	10,853,619
成都中城兴置业有限公司	12,029,078	-
长沙二航置业发展有限公司	10,585,322	10,527,161
中交海发(青岛)投资有限公司	-	13,311,281
Lentor Central Development PTE.LTD	-	10,728,908
其他	73,527,751	46,968,818
	<u>300,317,527</u>	<u>150,609,646</u>
合计		

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借入资金

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中交集团	5,095,632,014	3,034,000,000
中交广连高速公路投资发展有限公司	1,122,259,283	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	364,948,508	586,286,826
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	361,805,900	323,499,548
贵州中交荔榕高速公路有限公司	258,000,000	39,083,599
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	158,430,000	-
贵州贵金高速公路有限公司	150,574,611	199,709,084
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	110,589,152	343,711,831
广州绿桢房地产开发有限公司	-	207,000,000
山东港湾建设集团有限公司	-	105,290,869
中交汾河投资控股有限公司	-	100,000,000
惠州慧通置业有限公司	-	62,333,627
其他	182,274,834	143,294,888
	<u>7,804,514,302</u>	<u>5,144,210,272</u>
合计		

借入资金利息支出

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
其他	5,234,673	5,252,640
	<u>5,234,673</u>	<u>5,252,640</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

提供售后租回

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
弥勒碧水源环保科技有限公司	550,000,000	-
北京碧水源科技股份有限公司	-	330,000,000
其他	-	50,000,000
合计	<u>550,000,000</u>	<u>380,000,000</u>

提供售后租回利息

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，上述售后回租业务收取的利息收入为人民币 95,749,313 元(截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 104,230,091 元)。

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

提供应收账款保理

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
北京碧水源科技股份有限公司	200,000,000	-
民航机场(注)	90,000,000	114,671,701
中交滨江(上海)建设管理有限公司	87,300,000	-
安徽德青源食品有限公司	80,000,000	-
林西德青源农业科技有限公司	50,000,000	-
卓资德青源农业科技有限公司	30,000,000	-
北京碧水源膜科技有限公司	-	200,000,000
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	-	130,800,000
北京德青源农业科技股份有限公司	-	80,000,000
振华重工(注)	-	48,922,800
北京中交紫光科技有限公司	-	8,180,000
合计	<u>537,300,000</u>	<u>582,574,501</u>

应收账款保理利息收入

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团收取的保理利息收入为人民币 19,277,208 元(截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 34,239,185 元)。

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 本年与关联方共同股权投资

以下为本集团截至2024年6月30日止六个月期间内与关联方共同进行股权投资情况：

被投资单位	本集团 认缴出资额	本集团新增 /增加出资额	认缴出资 比例(%)	关联方股东
杭州良渚元城智谷开发运营有限公司	<u>792,000,000</u>	-	66.00	振华重工(注)

(6) 其他关联方交易

	截至2024年 6月30日止 六个月期间 (未经审计)	截至2023年 6月30日止 六个月期间 (未经审计)
关键管理人员薪酬	<u>7,311,932</u>	<u>6,223,321</u>
其中：股权激励费用	1,709,055	375,616

根据财务公司与中交集团签署的金融服务框架协议，于2024年度财务公司向控股股东及其附属企业提供存款服务及贷款服务框架协议项下的贷款服务每日最高余额为人民币43,617,000,000元，保函服务框架协议项下的保函服务每日最高余额为人民币7,014,000,000元，其他信贷服务框架协议项下的开票服务及债券认购每日最高余额为人民币1,946,000,000元，其他服务费交易上限为人民币4,000,000元。

截至2024年6月30日止六个月期间，有关财务公司向控股股东及其附属企业提供存款服务及贷款服务之详细情况已披露于附注十二、5(4)。

截至2024年6月30日止，财务公司为关联方提供农民工工资保函、预付款保函及履约保函金额为人民币977,236,467元。

截至2024年6月30日止，财务公司合计持有对中交房地产集团有限公司的债券投资人民币600,000,000元，本期共计提并收回利息人民币13,819,617元。

十二、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 其他关联方交易(续)

截至2024年6月30日止六个月期间，财务公司就其他服务，包括委托贷款服务，向控股股东及其附属企业收取手续费人民币518,972元。

于2024年度，如附注七、2所述：本公司之子公司中交物资以货币形式向中交电商增资，增资金额为人民币113,180,798元。增资完成后，本集团持有中交电商57%股权，并将其纳入合并范围。如附注七、4所述：路桥三期基金持有本集团合营公司贵州贵瓮50%股权。于2024年，本公司之子公司中交资产管理有限公司以人民币844,431,781元自中邮理财有限责任公司购买其持有的路桥三期基金份额，交易完成后，本集团取得贵瓮的控制权。

于2024年3月，本公司分别受让振华重工和中交海外房地产有限公司所持有的中国交建南部美洲区域公司17.21%和8.58%股权，涉及关联交易金额人民币287,651,000元，本次交易完成后，中国交建南部美洲区域公司按照香港主板上市规则不再属于本公司的关连附属公司。

于本期，本公司之子公司中交第四航务工程局有限公司(“四航局”)、中交豪生城市建设发展有限公司(“中交豪生”)、中交华东投资有限公司(“中交华东”)、中交投资有限公司(“中交投资”)与中交地产股份有限公司(“中交地产”)拟按照10%、10%、10%、10%、60%的比例对中交华创地产(苏州)有限公司(“华创地产”)减资合计人民币750,000,000元，华创地产向中交地产支付减资款人民币450,000,000元，分别向中交豪生、四航局、中交华东、中交投资各支付减资款人民币75,000,000元。该交易于2024年7月完成，减资后中交地产、中交豪生、四航局、中交华东、中交投资对华创地产的持股比例保持不变，分别为60%、10%、10%、10%、10%。

本公司之子公司中国港湾工程有限责任公司拟与中国水利电力对外有限公司及博茨瓦纳属地合作方按55%：30%：15%股比在博茨瓦纳共同成立项目公司，投资建设运营博茨瓦纳朱瓦能100MW光伏电站项目，项目总投资约为7,832万美元，项目资本金约为1,958万美元。中国港湾工程有限责任公司持股项目股权55%，资本金现金出资约为1,077万美元(约折合人民币7,814万元)，涉及一次性关联交易金额约为1,077万美元，截至本财务报表批准报出日，上述交易尚未完成。

十二、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 提供建造服务

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
中交新疆交通投资发展有限公司	11,897,820,200	16,921,406,545
广州珠景房地产有限公司	6,097,831,017	-
中交集团	5,999,466,610	5,908,780,520
广西平岑高速公路有限公司	4,464,093,096	6,285,777,935
云南滇中小哨水生态环境治理有限责任公司	4,376,473,390	4,405,626,686
中交雄安产业发展有限公司	2,994,433,110	3,901,156,397
永定河流域投资有限公司	2,069,741,476	504,702,411
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	2,063,466,416	-
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	1,984,506,263	1,988,671,435
南安市翼丰投资开发有限公司	1,863,612,039	-
邯郸鹏毅建设有限公司	1,754,649,136	1,819,887,668
呼和浩特阿特斯晶通建设工程有限公司	1,668,178,606	-
芜湖丽景江湾置业有限公司	1,586,529,626	-
九江通武高速公路管理有限公司	1,571,277,468	1,582,457,806
天津雍阳乡村环境有限公司	1,391,325,703	-
中国水利电力对外有限公司	1,361,008,569	478,687,864
广西环投流域环境治理有限责任公司	1,343,288,137	1,352,628,016
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	1,311,180,731	1,326,006,097
揭阳市大南海港务有限公司	1,306,627,529	1,311,157,357
广西中交城乡投资建设有限公司	1,264,334,047	1,264,359,438
广西南宁二环高速公路有限公司	1,244,279,936	1,318,810,281
中城乡(霸州)水环境综合治理有限公司	1,221,759,700	-
振华重工(注)	1,115,848,970	1,175,241,515
北京首发承平京平高速公路经营有限公司	1,106,330,919	1,224,741,730
甘肃公航旅兰永临高速公路项目管理有限公司	1,044,984,444	-
吉林省东瑞建设工程有限公司	1,039,101,651	-
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	1,036,296,873	1,186,123,011
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	983,694,562	985,947,838
民航机场(注)	955,258,761	248,951,034

十二、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设有限 公司	929,913,708	1,197,502,930
河南新开黄河大桥开发有限公司	861,514,261	1,580,822,805
Lentor Central Development PTE.LTD	853,649,105	931,517,455
天津京津中关村科技城发展有限公司	820,649,141	826,809,125
武汉欣航置业有限公司	814,823,553	994,721,236
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	775,219,142	599,238,396
广州市品灏房地产开发有限公司	739,309,008	829,716,721
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	725,451,985	778,398,228
中交贵州房地产有限公司	717,487,221	737,631,218
吉首中交水利建设发展有限公司	701,545,818	701,545,818
南京市淳港建设有限责任公司	699,931,963	700,994,557
中城乡(射洪)投资发展有限公司	679,866,567	805,879,399
广东阳江漠阳建设投资发展有限公司	655,050,528	895,840,805
中交(百色)北环高速公路投资建设有限公司	642,217,263	-
武汉临空港网安建设发展有限公司	639,105,314	1,204,263,529
中城乡生态环保工程有限公司	617,156,850	619,559,266
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	606,536,004	614,800,743
江门市荷兴置业有限公司	600,560,641	633,925,995
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	577,044,938	840,672,249
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	573,770,453	573,770,453
湖北交投汉江十桥建设管理有限公司	570,004,350	570,004,350
重庆渝湘复线高速公路有限公司	542,437,289	1,028,728,564
中房(天津)房地产开发有限公司	541,575,373	600,811,065
毕节公路交通投资建设有限公司	539,970,275	504,121,218
云南华丽高速公路投资开发有限公司	537,568,693	635,829,601
海口江东新居第壹置业有限公司	537,055,084	882,409,324
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	495,479,949	495,479,949
福州台商投资区中交投资有限公司	475,008,808	508,319,952
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	456,809,072	-
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	456,057,491	46,921,273
石首市三峡智慧水管家有限公司	441,722,107	488,820,951
广西南宁城市教育投资有限公司	441,600,970	452,312,246
烟台交融建设投资有限公司	417,443,364	482,540,693
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	404,559,437	458,987,056

十二、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
中交(肇庆)投资发展有限公司	396,904,412	437,903,041
佛山诚展置业有限公司	395,913,958	449,588,410
迁西县中交新京生态建设有限公司	395,746,995	460,319,566
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	391,604,319	396,517,788
中交地产宜兴有限公司	354,438,519	368,231,977
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	350,639,197	361,373,282
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	341,405,069	427,202,064
南京中交城市开发有限公司	334,214,090	310,831,403
平顶山兴远基础设施建设有限公司	321,450,801	341,186,799
广东大鹏城际铁路有限公司	317,426,275	404,960,353
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	315,035,954	819,188,572
巴中川商投资建设有限公司	314,058,793	364,896,330
中交佛山投资发展有限公司	311,871,012	58,986,263
中交城乡河北建设发展有限公司	292,987,176	354,190,298
铜陵保盛交通建设管理有限公司	288,495,265	368,125,649
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	287,070,674	476,885,731
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	281,438,822	288,738,963
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	280,602,993	282,286,292
四川成邛雅高速公路有限责任公司	274,387,076	1,313,693,202
柞水全域污水处理有限公司	271,961,842	285,170,462
广西中交城市投资发展有限公司	267,583,713	270,850,509
汕头市中交投控置地有限公司	261,886,142	334,981,999
贵州美庐置业有限公司	255,325,882	254,955,690
中房集团湖南建设发展有限公司	240,362,063	175,091,278
中交自贡城市建设发展有限公司	235,303,245	-
中交(安徽)投资发展有限公司	229,302,591	233,268,695
重庆中交铜安高速公路有限公司	228,216,090	-
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	224,506,785	311,139,862
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	223,638,647	324,629,541
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	215,621,249	275,773,499
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	215,551,073	236,589,312
中化学(津市)建设投资有限公司	214,911,422	218,768,154
海南金泓商业管理有限公司	207,826,953	89,198,061
江苏环荟绿色生态科技有限公司	204,267,086	-
广西鹿鸣置业管理有限公司	191,572,697	289,160,913

十二、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	190,163,894	265,114,637
青海加西公路三标段建设管理有限公司	185,764,905	555,781,632
山东中岩环保科技有限公司	183,365,813	188,875,673
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	179,099,972	194,001,436
济南黄河绿色产业开发有限公司	175,767,568	237,827,683
中交二公局第六工程有限公司	175,218,044	424,000,869
新疆将淖铁路有限公司	175,137,613	279,686,221
广州南沙明珠湾区开发有限公司	170,562,351	179,237,395
佛山市中交保利房地产有限公司	169,676,706	78,453,767
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	169,513,970	321,114,503
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	166,297,225	166,297,225
唐山曹妃甸疏浚有限公司	165,389,104	165,446,584
重庆长合高速公路有限公司	162,879,034	174,631,075
镇安全域污水处理有限公司	158,996,474	161,246,851
玉林中交建设投资有限公司	155,976,262	157,476,975
永定河延怀(怀来)生态发展有限公司	155,317,280	164,950,900
滦州市中交恒信生态建设有限公司	148,956,526	166,798,161
宜都日清生态治理有限公司	146,364,308	130,761,204
山阳全域污水处理有限公司	145,873,586	160,942,320
西安新鸿业投资发展有限公司	139,289,074	243,640,085
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	134,086,009	240,373,912
贵州贵黄高速公路有限公司	134,077,487	139,975,806
唐山市丰南区中交建投生态建设有限公司	132,100,380	156,995,670
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	130,158,941	69,285,937
西安盈诚房地产开发有限公司	129,550,380	-
河北雄安启晨置业有限公司	126,297,240	140,107,085
重庆中交西南置业有限公司	122,753,458	191,092,596
河北中航盈科房地产置业有限公司	119,427,265	132,235,707
中交四航(广州)投资有限公司	117,230,556	139,179,623
巴州国健投资管理有限公司	117,112,542	185,940,167
中交智联云海(张家口)停车有限公司	116,911,035	117,325,081
贵州中交德余高速公路有限公司	114,952,546	-
中交成都轨道交通投资建设有限公司	110,349,156	264,841,462

十二、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
中建宜昌伍家岗大桥建设运营有限公司	110,321,615	111,308,288
嘉兴新瑞置业有限公司	110,258,244	293,709,614
中交盐城建设发展有限公司	108,987,794	112,009,965
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	106,528,221	443,329,463
中交汾河投资控股有限公司	99,072,986	138,853,977
金湖县退圩还湖项目管理有限公司	98,400,011	127,043,975
大连湾海底隧道有限公司	95,260,147	127,437,344
天津九园建设有限公司	93,617,430	182,376,278
中山中交第二航务建设发展有限公司	90,550,266	116,896,667
中交广连高速公路投资发展有限公司	89,814,115	103,546,380
重庆万利万达高速公路有限公司	88,341,621	108,473,010
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	87,712,701	213,041,841
神华上航疏浚有限责任公司	80,804,818	428,205,195
揭阳粤海国业水务有限公司	77,146,242	103,090,271
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	72,961,513	244,757,691
中交海发(青岛)投资有限公司	70,438,677	241,259,437
迁安市中交生态建设有限公司	69,944,377	170,156,779
长春中交投资建设有限公司	65,929,137	126,313,366
唐山站西建设发展有限公司	58,492,104	232,251,918
滨州市片区城市投资开发有限公司	58,168,797	111,551,061
贵州中交剑榕高速公路有限公司	45,144,857	118,636,397
Metro Trains Sydney Pty Ltd	44,959,855	120,899,429
汕头市投控中交置业有限公司	43,956,156	289,949,630
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	43,058,111	165,546,755
宁波交投六横公路大桥有限公司	33,978,791	124,380,990
山东港湾建设集团有限公司	29,191,715	191,475,163
中交滨江(上海)建设管理有限公司	24,048,851	107,380,314
中交哈密交通建设有限公司	15,120,104	111,393,100
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	-	435,785,234
扬州中交光线投资开发有限公司	-	238,268,992
中城乡(大同)水务有限公司	-	180,698,416
其他	3,033,674,486	3,784,993,634
合计	<u>109,109,524,036</u>	<u>105,797,361,528</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(2) 接受劳务/购买商品

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
振华重工(注)	6,465,722,451	3,335,881,641
民航机场(注)	3,259,979,827	800,009,017
广东港湾工程有限公司	508,653,591	405,526,274
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	102,385,300	170,030,000
融通第一工程建设有限责任公司	94,383,009	109,266,662
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	91,525,777	100,000,000
融通第二工程建设有限责任公司	67,641,919	125,272,784
其他	177,898,956	285,516,319
合计	<u>10,768,190,830</u>	<u>5,331,502,697</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>应收票据</u>				
中交城市发展(山东)有限公司	35,461,403	-	15,384,267	-
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	25,057,800	(165,381)	45,316,026	(299,086)
江苏张靖皋大桥有限责任公司	10,500,000	(69,300)	-	-
其他	14,843,357	(71,717)	18,504,827	(27,583)
合计	85,862,560	(306,398)	79,205,120	(326,669)
<u>应收账款</u>				
中交集团	1,613,398,520	(2,662,477)	479,570,950	(1,343,470)
中交新疆交通投资发展有限公司	1,574,217,755	(31,487,355)	1,791,639,188	(31,887,699)
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,065,187,230	(29,900,466)	1,063,945,430	(29,888,421)
广西平岑高速公路有限公司	755,696,467	(5,319,919)	11,330,208	(109,903)
振华重工(注)	678,709,904	(2,915)	614,516,889	(124,459)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	619,103,609	(89,687,270)	619,603,609	(79,218,188)
天津临港产业投资控股有限公司	488,897,458	(250,546,479)	490,114,644	(246,400,675)
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	251,110,523	(1,657,329)	142,682,331	(941,703)
中交自贡城市建设发展有限公司	237,557,778	(9,513,971)	290,054,298	(7,454,589)
中交(巴中)投资发展有限公司	227,640,932	-	227,640,932	-
中交滨江(上海)建设管理有限公司	213,630,533	-	126,307,256	-
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限 公司	194,636,085	(24,259,842)	159,711,641	(10,178,588)
中交二公局第六工程有限公司	194,539,065	(3,559,431)	-	-
北京中隧建设有限公司	175,579,265	(2,071,673)	127,468,518	(1,636,043)
民航机场(注)	173,415,816	(47,039)	63,487,504	(47,039)
天津中交新城建设发展有限公司	167,476,211	(1,864,976)	28,240,721	(720,473)
巴中川商投资建设有限公司	159,440,144	(2,354,838)	36,361,148	(1,542,517)
中交(安徽)投资发展有限公司	148,179,909	-	163,188,055	-
天津京津中关村科技城发展有限公司	142,397,633	(3,487,313)	72,930,293	(1,947,642)
中交雄安产业发展有限公司	141,936,079	(115,820)	240,027,802	(117,702)
贵港中交投资发展有限公司	135,663,329	(9,731,703)	44,081,218	(6,670,670)
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	128,339,837	(4,789,820)	128,449,766	(1,006,636)
广州珠景房地产有限公司	123,839,667	(980,826)	2,937,000	(28,489)
四平市四梨管廊建设运营有限公司	120,029,167	(73,452,994)	115,411,291	(61,255,858)
新疆将淖铁路有限公司	119,641,132	(3,857,191)	82,807,745	(1,131,831)
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	117,877,345	(4,220,009)	117,877,345	(777,990)
中城乡(射洪)投资发展有限公司	109,556,222	-	-	-

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>应收账款(续)</u>				
唐山站西建设发展有限公司	108,996,647	(719,378)	39,996,089	(263,974)
邯郸鹏毅建设有限公司	108,190,096	(714,055)	80,096	(529)
中交云南建设投资发展有限公司	104,918,404	(1,664,770)	33,451,457	(224,202)
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	104,662,098	(7,511,677)	66,207,644	(6,821,755)
中国水利电力对外有限公司	101,587,939	(1,378)	-	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	77,487,239	(38,930,551)	194,697,492	(29,337,283)
成都中交凤凰湖实业有限公司	77,483,650	(858,069)	128,424,717	(849,731)
山东港湾建设集团有限公司	68,530,770	(10,077,588)	115,884,038	(9,785,874)
铜陵保盛交通建设管理有限公司	57,741,483	(381,094)	254,120,679	(1,677,196)
其他	3,502,617,262	(234,524,107)	3,669,342,896	(223,966,149)
合计	<u>14,389,913,203</u>	<u>(850,954,323)</u>	<u>11,742,590,890</u>	<u>(757,357,278)</u>
<u>应收款项融资</u>				
振华重工(注)	37,981,862	-	47,033,141	-
中城乡生态环保工程有限公司	-	-	17,000,000	-
其他	9,200,281	-	7,198,992	-
合计	<u>47,182,143</u>	<u>-</u>	<u>71,232,133</u>	<u>-</u>
<u>预付款项</u>				
振华重工(注)	194,280,570	-	120,548,689	-
三亚城投众辉新型建材有限公司	168,300,000	-	168,300,000	-
中交二公局第六工程有限公司	101,158,040	-	-	-
其他	224,203,855	-	247,162,925	-
合计	<u>687,942,465</u>	<u>-</u>	<u>536,011,614</u>	<u>-</u>
<u>其他应收款-应收股利</u>				
中交地产(苏州)有限公司	216,000,000	-	240,000,000	-
其他	201,229,452	-	134,096,924	-
合计	<u>417,229,452</u>	<u>-</u>	<u>374,096,924</u>	<u>-</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
其他应收款				
中交集团	1,555,596,024	-	3,540,693,933	-
中国水利电力对外有限公司	1,313,901,922	-	922,910,382	-
北京碧水源科技股份有限公司	1,000,600,000	-	400,333,333	-
重庆万利万达高速公路有限公司	841,698,535 (	175,808,415)	833,374,057 (	153,543,177)
玉林中交建设投资有限公司	768,453,997 (	10,579,497)	764,060,173 (	2,751,630)
中交海发(青岛)投资有限公司	758,168,411 (	244,246,246)	760,646,699 (	149,016,824)
武汉欣航置业有限公司	733,854,828 (	105,339,800)	703,522,030 (	105,339,800)
大连湾海底隧道有限公司	675,104,086 (	7,542,595)	512,102,326 (	1,433,887)
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	539,892,327 (	4,240,292)	354,732,574 (	1,937,796)
长沙二航置业发展有限公司	510,406,765 (	46,436,543)	498,829,890 (	46,436,543)
振华重工(注)	458,659,150	-	460,392,022	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	404,509,600 (	57,035,224)	375,789,376 (	37,131,816)
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	357,721,581 (	207,313,481)	357,721,581 (	207,313,481)
民航机场(注)	345,641,561	-	234,757,066	-
武汉临空港网安建设发展有限公司	330,583,890 (	19,956,093)	330,047,187 (	19,956,093)
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	329,382,724 (	25,469,710)	296,002,165 (	31,351,414)
清远市智源绿色建材有限公司	310,397,483	-	-	-
包头市中交基础设施投资建设有限公司	309,942,239 (	4,341,866)	288,512,759 (	675,902)
海南金泓商业管理有限公司	242,433,130 (	45,928,132)	236,641,418 (	45,851,528)
天津中交新城建设发展有限公司	205,348,577 (	26,285,674)	210,371,410 (	25,024,265)
成都中交凤凰湖实业有限公司	190,438,933 (	12,937,792)	188,195,088 (	10,580,361)
汉中中交基础设施投资有限公司	182,191,405 (	9,796,284)	143,925,861 (	5,046,420)
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	182,000,000 (	181,600,000)	182,000,000 (	169,600,000)
海口中交国兴实业有限公司	176,941,173 (	53,771,953)	237,916,599 (	78,154,492)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	173,594,902 (	46,691)	173,541,571 (	24,575)
昆明中交熙盛房地产有限公司	163,673,503	-	163,656,433	-
重庆忠都高速公路有限公司	162,647,454 (	14,420,980)	162,647,454 (	12,917,380)
重庆长合高速公路有限公司	158,332,006 (	10,820,892)	107,638,236 (	10,679,529)
广西平陆运河资源开发有限公司	122,599,960	-	49,049,980	-
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	113,102,314 (	661,800)	38,000,000 (	136,800)
巴中川商投资建设有限公司	106,448,893 (	8,615,403)	99,360,619 (	2,726,693)
中交二公局第六工程有限公司	100,018,890 (	290,155)	44,015	-
贵州中交德余高速公路有限公司	86,944,226 (	267,819)	199,529,951 (	1,715,216)
中交碧水源建设集团有限公司	23,339,969	-	18,171,364	-

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>其他应收款(续)</u>				
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	7,473,130	(1,557,426)	415,156,981	(1,087,274)
广州市品灏房地产开发有限公司	650,335	(4,292)	940,692,164	(6,208,375)
汕头市投控中交置业有限公司	523,510	(389)	100,808,780	(1,340,354)
温州中滨置业有限公司	144,458	(782)	202,285,997	(1,334,951)
汕头市中交投控置地有限公司	81,951	(191)	612,856,945	(8,150,997)
巴州中交房地产开发有限公司	60,963	(171)	216,132,900	(1,426,477)
其他	<u>2,538,079,152</u>	<u>(90,765,662)</u>	<u>2,305,103,176</u>	<u>(125,518,179)</u>
合计	<u>16,481,583,957</u>	<u>(1,366,082,250)</u>	<u>18,638,154,495</u>	<u>(1,264,412,229)</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>合同资产</u>				
振华重工(注)	1,078,093,969 (	7,147,176)	785,517,356 (	5,159,191)
九江通武高速公路管理有限公司	760,459,277 (	5,019,031)	749,278,940 (	4,945,241)
中交雄安产业发展有限公司	386,716,444 (	2,505,470)	215,652,696 (	1,407,332)
四川成邛雅高速公路有限责任公司	332,971,990 (	2,197,615)	132,572,108 (	874,976)
中交集团	329,599,975 (	1,612,558)	204,705,019 (	1,346,248)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	313,412,700 (	2,068,524)	241,309,593 (	1,592,643)
山东高速沾临高速公路有限公司	283,512,741 (	1,871,184)	226,615,558 (	1,495,663)
大连湾海底隧道有限公司	248,366,689 (	1,639,220)	268,564,863 (	1,772,528)
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	231,913,800 (	1,085,539)	160,844,358 (	1,061,573)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	225,778,524 (	27,339)	279,734,755 (	1,846,249)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	215,021,459 (	1,419,142)	204,400,411 (	1,349,043)
神华上航疏浚有限责任公司	208,763,100 (	1,377,836)	33,617,663 (	221,877)
佛山市中交保利房地产有限公司	204,102,825 (	714,005)	66,060,268 (	435,998)
贵港中交投资发展有限公司	151,307,083 (	996,703)	200,969,476 (	1,326,399)
广西中交浦清高速公路有限公司	147,208,122 (	971,574)	135,066,084 (	891,436)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	135,976,437 (	897,444)	139,706,463 (	925,043)
甘肃中航旅马坞西寨高速公路管理有限 公司	117,271,236 (	835,947)	85,551,774 (	564,642)
武汉欣航置业有限公司	113,548,648 (	749,730)	30,429,917 (	200,837)
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	112,359,476 (	741,573)	18,940,008 (	125,004)
揭阳市大南海港务有限公司	111,131,199 (	733,466)	5,772,636 (	38,099)
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	104,119,927 (	702,267)	-	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	102,020,782 (	673,337)	118,439,838 (	781,703)
中交贵州房地产有限公司	101,721,119 (	671,359)	94,922,014 (	626,485)
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	100,594,910 (	663,926)	89,940,099 (	593,605)
山东港湾建设集团有限公司	97,057,941 (	640,582)	290,403,579 (	1,916,664)
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	19,280,406 (	127,251)	166,280,160 (	1,097,449)
其他	<u>2,652,640,586</u> (	<u>17,178,676</u>)	<u>3,153,407,037</u> (	<u>29,402,491</u>)
合计	<u>8,884,951,365</u> (	<u>55,268,474</u>)	<u>8,098,702,673</u> (	<u>61,998,419</u>)

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>长期应收款及应收质保金(含一年内到期)</u>				
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	4,072,550,374	(3,925,283,693)	4,072,550,374	(3,925,283,693)
中交集团	2,403,031,677	-	2,030,313,240	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	1,745,592,643	(35,003,161)	1,710,483,815	(47,896,043)
中交新疆交通投资发展有限公司	1,232,158,703	(8,132,247)	4,021,194	(26,540)
重庆忠万高速公路有限公司	1,110,456,230	(7,329,011)	1,035,048,058	(6,831,317)
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	1,076,788,383	(7,106,803)	896,313,573	(5,915,670)
巴中川商投资建设有限公司	927,890,298	(18,086,092)	692,842,669	(17,919,344)
振华重工(注)	911,851,801	(75,460)	933,691,265	(142,782)
广州市品灏房地产开发有限公司	825,281,445	(6,555,794)	37,053,574	(244,554)
南京六合中棠置业有限公司	816,090,000	-	816,090,000	-
佛山诚展置业有限公司	763,845,183	(5,041,378)	741,344,132	(4,892,871)
中交(佛山顺德)置业有限公司	731,470,186	(4,817,215)	716,306,271	(4,727,621)
汕头市中交投控置地有限公司	693,195,407	(4,575,090)	14,244,516	(94,014)
中交雄安产业发展有限公司	647,437,512	-	539,202,645	-
大连湾海底隧道有限公司	640,975,668	(4,230,439)	637,166,617	(4,205,300)
Lentor Central Development PTE.LTD	606,743,355	-	584,526,905	-
佛山市中交保利房地产有限公司	578,237,754	(3,816,369)	575,070,132	(3,795,463)
温州中滨置业有限公司	552,250,000	(3,644,850)	-	-
北京碧水源科技股份有限公司	550,472,374	(1,651,417)	417,260,364	(2,531,184)
海口江东新居第壹置业有限公司	485,595,508	(3,204,930)	258,148,196	(1,703,778)
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	460,615,320	(3,040,061)	480,603,349	(3,171,982)
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	451,010,461	-	422,979,023	-
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	445,776,576	(2,942,125)	440,912,111	(2,910,020)
中山中交第二航务建设发展有限公司	444,585,687	(2,757,152)	441,204,158	(2,911,947)
广东大鹏城际铁路有限公司	415,551,918	(2,742,643)	101,613,901	(670,652)
成都中城兴置业有限公司	412,253,128	(2,720,871)	400,224,050	(2,641,479)
成都中交凤凰湖实业有限公司	402,837,973	(86,398,438)	398,179,253	(80,165,763)
中交(百色)北环高速公路投资建设有限公 司	369,079,598	(2,303,430)	-	-
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	338,764,404	(2,235,845)	306,225,199	(2,021,086)
汕头市投控中交置业有限公司	320,626,542	(2,116,135)	47,716,357	(314,928)
河北雄安启晨置业有限公司	314,544,507	-	322,521,429	-
重庆渝湘复线高速公路有限公司	303,302,011	(2,001,793)	257,344,165	(1,698,471)
贵州贵金高速公路有限公司	302,003,648	(1,993,224)	427,580,732	(2,822,033)
Media Circle Development Pte. Ltd.	291,038,650	-	-	-

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>长期应收款及应收质保金(含一年内到期)(续)</u>				
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	290,497,479 (	1,917,283)	283,951,814 (	1,874,082)
滨州市片区城市投资开发有限公司	286,219,519 (	1,889,049)	282,827,329 (	1,866,660)
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	256,215,590 (	1,695,189)	256,846,891 (	1,695,189)
中交一局唐山曹妃甸工程有限公司	255,074,735 (	1,683,493)	255,574,735 (	1,686,793)
福州台商投资区中交投资有限公司	254,521,937 (	1,679,458)	264,463,334 (	1,745,458)
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	248,307,564	-	269,219,873	-
唐山站西建设发展有限公司	241,803,573 (	1,595,904)	251,088,078 (	1,657,181)
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	226,292,228 (	1,492,795)	226,292,228 (	1,493,529)
重庆铜永高速公路有限公司	220,005,302 (	1,310,773)	201,707,890 (	1,331,272)
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	218,603,188 (	1,442,781)	204,153,553 (	1,347,413)
中交四航(广州)投资有限公司	216,867,336 (	1,431,324)	150,000,000 (	990,000)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	214,359,163 (	1,414,770)	213,899,265 (	1,411,735)
天津中富房地产开发有限公司	214,334,912 (	1,414,610)	227,372,670 (	1,500,660)
中交盐城建设发展有限公司	203,928,015 (	1,345,925)	203,038,945 (	1,340,057)
山东港湾建设集团有限公司	199,598,770 (	1,317,352)	258,514,877 (	1,706,198)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	196,216,027 (	2,900,207)	203,152,971 (	4,065,551)
新疆将淖铁路有限公司	189,636,441 (	1,251,601)	154,859,407 (	1,022,072)
中交二公局第六工程有限公司	183,224,404 (	1,209,281)	-	-
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	180,105,307 (	1,162,862)	238,107,503 (	1,571,510)
中城乡生态环保工程有限公司	177,897,708	-	192,003,326	-
民航机场(注)	176,127,274 (	45,178)	109,511,415 (	16,755)
重庆忠都高速公路有限公司	174,469,000 (	1,090,455)	142,277,357 (	939,031)
汉中中交基础设施投资有限公司	162,228,754 (	1,070,710)	162,228,754 (	1,070,710)
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	154,763,727	-	246,137,134	-
孝感市金槐文化传媒有限公司	149,908,147 (	989,394)	149,906,298 (	989,382)
南京中交城市开发有限公司	148,787,631 (	981,998)	307,168,408 (	2,027,311)
广西平岑高速公路有限公司	148,159,834 (	977,855)	93,034 (	614)
中交云南建设投资发展有限公司	146,232,011 (	965,131)	144,564,235 (	952,679)
贵港中交投资发展有限公司	142,276,052 (	939,022)	131,408,409 (	867,296)
广西自贸区中交中马置业有限公司	141,890,548 (	936,478)	137,401,619 (	906,851)
西安国际陆港全运村建设开发有限公司	139,370,802	-	36,232,019	-
中交(深南)全域治水生态建设有限公司	139,229,257 (	666,870)	101,040,862 (	666,870)
广州南沙明珠湾区开发有限公司	135,772,636 (	2,185,406)	127,146,347 (	2,185,406)

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>长期应收款及应收质保金(含一年内到期)(续)</u>				
天津中交新城建设发展有限公司	131,605,667 (	868,599)	271,805,878 (	1,793,919)
广西鹿鸣置业管理有限公司	120,548,395	-	116,600,372	-
呼和浩特阿特斯晶通建设工程有限公司	113,012,445 (	745,882)	103,435	-
中房(天津)房地产开发有限公司	108,149,111 (	65,468)	101,446,657 (	65,468)
迁安市中交生态建设有限公司	106,721,095 (	704,143)	99,741,104 (	658,291)
温州城发二航建设发展有限公司	105,370,501 (	695,445)	133,239,435 (	879,380)
中城乡(大同)水务有限公司	104,116,040 (	687,166)	93,599,304 (	617,755)
益阳中交二航建设发展有限公司	102,728,234 (	678,006)	102,728,234 (	678,006)
四平市综合管廊建设运营有限公司	100,573,582 (	663,786)	90,427,804 (	596,824)
海南中都置业管理有限公司	94,296,479	-	173,208,117	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	78,144,844 (	667,344)	161,247,922 (	1,064,236)
弥勒碧水源环保科技有限公司	64,951,163 (	454,658)	222,324,896 (	2,223,249)
中交滨江(上海)建设管理有限公司	19,117,140	-	111,494,888	-
良业科技集团股份有限公司	-	-	251,016,667 (	1,255,083)
其他	4,903,639,288 (	41,767,705)	4,705,651,108 (	42,724,572)
合计	39,229,803,779 (	4,236,807,022)	33,525,607,668 (	4,217,023,583)

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>其他非流动资产</u>				
<u>(不包含应收质保金)</u>				
芜湖丽景江湾置业 有限公司	337,870,000	-	337,870,000	-
其他	128,000	-	128,000	-
合计	<u>337,998,000</u>	<u>-</u>	<u>337,998,000</u>	<u>-</u>

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
<u>应付票据</u>		
振华重工(注)	41,764,071	97,888,521
其他	108,614,913	113,008,927
合计	<u>150,378,984</u>	<u>210,897,448</u>

<u>应付账款</u>		
振华重工(注)	2,206,477,349	2,390,908,523
民航机场(注)	629,239,238	971,593,066
广东港湾工程有限公司	251,171,119	280,443,557
中国交通信息科技集团有限公司	236,775,883	229,739,737
北京碧水源科技股份有限公司	62,805,482	110,863,694
融通第一工程建设有限责任公司	53,879,836	150,458,338
融通第二工程建设有限责任公司	35,377,762	148,162,868
天津港航安装工程有限公司	1,706,362	110,256,820
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	-	107,476,960
其他	464,702,190	1,290,877,751
合计	<u>3,942,135,221</u>	<u>5,790,781,314</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
合同负债		
永定河流域投资有限公司	728,961,423	-
云南华丽高速公路投资开发有限公司	536,360,895	928,502,687
中交一公局(厦门)同翔高新城投资建设 有限公司	492,741,674	562,166,269
中交集团	413,188,252	80,607,482
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	343,255,975	380,539,859
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	283,738,109	325,551,543
哈尔滨都市圈北部环线投资有限公司	234,021,960	167,702,933
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	194,071,863	194,269,740
广西南宁二环高速公路有限公司	183,528,386	-
迁西县中交新京生态建设有限公司	157,385,623	198,012,520
中交广连高速公路投资发展有限公司	157,063,487	546,978,075
河南新开黄河大桥开发有限公司	134,286,020	78,704,432
中城乡生态环保工程有限公司	122,533,499	116,159,888
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	111,540,928	3,800,900
中交成都轨道交通投资建设有限公司	110,349,156	-
巴州国健投资管理有限公司	107,365,837	121,735,628
中交哈密交通建设有限公司	106,536,647	104,013,059
中交一公局重庆万州高速公路有限公司	105,419,565	47,187,433
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	65,081,036	123,299,136
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	57,748,099	195,236,382
重庆中交江泸北线高速公路有限公司	45,970,987	375,147,713
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	20,955,444	56,841,713
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	-	132,820,188
其他	1,871,044,582	1,990,427,646
合计	<u>6,583,149,447</u>	<u>6,729,705,226</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
其他应付款		
中交集团	5,800,147,674	1,501,680,658
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	388,000,000	388,000,000
中房(天津)房地产开发有限公司	272,358,404	271,223,070
民航机场(注)	220,974,014	247,109,385
振华重工(注)	129,117,374	105,654,196
中交海峰新能源科技(汕尾)有限公司	119,999,196	39,800,000
中国城乡控股集团有限公司	106,641,598	107,893,657
中交海外房地产有限公司	106,100,198	203
中交汾河投资控股有限公司	100,000,000	138,223,731
秦皇岛碧顺房地产开发有限公司	51,475,725	49,763,330
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	16,777,726	166,017,099
重庆九永高速公路建设有限公司	86,903	216,332,265
广州南沙明珠湾区开发有限公司	-	495,336,983
厦门悦煦房地产开发有限公司	-	463,834,000
中交哈密交通建设有限公司	-	331,650,000
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	-	138,286,462
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	-	116,590,302
惠州慧通置业有限公司	-	110,850,000
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	-	110,850,000
贵州贵金高速公路有限公司	-	110,214,041
广州珠景房地产有限公司	-	106,385,693
其他	417,567,027	1,425,408,795
合计	<u>7,729,245,839</u>	<u>6,641,103,870</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
<u>其他应付款-吸收存款</u>		
民航机场(注)	3,549,065,304	504,929,561
振华重工(注)	1,992,393,409	1,600,000,000
广西平岑高速公路有限公司	1,103,477,144	160,976,406
中交雄安投资有限公司	683,850,552	670,770,095
中交房地产集团有限公司	586,961,745	421,205
中交成都轨道交通投资建设有限公司	512,085,217	706,683,154
中交置业有限公司	383,241,518	877,237,546
中国城乡控股集团有限公司	375,497,227	54,587,395
中交集团	298,809,027	18,919,510
贵州中交剑榕高速公路有限公司	284,518,614	286,513,531
贵州贵金高速公路有限公司	259,877,996	16,747,399
北京碧水源科技股份有限公司	229,283,924	41,535,627
中城乡生态环保工程有限公司	226,559,446	103,813,988
天津三号线轨道交通运营有限公司	219,696,549	163,013,481
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	219,535,121	772,187,532
中国交通信息科技集团有限公司	202,026,089	354,505,797
中交二公局第六工程有限公司	200,847,763	498,016,789
中交物业服务集团有限公司	196,842,591	266,234,456
中城乡(烟台)能源投资有限公司	152,586,332	360,000,000
中交城乡河北建设发展有限公司	152,515,203	124,385,796
临高碧水源水务有限公司	139,876,508	69,994,560
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	129,025,872	110,016,994
中山中交第二航务建设发展有限公司	119,682,698	242,209,052
中城乡(烟台)液化天然气有限公司	101,974,108	2,539,354
武汉仙女山路建设发展有限公司	98,168,733	100,337,580
中国水利电力对外有限公司	93,227,867	92,748,417
中交二航局潜江环保有限公司	70,116,148	150,007,667
中交金牌教育科技(大连)有限公司	68,481,433	104,031,071
中交城乡能源有限责任公司	57,698,082	517,216,853
芜湖丽景江湾置业有限公司	26,953,717	228,620,444
中交广连高速公路投资发展有限公司	16,190,620	255,997,734
中交海峰新能源科技(汕尾)有限公司	236,167	155,200,000
其他	1,684,577,492	3,856,029,953
合计	<u>14,435,880,216</u>	<u>13,466,428,947</u>

十二、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
<u>其他应付款—应付股利</u>		
中交集团	2,761,634,423	18,996,590
中国城乡控股集团有限公司	141,000,000	141,000,000
合计	<u>2,902,634,423</u>	<u>159,996,590</u>
<u>租赁负债</u>		
中交物业有限公司	16,422,048	-
海口中交国兴实业有限公司	2,061,662	-
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	277,431	308,921
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	71,339	-
中交新疆交通投资发展有限公司	37,605	36,571
重庆九永高速公路建设有限公司	-	144,762
合计	<u>18,870,085</u>	<u>490,254</u>
<u>长期应付款(含一年内到期)</u>		
民航机场(注)	2,234,111,742	2,310,680,724
中国城乡控股集团有限公司	190,000,000	110,000,000
振华重工(注)	139,296,399	130,658,030
广东港湾工程有限公司	75,288,457	115,817,421
其他	369,505,434	418,408,430
合计	<u>3,008,202,032</u>	<u>3,085,564,605</u>

注：上表中与振华重工相关的关联交易发生额及余额为对振华重工及其子公司的关联交易发生额及余额的合计金额，与民航机场相关的关联交易发生额及余额为民航机场及其子公司的关联交易发生额及余额的合计金额。

十三、股份支付

2023年4月27日，本公司召开2023年第二次临时股东大会、2023年第一次A股类别股东会议、2023年第一次H股类别股东会议审议并通过了《关于<中国交通建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》等议案(以下简称“2022年限制性股票激励计划”)。根据2022年限制性股票激励计划，本公司首次授予限制性股票数量97,950,000股，预留授予17,600,000股，其中首次授予涉及激励对象658人，首次授予日为2023年4月27日。首次授予价格为每股人民币5.33元。

2024年1月26日，本公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》(以下简称“议案”)，根据议案2022年限制性股票激励计划原定的预留部分授予限制性股票数量17,600,000股中900,000股作废，实际授予预留部分限制性股票16,700,000股，涉及激励对象134人，预留部分限制性股票授予日为2024年1月26日，授予价格为每股人民币5.06元。

	本期授予数量	本期失效
管理人员	16,700,000	1,750,000

期末发行在外的各项权益工具如下：

	其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限
2022年股权激励计划		首次及预留授予第一个解除限售期：自相应授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止
管理人员	首次授予价格： 人民币5.33元/股 预留授予价格： 人民币5.06元/股	首次及预留授予第二个解除限售期：自相应授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 首次及预留授予第三个解除限售期：自相应授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止

以权益结算的股份支付情况如下：

截至2024年6月30日止六个月期间

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
本期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	267,630,282
本期以权益结算的股份支付确认的管理费用总额	121,560,122

十四、承诺及或有事项

1. 资本性支出承诺事项

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
房屋及建筑物、机器设备及船舶	1,357,142,095	1,713,221,082
无形资产—特许经营权	52,339,815,223	51,388,153,335
其他	957,893,224	-
合计	<u>54,654,850,542</u>	<u>53,101,374,417</u>

2. 或有事项

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债(注1)	4,150,645,852	2,893,592,849
对外提供担保形成的或有负债(注2)	3,503,593,191	3,713,794,253
为购房者提供按揭贷款担保形成的或有 负债(注3)	4,632,573,375	4,461,610,648
提供流动性支持形成的或有负债(注4)	<u>58,236,050,293</u>	<u>67,136,339,593</u>
合计	<u>70,522,862,711</u>	<u>78,205,337,343</u>

注 1：本集团于经营过程中涉及与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债(附注五、41)。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提准备金。

十四、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项(续)

注 2：于 2024 年 6 月 30 日，本集团提供的对外担保情况如下(未经审计)：

担保方	被担保方	银行借款	借款期限
中交建筑集团有限公司	贵州中交江玉高速公路发展有限公司	997,000,000	2020-2045 年
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000	2014-2044 年
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013-2043 年
中交一公局集团有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012-2042 年
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	531,060,925	2016-2039 年
中交路桥建设有限公司	重庆忠万高速公路有限公司	450,000,000	2013-2043 年
中交第四航务工程局有限公司	重庆忠万高速公路有限公司	150,000,000	2013-2043 年
中交建筑集团有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	154,816,552	2013-2045 年
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013-2043 年
中交城市投资控股有限公司	佛山市中交保利房地产有限公司	40,000,000	2019-2024 年
重庆市渝源水资源开发有限公司	巫溪县大溪水电有限责任公司	21,988,116	2009-2029 年
中交广州航道局有限公司	湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	6,727,598	2022-2047 年
合计		<u>3,503,593,191</u>	

上述金额代表被担保企业违约将给本集团造成的最大损失。以上被担保方财务状况良好，管理层预期不存在重大债务违约风险，因而未确认与财务担保相关的预计负债。

十四、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项(续)

注 3: 本公司下属房地产项目子公司按房地产经营惯例、住房公积金管理中心及银行要求, 为商品房承购人提供抵押贷款担保, 担保类型为阶段性担保, 担保期限自商品房转让合同生效之日起至商品房承购人所购住房《房屋他项权证》及抵押登记手续办妥并交住房公积金管理中心或银行执管之日止。

注 4: 北方华德尼奥普兰客车股份有限公司为长春公共交通(集团)有限责任公司应付华夏金融租赁有限公司售后回租的租金提供流动性支持, 于 2023 年 12 月 31 日, 长春公共交通(集团)有限责任公司应付华夏金融租赁有限公司的租金余额为人民币 47,515,844 元。于本期, 本集团已不再将北方华德尼奥普兰客车股份有限公司纳入合并范围, 详见附注七、4 其他原因的合并范围变动。

截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司之子公司已发行但未到期的资产支持证券及资产支持票据金额为人民币 62,802,922,062 元(2023 年 12 月 31 日: 人民币 72,543,192,440 元)。对于金额为人民币 58,236,050,293 元(2023 年 12 月 31 日: 人民币 67,088,823,749 元)的优先级资产支持证券及资产支持票据, 本集团对资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金与各期应支付该些优先级资产支持证券及优先级资产支持票据的固定收益和本金的差额部分承担流动性补足支付义务。本集团评估承担流动性补足的可能性低。

3. 其他承诺

公司之子公司财务公司与控股股东中交集团签署的金融服务框架协议, 财务公司向控股股东及其附属企业提供信贷服务, 详见附注十二、5 中披露。

十五、资产负债表日后事项

根据 2024 年 8 月 30 日本公司第五届董事会第三十八次会议, 董事会提议本公司向全体股东分配现金股利约人民币 22.80 亿元, 上述提议尚待股东大会批准, 未在本财务报表中确认为负债。

于 2022 年 6 月, 本公司之合营企业三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司因不能偿还到期债务且资不抵债进入破产重整程序。同年 12 月, 海南省三亚市中级人民法院裁定对三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司及其子公司三亚凤凰岛发展有限公司和三亚凤凰岛置业有限公司(“邮轮港等三家公司”)进行实质合并重整。2024 年 1 月 18 日, 海南省三亚市中级人民法院裁定批准邮轮港等三家公司实质合并重整计划(“重整计划”)。根据重整计划, 重整主体将纳入审计、评估范围的全部资产、业务、人员、留债清偿的债务转入新设立的新邮轮港公司, 新邮轮港公司股权分别用于出售、抵债给投资者, 以支付重整费用和支付各类债务。本公司对重整主体的普通债权将转为新邮轮港公司股权, 并将作为重整投资者对新邮轮港公司进行增资。截至本财务报表批准报出日, 重整计划尚在执行过程中。本集团对三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司应收款项余额参见附注十二、7 中披露。

十五、资产负债表日后事项(续)

于2024年8月8日及2024年8月19日，本公司之子公司 CCCI Treasure Limited 已完成由本公司提供担保的本金分别为人民币 2,100,000,000 元(年利率为 2.90%)、人民币 2,800,000,000 元(年利率为 2.88%)的三年期担保绿色债券发行工作，并分别于2024年8月9日和2024年8月20日于香港联合交易所有限公司上市。

十六、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部：

- (1) 基建建设分部主要提供港口、道路、桥梁、铁路等基础设施建设的工程服务；
- (2) 基建设计分部主要提供咨询及规划服务、可行性研究、勘察设计、工程顾问、工程测量及技术性研究、项目管理、项目监理、工程总承包等；
- (3) 疏浚工程分部主要提供基建疏浚、维护疏浚、环保疏浚、吹填等工程服务；
- (4) 其他分部主要包括物资销售、基金投资、设备制造等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间转移价格参照向第三方销售或提供劳务所采用的价格确定。

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至2024年6月30日止六个月期间分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	312,265,929,597	15,874,708,235	25,124,952,600	4,182,060,241	-	-	357,447,650,673
分部间交易收入	<u>7,666,730,303</u>	<u>1,514,589,416</u>	<u>1,794,367,944</u>	<u>7,185,002,182</u>	-	(18,160,689,845)	-
合计	<u>319,932,659,900</u>	<u>17,389,297,651</u>	<u>26,919,320,544</u>	<u>11,367,062,423</u>	-	(18,160,689,845)	<u>357,447,650,673</u>
资产减值损失	(544,434,592)	(43,755,482)	(49,933,925)	475,639	-	-	(637,648,360)
信用减值损失	(1,191,527,006)	(268,479,327)	5,735,920	(98,655,896)	-	-	(1,552,926,309)
折旧和摊销费用	(5,259,458,287)	(364,051,112)	(560,179,113)	(442,270,639)	-	-	(6,625,959,151)
利润总额	16,451,989,050	1,285,905,522	1,635,372,111	484,225,585	(1,719,494,923)	(15,026,221)	18,122,971,124
净利润	<u>16,451,989,050</u>	<u>1,285,905,522</u>	<u>1,635,372,111</u>	<u>484,225,585</u>	<u>(5,314,203,238)</u>	<u>(15,026,221)</u>	<u>14,528,262,809</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(1,962,608,096)	(317,652,525)	(42,766,804)	(99,032,651)	-	-	(2,422,060,076)
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>11,875,184,642</u>	<u>533,114,734</u>	<u>743,955,903</u>	<u>790,033,000</u>	-	-	<u>13,942,288,279</u>

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	323,252,292,337	16,543,274,465	24,090,033,046	2,797,788,365	-	-	366,683,388,213
分部间交易收入	<u>5,689,275,340</u>	<u>2,896,148,604</u>	<u>2,057,169,687</u>	<u>7,229,436,584</u>	-	(17,872,030,215)	-
合计	<u>328,941,567,677</u>	<u>19,439,423,069</u>	<u>26,147,202,733</u>	<u>10,027,224,949</u>	-	(17,872,030,215)	<u>366,683,388,213</u>
资产减值损失	(747,816,305)	(3,532,949)	(17,953,596)	(193,328)	-	-	(769,496,178)
信用减值损失	(1,646,891,361)	(183,358,319)	(233,076,346)	(25,688,357)	-	-	(2,089,014,383)
折旧和摊销费用	(5,326,748,160)	(257,083,704)	(527,941,621)	(310,242,859)	-	-	(6,422,016,344)
利润总额	15,597,723,843	1,512,084,709	1,151,099,676	486,308,785	(972,639,034)	(25,521,712)	17,749,056,267
净利润	<u>15,597,723,843</u>	<u>1,512,084,709</u>	<u>1,151,099,676</u>	<u>486,308,785</u>	(4,107,128,474)	(25,521,712)	<u>14,614,566,827</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(2,308,057,855)	(166,255,582)	(257,657,189)	(24,916,244)	-	-	(2,756,886,870)
长期股权投资以外的其他非流动资产 增加额	<u>18,845,038,633</u>	<u>471,773,271</u>	<u>446,073,163</u>	<u>641,742,978</u>	-	-	<u>20,404,628,045</u>

注：本集团长期股权投资均未分配到各经营分部。

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

截至 2024 年 6 月 30 日的分部信息(未经审计):

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
资产总额	<u>1,399,939,908,099</u>	<u>78,213,823,608</u>	<u>142,594,156,916</u>	<u>146,294,513,647</u>	<u>195,817,988,276</u>	<u>(98,010,209,233)</u>	<u>1,864,850,181,313</u>
负债总额	<u>586,941,661,165</u>	<u>41,103,712,756</u>	<u>75,446,915,202</u>	<u>25,248,806,392</u>	<u>727,189,289,608</u>	<u>(60,778,985,173)</u>	<u>1,395,151,399,950</u>

截至 2023 年 12 月 31 日的分部信息:

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
资产总额	<u>1,282,411,527,581</u>	<u>74,277,476,411</u>	<u>130,096,818,168</u>	<u>117,098,606,988</u>	<u>161,582,618,652</u>	<u>(81,085,328,010)</u>	<u>1,684,381,719,790</u>
负债总额	<u>566,716,284,207</u>	<u>41,151,841,330</u>	<u>65,425,568,423</u>	<u>15,327,432,547</u>	<u>585,367,943,068</u>	<u>(48,777,282,102)</u>	<u>1,225,211,787,473</u>

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息

地理信息

对外交易收入

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
中国(除港澳台地区)	287,820,634,890	310,325,186,309
其他国家和地区	<u>69,627,015,783</u>	<u>56,358,201,904</u>
合计	<u>357,447,650,673</u>	<u>366,683,388,213</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	2023年
中国(除港澳台地区)	284,501,287,253	269,116,918,245
其他国家和地区	<u>50,086,273,286</u>	<u>49,001,780,252</u>
合计	<u>334,587,560,539</u>	<u>318,118,698,497</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、长期股权投资、递延所得税资产及合同资产(分类为其他非流动资产部分)。

主要客户信息

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间内，从本集团任何客户产生的营业收入均未超过本集团收入的 10%(截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间：未超过 10%)。

十六、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息(续)

履约责任

基建建设、基建设计及疏浚工程服务

履约责任随着服务的提供而逐渐履行，并且通常在结算之日起 90 天内付款。客户保留一定比例的付款直至质保期结束，因为客户最终付款的权利取决于本集团是否在合同规定的一段时间内满足服务质量。

其他服务

其他服务主要包括销售货物。履约责任在货物交付时履行，付款通常于交付日期起计 30 至 90 天内到期应付，惟新客户除外，其一般须预付款项。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团剩余履约合同义务主要与本集团建造合同相关。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 5 年按照建造合同工程进度确认为收入。

2. 比较数据

如附注七、2 所述，本集团于本期同一控制下企业合并中交电商，本集团比较财务报表数据及附注已经过重述。

十七、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
库存现金	1,532,540	962,258
银行存款	<u>25,961,119,704</u>	<u>23,345,206,893</u>
合计	<u>25,962,652,244</u>	<u>23,346,169,151</u>

2. 应收账款

本公司的应收账款主要为工程承包业务应收款项。

应收账款的账龄分析如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
1年以内	7,045,189,816	8,023,841,056
1年至2年	301,251,649	99,502,189
2年至3年	62,404,016	4,063,142,720
3年至4年	4,127,643,420	194,576,306
4年至5年	82,510,110	23,077,566
5年以上	<u>119,489,960</u>	<u>119,489,960</u>
减：应收账款坏账准备	<u>11,738,488,971</u> <u>1,214,720,163</u>	<u>12,523,629,797</u> <u>1,243,266,883</u>
合计	<u>10,523,768,808</u>	<u>11,280,362,914</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款及坏账准备按类别披露如下：

	2024年6月30日(未经审计)				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	34,601,692	1	(13,411,225)	38.76	21,190,467
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>11,703,887,279</u>	<u>99</u>	<u>(1,201,308,938)</u>	<u>10.26</u>	<u>10,502,578,341</u>
合计	<u>11,738,488,971</u>	<u>100</u>	<u>(1,214,720,163)</u>		<u>10,523,768,808</u>

	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	34,601,692	1	(13,411,225)	38.76	21,190,467
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>12,489,028,105</u>	<u>99</u>	<u>(1,229,855,658)</u>	<u>9.85</u>	<u>11,259,172,447</u>
合计	<u>12,523,629,797</u>	<u>100</u>	<u>(1,243,266,883)</u>		<u>11,280,362,914</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
<u>1,243,266,883</u>	<u>30,555,052</u>	<u>(59,101,772)</u>	<u>1,214,720,163</u>

2023年

年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
<u>1,740,901,465</u>	<u>58,994,609</u>	<u>556,629,191</u>	<u>1,243,266,883</u>

本期影响损失准备变动的应收账款账面余额变动见本附注中单项计提坏账准备及按信用风险特征组合计提坏账准备明细表。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

于2024年6月30日, 应收账款和合同资产金额前五名如下(未经审计):

	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例(%)	应收账款坏账准备 和合同资产 减值准备 期末余额
公司1	4,000,738,704	664,071,597	4,664,810,301	22.38	(943,997,440)
公司2	1,441,646,840	528,733,879	1,970,380,719	9.45	(9,514,869)
公司3	832,103,567	9,089,187	841,192,754	4.04	(101,193,318)
公司4	799,042,739	57,314,837	856,357,576	4.11	(10,213,605)
公司5	141,674,321	27,023,067	168,697,388	0.81	(947,356)
合计	<u>7,215,206,171</u>	<u>1,286,232,567</u>	<u>8,501,438,738</u>		(1,065,866,588)

于2023年12月31日, 应收账款和合同资产金额前五名如下:

	应收账款 年末余额	合同资产 年末余额	应收账款和 合同资产 年末余额	占应收账款和 合同资产年末 余额合计数的 比例(%)	应收账款坏账准备 和合同资产 减值准备 年末余额
公司1	4,000,738,704	229,072,863	4,229,811,567	21.44	(992,565,332)
公司2	1,732,100,072	108,877	1,732,208,949	8.78	-
公司3	1,109,571,614	1,032,948,197	2,142,519,811	10.86	(12,636,267)
公司4	840,071,723	-	840,071,723	4.26	(69,408,000)
公司5	578,370,021	-	578,370,021	2.93	(3,817,242)
合计	<u>8,260,852,134</u>	<u>1,262,129,937</u>	<u>9,522,982,071</u>		(1,078,426,841)

截至2024年6月30日止六个月期间, 应收账款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应收股利	7,008,928,429	7,357,329,726
其他应收款	<u>36,099,394,004</u>	<u>34,342,665,478</u>
合计	<u>43,108,322,433</u>	<u>41,699,995,204</u>

应收股利

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应收子公司股利	6,611,087,160	7,356,037,421
其他	<u>397,841,269</u>	<u>1,292,305</u>
合计	<u>7,008,928,429</u>	<u>7,357,329,726</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
1年以内	20,480,127,832	18,144,867,595
1年至2年	11,190,041,201	11,650,155,906
2年至3年	1,289,463,419	1,351,158,245
3年至4年	3,072,505,110	3,124,576,842
4年至5年	13,683,839	13,672,339
5年以上	<u>238,119,315</u>	<u>241,931,117</u>
	36,283,940,716	34,526,362,044
减：其他应收款坏账准备	<u>184,546,712</u>	<u>183,696,566</u>
合计	<u>36,099,394,004</u>	<u>34,342,665,478</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下：

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应收子公司款项	35,269,964,796	33,542,920,640
代垫款	201,956,211	99,703,397
履约保证金	85,163,224	85,163,224
其他保证金	218,229,339	308,619,380
其他	508,627,146	489,955,403
	<u>36,283,940,716</u>	<u>34,526,362,044</u>
减：其他应收款坏账准备	184,546,712	183,696,566
	<u>36,099,394,004</u>	<u>34,342,665,478</u>

2024年6月30日 (未经审计)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	84,909,430	1	(84,909,430)	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>36,199,031,286</u>	<u>99</u>	<u>(99,637,282)</u>	0.28	<u>36,099,394,004</u>
合计	<u>36,283,940,716</u>	<u>100</u>	<u>(184,546,712)</u>		<u>36,099,394,004</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

2023年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	84,909,430	1	(84,909,430)	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	34,441,452,614	99	(98,787,136)	0.29	34,342,665,478
合计	34,526,362,044	100	(183,696,566)		34,342,665,478

单项计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)				2023年	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	账面余额	坏账准备
公司1	84,909,430	(84,909,430)	100.00	债务人财务 或经营异常	84,909,430	(84,909,430)

于2024年6月30日, 组合计提坏账准备的其他应收款情况如下(未经审计):

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
保证金及押金	235,456,180	(1,741,421)	0.74
除保证金及押金之外的款项	35,963,575,106	(97,895,861)	0.27
合计	36,199,031,286	(99,637,282)	0.28

于2023年12月31日, 组合计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
保证金及押金	326,066,122	(1,845,691)	0.57
除保证金及押金之外的款项	34,115,386,492	(96,941,445)	0.28
合计	34,441,452,614	(98,787,136)	0.29

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

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

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
期初余额	1,383,051	97,404,085	84,909,430	183,696,566
本期计提	397,345	954,420	-	1,351,765
本期转回	(501,656)	(9,924,902)	-	(10,426,558)
其它变动	40	9,924,899	-	9,924,939
期末余额	<u>1,278,780</u>	<u>98,358,502</u>	<u>84,909,430</u>	<u>184,546,712</u>

2023年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	10,851,773	93,752,787	84,909,430	189,513,990
本年计提	745,605	3,798,922	-	4,544,527
本年转回	(10,215,189)	(20,197,422)	-	(30,412,611)
其它变动	862	20,049,798	-	20,050,660
年末余额	<u>1,383,051</u>	<u>97,404,085</u>	<u>84,909,430</u>	<u>183,696,566</u>

本期影响损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动包括：(1)新增应收子公司款项、其他保证金等其他应收款合计约人民币53.09亿元，导致账面余额增加15%，并相应导致预期信用损失的增加；(2)终止确认应收子公司款项等其他应收款合计约人民币35.51亿元，导致账面余额减少10%，并相应导致预期信用损失的减少。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下：

截至2024年6月30日止六个月期间(未经审计)

期初余额	本期计提	本期转回	其他变动	期末余额
183,696,566	1,351,765	(10,426,558)	9,924,939	184,546,712

2023年

年初余额	本年计提	本年转回	其他变动	年末余额
189,513,990	4,544,527	(30,412,611)	20,050,660	183,696,566

截至2024年6月30日止六个月期间，其他应收款坏账准备无重大的收回、转回或核销的情况。

于2024年6月30日，其他应收款金额前五名如下(未经审计)：

	期末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
公司1	7,133,092,823	20	应收子公司款项	1至2年 1年以内	-
公司2	5,685,556,880	16	应收子公司款项	及3-4年	-
公司3	2,583,200,000	7	应收子公司款项	1年以内	-
公司4	1,479,074,861	4	应收子公司款项	1年以内	-
公司5	1,440,121,206	4	应收子公司款项	1至2年	-
合计	18,321,045,770	51			-

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2023年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
公司1	9,094,848,342	26	应收子公司款项	1年以内 及1-2年	-
公司2	5,683,906,532	16	应收子公司款项	1年以内 及3-4年	-
公司3	2,587,508,265	7	应收子公司款项	1年以内	-
公司4	1,653,845,491	5	应收子公司款项	1年以内 及3-4年	-
公司5	<u>1,490,045,747</u>	<u>4</u>	应收子公司款项	1年以内	-
合计	<u>20,510,154,377</u>	<u>58</u>			<u>-</u>

4. 长期股权投资

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
子公司	159,856,745,640	157,531,399,989
合营企业	5,565,804,989	5,521,891,659
联营企业	<u>13,353,551,553</u>	<u>12,832,396,803</u>
	178,776,102,182	175,885,688,451
减: 长期股权投资减值准备	<u>42,250,531</u>	<u>42,250,531</u>
合计	<u>178,733,851,651</u>	<u>175,843,437,920</u>

截至2024年6月30日止六个月期间及2023年, 长期股权投资减值准备无变动。

截至2024年6月30日止六个月期间及2023年, 本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期变动		期末余额	本期宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,751,827,867	7,779,951	-	16,759,607,818	-
中交资本控股有限公司	14,461,754,343	2,003,835	-	14,463,758,178	-
中交投资有限公司	13,571,465,121	2,747,294	-	13,574,212,415	-
祁连山水泥	7,977,992,870	-	-	7,977,992,870	-
中交城市投资控股有限公司	7,597,569,954	1,447,214	-	7,599,017,168	-
中交资产管理有限公司	7,049,953,709	908,469	-	7,050,862,178	-
财务公司	6,650,658,625	672,547	-	6,651,331,172	-
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	5,643,564,455	-	-	5,643,564,455	-
中交第一航务工程局有限公司	5,449,612,054	3,259,478	-	5,452,871,532	-
中交西部投资有限公司	5,399,851,409	932,982	-	5,400,784,391	-
中交设计	4,983,528,580	7,590,930	-	4,991,119,510	408,133,619
中交一公局集团有限公司	4,971,232,874	5,167,091	-	4,976,399,965	-
中交第三航务工程局有限公司	4,964,582,960	2,936,817	-	4,967,519,777	-
中交路桥建设有限公司	4,907,774,650	2,563,023	-	4,910,337,673	-
中交第二航务工程局有限公司	3,511,162,156	2,658,507	1,000,000,000	4,513,820,663	1,000,000,000

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)

	期初余额	本期变动		期末余额	本期宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中国路桥工程有限责任公司	3,981,229,539	4,335,006	-	3,985,564,545	-
中交第四航务工程局有限公司	3,895,139,437	2,533,909	-	3,897,673,346	-
中国港湾工程有限责任公司	3,854,417,732	4,195,791	-	3,858,613,523	-
中交海洋投资控股有限公司	3,572,488,140	1,846,126	-	3,574,334,266	-
中交云南高速公路发展有限公司	2,492,000,000	-	-	2,492,000,000	-
中交第二公路工程局有限公司	1,918,873,004	2,273,474	-	1,921,146,478	-
中国交通物资有限公司	1,725,386,304	890,593	-	1,726,276,897	-
其他	22,199,334,206	24,392,313	1,244,210,301	23,467,936,820	-
合计	157,531,399,989	81,135,350	2,244,210,301	159,856,745,640	1,408,133,619

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

2023年

	年初余额	本年变动		年末余额	本年宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	9,440,296	3,999,998	16,751,827,867	697,493,941
中交资本控股有限公司	14,459,119,842	2,634,501	-	14,461,754,343	244,783,528
中交投资有限公司	13,568,473,864	2,991,257	-	13,571,465,121	996,007,556
祁连山水泥	-	-	7,977,992,870	7,977,992,870	-
中交城市投资控股有限公司	3,710,000,000	1,683,154	3,885,886,800	7,597,569,954	797,706,963
中交资产管理有限公司	7,048,856,000	1,097,709	-	7,049,953,709	-
财务公司	6,650,000,000	658,625	-	6,650,658,625	73,837,836
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	5,643,564,455	-	-	5,643,564,455	-
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	4,098,114	-	5,449,612,054	342,585,461
中交西部投资有限公司	3,948,753,700	1,097,709	1,450,000,000	5,399,851,409	33,595,360
中交设计	-	6,741,762	4,976,786,818	4,983,528,580	-
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	4,756,739	-	4,971,232,874	772,196,743
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	3,540,112	-	4,964,582,960	169,018,562
中交路桥建设有限公司	4,905,459,756	2,314,894	-	4,907,774,650	740,976,504

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

2023 年(续)

	年初余额	本年变动		年末余额	本年宣告分派 现金股利
		股份支付影响	增加/(减少)投资		
中国路桥工程有限责任公司	3,974,302,321	6,927,218	-	3,981,229,539	733,198,481
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	3,073,585	-	3,895,139,437	1,012,811,610
中国港湾工程有限责任公司	3,849,734,180	4,683,552	-	3,854,417,732	335,024,229
中交海洋投资控股有限公司	3,570,000,000	2,488,140	-	3,572,488,140	-
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	4,503,948	-	3,511,162,156	711,758,393
中交云南高速公路发展有限公司	2,492,000,000	-	-	2,492,000,000	-
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	2,671,130	-	1,918,873,004	730,333,008
中国交通物资有限公司	1,724,215,414	1,170,890	-	1,725,386,304	-
其他	<u>23,564,948,754</u>	<u>29,299,079</u>	<u>(1,394,913,627)</u>	<u>22,199,334,206</u>	<u>6,351,217,968</u>
合计	<u>140,535,774,716</u>	<u>95,872,414</u>	<u>16,899,752,859</u>	<u>157,531,399,989</u>	<u>14,742,546,143</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(2) 合营企业

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动		期末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	
中交新疆交通投资发展有限公司	4,563,569,445	4,589,253,726	-	1,530,000	4,590,783,726
其他		<u>932,637,933</u>	<u>29,450,248</u>	<u>12,933,082</u>	<u>975,021,263</u>
合计		<u>5,521,891,659</u>	<u>29,450,248</u>	<u>14,463,082</u>	<u>5,565,804,989</u>

2023 年

	投资成本	年初余额	本年变动				年末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	宣告的 现金股利	其他	
中交新疆交通投资发展有限公司	4,563,569,445	4,022,218,321	558,712,794	8,322,611	-	-	4,589,253,726
其他		<u>817,155,082</u>	<u>121,083,118</u>	<u>37,623,648</u>	<u>(42,297,970)</u>	<u>(925,945)</u>	<u>932,637,933</u>
合计		<u>4,839,373,403</u>	<u>679,795,912</u>	<u>45,946,259</u>	<u>(42,297,970)</u>	<u>(925,945)</u>	<u>5,521,891,659</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动				期末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	宣告的 现金股利	其他	
振华重工	3,896,894,695	3,965,151,748	-	48,165,585	- (58,162)	4,013,259,171	
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,010,587,856	-	59,945,337	-	2,070,533,193	
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	1,500,000,000	1,544,621,765	-	14,453,242	-	1,559,075,007	
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,370,838,014	80,000,000 (	35,200,000)	-	1,415,638,014
江苏张靖皋大桥有限责任公司	1,387,560,000	979,434,343	408,060,000	7,385	-	1,387,501,728	
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,261,171,566	- (	61,821,542)	-	1,200,693,908
其他		1,700,591,511	-	22,991,729 (	18,647,227)	1,914,519
合计		12,832,396,803	488,060,000	48,541,736 (18,647,227)	3,200,241	13,353,551,553

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业(续)

2023年

	投资成本	年初余额	本年变动				年末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	宣告的 现金股利	其他	
振华重工	3,896,894,695	3,874,754,786	-	84,444,551	-	5,952,411	3,965,151,748
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,904,502,164	-	106,085,692	-	-	2,010,587,856
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,287,590,054	(26,993,548)	-	-	575,060	1,261,171,566
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,467,737,751	(96,899,737)	-	-	-	1,370,838,014
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	1,500,000,000	1,018,935,239	500,000,000	45,686,526	(20,000,000)	-	1,544,621,765
中交中南工程局有限公司	960,360,321	964,094,663	-	38,126,687	-	(1,037,462)	1,001,183,888
其他		877,010,269	791,160,591	24,329,846	(14,669,295)	1,010,555	1,678,841,966
合计		11,394,624,926	1,291,160,591	174,780,017	(34,669,295)	6,500,564	12,832,396,803

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他权益工具投资

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	2023 年
招商银行股份有限公司	6,875,258,143	5,594,316,511
其他	<u>16,432,589</u>	<u>14,853,643</u>
合计	<u><u>6,891,690,732</u></u>	<u><u>5,609,170,154</u></u>

	本期计入 其他综合收益 的利得	累计计入 其他综合收益 的利得	本期股利收入
招商银行股份有限公司	<u>1,280,941,631</u>	<u>6,172,943,547</u>	<u>396,548,963</u>

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

6. 短期借款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
信用借款	<u><u>35,040,569,600</u></u>	<u><u>24,932,148,280</u></u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 应付账款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
1年以内	15,931,276,670	13,246,779,088
1年至2年	2,147,632,822	2,086,862,704
2年至3年	1,315,728,379	1,417,185,883
3年以上	<u>232,509,146</u>	<u>258,879,543</u>
合计	<u>19,627,147,017</u>	<u>17,009,707,218</u>

应付账款按性质分类如下:

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应付工程款	18,745,634,015	16,171,679,427
应付材料款	279,931,825	344,095,961
应付设备采购款	20,761,077	24,032,169
其他	<u>580,820,100</u>	<u>469,899,661</u>
合计	<u>19,627,147,017</u>	<u>17,009,707,218</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应付款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
应付下属子公司款项	29,792,919,033	40,824,677,472
应付股利	5,907,489,016	448,336,000
应付押金	121,869,549	102,895,647
应付代垫款	339,445,675	432,280,103
应付履约、投标保证金	133,154,986	150,922,912
其他	725,477,384	747,863,806
合计	<u>37,020,355,643</u>	<u>42,706,975,940</u>

于2024年6月30日，本公司无超过一年未支付的应付股利(2023年12月31日：无)。

于2024年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币8,702,011,847元(2023年12月31日：人民币18,484,359,787元)，主要为本公司收取的应付下属子公司款项、押金及保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

9. 长期借款

	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
信用借款	13,699,799,358	16,605,381,286
减：一年内到期的长期借款	<u>1,586,684,996</u>	<u>3,061,284,996</u>
合计	<u>12,113,114,362</u>	<u>13,544,096,290</u>

于2024年6月30日，本公司上述长期借款年利率为1.08%至4.20%(2023年12月31日：1.08%至4.20%)。

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入和营业成本

	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)		截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,691,208,154	13,707,838,285	17,921,352,080	17,085,734,644
其他业务	<u>202,311,628</u>	<u>217,270,298</u>	<u>114,744,554</u>	<u>62,065,027</u>
合计	<u>14,893,519,782</u>	<u>13,925,108,583</u>	<u>18,036,096,634</u>	<u>17,147,799,671</u>

营业收入分解信息如下：

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
主要经营地区		
中国(除港澳台地区)	13,618,548,966	16,759,578,112
其他国家和地区	<u>1,274,970,816</u>	<u>1,276,518,522</u>
合计	<u>14,893,519,782</u>	<u>18,036,096,634</u>
主要产品类型		
工程建设	14,691,208,154	17,922,860,637
其他	<u>202,311,628</u>	<u>113,235,997</u>
合计	<u>14,893,519,782</u>	<u>18,036,096,634</u>
商品转让的时间		
在某一时点转让	219,753	139,665
在某一时段内转让	<u>14,893,300,029</u>	<u>18,035,956,969</u>
合计	<u>14,893,519,782</u>	<u>18,036,096,634</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入和营业成本(续)

截至2024年6月30日止六个月期间营业成本分解信息如下：

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
主要经营地区	
中国(除港澳台地区)	12,677,171,147
其他国家和地区	<u>1,247,937,436</u>
合计	<u>13,925,108,583</u>
主要产品类型	
工程建设	13,707,838,285
其他	<u>217,270,298</u>
合计	<u>13,925,108,583</u>
商品转让的时间	
在某一时点转让	41,802
在某一时段内转让	<u>13,925,066,781</u>
合计	<u>13,925,108,583</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 财务费用

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
利息支出	1,184,887,419	1,233,332,020
减：利息收入	660,242,235	971,349,425
汇兑损益	(8,732,026)	(109,725,536)
其他	2,585,668	17,174,061
合计	<u>518,498,826</u>	<u>169,431,120</u>

利息收入明细如下：

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
存款利息收入	87,146,885	217,558,042
资金拆借利息收入	580,521,478	690,740,848
其他	(7,426,128)	63,050,535
合计	<u>660,242,235</u>	<u>971,349,425</u>

12. 投资收益

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
对子公司投资取得的收益	1,408,133,619	3,789,031,433
仍持有的其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	396,548,963	349,493,964
权益法核算的长期股权投资收益	63,004,818	200,636,083
合计	<u>1,867,687,400</u>	<u>4,339,161,480</u>

一、非经常性损益明细表

	截至 2024 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30日止六个月期间 (未经审计)
非流动性资产处置净损益	79,746,151	464,584,532
计入当期损益的政府补助	153,428,310	242,516,810
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	300,317,527	150,609,646
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债及其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、其他非流动金融资产取得的投资收益	(75,302,416) (	551,280,792)
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,740,000	117,421,407
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	545,670,956	145,780,227
分占联营公司非经常性损益	(30,871,547)	35,559,130
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额及其他	(55,684,235)	53,379,363
合计	919,044,746	658,570,323
减：所得税影响额	138,919,424	96,218,227
减：归属于少数股东的非经常性损益	4,355,323	49,528,439
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>775,769,999</u>	<u>512,823,657</u>

本集团对非经常性损益项目的确认按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(证监会公告〔2023〕65 号)的规定执行。

二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表

本公司的 A 股股票和 H 股股票分别在上海证券交易所和香港联合交易所上市，因此除按中国企业会计准则编制财务报表外，本公司还按照国际财务报告准则编制了财务报表以符合香港联合交易所披露的要求。本中国企业会计准则财务报表在某些方面与本公司按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	归属于母公司股东的净利润(合并)		归属于母公司股东的净资产(合并)	
	截至2024年6月 30日止六个月 期间 (未经审计)	截至2023年6月 30日止六个月 期间 (未经审计)	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日
按中国企业会计准则	11,398,775,107	11,466,070,441	309,064,981,981	301,751,993,846
差异项目及金额： 安全生产费的税后准 则差异(注)	622,974,839	946,277,029	-	-
按国际财务报告准则	12,021,749,946	12,412,347,470	309,064,981,981	301,751,993,846

差异原因说明如下：

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

中国交通建设股份有限公司
 补充资料(续)
 截至2024年6月30日止六个月期间

人民币元

三、净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
归属于公司普通股						
股东的净利润(注)	3.94%	4.30%	0.66	0.67	0.66	0.67
扣除非经常性损益后归属于						
公司普通股股东的净利润	3.66%	4.10%	0.62	0.64	0.62	0.64

注：根据相关规定，本公司在计算截至2024年6月30日止六个月期间的加权平均净资产收益率时，将归属于永续债的利息共计人民币622,530,000元从归属于母公司股东的净利润中予以扣除。