

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 2021 年年度报告

2022 年 3 月 30 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度分红派息预案：以分红派息股权登记日的股份为基数，每10股送人民币约2.0371元（含税）现金股息。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

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

十一、其他

适用 不适用

一图读懂中国交建 2021 年年度业绩

2021 年，公司按照高质量“两保一争”战略目标，牢固树立“过紧日子”思想，扎实有序推进各项工作，主要业绩保持稳健发展势头。



目 录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	董事长致辞	14
第四节	管理层讨论与分析	16
第五节	公司治理	45
第六节	环境与社会责任	66
第七节	重要事项	70
第八节	股份变动及股东情况	89
第九节	优先股相关情况	93
第十节	债券相关情况	94
第十一节	财务报告	102

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 ——60 页	2021 年度，公司董事会建议沿用持续、稳定的利润分配政策，按照当年实现净利润的可供普通股股东分配利润约为 164.65 亿元（已扣除永续债利息）的 20%向全体股东分配股息，每 10 股人民币约为 2.04 元（含税），该方案尚需 2021 年度股东周年大会审议批准。
2. 新签投资类项目	新签基础设施等投资类项目 ——23 页	2021 年，新签基础设施等投资类项目总投资概算为 4,001.96 亿元，按照公司股比确认合同额为 2,181.04 亿元，预计在设计与施工环节本公司可承接的建安合同额为 1,871.55 亿元。公司以“控总量、优结构、控风险、提质效”为主线，推动资源向重点项目、重要区域、重大市场、中短周期项目倾斜，2021 年新签投资类项目按照确认的合同额计算，长周期项目占比降为 26%。
3. 存量投资类项目	特许经营权类在建项目等 ——24 至 25 页	截至 2021 年，公司特许经营权类进入运营期项目 27 个（另有 19 个参股项目），累计投资金额 1,851 亿元，2021 年运营收入为 77.65 亿元，净亏损为 17.36 亿元。进入运营期项目中，运营 8 年以内项目 21 个，8 年以上项目 6 个。
4. 经营目标	董事长致辞 ——14 页 经营计划 ——41 至 42 页	2022 年目标：新签合同额同比增长不低于 11.8%，营业收入同比增长不低于 6%；利润总额和净利润稳步增长，资产负债率控制在 75%以内；营业收入利润率要力争提高 0.1 个百分点以上，全员劳动生产率要力争提高 2 个百分点，科技研发投入增幅要与营业收入增幅相匹配；加强经营性现金流净流量、盈余现金保障倍数等指标的管理与改善。

关键词	索引	投资者关注主要问题
5. 国内市场展望	经营计划 ——41 至 42 页	2022 年境内展望：紧跟国家战略，发挥自身优势，加快发展新产业，在大交通业务固本拓新，在大城市业务提能升级，在江河湖海业务厚植优势，把握境内基础设施建设机遇，紧盯并推动重大项目落地。
6. 海外发展	海外市场 ——17 页 经营计划 ——42 页	2021 年，来自境外地区项目收入贡献占比为 14%，新签合同贡献占比为 17%。2022 年境外展望：继续优先海外发展发展思路，持续深化海外市场布局，提升全球资源配置能力，优化海外业务结构，做强境外投资并购业务。
7. 新业务发展	经营计划 ——42 页	随着美丽中国、乡村振兴、长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展、“3060”双碳行动的深入实施，立足水利与生态环保市场需求，积极探索港产城一体化、港航建设与环境治理、运河经济带建设等发展方向。密切关注宁波舟山基地主体工程、上海洋山北区、南通通州湾港产城等重点中交核心业务，推进南水北调东线二期、引黄济宁等重要城市水资源配置水利工程，以及生态碧道、水库清淤、湖泊治理等生态治理项目落地，抓住海上风电建设机遇向产业链上下游拓展，进一步提升市场空间和行业发展能级。
8. H 股增持	前十大股东注释页 ——90 页	2021 年 9 月 15 日至 2022 年 1 月 28 日（公司年度业绩禁止交易期的最后交易日），中交集团累计增持本公司 H 股约为 1.15 亿股，约占公司总股本的 0.71%。上述增持实施后，中交集团持有本公司股份约为 94.89 亿股（其中：A 股约为 93.74 亿股，H 股约为 1.15 亿股），约占公司总股本的 58.70%。
9. 践行社会责任	员工培训 ——59 页 环境与社会责任 ——59 页	聚焦“3060”双碳目标，印发绿色低碳行动方案，开展固定资产投资、施工项目污染防控、工业企业污染防控等专项整治活动，全面提升环保治理能力；矢志做好巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴的有效衔接，开展“中交助梦”行动，推行“计划+市场”“政府+企业”“短期+长期”的帮扶模式，为绘就美丽乡村新画卷泼墨添彩；携手员工成长，保障安全生产，勇毅投身疫情防控、抗洪抢险救灾，全力保障人民群众的生命财产安全，念“民之所忧”，行“民之所盼”，坚定不移与各利益相关方心手相牵、守望相助。

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2021年度业绩公告。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司
本集团/CCCC	指	中国交通建设股份有限公司及子公司
一航局	指	中交第一航务工程局有限公司
二航局	指	中交第二航务工程局有限公司
三航局	指	中交第三航务工程局有限公司
四航局	指	中交第四航务工程局有限公司
一公局集团	指	中交一公局集团有限公司
中交路建	指	中交路桥建设有限公司
三公局	指	中交第三公路工程局有限公司
四公局	指	中交第四公路工程局有限公司
中交城投	指	中交城市投资控股有限公司
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
基金公司	指	中交投资基金管理（北京）有限公司
中交天和	指	中交天和机械设备制造有限公司
天航局	指	中交天津航道局有限公司
中交运泽	指	中交运泽浚航有限公司
中交海建	指	中交海洋建设开发有限公司
万利万达高速	指	重庆万利万达高速公路有限公司
忠都高速	指	重庆忠都高速公路有限公司
铜永高速	指	重庆铜永高速公路有限公司
江玉高速	指	贵州中交江玉高速公路发展有限公司
瓮马铁路	指	贵州瓮马铁路有限责任公司
中交保利房地产	指	佛山市中交保利房地产有限公司
首都高速	指	北京首都高速公路发展有限公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
振华重工/ZPMC	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
中国城乡	指	中国城乡控股集团有限公司
碧水源	指	北京碧水源科技股份有限公司

常用词语释义		
中交房地产	指	中交房地产集团有限公司
中交地产	指	中交地产股份有限公司
信科集团	指	中国交通信息科技有限公司
民航机场建设集团	指	中国民航机场建设集团有限公司
民航建工	指	民航机场建设工程有限公司
中交产投	指	中交产业投资控股有限公司
郴筑公司	指	中交郴州筑路机械有限公司
中交雄安	指	中交雄安投资有限公司
中交怒江公司	指	中交怒江产业扶贫开发有限公司
中交（天津）开发	指	中交（天津）房地产开发有限公司
中交路桥基金	指	北京中交招银路桥基金合伙企业（有限合伙）
“三型”一流企业	指	“十四五”规划确定的总体发展目标，即到“十四五末”基本建成具有全球竞争力的科技型、管理型、质量型世界一流企业。
高质量“两保一争”战略目标	指	“十四五”规划确定的核心战略目标，即到“十四五末”，保中国和亚洲国际承包商第一的绝对领先优势，保国务院国资委央企考核 A 级的排名前列，争取进入世界五百强前 50 位。
“123456”总体发展思路	指	“十四五”规划确定的总体发展思路： “1”是加强党的领导和党的建设； “2”是突出“两大两优”，即大交通、大城市，优先海外、优先江河湖海； “3”是聚焦“三重”，即重点项目、重要区域、重大市场； “4”是深化“四做”，即做强投资、做大工程、做实资产、做优资本； “5”是推动“五商”落地； “6”是加快“六化”建设，即市场化机制、国际化水平、专业化精神、区域化布局、标准化管理、信息化支撑。
三重两大两优	指	注释见“123456”总体发展思路
“六化”建设	指	注释见“123456”总体发展思路
ENR 奖项	指	美国《工程新闻纪录》评选全球最佳工程项目奖项
PPP	指	Public-Private-Partnership, 政府和社会资本合作模式, 是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率, 通过特许经营、购买服务、股权合作等方式, 与社会资本建立的利益共享、风险共担及长期合作关系
BOT	指	Build-Operate-Transfer, 建设-经营-移交
EPC	指	Engineer-Procure-Construct, 设计-采购-施工总承包
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元, 中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司简介

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

本集团为中国领先的交通基建企业，公司的核心业务领域—基建建设、基建设计和疏浚均为业内领导者。凭借公司多年来在多个领域的各类项目中积累的丰富营运经验、专业知识及技能，公司能为客户提供涵盖基建项目各阶段的综合解决方案。本公司是世界最大的港口、公路与桥梁的设计与建设公司、世界最大的疏浚公司；中国最大的国际工程承包公司、中国最大的高速公路投资商；拥有世界上最大的工程船船队。本公司拥有 33 家主要全资、控股子公司，业务足迹遍及中国所有省、市、自治区及港澳特区和世界 139 个国家和地区。

公司作为中交集团重要控股子公司，对其经营业绩起着决定作用。中交集团在国务院国资委对中央企业经营业绩考核中连续 16 年为 A 级；国务院国资委党建责任制考核连续获评 A 级；连续 15 年荣膺 ENR 全球最大国际承包商中资企业首位；位居世界 500 强排名第 61 位。

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

“十四五”期间，公司谋篇布局，坚定不移贯彻新发展理念，坚持以创新为第一动力，把握基建行业数字化、智能化发展方向，加快推动产业转型升级，“大交通”建设国家队、“大城市”发展主力军的地位更加巩固。2021 年，公司公路业务规模重返国内第一，城市建设产业链和价值链不断完善，产城融合能力不断提升，海外经营规模逆势上扬，江河湖海业务达历史新高，绿色低碳产业链不断完善。公司参建的中老铁路、国家高山滑雪中心顺利完工，得到习近平总书记的高度肯定。在京津冀、雄安新区、长三角、粤港澳等区域深耕发力，海河柳林“设计之都”核心区综合开发、雄安科创城、金华中央创新区南区综合开发、深惠城际大鹏支线工程等重大项目开创多项“第一”。贯彻新时代治疆治藏治边方略，乌尉高速等重大工程顺利推进，在川藏铁路市场连续 5 次中标，总合同额达 200 亿元，成功斩获国内最长铁路隧道工程，全面展示出中交铁道实力。

公司十分重视科技创新对于经营实力的提升和引领作用，遵循“自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来”的指导方针，持续进行创新平台结构和布局的优化，确定以重点实验室开展应用基础研究、研发中心开展工程化与产业化研发、企业技术中心支持生产经营、野外观测站（基地）获取科学观测数据服务支撑基础研究与应用基础研究的四类科技创新平台建设为目标，打造以国家级、省部级和集团级的重点实验室、研发中心、企业技术中心、野外观测站（基地）为核心的“三级四类”创新平台体系。公司共拥有 13 个国家级创新平台，79 个省部级创新平台和 25 个集团级创新平台，形成涵盖创新链各环节，集基础支撑与条件保障、应用基础研究、技术研发、成果转化与产业化于一体的创新平台集群。公司拥有 15 个博士后科研工作站，4 个院士工作站，依托创新平台以及重大科研项目和重大

工程建设，创建人才、团队、平台“三位一体”的科技人才队伍培养模式，系统地培养了一大批科技领军人才和高水平创新团队。

本集团累计获得国家科技进步奖 40 项，国家技术发明奖 5 项，鲁班奖 108 项，国家优质工程奖 333 项（含金奖 40 项），詹天佑奖 105 项，中国专利金奖 2 项，中国专利优秀奖 29 项；作为主参编累计参与颁布国家标准 123 项、行业标准 448 项；累计拥有授权专利 20,566 项。

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

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

二、 公司信息

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

三、 联系人和联系方式

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

四、 基本情况简介

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

五、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	A股，中国北京市西城区德胜门外大街85号19楼； H股，中国香港湾仔1号会展广场办公大楼28楼2805室

六、 公司股票简况

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

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	陈静、王静
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港鲗鱼涌英皇道979号太古城一期27楼
	签字会计师姓名	/
香港法律顾问	名称	贝克·麦坚时国际律师事务所
	办公地址	香港鲗鱼涌英皇道979号太古坊一座14楼
境内法律顾问	名称	北京观韬中茂律师事务所
	办公地址	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座18层

八、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	685,638,999,783	627,586,194,472	9.25	555,446,085,066
归属于上市公司股东的净利润	17,993,085,059	16,206,010,966	11.03	20,012,728,070
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,591,822,700	13,777,016,073	5.91	16,616,783,566
经营活动产生的现金流量净额	-12,642,685,470	13,851,445,641	不适用	5,382,620,014
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	260,347,716,150	245,070,548,507	6.23	229,915,860,057
总资产	1,390,837,091,747	1,304,168,590,053	6.65	1,123,413,668,001

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	1.02	0.90	13.33	1.16
稀释每股收益（元/股）	1.02	0.90	13.33	1.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.81	0.75	8.00	0.95
加权平均净资产收益率（%）	7.59	7.12	增加0.47个百分点	10.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.02	5.93	增加0.09个百分点	8.33

注：计算本报告期末基本每股收益时，已扣除永续债的利息15.28亿元。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	17,993,085,059	16,206,010,966	260,347,716,150	245,070,548,507
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	354,442,408	268,920,153		
按国际会计准则	18,347,527,467	16,474,931,119	260,347,716,150	245,070,548,507

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

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

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

十、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	151,927,555,778	188,699,705,247	175,589,380,087	169,422,358,671
归属于上市公司股东的净利润	4,326,019,228	5,444,637,210	5,194,167,649	3,028,260,972
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,204,942,420	4,598,509,493	4,948,551,001	839,819,786
经营活动产生的现金流量净额	-33,908,744,094	-30,701,631,888	6,087,936,630	45,879,753,882

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	932,815,067	636,405,401	1,266,057,470
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	623,128,566	738,025,668	817,039,811
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	894,723,615	570,444,960	610,263,230

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
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	-	16,199,117	-89,702,237
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	227,315,573	262,672,130	799,196,619
持有总收益互换衍生金融资产取得的投资收益	193,109,789	205,635,707	247,315,744
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	364,717,823	304,795,716	379,039,185
分占联营公司非经常性损益	676,265,309		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	212,167,947	343,034,934	78,589,077
减: 所得税影响额	719,153,447	639,859,553	698,243,858
少数股东权益影响额(税后)	3,827,883	8,359,187	13,610,537
合计	3,401,262,359	2,428,994,893	3,395,944,504

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-交易性权益工具投资	10,574,679,548	15,387,437,775	4,812,758,227	345,794,686
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具投资	62,153,000	180,000,000	117,847,000	59,989,485
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-衍生金融工具	639,615,143	606,495,011	-33,120,132	211,148,711
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产-交易性权益工具投资	30,736,242,235	30,094,961,450	-641,280,785	847,676,017
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-衍生金融工具	-10,963,815	-501,933	10,461,882	-
合计	42,001,726,111	46,268,392,303	4,266,666,192	1,464,608,899

十三、 报告期合同情况

适用 不适用

2021 年公司新签合同额情况(单位: 亿元)

业务分类	2021 年 10-12 月		2021 年累计		2020 年累计	同比增减(%)
	个数	金额	个数	金额	金额	
基建建设业务	755	2,345.61	2,678	11,253.68	9,508.83	18.35
港口建设	76	75.84	465	481.43	379.42	26.89
道路与桥梁建设	168	652.96	673	3,108.77	2,769.07	12.27
铁路建设	17	117.20	26	250.06	154.55	61.80
城市建设	422	611.79	1,270	5,319.83	4,189.12	26.99

业务分类	2021 年 10-12 月		2021 年累计		2020 年累计	同比 增减 (%)
	个数	金额	个数	金额	金额	
境外工程	72	887.82	244	2,093.59	2,016.67	3.81
基建设计业务	1,021	83.08	4,700	445.08	477.30	-6.75
疏浚业务	108	167.85	619	873.01	588.37	48.38
其他业务	不适用	15.45	不适用	107.35	93.49	14.83
合计	不适用	2,611.99	不适用	12,679.12	10,667.99	18.85

2021 年，公司新签合同额为 12,679.12 亿元，同比增长 18.85%，完成年度目标的 108%（按照在 2020 年新签合同额 10,667.99 亿元的基础上增长 10%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 11,253.68 亿元、445.08 亿元、873.01 亿元和 107.35 亿元。新签合同额的增长主要来自于城市综合开发、市政工程、房屋建筑、道路与桥梁、轨道交通等项目领域投资与建设需求的增加。

各业务来自于境外地区的新签合同额为 2,159.78 亿元（约折合 312.99 亿美元），同比增长 5.36%，约占公司新签合同额的 17%。其中，基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务分别为 2,093.59 亿元、15.62 亿元、43.21 亿元和 7.36 亿元。

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 31,282.54 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 2021 年年度报告，敬请各位股东省览。

2021 年，作为“十四五”开局之年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，沉着应对百年变局和世纪疫情，锚定高质量“两保一争”战略目标，全面推进“科技型、管理型、质量型”世界一流企业建设生动实践，新签合同额、营业收入、净利润均创历史新高，实现了“十四五”高质量发展的良好开局。

本集团全年实现营业收入 6,856.39 亿元，同比增长 9.25%。归属于公司股东的净利润为 179.93 亿元，同比增长 11.03%，疫情影响明显转弱。每股收益为 1.02 元，拟每 10 股派现金股息约为 2.04 元。本集团全年完成新签合同额 12,679.12 亿元，同比增长 18.85%。截至 2021 年 12 月 31 日，在执行未完工合同金额为 31,282.54 亿元，订单储备充足，结构不断优化，为公司持续稳健发展提供强有力的支持与保障。

公司作为中交集团主要控股子公司，对其经营成绩起着重要作用。中交集团世界 500 强排名由 2016 年的第 110 位跃升至 2021 年的第 61 位，连续 15 年荣膺 ENR 全球最大国际承包商中资企业首位，连续 16 年获国务院国资委央企经营业绩考核为 A 级。公司坚持科技自立自强，深化科技体制改革，优化科技创新生态，首席科学家林鸣当选中国工程院院士，2 个国家工程研究中心纳入国家科技创新基地新管理序列，成功破解多项关键核心技术“卡脖子”难题，“首创号”超大直径竖向掘进机、“运河号”最大直径泥水平衡盾构机等一批“国之重器”惊艳亮相，科技创新硕果累累。

2022 年，在综合研判政治、经济、市场形势的基础上，公司经营计划目标确定为：新签合同额同比增长不低于 11.8%，营业收入同比增长不低于 6%。为着力实现高质量发展，锚定“两增一控三提高”目标逐级量化指标，“两增”就是要实现利润总额和净利润稳步增长，“一控”是指资产负债率控制在 75%以内；“三提高”是指营业收入利润率、全员劳动生产率和科技研发投入强度稳定提高，营业收入利润率要力争提高 0.1 个百分点以上，全员劳动生产率要力争提高 2 个百分点，科技研发投入增幅要与营业收入增幅相匹配。同时，结合行业特点与问题，密切关注现金流和效益匹配关系，加强经营性现金流净流量、盈余现金保障倍数等指标的管理与改善。

今年，公司将以高质量发展为主线，扎实开展“高质量发展落实年”活动，突出抓好稳增长、优结构、控风险，主动服务国家战略，更好发挥国有经济战略支撑作用。稳字当头，扛稳“大交通”传统优势主业的“红旗”，顶起“大城市”新军的“风标”，坐稳国际化发展的“龙头”，筑牢稳中求进的根基。**战略引领**，狠抓主责主业管理，推动专业化融合，突出区域化布局，加快“六化”建设，持续加强集团战略管控。**做强底盘**，做大现汇业务，做强投资业务，强化商业模式创新，夯实高质量发展的压舱石。**优化结构**，盘活资金，做实资产，做优资本，实现“三资”良性循环。**深化改革**，高质量完

成改革三年行动任务，巩固深化改革成效。**练好内功**，强化全面预算、标准化管理，以信息化为支撑全面提升管理水平。**提质增效**，坚持“过紧日子”，从严控制成本费用，确保经营效益稳健运行、向好发展。**科技创新**，加快原创技术策源地建设，加快数智中交建设，创新体制机制，持续培育发展动能。**海外优先**，推动形成一体化发展体系，强化全球资源配置能力，加快培养国际化人才，系统推进从“业务国际化”向“公司国际化”的升维发展，助推共建“一带一路”高质量发展。**转型升级**，加快实施现代产业链链长行动，加强产业链上下游管理，以绿色低碳为方向打造新的产业链条，切实增强产业链供应链韧性和竞争力。**守住底线**，坚决有力防范和化解各类经营风险。

各位股东，新时代赋予新使命，新目标开启新征程，公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，攻坚克难、勇毅前行，全力推进“三型”一流企业建设迈上新台阶，努力以不断提升的高质量发展业绩回报股东，感谢各位股东、朋友的支持与帮助！



董事长：王彤宙

中国·北京

2022年3月30日

第四节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，公司深入实施“三重两大两优”经营策略，发展态势稳中向好。密集对接重点项目、重要区域、重大市场，公路项目规模重返国内排名第一，城市建设产业链和价值链不断完善，产城融合能力不断提升，“大交通”建设国家队、“大城市”发展主力军的地位进一步增强，江河湖海业务领军地位持续巩固。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）主要业务

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

（二）经营模式

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

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

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

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

三、报告期内公司从事的业务情况

2021 年，本集团新签合同额为 12,679.12 亿元，同比增长 18.85%。新签合同额的增长主要来自于城市综合开发、市政工程、房屋建筑、道路与桥梁、轨道交通等项目领域投资与建设需求的增加。截至 2021 年 12 月 31 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 31,282.54 亿元。

2021 年，公司沉着应对百年变局和世纪疫情，克难前行，主动应变求变，境外新签合同额实现逆势上扬。本集团各业务来自于境外地区的新签合同额为 2,159.78 亿元（约折合 312.99 亿美元），同比增长 5.36%，约占本集团新签合同额的 17%。其中，新签合同额在 3 亿美元以上项目 24 个，总合同额 185.26 亿美元，占全部境外新签合同额的 59%。经统计，截至 2021 年 12 月 31 日，本集团共在 139 个国家和地区开展业务。

此外，新签基础设施等投资类项目总投资概算为 4,001.96 亿元，按照公司股比确认合同额为 2,181.04 亿元，预计在设计与施工环节本公司可承接的建安合同额为 1,871.55 亿元。

（一）业务回顾与市场策略

1. 国内市场

2021 年，全国上下持续巩固拓展疫情防控和经济发展成果，我国经济持续稳定恢复，主要指标处于合理区间，经济发展呈现稳中加固态势，国内生产总值同比增长 8.1%。基础设施固定资产投资同比增长 0.4%。其中，水利管理业投资同比增长 1.3%，道路运输业投资同比下降 1.2%，公共设施管理业投资同比下降 1.3%，铁路运输业投资同比下降 1.8%，生态保护和环境治理业投资同比下降 2.6%。

2021 年，为保持对经济恢复的必要支持力度，国家继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，延长减税降费期限。然而受制于地产调控持续收紧，地方政府隐性债务问题和 PPI 压力，经济下行压力加大，基建发力并不显著。二季度和四季度政府专项债发行提速，伴随中央经济工作会议提出适度超前开展基础设施投资，以及统筹做好今明两年宏观政策衔接的要求，专项债、绿色信贷等资金来源有望在不显著增加杠杆的情况下为基建提供增量资金，基建稳增长预期上升。

2021 年，公司心怀“国之大大者”，深度融入京津冀、长三角、粤港澳等区域重大战略，高质量推进冬奥工程、川藏铁路、深中通道等一大批国家重大战略工程，交通强国建设国家队的担当有力彰显。聚焦“3060”双碳目标，持续打造中国海上风电第一品牌，积极参与长江流域综合开发治理、黄河流域生态保护和高质量发展，在海洋强国、美丽中国等重大战略领域先行示范。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。推进先进技术深度赋能传统产业，自主研发国内最大直径 16.07 米泥水平衡盾构机“运河号”，并在北京市东六环公路改造工程成功始发，引领中国盾构设备制造不断迈向中高端，在科技强国的道路上大步前行。

2. 海外市场

2021 年，百年未有之大变局加速演进，世疫情持续反复，全球主要经济体滞胀风险上升，中美进入全方位战略博弈新阶段，贸易保护主义不断升温，国际基建市场角逐更趋激烈，海外拓展、合规经营、供应链稳定等方面压力持续增加。然而，“一带一路”倡议沿线国家、地区作为世界跨度最长的经济大走廊，基础设施建设始终存在巨大的刚性需求，“高标准、可持续、惠民生”成为新的方向和目标，开展产业、健康、绿色和数字合作的空间更加广阔，不断深化多双边合作机制等，为行业复苏和转型发展提供新的动力。同时，全球基建需求将随着经济复苏而逐步释放，多国以基建投资为中心的经济刺激计划亦提供了新的发展机遇。

2021 年，公司持续巩固互联互通合作基础，全力推动重大项目稳步实施：中老互利合作旗舰项目中老铁路圆满完工，海外首条大直径水下盾构隧道项目孟加拉卡纳普里河河底隧道项目双线贯通，中国与欧盟在“一带一路”框架下推进三方合作的重大基建项目克罗地亚佩列沙茨大桥成功合龙。一大批重点项目积极助力所在国抗击疫情、复工复产、改善民生、发展经济，展现了中国速度、中国品牌、中国形象，在践行国家战略、推动构建人类命运共同体中彰显中交担当。

在全球经济持续低迷和新冠疫情不断蔓延双重影响下，公司及时调整经营策略，聚焦重点项目和大型项目，聚合优质资源和专业优势，聚积商务能力和风险管控力，聚力自主经营项目和新业务领域项目，实现了海外新签合同额稳中有升。

3. 分业务情况

（1）基建建设业务

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

2021 年，本集团基建建设业务新签合同额为 11,253.68 亿元，同比增长 18.35%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 2,093.59 亿元（约折合 303.40 亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合

同额为 2,148.95 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 1,784.17 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 27,808.28 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 481.43 亿元、3,108.77 亿元、250.06 亿元、5,319.83 亿元、2,093.59 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 4%、28%、2%、47%、19%。

① 港口建设

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

2021 年，本集团于中国境内港口建设新签合同额为 481.43 亿元，同比增长 26.89%，占基建建设业务的 4%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 22.33 亿元。

2021 年 1-11 月，按照交通运输部公布的数据显示，沿海与内河建设交通固定资产投资完成约为 1,341.92 亿元，同比增长 13.9%。投资热点集中在沿海集装箱干线港、重要能源原材料接卸基地、自动化码头升级改造以及内河高等级航道网建设。围绕“江河湖海优先”战略，公司发力港口升级改造、内河高等级航道，对接国家综合运输大通道、大枢纽和物流网络建设，跟进国家推动内河高等级航道扩能升级建设，成功签约广西省钦州港大榄坪区南作业区集装箱泊位工程、山东省东营港北防波堤油品化工泊位工程、海南省海口新海滚装码头客运综合枢纽站工程等项目，进一步强化了公司在传统水工领域的专业优势。

② 道路与桥梁建设

本集团是中国最大的道路及桥梁建设企业之一，在高速公路、高等级公路以及跨江、跨海桥梁建设方面具有明显的技术优势和规模优势，与本集团形成竞争的主要是一些大型中央企业和地方国有基建建设企业。

2021 年，本集团于中国境内道路与桥梁建设新签合同额为 3,108.77 亿元，同比增长 12.27%，占基建建设业务的 28%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 873.89 亿元。

2021 年 1-11 月，按照交通部公布的数据显示，公路建设交通固定资产投资完成约为 23,925.69 亿元，同比增长 6.0%。“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，以构建现代化高质量综合立体交通网络为导向，持续完善路网结构功能，合理引导地方高速公路有序发展，提升国家高速公路网络质量，构建现代综合交通运输体系。

2021 年，公司坚持做大现汇，做强投资，抓住西部地区补短板、东北地区提质改造、中部地区大通道大枢纽的建设机会，强化智慧经营和赓续经营，深耕交通强国主阵地，持续提升大交通引领优势。一方面，主攻现汇项目，强调回归主责主业，不断巩固在重点业务、重点区域的优势地位，重新夺回“公路王”市场地位，连续斩获张掖至汶川国家高速公路青甘界段、长春经济圈环线二期、云南 G5615 天保至猴桥高速 EPC 等多个优质现汇项目。同时，发挥公司交通基础设施投资领域的全产业链优势，投资建设重庆市渝武扩能、铜梁至安岳、渝泸扩能高速公路 BOT 项目、广西全州—容县公路（平乐至昭平段）BOT 项目等，促进公司业务向高附加值环节升级。

③ 铁路建设

本集团是中国最大的铁路建设企业之一，凭借自身出色的建设水平和优异的管理能力，已经发展成为我国铁路建设的主力军，但与中国境内两家传统铁路基建企业在中国区域的市场份额方面仍有差距。然而在境外市场方面，公司成功进入非洲、东南亚等铁路建设市场，建成运营及在建多个重大铁路项目，市场影响力举足轻重。

2021 年，本集团于中国境内铁路建设新签合同额为 250.06 亿元，同比增长 61.80%，占基建建设业务的 2%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 3.89 亿元。

2021 年，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，实施川藏铁路、长江沿岸高铁等一批重大工程项目，以及干线通道补强、点线能力配套等补短板项目。公司紧跟国家战略布局和发展方向，集中优势资源，锁定重大项目，在川藏铁路市场连续 5 次中标，总合同额达 200 亿元，成功斩获国内最长铁路隧道工程，全面展示出中交铁道实力，圆满完成既定目标，打响“中交铁道”品牌名气。

④ 城市建设

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

2021 年，本集团于中国境内城市建设等项目新签合同额为 5,319.83 亿元，同比增长 26.99%，占基建建设业务的 47%。其中，来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 1,248.84 亿元。

按照项目类型划分，城市综合开发、房屋建筑、市政工程、城市轨道交通、环境治理及其他分别占城市建设新签合同额的 26%、25%、21%、10%、6%和 12%。

在我国城镇化进程快速推进的大背景下，国家和人民对城市建设提出了更高、更多的要求，城市更新力度加强，与民生、环保相关项目加码，国家“十四五”规划纲要建议、政府工作报告均明确提出实施城市更新行动，各地因地制宜构建城市更新政策体系，老城区改造、城市快速路、人居环境及生态环境提升等需求不断释放，为行业带来更多增长点。

2021 年，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，中标天津海河柳林“设计之都”、金华中央创新区、温州浙南科技城等一批百亿元以上大型城综项目，经营规模不断扩大。聚焦群众所需所盼，精准服务政府急所，签约海口、上饶、洛阳等多地安置房，在政府民生房建领域深耕拓展。发力城市复杂交通、城市快速路升级改造、地下工程等技术含量较高的细分领域，落地大连长兴岛精细化工园区、宁德锂电车里湾园区、西安航天基地数据产业园等一系列园区市政基础设施项目，提升区域服务水平，为城市经济发展提供重要支撑。抓住轨道交通“四网融合”和城市交通高效联通机会，轨道交通业务已遍布 34 座城市，重庆、雄安市场首次取得突破，天津、南京、深圳、哈尔滨等 9 个城市实现赓续经营。大力发展水环境治理、新能源等城市公用事业，落地霸州市污水治理项目、重庆市渝北城区环境综合整治项目，以及广东粤东、宁波象山、长乐外海等一大批海上风电优质项目，新兴支柱业务地位初步显现。

⑤ 境外工程

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

2021 年，本集团基建建设业务中境外工程新签合同额 2,093.59 亿元（约折合 303.40 亿美元），同比增长 3.81%，占基建建设业务的 19%。

按照项目类型划分，港口、道路与桥梁、铁路、环保、城市建设等项目分别占境外工程新签合同额的 10%、31%、8%、14%、37%。

按照项目地域划分，非洲、东南亚、大洋洲、东欧及东南欧、港澳台及其他分别占境外工程新签合同额的 23%、30%、16%、14%、17%。

公司积极参与国家部委牵头推进的大型多双边国际活动，务实对接基础设施、互联互通、金融合作、科技创新等机制平台，切实把海外市场开发工作融入到国家战略和所在国当地社会经济发展、民生改

善的体系当中。加大国内成熟商业模式、融资模式、产融结合模式在海外创新应用。落地菲律宾苏比克至克拉克铁路项目，为实现当地经济核心区域港口-铁路-航空多式联运奠定基础；签约塞尔维亚污水处理项目，助力“塞尔维亚 2025 愿景”的落实，提升塞尔维亚现代化水平；顺利推进斯里兰卡科伦坡港口城国际金融中心一期项目，引领科伦坡国际化大都市建设的现代化进程，助力斯里兰卡经济恢复和社会发展。

2021 年，公司致力推动形成一体化发展体系，拉通国内与海外管理链条，全面推动组织机构、项目管理、风险防控体系性升级、机制性重塑，实现一体化管理。强化全球资源配置能力，有序推动境外机构独立试点、属地化和国别公司股份化等合作，审慎推进境外投资并购。加快培养国际化人才，积极鼓励国内外人才交流轮岗、双向派驻，加快培养一大批具有全球视野、通晓国际规则、熟悉属地经营的复合型人才，为公司国际化发展提供强力支撑。做好海外风险防控，加快完善海外合规体系建设，开展境外经营风险全面排查，分级分类实施清单管理。

（2）基建设计业务

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

本集团是中国最大的港口设计企业，同时也是世界领先的公路、桥梁及隧道设计企业，在相关业务领域具有显著的竞争优势。与本集团相比，其他市场参与主体竞争力相对较弱。但是，中低端市场领域正在涌入更多参与者，市场竞争呈加剧态势。

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

2021 年，本集团基建设计业务新签合同额为 445.08 亿元，同比下降 6.75%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 15.62 亿元（约折合 2.26 亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 16.36 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 12.05 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 1,524.73 亿元。

按照项目类型划分，勘察设计类、工程监理类、EPC 总承包、其他项目（含 PPP 类项目）的新签合同额分别是 116.68 亿元、9.82 亿元、256.22 亿元、62.36 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 26%、2%、58%、14%。上年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 30%、2%、59%、9%。

2021 年，公司持续强化传统基建设计业务的压舱石作用，在大交通、大城市领域笃定前行；同时重视高端策划咨询在市场开拓的牵引作用，通过高品质规划咨询设计，带动中下游产业链，以优质的技术方案争夺先机、创造市场。沿海水运业务，重点围绕港口整合升级、老码头提升改造，成功落地山东 LNG 三期码头工程、杭州港钱塘港区下沙综合作业区 EPC 项目等传统市场核心项目。内河航运业务，抓住西部陆海新通道、北部湾国际门户港等战略机遇，中标广西右江金鸡滩枢纽二线船闸项目、赣江龙头山二线船闸工程可行性研究等项目。路桥业务，充分发挥公司公路设计绝对领先优势，落地杭甬高速复线宁波段、京港澳高速广州至深圳段改扩建等重要项目。城市业务，坚持扎根城市、深耕城市、经营城市，助推舟山市金塘特色材料基地陆域形成及基础设施提升改造 EPC 项目、山东省济南市历下区山体生态修复及城区绿化提升改造 PPP 项目等多个国家重点投资和公司重点攻关项目落地。

（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、吹填造地、流域治理以及与疏浚和吹填造地相关的支持性项目等。

本集团是中国乃至世界最大的疏浚企业，在中国沿海疏浚市场有绝对影响力。

2021 年，本集团疏浚业务新签合同额为 873.01 亿元，同比增长 48.38%。其中，来自于境外地区的新签合同额为 43.21 亿元（约折合 6.26 亿美元）；来自于基础设施等投资类项目确认的合同额为 15.73 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额 75.33 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 1,859.41 亿元。

2021 年，本集团持续优化资产结构，淘汰部分老旧低效的落后船舶，投产少量绿色环保、智能高效的先进船舶。截至 2021 年 12 月 31 日，本集团拥有的疏浚产能按照标准工况条件下约 7.82 亿立方米。

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

2021 年，公司深挖沿海地区的存量，巩固传统主业市场，守土有责、寸土必争，顺利中标唐山曹妃甸港 5 万吨级航道、矾石水道、南通港三夹沙巷道等传统业务重点项目，筑牢了公司疏浚领域的龙头地位。把握好国家生态文明建设需求的发展良机，在大生态环保、水资源增量市场发声发力，积极作为，推进中山市未达标水体综合整治工程、济南新旧动能转换起步区、青岛“美丽胶州湾”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

2021 年，本集团其他业务新签合同额为 107.35 亿元，同比增长 14.83%。截至 2021 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 90.12 亿元。

4. 报告期内签订的部分主要经营合同（单位：亿元）

（1）基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	金额
1	广东省茂名市滨海新区绿色化工和氢能产业园公用工程和基础设施项目	22.33
2	江苏省南通港通州湾港区三港池 1-3 号泊位工程	16.86
3	湖南省沅水常德至鲇鱼口 2000 吨级航道建设工程	12.58
4	广西省防城港企沙港区赤沙作业区 1 号泊位工程	12.20
5	广西省钦州港大榄坪区南作业区集装箱泊位工程	12.13

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	重庆市渝武扩能、铜梁至安岳、渝泸扩能高速公路 BOT 项目	216.86
2	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	143.16
3	广西省全州—容县公路（平乐至昭平段）项目	91.92
4	广西省百色市南北过境线公路（百色市北环线）项目	75.48
5	河南省焦作至平顶山高速新密至襄城段项目	44.44

铁路建设		
序号	合同名称	金额
1	新建川藏铁路雅安至林芝段中间段站前工程	56.77
2	新建川藏铁路雅安至林芝段两区段站前工程	47.32
3	马鞍山公铁两用长江大桥及联络线相关站前工程	36.38

城市建设		
序号	合同名称	金额
1	成都彭州市濛阳新城片区综合开发项目	423.96
2	南京市浦口开发区智慧新城项目	169.30
3	浙江省金华市中央创新区（南区）综合开发项目	167.70
4	山东省济宁市运河新城核心区一体化综合开发项目	136.98
5	成都轨道交通 30 号线一期工程施工总承包项目	129.31

境外工程		
序号	合同名称	金额
1	塞尔维亚污水处理项目	225.61
2	墨尔本西门隧道前期工程	82.48
3	菲律宾苏比克-克拉克铁路项目	64.78
4	刚果（金）综合城项目	62.10
5	澳大利亚大悉尼地区巴士运维项目	49.63

(2) 基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	舟山市金塘特色材料基地陆域形成及基础设施提升改造 EPC 项目	19.66
2	海南省环岛旅游公路工程	17.31
3	山东省济南市历下区山体生态修复及城区绿化提升改造项目	12.26
4	海南乙烯及炼油改扩建工程项目配套码头工程 EPC 项目	12.24
5	235 国道杭州老余杭至五常段改建工程第 1 标段 EPC 项目	10.95

(3) 疏浚业务

序号	合同名称	金额
1	福建省宁德港三都澳港区城澳作业区矿石码头 1 号、2 号泊位工程	32.69
2	广东省中山市未达标水体综合整治工程第一标段	31.58
3	承德市庙宫水库清淤清污施工工程	29.90
4	福建省厦门市大小嶝造地工程陆域形成及地基处理工程	26.93
5	广东省乙烯项目填海造地 EPC 工程	17.06

5. 基础设施等投资类项目情况

2021 年，地方政府专项债投资用途仍以基建为主、基础设施公募 REITs 试点稳步推进、政策性金融机构对 PPP 的支持力度加大等政策松绑政府和企业资金限制，盘活存量资产。此外，城镇化高质量发展、乡村振兴、补短板、公共服务均等化等领域的项目建设投入增加，为扩大基础设施投资规模发展提供新动能。

公司回归价值投资理念本源，在充分识别风险的前提下，根据宏观政策积极调整市场开拓及经营策略，把市场开拓重心向地方政府负债率低的重要区域倾斜，落实聚焦主业，专注专业等要求，持续优化投资资源配置，稳步开拓市场。落地河南高速公路“13445 工程”第二批项目包、广西省全州—容县公路（平乐至昭平段）项目等，巩固公司在高速公路领域市场地位；签约成都彭州市濛阳新城片区综合开发项目、浙江金华中央创新区（南区）综合开发项目等具有区域影响力的重大项目，跑出大城市、大体量的“加速度”；在粤港澳大湾区、京津冀、成渝经济圈等重要区域斩获多个水环境治理项目，深入贯彻落实绿色低碳循环可持续发展理念。

2021 年，公司加强顶层设计统筹，引导各类资源投向重点业务、关键领域，防范行业类、区域类、模式类系统风险；健全制度体系建设，对已有制度全面梳理并系统升级，形成覆盖全口径、全流程的投资制度体系；强化全生命周期管理，注重项目甄别、严格投前评审、加强投中管控、妥善化解风险、严格违规追责，稳步提升项目质量和业务结构。

（1）新签基础设施等投资类项目情况

2021 年，公司根据宏观政策积极调整市场开拓及经营策略，以“控总量、优结构、控风险、提质效”为主线，推动资源向重点项目、重要区域、重大市场、中短周期项目倾斜，来自基础设施等投资类项目确认的合同额为 2,181.04 亿元，预计可以承接的建安合同金额为 1,871.55 亿元。其中：BOT 类项目、政府付费项目、城市综合开发项目的确认的合同额分别是 564.32 亿元、563.51 亿元和 1,053.21 亿元，分别占基础设施等投资类项目确认合同额的 26%、26%和 48%。

（2）政府付费项目以及城市综合开发项目情况

本集团政府付费项目累计签订合同额为 6,582.69 亿元，累计完成投资金额为 3,241.96 亿元，累计收回资金为 760.39 亿元。

本集团城市综合开发项目累计签订合同预计投资金额为 4,417.18 亿元，累计完成投资金额为 1,095.38 亿元，实现回款为 549.82 亿元。

（3）特许经营权类项目

截至 2021 年 12 月 31 日，经统计（本集团对外签约并负责融资的并表项目，如有变化以最新统计数据为准），本集团 BOT 类项目累计签订合同投资概算为 5,104.49 亿元，累计完成投资金额为 2,236.39 亿元。特许经营权类进入运营期项目 27 个（另有 19 个参股项目），运营收入为 77.65 亿元，净亏损为 17.36 亿元。

① 新签基础设施等投资类项目（单位：亿元）

序号	项目名称	项目类型	总投资概算	按公司股比确认合同额	预计建安合同额	是否经营性项目	是否并表	建设期（年）	收费期/运营期（年）
1	成都彭州市濠阳新城片区综合开发项目	城综	471.07	423.96	248.31	否	是	16	20
2	重庆市渝武扩能、铜梁至安岳、渝泸扩能高速公路项目	BOT	271.08	216.86	190.34	是	是	4	29
3	南京浦口开发区智慧新城市政工程及配套设施特许经营项目	城综	169.30	169.30	76.19	是	是	9	4
4	浙江省金华市中央创新区（南区）综合开发项目	城综	209.62	167.70	126.53	否	是	5	10
5	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	BOT	146.08	143.16	112.02	是	是	4	25
6	山东省济宁市运河新城核心区一体化综合开发项目	城综	138.36	136.98	77.55	是	是	7	3
7	广西省全州一容县公路（平乐至昭平段）项目	BOT	91.92	91.92	69.11	是	是	4	30
8	天津海河柳林“设计之都”核心区综合开发项目	PPP	125.00	81.25	77.67	是	是	5	5
9	广西省百色市南北过境线公路（百色市北环线）项目	BOT	75.48	75.48	52.71	是	是	3	30
10	贵州省贵阳市云岩区小关智慧生态城综合开发项目	城综	54.95	54.40	28.52	否	是	5	6
11	河南省焦作至平顶山高速新密至襄城段项目	PPP	121.00	44.44	55.43	否	否	3	5
12	河南省许昌市城乡一体化示范区新型城镇化建设项目	城综	45.67	38.82	27.78	否	是	4	10
13	河南省沁阳至伊川高速公路项目	PPP	131.00	37.40	45.02	否	否	4	5
14	河南省卢氏至洛南（豫陕省界）高速公路项目	PPP	99.29	36.23	16.50	否	否	4	4
15	内蒙古呼和浩特市新城区北二环大气污染治理暨环境综合治理项目	城综	37.98	36.07	19.14	是	是	5	0
	其他		1,814.16	427.07	648.73	-	-	-	-
	合计		4,001.96	2,181.04	1,871.55	-	-	-	-

② 特许经营权类在建项目¹ (单位: 亿元)

序号	项目名称	总投资概算	按股比确认合同额	本期投入金额	累计投入金额
1	河北省太行山等高速公路项目	470.00	145.70	-	参股
2	首都地区环线高速公路(G95)承德(李家营)至平谷(冀京界)段项目	146.08	143.16	14.14	14.14
3	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路项目	136.43	136.43	39.01	81.04
4	新疆乌鲁木齐至尉犁等公路项目	708.41	106.16	-	参股
5	贵州省贵阳经金沙至古蔺(黔川界)高速公路项目	324.93	99.99	-	参股
6	重庆渝湘复线(主城至酉阳段)、武隆至道真(重庆段)高速公路项目	645.77	96.87	-	参股
7	贵州省德江至余庆高速公路项目	149.02	93.88	57.81	59.08
8	广西省全州-容县公路(平乐至昭平段)项目	91.92	91.92	0.30	0.30
9	重庆渝武扩能高速公路	113.50	90.80	17.82	19.87
10	贵州省贵阳至黄平高速公路项目	219.74	85.70	-	参股
11	重庆江泸北线高速公路	106.22	84.98	23.22	26.84
12	乌鲁木齐市轨道交通4号线一期项目	162.49	82.87	-	参股
13	广西省百色市南北过境线公路(百色市北环线)项目	75.48	75.48	0.10	0.10
14	重庆铜安高速公路	75.59	60.47	14.92	16.81
15	新疆 G575 高速公路项目	60.17	60.17	11.57	30.12
16	山东省沾化至临淄高速公路项目	195.61	58.68	-	参股
17	重庆三环高速合长段	100.77	51.39	-	参股
18	肯尼亚内罗毕快速路 BOT 项目	46.58	46.58	21.80	26.05
19	安徽省 G3W 德州至上饶高速合肥至枞阳段项目	92.28	45.22	-	参股
20	广西省玉林浦北至北流高速公路项目	144.26	43.28	-	参股
21	重庆万州环线高速公路南段工程项目	41.51	41.51	8.49	22.62
22	甘肃省 S28 线灵台至华亭高速公路一期项目	101.24	40.50	-	参股
23	贵州省江玉高速公路	110.19	38.24	-	参股
24	内蒙古鄂尔多斯市蒙西工业园区至三北羊场铁路项目	56.39	33.83	-	参股
25	新疆淖毛湖至将军庙铁路项目	96.98	33.13	-	参股
26	新疆哈密市交通基础设施山北项目	33.46	32.79	16.46	18.10
	其他	1,470.87	352.99	30.90	69.70
	合计	5,975.89	2,272.72	256.54	384.77

③ 特许经营权类进入运营期项目 (单位: 亿元)

序号	项目名称	累计投资金额	本期运营收入	收费期限(年)	已收费期限(年)
1	云南省新嵩昆、宣曲、蒙文砚高速公路	273.46	13.55	30	4.0
2	贵州省道瓮高速公路	264.98	8.63	30	6.0
3	贵州省江瓮高速公路	142.57	7.78	30	6.0
4	贵州省石阡至玉屏(大龙)高速公路	105.91	0.08	30	0.3
5	贵州省贵黔高速公路	92.05	4.77	30	5.0
6	湖北省武深高速公路湖北嘉通段项目	88.47	5.06	30	5.3
7	重庆忠万高速公路	79.79	1.01	30	5.0
8	贵州省沿德高速公路	75.24	1.26	30	6.0
9	贵州省贵都高速公路	74.45	6.19	30	10.8
10	首都地区环线高速公路通州至大兴段项目	61.75	3.37	25	3.5
11	重庆永江高速公路	60.00	0.83	30	7.0
12	重庆丰涪高速公路	59.74	2.44	30	8.0

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

序号	项目名称	累计投资金额	本期运营收入	收费期限（年）	已收费期限（年）
13	重庆丰石高速公路	55.77	1.21	30	8.0
14	广东省佛山广明高速公路	53.23	6.33	25	12.5
15	福建省泉厦漳城市联盟路泉州段项目	49.89	0.80	24	1.0
16	湖北省武汉沌口长江大桥项目	47.89	1.87	30	4.0
17	牙买加南北高速公路	46.22	2.04	50	6.0
18	湖北省咸通高速公路	31.16	1.48	30	8.0
19	广东省清西大桥及连接线	29.35	2.84	25	3.3
20	湖北省武深高速嘉鱼北段项目	27.10	2.23	30	3.0
21	云南省文马高速项目	26.99	0.46	30	1.2
22	重庆铜合高速公路	24.18	0.48	30	7.0
23	山西省翼侯高速公路	24.13	1.91	30	14.0
24	云南省宣曲高速公路马龙联络线	18.74	0.32	30	4.0
25	津石高速公路天津西段项目	12.77	0.43	25	1.1
26	湖北省孝感市文化中心项目	15.60	-	15	2.0
27	108 国道禹门口黄河大桥	10.19	0.28	28	1.5
28	广西省贵港至隆安高速公路	参股	-	30	3.5
29	广东省玉湛高速公路	参股	-	25	1.0
30	重庆九龙坡至永川高速公路	参股	-	30	3.5
31	G109 内蒙古自治区清水河至大饭铺段	参股	-	26	13.0
32	重庆丰都至忠县段高速公路	参股	-	30	5.0
33	重庆西延高速公路	参股	-	30	5.5
34	安徽省望潜高速公路	参股	-	25	6.0
35	重庆铜永高速公路	参股	-	30	6.7
36	重庆万州至四川达州、万州至湖北利川高速公路	参股	-	30	7.0
37	陕西省榆佳高速公路	参股	-	30	8.0
38	贵州省贵瓮高速公路	参股	-	30	6.0
39	湖北省通界高速公路	参股	-	30	7.3
40	广东省开平至阳春高速公路项目	参股	-	25	1.0
41	贵州省沿河至榕江高速公路剑河至榕江段项目	参股	-	30	1.3
42	贵州省荔波至榕江高速公路项目	参股	-	30	3.0
43	广西省玉湛高速公路	参股	-	30	1.5
44	贵州省铜仁至怀化高速项目（铜仁段）	参股	-	30	2.5
45	贵州省瓮安至马场坪铁路工程项目	参股	-	30	0.6
46	国道 107 改线官渡黄河大桥	参股	-	30	0.5
	合计	1,851.62	77.65		

注：2016 年，公司利用中交路桥基金盘活重庆丰涪、丰石、铜合和佛山广明四条高速公路资产，于 2016 年在北京产权交易所成功实现股权交易。2021 年，经各方协商一致，公司以对价 28.27 亿元通过资产收购取得四条高速公路 85% 股权，收购完成后，本公司持有四条高速公路项目公司 100% 股权。

部分项目累计投资金额与往期的差异，主要由于对下计价调整所致。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）主营业务领域优势突出

本集团是世界最大的港口、公路与桥梁的设计与建设公司、世界最大的疏浚公司；中国最大的国际工程承包公司、中国最大的高速公路投资商；拥有世界上最大的工程船船队。本集团拥有 33 家主要全资、控股子公司，业务足迹遍及中国所有省、市、自治区及港澳特区和世界 139 个国家和地区。

本集团是世界最大的港口设计及建设企业，拥有领先的专业能力与健全的产业链条。本集团承揽了建国以来绝大多数沿海大中型港口码头的设计与建造，并参与境外大量大型港口的设计与建造，具有明显的竞争优势和品牌影响力。中国境内，与本集团形成实质竞争的对手相对有限。

本集团是世界最大的道路与桥梁设计及建设企业，实现了从单一产业链到全产业链（规划策划、可行性研究、投融资、勘察设计、工程建设、运营维护、资产处置）、从国内到国外、从公路到大土木工程的基础设施全生命周期、全过程一体化服务产业格局。在高速公路、高等级公路以及跨江、跨海桥梁的设计及建设方面具有领先的技术力量、充足的资金能力、突出的项目业绩、丰富的资源储备、良好的信誉等优势。随着国家投融资体制改革的深入推进，社会资本进入基建行业的速度逐步加快，与本集团形成竞争的除了一些大型中央企业和地方国有基建建设企业外，有实力的民营企业、金融企业等其他社会资本也将参与竞争。

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

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

（二）向“科技型”世界一流企业迈进

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

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

复杂自然条件下公路筑养、多年冻土区高速公路、大跨径桥梁、长大山岭隧道、水下隧道、公铁两用桥施工、离岸深水港、外海快速筑岛、深水沉管隧道、风电基础安装施工等技术取得重大突破，跻身国际领先行列。超大直径隧道盾构机制造的关键技术，打破了国外技术封锁，实现了整机国产化和产业化，达到了与欧美一流企业同台竞技的水平。BIM、北斗卫星、高分遥感等应用技术发展较快，居国内行业领先地位。

公司已累计获得国家科技进步奖 40 项，国家技术发明奖 5 项，鲁班奖 108 项，国家优质工程奖 333（含金奖 40 项），詹天佑奖 105 项，中国专利金奖 2 项，中国专利优秀奖 29 项；公司作为主参编累计参与颁布国家标准 123 项、行业标准 448 项。

未来，公司科技创新要准确把握相关领域全球科技前沿和跨界技术动向，紧密结合科技发展趋势、国家战略与安全、市场与现场需求，聚焦价值创造，注重创新链与产业链相互协同，立足“抓重点，固优势，补短板，强弱项”，分级分类部署重大研发方向布局，加强关键核心技术攻关，力争巩固保持既有技术优势，培育提升新兴技术能力，尽快缓解“卡脖子”技术问题，全面向“科技型”世界一流企业迈进。

（三）业务资质不断取得突破

公司主营业务拥有多项特级、甲级、综合甲级资质。

公司拥有 43 项特级资质，其中包括：10 项港口与航道工程施工总承包特级资质，29 项公路工程施工总承包特级资质，2 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 740 余项、工程咨询勘察设计资质近 300 项。

2021 年，公司共取得各类甲级及以上资质 16 项，其中，市政公用工程施工总承包特级资质 1 项；公路工程施工总承包特级资质 5 项。6 项特级资质的成功取得，将进一步提高本集团在市政工程行业的核心竞争力，巩固公路行业的领先地位，为实施“大城市”、“大交通”业务提供了有力支撑，加快了市场开拓的步伐。

五、科技创新

公司聚焦主责主业，聚焦关键核心技术与“卡脖子”领域，以交通强国建设试点和国家推动新型城镇化建设战略为牵引，以实现自主发展、安全发展、提升核心竞争力为目标，加大科技与数字化的统筹融合力度，全力打造科技型世界一流企业。

2021 年，公司研发开支为 228.21 亿元，占营业收入的比例为 3.33%，较去年增加 0.12 个百分点。这一年，公司以深化科技创新和数字化发展为主线，以改革创新为根本动力，全力推进科技与数字化工作，高质量完成“十四五”科技和数字化发展规划编制工作，明确公司科技创新的发展目标、重点方向和主要任务；深化科技体制改革，加大创新成果考核奖励力度，以激励机制的动能提升科技创新的势能，并研发方面取得了可喜进展。

公司首席科学家林鸣同志，当选为中国工程院院士，桥隧领域施工技术与管理专家；成功申报长大桥隧、多年冻土道路、远海岛礁等 6 项原创技术策源地，两个国家工程研究中心纳入国家科技创新基地新管理序列；自主开发的桥隧 OSIS 计算分析软件取得重大突破，解决了核心工程设计软件“卡脖子”问题；自主研发的自动化码头 TOS 系统上线，实现码头全生命周期自主规划、自动运转和智能管理的一站式服务；3 项公路工程行业 BIM 标准正式颁布施行，填补了行业空白；自主研发设计制造的国产最大直径 16.07 米泥水平衡盾构机“运河号”顺利下线，引领中国盾构设备制造不断迈向新高端。

2021 年，公司获得国家科技进步二等奖 1 项，国家技术发明二等奖 1 项，鲁班奖 8 项，国家优质工程奖 38 项（含金奖 9 项），詹天佑奖 12 项，中国专利优秀奖 5 项，省部级科技类奖项 290 项；主参编颁布的国家标准 12 项、行业标准 42 项、地方标准 32 项，编译行业标准 2 项，颁布企业标准 5 项；获得授权专利 6,838 项、软件著作权 497 项、省部级工法 136 项。

长期以来，公司已累计获得国家科技进步奖 40 项，国家技术发明奖 5 项，鲁班奖 108 项，国家优质工程奖 333 项（含金奖 40 项），詹天佑奖 105 项，中国专利金奖 2 项，中国专利优秀奖 29 项；公司作为主参编累计参与颁布国家标准 123 项、行业标准 448 项，累计拥有授权专利 20,566 项。

未来，公司科技创新要准确把握相关领域全球科技前沿和跨界技术动向，紧密结合科技发展趋势、国家战略与安全、市场与现场需求，聚焦价值创造，注重创新链与产业链相互协同，立足“抓重点，固优势，补短板，强弱项”，分级分类部署重大研发方向布局，加强关键核心技术攻关，力争巩固保持

既有技术优势，培育提升新兴技术能力，尽快缓解“卡脖子”技术问题，全面向“科技型”世界一流企业迈进。

六、金融创新

2021 年公司坚持做优资本，落地开展多元创新业务，不断优化资产结构，有力支持主业发展。

一是积极拓展权益融资渠道，统筹各级子公司开展市场化引入外部投资者进行增资业务，规模合计 123 亿元，增强公司资本实力，降杆杆、降负债效果显著，同时完善标的公司治理结构，提升企业抗风险能力和投资信心。

二是抢抓市场资金成本窗口，创新各类别资产证券化业务模式，开展出表型类 REITs、PPP 项目长期应收账款 ABS 等业务，实现多个市场首单项目落地，以较低成本盘活存量基础设施项目资产。

三是积极拓展多元化基金业务，加快推进基金业务布局，完成中交首支主动管理型 PE 基金设立，并同步推进各类型基金筹建，助力基建产业发展和新兴产业转型升级。

七、报告期内主要经营情况

2021 年，本集团实现营业收入 6,856.39 亿元，上年同期为 6,275.86 亿元，增长 9.25%。其中，各业务来自境外地区的收入为 948.40 亿元（约折合 146.96 亿美元），约占本集团收入的 13.83%。上年同期为 991.25 亿元，约占本集团收入的 15.79%。

实现毛利 858.46 亿元，上年同期为 817.35 亿元，增长 5.03%。毛利率达 12.52%，较上年同期减少 0.50 个百分点。

营业利润 284.89 亿元，上年同期为 253.83 亿元，增加 12.24%。营业利润率达 4.16%，较上年同期增加 0.11 个百分点。

利润总额为 287.44 亿元，上年同期为 254.50 亿元，增加 12.94%。

净利润为 234.96 亿元，上年同期为 193.49 亿元，增加 21.44%。

归属于母公司股东的净利润为 179.93 亿元，上年同期为 162.06 亿元，增加 11.03%。每股收益为 1.02 元。

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 145.92 亿元，上年同期为 137.77 亿元，增加 5.91%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	685,638,999,783	627,586,194,472	9.25
营业成本	599,793,136,647	545,850,852,994	9.88
管理费用	19,493,400,802	19,869,751,502	-1.89
研发费用	22,587,004,201	20,093,620,466	12.41
财务费用	6,144,471,767	8,253,809,012	-25.56
投资收益	205,728,215	17,310,852	1,088.43
营业利润	28,489,261,866	25,383,228,258	12.24

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业外收入	603,447,333	343,182,854	75.84
利润总额	28,744,020,825	25,449,949,430	12.94
所得税费用	5,247,715,485	6,101,332,018	-13.99
净利润	23,496,305,340	19,348,617,412	21.44
归属于母公司股东的净利润	17,993,085,059	16,206,010,966	11.03
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,591,822,700	13,777,016,073	5.91
少数股东损益	5,503,220,281	3,142,606,446	75.12
经营活动产生的现金流量净额	-12,642,685,470	13,851,445,641	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-52,816,437,161	-105,686,657,644	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	42,203,451,647	93,687,346,379	不适用

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

注：

假设于 2020 年 1 月 1 日执行变更后会计政策，上年同期经营活动产生的现金流量净额为-310.74 亿元，本期较上年同期净流出减少 59.31%；上年同期投资活动产生的现金流量净额为-607.62 亿元，本期较上年同期净流出减少 13.08%。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入为 6,856.39 亿元，上年同期为 6,275.86 亿元，增长 9.25%。其中，主营业务收入为 6,814.58 亿元，上年同期为 6,235.27 亿元，增长 9.29%。主营业务收入增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、其他业务的主营业务收入增长分别为 8.49%、18.99%、12.06%、24.61%（全部为抵销分部间交易前）。

(2) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基建建设业务	607,411,606,874	538,729,522,378	11.31	8.49	9.11	减少 0.50 个百分点
基建设计业务	47,593,192,293	39,049,588,956	17.95	18.99	19.25	减少 0.17 个百分点
疏浚业务	42,852,205,477	36,948,999,813	13.78	12.06	14.34	减少 1.72 个百分点
其他业务	14,507,211,081	13,463,986,790	7.19	24.61	26.33	减少 1.27 个百分点
抵销	-30,905,851,157	-31,676,744,630				
合计	681,458,364,568	596,515,353,307	12.46	9.29	9.85	减少 0.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国（除港澳台地区）	590,799,182,182	514,964,462,495	12.84	11.80	12.95	减少 0.89 个百分点
其他国家和地区	94,839,817,601	84,828,674,152	10.56	-4.32	-5.69	增加 1.30 个百分点
合计	685,638,999,783	599,793,136,647	12.52	9.25	9.88	减少 0.50 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6,074.12亿元,增长8.49%;主营业务毛利为686.82亿元,增长3.90%;毛利率11.31%,同比减少0.50个百分点。

基建建设业务收入增加而毛利率下降,主要由于房建项目收入贡献增加而盈利水平相对较低,原材料价格上涨所致。

② 基建设计业务

基建设计业务完成主营业务收入475.93亿元,增长18.99%;主营业务毛利为85.44亿元,增长17.86%;毛利率为17.95%,同比减少0.17个百分点。

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

③ 疏浚业务

疏浚业务完成主营业务收入428.52亿元,增长12.06%;主营业务毛利为59.03亿元,减少0.36%;毛利率为13.78%,同比减少1.72个百分点。

疏浚业务收入增加而毛利率下降,主要由于业务转型,低毛利水平的业务收入贡献增加而盈利水平较低,原材料价格上涨所致。

④ 其他业务

其他业务完成主营业务收入为145.07亿元,增长24.61%;主营业务毛利为10.43亿元,而上年同期为9.85亿元;毛利率为7.19%,同比减少1.27个百分点。

其他业务收入增加而毛利率下降,主要由于业务规模上升摊薄收益水平所致。

单位:元 币种:人民币

近三年主营业务收入情况						
分行业	2021年		2020年		2019年	
	主营业务收入	占比%	主营业务收入	占比%	主营业务收入	占比%
基建建设业务	607,411,606,874	89.13	559,875,137,483	89.79	490,813,845,216	89.02
基建设计业务	47,593,192,293	6.98	39,996,270,890	6.41	37,945,477,114	6.88
疏浚业务	42,852,205,477	6.29	38,239,885,692	6.13	34,449,467,772	6.25
其他业务	14,507,211,081	2.13	11,642,382,303	1.87	9,926,678,105	1.80
抵销	-30,905,851,157	-	-26,226,487,069	-	-21,778,680,450	-
合计	681,458,364,568	100.00	623,527,189,299	100.00	551,356,787,757	100.00

(3) 产销量情况分析表

适用 不适用

(4) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(5) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
基建建设业务	原材料、分包成本、人工费用等	538,729,522,378	90.31	493,770,684,434	90.93	9.11
基建设计业务	分包成本、人工费用等	39,049,588,956	6.55	32,747,179,218	6.03	19.25
疏浚业务	分包成本、原材料、燃料等	36,948,999,813	6.19	32,315,139,312	5.95	14.34
其他业务	原材料、人工费用等	13,463,986,790	2.26	10,657,417,616	1.96	26.33
抵销	-	-31,676,744,630		-26,486,661,688		
合计	-	596,515,353,307	100.00	543,003,758,892	100.00	9.85

成本分析其他情况说明

营业成本为 5,997.93 亿元，上年同期为 5,458.51 亿元，增长 9.88%。其中，主营业务成本为 5,965.15 亿元，上年同期为 5,430.04 亿元，增长 9.85%。主营业务成本增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、其他业务的主营业务成本增长分别为 9.11%、19.25%、14.34%、26.33%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 858.46 亿元，上年同期为 817.35 亿元，增长 5.03%。其中，主营业务毛利为 849.43 亿元，上年同期为 805.23 亿元，增长 5.49%。

综合毛利率为 12.52%，下降 0.50 个百分点。主营业务毛利率为 12.46%，下降 0.45 个百分点。

近三年成本费用构成情况

单位：元

成本费用构成	2021 年		2020 年		2019 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
工程分包费	265,876,948,906	41.33	234,533,792,484	39.96	193,899,023,585	37.28
材料费	210,386,156,735	32.70	182,248,792,201	31.05	162,334,982,092	31.21
人工费	57,127,120,463	8.88	54,630,434,066	9.31	52,729,457,506	10.14
租赁费	16,372,652,726	2.55	14,433,639,468	2.46	12,937,087,243	2.49
商品销售成本	19,065,862,466	2.96	16,430,641,076	2.80	15,442,674,387	2.97
折旧与摊销	12,141,972,736	1.89	12,341,651,954	2.10	12,374,799,597	2.38
燃料费	3,886,923,249	0.60	3,156,769,533	0.54	3,736,267,735	0.72
维修费	1,779,311,582	0.28	1,421,711,880	0.24	2,338,927,921	0.45
水电费	1,748,109,547	0.27	1,752,640,137	0.30	1,833,298,767	0.35
保险费	1,388,599,936	0.22	1,441,104,810	0.25	1,284,347,361	0.25
运输费	428,142,794	0.07	320,404,439	0.05	512,981,526	0.09
招投标费	566,233,557	0.09	754,544,492	0.13	715,464,298	0.14
其他	52,555,926,645	8.17	63,528,307,773	10.82	59,931,098,366	11.53
合计	643,323,961,342	100.00	586,994,434,313	100.00	520,070,410,384	100.00

(6) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 1,737,238.83 万元，占年度销售总额 2.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 763,968.08 万元，占年度销售总额 1.11 %。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 4,647,370 万元，占年度采购总额 17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

销售费用为 14.50 亿元，上年同期为 11.80 亿元，增加 22.90%。销售费用占营业收入比例为 0.21%，增加 0.02 个百分点。

管理费用为 194.93 亿元，上年同期为 198.70 亿元，减少 1.89%。管理费用的减少主要得益于公司费用管控得当。

研发费用为 225.87 亿元，上年同期为 200.94 亿元，增长 12.41%。研发费用的增长主要由于用于新开工项目的研究开发立项增加所致。研发费用占营业收入比例为 3.29%，上升 0.09 个百分点。

财务费用净额为 61.44 亿元，上年同期为 82.54 亿元，减少 25.56%。财务费用净额变动主要是投资类项目利息收入增加所致。财务费用占营业收入比例为 0.90%，下降 0.42 个百分点。

4. 研发投入**(1) 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	22,587,004,201
本期资本化研发投入	233,647,498
研发投入合计	22,820,651,699
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.33
研发投入资本化的比重（%）	1.02

(2) 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	6,825
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	4.99

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	183
硕士研究生	2,627
本科	3,720
专科	207
高中及以下	88
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	3,439
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	1,556
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	1,230
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	593
60 岁及以上	7

(3) 情况说明

适用 不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 投资收益

投资收益为 2.06 亿元，上年同期为 0.17 亿元，增加 1088.43%。

投资收益的增加主要由于权益法核算的长期股权投资收益增加及以摊余成本计量的金融资产终止确认损失增加共同作用所致。

6. 营业利润

营业利润为 284.89 亿元，上年同期为 253.83 亿元，增加 12.24%。

营业利润率 4.16%，同比增加 0.11 个百分点。营业利润的增长主要由于公司牢固树立“过紧日子”思想，加大全员、全要素、全过程成本管控力度，管理费用、财务费用控制得当；本期长账龄应收款项周转加快所致。

7. 所得税费用

所得税费用为 52.48 亿元，上年同期为 61.01 亿元。有效税率为 18.26%，上年同期为 23.97%。

所得税费用减少及有效税率降低，主要由于未确认递延所得税资产的特许经营权项目的亏损减少，以及应占联合营企业的亏损减少所致。

8. 利润总额

利润总额为 287.44 亿元，上年同期为 254.50 亿元，增加 12.94%。

9. 净利润

净利润为 234.96 亿元，上年同期为 193.49 亿元，增加 21.44%。

10. 少数股东损益

少数股东损益为 55.03 亿元，上年同期为 31.43 亿元，增加 75.12%。

少数股东损益的增加主要由于永续债股息计提增加所致。

11. 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 179.93 亿元，上年同期为 162.06 亿元，增加 11.03%。

归属于母公司股东的净利润主要由于净利润增加所致。

12. 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 145.92 亿元，上年同期为 137.77 亿元，增加 5.91%。

13. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额为净流出 126.43 亿元，上年同期为净流入 138.51 亿元，主要由于会计政策变更所致。假设于 2020 年 1 月 1 日执行变更后会计政策，上年同期会计政策变更追溯调整后为净流出 310.74 亿元，同比有所改善主要由于应收账款周转速度加快，以及存货占用资金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额为净流出 528.16 亿元，上年同期为净流出 1,056.87 亿元，主要由于会计政策变更追溯调整所致。假设于 2020 年 1 月 1 日执行变更后会计政策，上年同期会计政策变更追溯调整后为净流出 607.62 亿元，主要由于处置金融资产、子公司及联营合营收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额为净流入 422.03 亿元，上年同期为 936.87 亿元。主要由于基础设施投资类业务结构优化，应收账款周转速度加快，报告期新增资金需求减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末 变动比例 (%)
交易性金融资产	1,925,288,913	0.14	763,733,439	0.06	152.09
债权投资	530,151,392	0.04	123,630,285	0.01	328.82
长期应收款	162,326,939,932	11.67	253,489,605,068	19.44	-35.96
其他非流动金融资产	14,248,643,873	1.02	10,512,714,252	0.81	35.54
投资性房地产	8,088,833,097	0.58	5,519,319,085	0.42	46.55
其他非流动资产	208,958,378,390	15.02	39,292,436,423	3.01	431.80

其他说明

1. 交易性金融资产：主要由于子公司购买非公开发行股票所致。
2. 债权投资：主要由于持有境外项目所在地政府发行的国债增加所致。
3. 长期应收款：主要由于会计政策变更导致部分长期应收款重分类至其他非流动资产所致。
4. 其他非流动金融资产：主要由于对外投资增加所致。
5. 投资性房地产：主要由于资产用途发生改变，在建工程转入投资性房地产所致。
6. 其他非流动资产：主要由于会计政策变更导致部分长期应收款重分类至其他非流动资产所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,578.19（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.35%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 资本开支

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

业部分部	2021 年度	2020 年度
基建建设业务	43,182,357,638	45,513,630,762
基建设计业务	1,267,872,517	648,939,689
疏浚业务	980,598,741	2,245,348,988
其他业务	872,196,644	407,574,424
合计	46,303,025,540	48,815,493,863

2021 年，资本性支出 463.03 亿元，上年同期为 488.15 亿元，减少 5.15%，主要是由于基建建设和疏浚业务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 331.71 亿元，上年同期为 332.90 亿元。

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

建筑行业经营性信息分析**1. 报告期内竣工验收的项目情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数（个）	834	1,520	137	不适用	不适用
总金额	1,331.83	86.58	84.73	32.33	1,535.47

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	1,430.60
境外	不适用	104.87
总计	不适用	1,535.47

注：统计口径为主体工程建设完成或者项目产值发生超过 95%以上。

其他说明

□适用 √不适用

2. 报告期内在建项目情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	6,289	24,158	2,457	不适用	不适用
总金额	39,414.79	2,594.48	2,411.92	74.62	44,495.81

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	34,590.64
境外	不适用	9,905.17
总计	不适用	44,495.81

其他说明

适用 不适用

报告期内基建建设业务境外新签合同额情况（亿元）

项目地区	项目数量（个）	总金额
非洲	81	473.37
东南亚	57	624.27
大洋洲	17	339.20
东欧及东南欧	10	285.36
港澳台及其他	79	371.39
总计	244	2,093.59

注：以上数据为基建建设业务按地区统计。

3. 在建重大项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4. 报告期内累计新签项目

适用 不适用

报告期内累计新签项目金额 12,679.12 亿元。

5. 报告期末在手订单情况

适用 不适用

报告期末在手订单总金额 31,282.54 亿元。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 7,844.96 亿元，在建项目中未完工部分金额 23,437.58 亿元。

单位：亿元 币种：人民币

	已签约未开工	在建未完工
项目总数量（个）	不适用	不适用
项目总金额	7,844.96	23,437.58

单位：亿元 币种：人民币

已签约未开工	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	1,195	439	1,334	不适用	不适用
总金额	6,898.40	289.49	574.62	82.45	7,844.96

单位：亿元 币种：人民币

已签约未开工	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	4,810.63
境外	不适用	3,034.33
总计	不适用	7,844.96

单位：亿元 币种：人民币

在建未完工	基建建设业务	基建设计业务	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	4,420	17,266	986	不适用	不适用
总金额	20,909.88	1,235.24	1,284.79	7.67	23,437.58

单位：亿元 币种：人民币

在建未完工	项目数量（个）	总金额
境内	不适用	17,810.73
境外	不适用	5,626.85
总计	不适用	23,437.58

其他说明

适用 不适用**6. 其他说明**适用 不适用**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**适用 不适用**1. 重大的股权投资**适用 不适用**2. 重大的非股权投资**适用 不适用

请参见管理层讨论与分析中“报告期内公司从事的业务情况”。

3. 以公允价值计量的金融资产适用 不适用**(1) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股/份)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
股票	601880.SH	辽港股份	946,000,004	614,285,717	1,062,714,290	90.92	116,714,286
股票	01618.HK	中国中冶	344,928,595	61,031,000	99,298,902	8.50	36,516,568
股票	601857.SH	中国石油	23,062,700	1,381,000	6,780,710	0.58	1,350,370
报告期已出售证券投资损益							-2,044,607
合计			1,313,991,299	676,697,717	1,168,793,902	100.00	152,536,617

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	股份来源
600036.SH	招商银行	1,452,935,161	2.05	20,593,147,061	529,731,334	2,012,416,050	上年结转
600999.SH	招商证券	670,086,758	3.70	4,851,047,591	120,108,091	-1,563,973,138	上年结转
00687.HK	泰升集团	583,190,712	5.08	52,428,600	1,419,813	-2,978,136	上年结转
300140.SZ	中环装备	323,800,000	5.19	147,600,000	-	4,000,000	上年结转
01606.HK	国银租赁	264,428,465	5.56	148,574,272	11,896,424	3,835,986	上年结转
601328.SH	交通银行	74,352,160	0.08	139,527,297	9,594,393	3,922,047	上年结转
601818.SH	光大银行	79,309,142	0.18	247,800,534	15,674,130	-50,016,786	上年结转
03369.HK	秦港股份	175,102,549	4.59	39,207,983	2,422,810	-1,264,032	上年结转
300070.SZ	碧水源	106,151,226	0.52	92,751,000	709,500	-5,934,000	上年结转
600066.SH	宇通客车	79,185,808	1.85	450,554,816	20,442,596	-241,222,633	上年结转
601991.SH	大唐发电	46,102,000	0.06	23,976,000	673,400	6,290,000	上年结转
600377.SH	宁沪高速	8,925,244	0.08	25,860,000	1,380,000	-1,771,155	上年结转
830796.OC	云南路桥	18,000,000	1.73	2,880,000	-	-1,620,000	上年结转
000957.SZ	中通客车	10,451,124	1.79	60,102,000	-	-32,436,000	上年结转
600000.SH	浦发银行	5,005,360	0.02	51,237,714	2,883,248	-6,907,781	上年结转
600322.SH	天房发展	2,040,878	0.06	1,330,245	-	-217,089	上年结转
600649.SH	城投控股	2,550,144	0.04	4,231,808	94,727	-1,359,121	上年结转
601857.SH	中国石油	1,920,123	0.00	574,470	25,534	88,920	上年结转
601088.SH	中国神华	1,840,500	0.00	1,126,000	90,500	225,500	上年结转
600642.SH	申能股份	710,480	0.01	3,316,500	126,000	967,500	上年结转
601200.SH	上海环境	708,256	0.03	4,680,358	31,599	628,261	上年结转
600329.SH	中新药业	350,000	0.03	5,746,334	54,884	2,541,120	上年结转
600082.SH	海泰发展	230,000	0.03	532,038	1,756	-	上年结转
600821.SH	金开新能	217,000	0.01	1,169,462	-	600,135	上年结转
合计			/	26,949,402,083	717,360,739	125,815,648	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	股份来源
江泰保险	22,698,100	23,392,000	10.88	233,400,000	70,110,000	上年结转
广发银行	36,693,003	13,037,714	-	36,693,003	1,003,904	上年结转
黄河财产保险股份有限公司	200,000,000	200,000,000	8.00	122,449,352	-80,463,272	上年结转
合计	259,391,103	/	/	392,542,355	-9,349,368	/

(4) 金融衍生品及其他

单位：元 币种：人民币

	投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
1	重庆领航高速六号股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司	819,412,620	长期	基金	3,351,727	否
2	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	25,564,868	否
3	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

	投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
4	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	3,512,771	否
5	中交武汉仙女山道路工程建设私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	74,451,700	15 年	基金	14,890	否
6	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	50,000,000	30 年	基金	3,833,459	否
7	中交宁波疏港私募股权投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	147,538,973	29 年	基金	17,289,402	否
8	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	12,163,574	否
9	中交建信私募投资基金(A类份额)	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	-360,234	否
10	中交建信私募股权投资基金(D类份额)	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	121,243,852	否
11	中交建信私募股权投资基金(Q类份额)	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
12	中交建信私募股权投资基金(P类份额)	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
13	中交建信私募股权投资基金(O类份额)	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
14	中交建信私募股权投资基金(F类份额)	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	69,130,000	长期	基金	-3,901	否
15	中交建信私募股权投资基金(E类份额)	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
16	中交建信私募股权投资基金(C类份额)	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	421,520,000	长期	基金	64,987,394	否
17	中交建信私募股权投资基金(A类份额)	中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	112,990,000	长期	基金	13,639,058	否
18	中交建设私募投资基金壹号	中交投资基金管理(北京)有限公司	56,223,082	长期	基金	-55,536	否
19	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	139,869,528	否
20	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
21	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
22	广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)	广西交通发展投资基金管理有限公司	1,353,800,000	长期	基金	32,510	否
23	广西交投拾壹期交通建设投资基金	广西交通发展投资基金管理有限公司	171,400,000	长期	基金	-	否
24	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	327,620,000	长期	基金	-	否
25	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	565,200,000	长期	基金	-	否
26	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	726,936,000	长期	基金	11,611	否
27	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	327,880,000	长期	基金	-	否
28	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	197,060,000	长期	基金	-	否
29	北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	927,350,000	长期	基金	69,759,878	否
30	北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司	18,000,000	长期	基金	45,576	否
31	北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中交投资基金管理(北京)有限公司、上海锦傲投资管理有限公司	1,929,578,706	长期	基金	-80,288,409	否
32	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	-23,832	否
33	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	-134,397	否
34	北京信业道隧投资合伙企业(有限合伙)	中信正业资产管理有限公司	303,750,000	5 年	基金	9,682,216	否
35	中国-东盟投资合作基金	CAF Management Company	121,137,669	12 年	基金	-42,001,235	否

	投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
36	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	234,500,000	30 年	基金	18,619,300	
37	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	-	
38	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	-	
39	陕西投盛世开元陕西投盛世开元 1-1 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	-24,154,251	
40	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	-811,711	
41	中交第一航务工程局有限公司 2021 年度第一期资产支持票据优先级	申万宏源证券有限公司	30,000,000	546 天	信托	-	
42	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	8,692,10,407	长期	期权	22,506,567	
43	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	445,141,736	长期	期权	-	
	合计	/	12,128,243,033	/	/	387,525,258	/

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 主要子公司基本情况

单位:万元 币种:人民币

序号	公司名称	注册资本	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	5,881,171	2,037,240	150,818	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	600,000	5,155,317	2,242,987	173,076	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	698,320	8,336,015	1,904,540	98,028	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	496,992	12,767,195	2,655,834	150,444	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	602,095	6,801,814	1,480,312	33,321	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	496,568	6,686,686	2,383,908	246,668	基建建设
7	中交一公局集团有限公司	607,716	16,896,129	3,193,371	182,005	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	394,220	7,452,744	1,717,002	158,690	基建建设
9	中交第三公路工程局有限公司	215,619	3,915,621	563,960	5,652	基建建设
10	中交第四公路工程局有限公司	209,423	6,649,469	1,671,535	141,037	基建建设
11	中交路桥建设有限公司	380,222	7,127,000	1,824,975	181,156	基建建设
12	中交投资有限公司	1,250,000	13,594,723	4,289,295	316,145	基建建设
13	中交城市投资控股有限公司	409,975	4,630,949	1,611,637	227,771	基建建设
14	中交西南投资发展有限公司	30,000	890,511	185,900	11,208	基建建设
15	中交国际(香港)控股有限公司	192,337	2,511,460	1,093,199	-35,409	基建建设
16	中交海洋投资控股有限公司	357,000	1,795,251	365,639	-25,768	基建建设
17	中交资产管理有限公司	1,806,179	10,423,266	2,152,462	-138,632	基建建设
18	中交水运规划设计院有限公司	81,805	387,489	174,378	7,863	基建设计
19	中交公路规划设计院有限公司	72,963	604,075	354,486	52,987	基建设计
20	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	627,415	327,840	25,063	基建设计

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务板块
21	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	564,346	219,939	25,525	基建设计
22	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	520,154	308,994	29,043	基建设计
23	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	732,860	466,805	49,947	基建设计
24	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	85,565	788,328	458,856	56,576	基建设计
25	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	87,158	664,406	415,617	52,664	基建设计
26	中国公路工程咨询集团有限公司	74,976	1,170,932	547,120	55,883	基建设计
27	中交基础设施养护集团有限公司	77,357	684,482	190,187	24,102	基建设计
28	中交疏浚（集团）股份有限公司	1,177,545	12,315,993	4,539,242	192,085	疏浚
29	中交机电工程局有限公司	83,333	467,776	145,362	16,693	其他
30	中国交通物资有限公司	173,443	892,992	63,544	6,207	其他
31	中交资本控股有限公司	806,406	5,656,101	1,456,046	82,510	其他
32	中交财务有限公司	700,000	4,408,544	953,776	28,502	其他
33	中交天和机械设备制造有限公司	134,130	646,253	203,330	2,374	其他

2. 报告期内本公司取得和处置主要子公司情况（不包括项目公司）
2021年8月18日成立中交资本控股有限公司。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

从境内看，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，但是我国经济韧性强，长期向好的基本面不会变。去年四季度至今，稳定宏观经济大盘一系列政策陆续推出，特别是年底中共中央政治局会议定调“稳增长”，中央经济工作会、年度政府工作报告相继提出适度超前开展基础设施投资，强化跨周期和逆周期调节，加大稳健的货币政策实施力度，为实体经济提供更有力的支持，基础设施建设领域投资仍将保持增长。

从境外看，全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，外部环境更趋复杂严峻和不确定，然而海外发展中国家基建需求持续增大，公路、铁路、港口、机场等基础设施建设需求依旧巨大。

（二）公司发展战略

适用 不适用

“十四五”期间，公司发展仍然处于重要战略机遇期，机遇大于挑战。公司将按照中交集团“两保一争”的战略目标，面向世界、聚焦建设、突出主业、专注专业，推动公司实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展，力争率先打造成为具有全球竞争力的科技型、管理型、质量型的世界一流企业。

（三）经营计划

适用 不适用

2021年，经统计本集团新签合同额为12,679.12亿元，完成年度目标的108%，符合预期；营业收入为6,856.39亿元，完成年度目标的99%，符合预期。

2022 年,本集团新签合同额目标计划为同比增速不低于 11.8%,收入目标计划为同比增速不低于 6.0%。

2022 年,公司将扛稳“大交通”传统优势主业的“红旗”,顶起“大城市”新军的“风标”,坐稳国际化发展的“龙头”,进一步拓展境内外市场,调整业务布局结构,扩大国际影响力。

一是大交通业务固本拓新。牢牢守住国家交通基建主力军、排头兵地位,聚焦建设、突出主业、专注主业。港航业务围绕高能级港口枢纽、高等级航道建设、智慧水运建设机遇,积极进行市场开拓。公路业务锁定综合运输大通道、综合立体交通网主骨架、城市群联络线及高速公路改扩建,并从路网主干线延伸扩展到低等级国省道路、边防公路以及运维养护。铁路和轨道交通业务关注高铁网主骨架的完善、中西部地区的铁路连通以及超大、特大城市轨道交通与都市圈轨道交通快运网络建设机会,全力开拓未进入市场,深耕发展已进入城市。紧盯西部陆海新通道、中西部骨干通道建设、东部紧张通道扩容提升等战略性工程,加快推动大连新机场、江苏张皋过江通道、深圳机荷高速、西茶铁路、广州城际铁路、青岛地铁等重大项目落地,做到行业全覆盖、业务无盲点,长期保持行业领先优势和中交特色模式。

二是大城市业务提能升级。以更大力度加快向城市进军,强现汇、拓增量、树品牌。提高市场参与度,锻造核心技术和核心队伍,谋求更大发展。发挥前端设计引领作用,以前端精心策划实现后端落地生根,围绕城市能级提升和产城融合做文章,紧盯老旧小区改造、城市更新、政策性安居房、公共服务、环境提升、城乡融合等民生工程,聚焦绿色建筑、智能建造、双碳目标下的装配式建筑等新型领域发展,加快推动核心城市、中心城市优质城市综合开发项目落地,不断带动品牌跃升,着力打造“中交市政”、“中交建筑”、“中交管道”品牌。

三是江河湖海业务厚植优势。随着美丽中国、乡村振兴、长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展、“3060”双碳行动的深入实施,立足水利与生态环保市场需求,积极探索港产城一体化、港航建设与环境治理、运河经济带建设等发展方向。密切关注宁波舟山基地主体工程、上海洋山北区、南通通州湾港产城等重点中交核心业务,推进南水北调东线二期、引黄济宁等重要城市水资源配置水利工程,以及生态碧道、水库清淤、湖泊治理等生态治理项目落地,抓住海上风电建设机遇向产业链上下游拓展,进一步提升市场空间和行业发展能级。

四是海外业务优先发展。紧跟国际政治形势最新发展动向和国际基础设施建设市场发展总趋势,把握高质量“一带一路”、粤港澳大湾区、香港北部都会区建设以及区域全面经济伙伴关系协定等带来的机遇,持续深化海外市场布局,提升全球资源配置能力,优化海外业务结构,做强境外投资并购业务。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济波动风险

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

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

2. 国际化风险

本集团于境外 130 多个国家和地区开展业务,受不同国家和地区政治、经济、社会、宗教环境复杂多样,法律体系不尽相同,汇率波动、环保要求日趋严格、部分国家间贸易摩擦加剧等多种因素影响,

未来国际贸易秩序和经济形势可能存在起伏和波动，引发本集团境外合规、投资、项目承包的履约风险。

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

3. 投资风险

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

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

4. 原材料风险

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

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

5. 利率风险

本集团的利率风险主要来自借款。浮息借款令本集团面临现金流量利率风险，但浮息现金对冲了其中部份风险。于 2021 年及 2020 年，本集团的浮息借款主要以人民币、美元、欧元及港元列值。定息借款令本集团面临公允价值利率风险。利率增加将导致新增借款成本及本集团尚未清偿的浮息借款的利息费用增加，因此可能对本集团的财务状况产生不利影响。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的浮息借款约为 2,428.10 亿元（2020 年：2,212.99 亿元）。于 2021 年 12 月 31 日，若借款利率增加/减少 1%，而所有其他因素维持不变，则本年度除税前利润应减少/增加 24.28 亿元（2020 年：22.13 亿元），主要是由于浮息借款的利息费用增加/减少所致。

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

6. 汇率风险

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

于 2021 年 12 月 31 日，本集团以外币（主要为美元）计值的资产净值（包括贸易及其他应收款、现金及银行存款、贸易及其他应付款以及借款）合共为 71.74 亿元。

为控制汇率波动的影响，本集团持续评估外汇风险，并在必要时利用衍生金融工具对冲。于 2021 年 12 月 31 日，若人民币兑美元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，则本年度除税前利润将会减少/增加约 0.13 亿元（2020 年：4.20 亿元），主要来自换算以美元计值的贸易及其他应收款、现金及现金等价物的汇兑亏损/收益。

7. 安全生产风险

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

8. 证券市场价格波动风险

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

为应对该类风险，本集团制定额度分散投资组合。

9. 不可抗力风险

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

10. 网络风险及安全

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

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

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司加强自身建设，健全组织机构，确保董事会规范运行、协调运转，持续完善公司治理体系。同时，公司坚持“应建尽建”原则，推动董事会建设向各子企业延伸，落实全过程管理制度体系，不断规范子企业董事会运行。

一是董事会组织机构成熟健全。报告期内，公司董事会成员共 7 人，其中，外部董事（含非执行董事和独立非执行董事）共 4 人，在董事会中占多数，独立董事人数超过董事会人数的三分之一。董事会设四个专门委员会，其中审计与内控委员会、薪酬与考核委员会全部由外部董事组成，由独立非执行董事担任委员会主席，提名委员会中独立董事占多数。公司董事会符合中国特色现代企业制度和上市规则要求，董事会组织机构成熟健全。

二是法人治理结构协调运转。健全法人治理结构、持续推动董事会规范运行，修订《公司章程》，并根据《公司法》《公司章程》赋予的职权依法行权履职；落实“两个一以贯之”，推动党的领导全面融入公司治理。通过理清各治理主体之间的权责边界和行权逻辑，形成“权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡”的公司治理体系，探索中国特色现代企业制度的中交实践。

三是子企业董事会建设不断完善。符合条件的子企业董事会全部实现“应建尽建”，外部董事占多数达 100%。推动规范运作，制定《关于完善子企业董事会建设的工作方案》《所出资企业董事会工作规则》等 20 多项制度，形成所属子企业董事会运行保障、考核评价的全流程管理体系。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2021 年 4 月 7 日，公司第四届董事会第四十六次会议审议通过了《关于聘任王海怀为公司总裁的议案》，同意聘任王海怀先生为公司总裁。

2021 年 6 月 21 日，公司收到中国证监会上市公司监管部核发的《关于同意豁免中国交通建设集团有限公司高级管理人员兼职限制的函》（上市部函（2021）633 号），同意豁免王海怀的高管兼职限制。

公司独立董事认为：公司总裁王海怀、公司副总裁文岗和王建，在兼任控股股东总经理和副总经理期间，严格遵守中国交通建设集团有限公司作出的避免同业竞争等的各项承诺；忠实、勤勉、尽责，优先履行中国交建总裁职务，集中精力于推动中国交建的经营管理和改革发展，处理好公司与控股股

东之间的关系，切实维护了公司及中小股东的权益，没有辜负公司董事会和股东的信任，不存在因上述兼职而损害公司及中小股东利益的行为，符合上市公司人员独立性要求。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东周年大会	2021/6/10	www.sse.com.cn	2021/6/11	2020 年度股东周年大会决议
2021 年第一次临时股东大会	2021/11/18	www.sse.com.cn	2021/11/19	2021 年第一次临时股东大会决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王彤宙	执行董事、董事长	男	56	2020年10月22日	2025年2月25日					72.62	否
王海怀	执行董事	男	53	2021年6月10日	2025年2月25日					77.24	否
	总裁			2021年4月7日	2025年2月25日					17.70	否
刘翔	执行董事	男	53	2021年6月10日	2025年2月25日					35.95	否
孙子宇	执行董事	男	59	2022年2月25日	2025年2月25日					-	否
米树华	执行董事	男	59	2022年2月25日	2025年2月25日					-	否
刘辉	独立非执行董事	男	61	2022年2月25日	2025年2月25日					-	否
陈永德	独立非执行董事	男	55	2022年2月25日	2025年2月25日					-	否
武广齐	独立非执行董事	男	64	2022年2月25日	2025年2月25日					-	否
周孝文	独立非执行董事	男	60	2022年2月25日	2025年2月25日					-	否
王永彬	监事	男	56	2017年11月22日	2025年2月25日					90.94	否
	监事会主席			2022年2月25日	2025年2月25日						
卢耀军	监事	男	51	2021年11月18日	2025年2月25日					26.87	否
姚彦敏	监事	男	58	2017年11月22日	2025年2月25日					90.32	否
王建	副总裁	男	57	2017年11月22日	2025年2月25日					122.11	否
周静波	副总裁	男	58	2019年10月30日	2025年2月25日					185.98	否
李茂惠	副总裁	男	59	2019年10月30日	2025年2月25日					102.27	否
朱宏标	财务总监	男	51	2019年10月30日	2025年2月25日					98.66	否
陈重	副总裁	男	50	2019年10月30日	2025年2月25日					174.85	否
杨志超	副总裁	男	40	2021年8月26日	2025年2月25日					87.73	否
周长江	董事会秘书	男	56	2017年11月22日	2025年2月25日					91.12	否
刘茂勋	非执行董事	男	66	2017年11月22日	2022年2月25日					8.00	否
黄龙	独立非执行董事	男	68	2017年11月22日	2022年2月25日					8.00	否
郑昌泓	独立非执行董事	男	66	2017年11月22日	2022年2月25日					8.00	否
魏伟峰	独立非执行董事	男	59	2017年11月22日	2022年2月25日					10.00	否
李森	监事	男	57	2017年11月22日	2021年4月29日					10.12	否
赵喜安	监事	男	61	2021年6月10日	2021年11月18日					73.24	否
裴岷山	副总裁	男	50	2019年10月30日	2021年8月26日					32.01	否
文岗	副总裁	男	55	2017年11月22日	2022年3月29日					124.21	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,547.94	/

姓名	主要工作经历
王彤宙	1965 年出生，中国国籍。现任本公司执行董事、董事长、党委书记，同时担任中国交通建设集团有限公司（以下简称中交集团）董事长、党委书记。王先生拥有丰富的经营管理经验，历任中国建筑发展有限公司总经理，中国建筑工程总公司第六工程局局长；中国水利水电建设集团有限公司党委常委、副总经理，中国电力建设集团有限公司党委常委、副总经理；中国节能环保集团有限公司董事、总经理、党委副书记；中国有色矿业集团有限公司董事长、党委书记、总经理，中国有色矿业集团有限公司董事长、党委书记，中国有色矿业有限公司执行董事、董事会主席；中交集团总经理、本公司总裁。王先生拥有经济学博士学位，是正高级工程师、英国皇家特许建造师、享受国务院政府特殊津贴专家。王先生自 2020 年 10 月起担任本公司执行董事、董事长。
王海怀	1968 年出生，中国国籍。现任本公司执行董事、总裁、党委副书记，同时担任中交集团董事、总经理、党委副书记。王先生于 1991 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任交通部第二航务工程局党委委员、副局长，党委副书记、局长，中交第二航务工程局有限公司董事长、总经理、党委副书记，本公司港航疏浚事业部总经理，本公司副总裁，中交集团副总经理。王先生毕业于重庆交通大学港口与航道工程专业，并取得武汉大学高级管理人员工商管理硕士学位，是正高级工程师、高级经济师。王先生自 2021 年 4 月起担任本公司总裁，2021 年 6 月起担任本公司执行董事。
刘翔	1968 年出生，中国国籍。现任本公司执行董事、党委副书记，同时担任中交集团党委副书记、职工董事。刘先生拥有丰富的企业管理经验，历任中国航天科工集团有限公司（以下简称航天科工集团）党群工作部副局级巡视员、党群工作部副部长、团委书记，贵州航天工业有限责任公司监事会主席，航天科工集团纪检监察部部长、党组纪检组副组长、人力资源部部长。刘先生毕业于安徽教育学院中文专业，并取得中国人民大学文学硕士学位及北京航空航天大学工商管理硕士学位，是研究员级高级政工师。刘先生自 2021 年 6 月起担任本公司执行董事。
孙子宇	1962 年出生，中国国籍。现任中交集团副总经理、党委常委。孙先生于 1983 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任交通部第一航务工程勘察设计院副院长，中国港湾建设（集团）总公司总工程师，中交集团总工程师，中国港湾工程有限责任公司总经理及董事长，本公司海外事业部总经理、本公司副总裁。孙先生毕业于浙江大学（原为杭州大学）海洋地质地貌专业，并取得荷兰代尔夫特工业大学硕士学位及北京大学高级管理人员工商管理硕士学位，是正高级工程师、英国皇家注册土木工程师、英国皇家注册建造师、享受国务院特殊津贴专家。孙先生自 2022 年 2 月起担任本公司执行董事。
米树华	1962 年出生，中国国籍。现任中央企业专职外部董事、中交集团外部董事、中国长江三峡集团有限公司外部董事、中国五矿集团有限公司外部董事。米先生拥有丰富的企业生产经营管理经验，历任国家电力公司东北公司党组成员、副总经理，国家电网公司东北公司党组成员、副总经理，中国国电集团公司东北公司党组书记、总经理，国电电力股份有限公司党组副书记、总经理，中国国电集团公司副总经理、党组成员，国家能源投资集团有限责任公司副总经理、党组成员。米先生毕业于东北电力学院，获工学学士学位，是正高级工程师。米先生自 2022 年 2 月起担任本公司非执行董事。
刘辉	1960 年出生，中国国籍。现任中国建筑科学研究院有限公司外部董事。刘先生拥有丰富的建筑、工程建设和科研管理经验，历任中铁二局集团有限公司总经理助理、董事、总工程师，中国铁路工程总公司副总经理、党委常委、总工程师，中国铁路工程集团有限公司党委常委兼中国中铁股份有限公司副总裁、党委常委、总工程师。刘先生毕业于西南交通大学铁道工程专业，并取得建筑及土木工程硕士学位，是正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。刘先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。

姓名	主要工作经历
陈永德	1966 年出生，中国国籍，香港特别行政区居民。现任同心教育基金会（香港）行政总裁，香港中资银行业协会副总裁，同时担任皇朝家居控股有限公司独立非执行董事。陈先生拥有丰富的金融、证券、财务经验，历任野村国际（香港）有限公司中国及香港研究部、亚洲区银行主管，里昂证券有限公司中国及香港金融部主管，毕马威中国高级顾问，香港交易所上市委员会委员，香港特区政府选举委员会金融界别委员。陈先生毕业于伦敦大学政治经济学院经济学专业，获经济学硕士学位，拥有澳大利亚资深注册会计师资格 FCPA（Aust.）。陈先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。
武广齐	1957 年出生，中国国籍。现任中国盐业集团有限公司外部董事。武先生拥有丰富的企业管理经验，历任中国海洋石油总公司办公厅主任，中海石油研究中心党委书记兼纪委书记、工会主席，中国海洋石油集团有限公司直属机关党委书记兼思想政治工作部主任，中国海洋石油集团有限公司总经理助理，党组成员、党组纪检组组长，副总经理、党组成员，党组副书记、副总经理，长期兼任中国海洋石油有限公司执行董事兼法规主任。武先生亦曾任中国长江电力股份有限公司独立董事。武先生毕业于中国海洋大学海洋地质专业，并取得中国石油大学管理学硕士学位、华中科技大学公共管理学博士学位，是教授级高级经济师、注册高级企业风险管理师（CSERM）、国际注册内部审计师（CIA）。武先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。
周孝文	1961 年出生，中国国籍。现任中国物流集团有限公司外部董事。周先生拥有丰富的交通运输、建筑及工程建设、规划经验，历任铁道部发展计划司副司长、经济规划研究院常务副院长、工程设计鉴定中心常务副主任，铁道部经济规划研究院院长、工程设计鉴定中心主任，中国铁路经济规划研究院院长、党委副书记，中国铁路总公司工程设计鉴定中心主任，中国铁路经济规划研究院副董事长、总经理、党委副书记，中国国家铁路集团有限公司（以下简称国铁集团）工程设计鉴定中心主任，国铁集团首席勘察设计专家、川藏铁路工程建设总指挥部（领导小组）办公室专员、办公室专务（专司外部董事）。周先生毕业于兰州铁道学院铁道工程专业，并取得工程硕士学位，是正高级工程师，全国工程勘察设计大师。周先生自 2022 年 2 月起担任本公司独立非执行董事。
王永彬	1965 年出生，中国国籍，现任本公司监事会主席、审计部总经理、派出监事办公室主任，同时担任中交集团总审计师、审计部总经理、派出监事办公室主任。王先生于 2001 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任振华物流集团有限公司监事会主席、中国市政工程东北设计研究院有限公司和中交上海装备工程有限公司监事。王先生毕业于长沙交通学院，获得工程财会学士学位，是正高级会计师、正高级审计师。王先生自 2006 年 9 月起担任本公司监事，2021 年 11 月起担任本公司监事会主席。
卢耀军	1970 年出生，中国国籍，现任本公司监事、投资管理部总经理，同时担任中国交通建设集团有限公司投资管理部总经理，中交资本控股有限公司董事。卢先生于 1993 年加入本公司，拥有丰富的管理经验，历任中交第二公路勘察设计研究院有限公司副总工程师、投资管理部主任，本公司投资事业部副总经理。卢先生毕业于同济大学交通工程专业，是正高级工程师。卢先生自 2021 年 11 月起担任本公司监事。
姚彦敏	1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司职工代表监事，同时担任本公司工会联合会副主席兼机关工会主席、工会联合会办公室主任。姚先生于 1992 年加入本公司，拥有丰富的管理经验，历任中国公路桥梁建设总公司总裁事务部处长、总经理助理、副总经理，中交集团办公厅副主任，本公司办公厅副主任，本公司党委工作部部长、企业文化部总经理。姚先生毕业于广州外国语学院及中国人民大学，分别获得英语学士学位及法学学士学位。姚先生自 2014 年 4 月起担任本公司监事。

姓名	主要工作经历
王建	1964 年出生，中国国籍，现任本公司副总裁、安全总监、党委委员，同时担任中交集团副总经理、党委常委。王先生于 2004 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任中交隧道工程局有限公司董事兼副总经理、本公司华东区域总部总经理、路桥轨道交通事业部总经理、总裁助理。王先生于西安公路学院桥隧及结构工程专业研究生毕业，后取得中南大学岩土工程博士学位，是正高级工程师。王先生自 2016 年 12 月起担任本公司副总裁。
周静波	1963 年出生，中国国籍，现任本公司副总裁、党委委员，同时担任中交疏浚董事长。周先生于 1980 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任一航局一公司总经理助理、副总经理、总经理，一航局副局长，中交天津航道局有限公司董事长、总经理、党委副书记，中交地产有限公司董事长、总经理、临时党委书记，本公司总裁助理兼港航疏浚事业部总经理，中交疏浚临时党委副书记。周先生毕业于中国地质大学（武汉），获得经济学硕士学位，是正高级工程师、高级经济师。周先生自 2019 年 10 月起担任本公司副总裁。
李茂惠	1962 年出生，中国国籍，现任本公司副总裁、党委委员，同时担任中交投资董事长。李先生于 2005 年加入本公司，拥有丰富的财务及经营管理经验，历任宁夏回族自治区交通厅计划财务处副处长、处长，副厅长、党组成员，国家开发银行评审一局副局长（挂职），中国路桥副总经济师，中交集团投资部总经理，本公司资本运营部总经理，中交投资董事、总经理、党委副书记，中交投资董事长、党委书记，本公司总裁助理。李先生毕业于长安大学（原名为西安公路学院），获得财会专业学士学位，后取得清华大学高级工商管理专业硕士学位，是正高级经济师。李先生自 2019 年 10 月起担任本公司副总裁。
朱宏标	1970 年出生，中国国籍，现任本公司财务总监、党委委员，同时担任中交财务有限公司董事长。朱先生于 1994 年加入本公司，拥有丰富的资金及财务管理经验，历任中国路桥资金管理部总经理助理、副总经理，财务会计部副总经理，中交集团资金部副总经理、总经理，本公司财务资金部总经理。朱先生毕业于长安大学（原名为西安公路学院），获得会计学专业学士学位，后取得北京大学会计专业硕士学位，是正高级会计师。朱先生自 2019 年 10 月起担任本公司财务总监。
陈重	1971 年出生，中国国籍，现任本公司副总裁、党委委员，同时担任本公司供应链管理部部长、中国交通物资有限公司执行董事。陈先生于 1994 年加入本公司，拥有丰富的专业知识及广泛的管理经验，历任一航局毛里塔尼亚 101 公路项目副经理兼总工程师，一航局对外业务处副处长、主任工程师，一航局一公司副总经理，中交天津港湾工程研究所所长、执行董事，一航局一公司总经理，中国港湾工程有限责任公司副总经理、总工程师，本公司海外事业部副总经理、执行总经理、总经理。陈先生毕业于河海大学，获得港口与航道工程专业学士学位，后取得天津大学港口海岸及近海工程专业硕士学位、长沙理工大学道路与铁道工程专业博士学位，是正高级工程师。陈先生自 2019 年 10 月起担任本公司副总裁。
杨志超	1981 年出生，中国国籍，现任本公司副总裁、党委委员、办公室（党委办公室）主任。杨先生于 2003 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任中交三公局第三工程有限公司党委书记、副总经理，中交三公局第一工程有限公司董事长、党委书记；本公司团委书记，人力资源部二部（党委组织部）副总经理（副部长）、党委工作部（企业文化部）副部长（副总经理）、党委工作部（党委统战部）副部长；中国城乡控股集团有限公司党委副书记、董事、总经理，中国市政工程西南设计研究总院有限公司董事长。杨先生毕业于长沙理工大学土木工程专业，获工学学士学位，后取得长沙理工大学交通运输工程专业工程硕士学位，是高级工程师、高级政工师。杨先生 2021 年 8 月起担任本公司副总裁。

姓名	主要工作经历
周长江	1965 年出生，中国国籍，现任本公司董事会秘书、公司秘书，同时担任中交资本控股有限公司董事长。周先生于 2000 年加入本公司，熟悉企业管理及公司治理、资本运营、信息披露和投资者关系管理工作，具有丰富的经营管理经验和专业技术知识。周先生历任原国家物价局和国家计划委员会干部、中国机床总公司综合处副处长、中国港湾建设（集团）总公司企划部副总经理、中交集团企业发展部副总经理、公司董事会办公室主任。周先生毕业于中国人民大学，获得经济学学士学位，是正高级经济师。周先生自 2017 年 11 月起担任本公司董事会秘书，2017 年 12 月起担任本公司公司秘书。
刘茂勋	1955 年出生，中国国籍，报告期任本公司非执行董事，同时担任中交集团外部董事。刘先生拥有丰富的企业经营和财务管理经验，历任原中国化学工业部财务司干部、直属财务处副处长、处长、副司长，国家石油和化学工业局企事业改革与财务司副司长，原国家经贸委机关服务管理（离退休干部管理局）副局长、局长，国务院国资委机关服务管理局（离退休干部管理局）局长，国务院国资委巡视组副组长；曾任中国节能环保集团公司外部董事。刘先生毕业于中央财政金融学院函授部工业会计专业，后取得中央党校研究生院法学专业研究生学位，是高级会计师。刘先生自 2014 年 4 月起至 2022 年 2 月止担任本公司非执行董事。
黄龙	1953 年出生，中国国籍，报告期任本公司独立非执行董事，同时担任中远海运（香港）有限公司外部董事。黄先生拥有丰富的企业管理经验，历任华能国际电力开发公司国际合作部副经理、经理、国际合作及商务合同部经理，华能国际电力股份有限公司副总经理、副董事长，中国华能集团公司副总经理。黄先生毕业于美国北卡罗来纳州立大学电机系通讯和自控专业，获科学硕士学位，是高级工程师。黄先生自 2014 年 4 月起至 2022 年 2 月止担任本公司独立非执行董事。
郑昌泓	1955 年出生，中国国籍，报告期任本公司独立非执行董事，同时担任中国建筑股份有限公司独立董事和华侨城集团有限公司外部董事。郑先生拥有丰富的经营管理经验，历任北京二七机车厂副厂长，中国铁路机车车辆工业总公司办公室主任、董事兼副总经理，中国南车集团公司董事兼副总经理、副总经理、党委书记兼副总经理、总经理兼党委副书记，中国南车股份有限公司执行董事、副董事长、总裁、董事长、党委书记，中国中车集团执行董事、副董事长、党委书记。郑先生毕业于兰州铁道学院和北方交通大学，取得电子技术专业和会计学专业学历，随后在北京交通大学交通运输规划与管理专业学习取得博士研究生学历和工学博士学位，拥有高级职业经理资格（特殊贡献人才），是教授级高级工程师、世界生产力科学院院士。郑先生自 2017 年 11 月起至 2022 年 2 月止担任本公司独立非执行董事。
魏伟峰	1962 年出生，中国国籍，香港特别行政区居民，报告期任本公司独立非执行董事。魏博士为方圆企业服务集团（香港）有限公司集团行政总裁，同时在多家于香港联交所及其他证券交易所上市公司担任董事职务，包括：波司登国际控股有限公司、宝龙地产控股有限公司、霸王国际（集团）控股有限公司、首创钜大有限公司、中国民航信息网络股份有限公司及中国能源建设股份有限公司（2021 年 2 月 5 日）的独立非执行董事，以及 SPI Energy Co., Ltd. 的独立董事。魏博士拥有超过 30 年的专业执业及高层管理经验，包括财务、会计、融资、内部控制及法规遵守、企业管治及公司秘书工作方面经验，曾领导或参与多个上市、收购合并、发债等重大企业融资项目，还曾担任中国铁建股份有限公司、中国中煤能源股份有限公司、中国中铁股份有限公司、健合（H&H）国际控股有限公司、海丰国际控股有限公司、北京金隅集团股份有限公司的独立非执行董事。魏博士是英国特许公认会计师公会资深会员、香港会计师公会会员、英国特许秘书及行政人员公会（原称为：英国特许秘书及行政人员公会）资深会员、香港特许秘书公会资深会员、香港董事学会资深会员、香港证券及投资学会会员及特许仲裁人学会会员。魏博士为香港上市公司商会常务委员会成员，并于 2016 年获中国财政部委任为会计咨询专家。魏博士为香港特许秘书公会前会长（2014 - 2015），香港特别行政

姓名	主要工作经历
	区经济发展委员会专业服务业工作小组非官守成员(2013 - 2018) 及香港会计师公会专业资格及考试评议会委员会成员(2013 - 2018)。魏博士分别获得上海财经大学金融博士学位, 香港理工大学企业融资硕士学位, 英国华瑞汉普敦大学荣誉法律学士, 美国密执安州安德鲁大学工商管理硕士学位。魏博士自 2017 年 11 月起至 2022 年 2 月止担任本公司独立非执行董事。
李森	1964 年出生, 中国国籍, 报告期间任本公司监事、监事会主席, 同时担任绿城中国控股有限公司党委书记、执行总裁。李先生于 2014 年加入本公司, 拥有丰富的管理经验, 历任煤炭部人事司干部管理处副处长, 中组部干部教育局干教一处处长、综合处处长, 国家行政学院教务部副主任(副司级), 吉林省辽源市市委常委、副市长、宣传部部长、组织部部长, 北京联合置业有限公司临时党委书记、副董事长, 中交房地产集团监事会主席、临时党委副书记、临时纪委书记、工会主席。李先生先后毕业于淮北煤炭师范学院汉语言文学专业、首都经济贸易大学企业管理专业、同济大学管理科学与工程专业, 取得同济大学管理学博士学位, 是高级政工师。李先生自 2017 年 11 月起至 2021 年 4 月止担任本公司监事及监事会主席。
赵喜安	1961 年出生, 中国国籍, 报告期任本公司党委委员、总经济师, 同时担任中交集团党委委员、新产业发展事业部总经理, 中交雄安投资有限公司董事长。赵先生于 1983 年加入本公司, 拥有丰富的管理经验, 历任中交第二公路勘察设计研究院有限公司党委副书记、副董事长、总经理; 本公司总裁助理、投资事业部总经理。赵先生毕业于同济大学道路工程专业, 后获得武汉理工大学工程硕士学位, 是正高级工程师。赵先生自 2021 年 6 月起至 2021 年 11 月止担任本公司监事及监事会主席。
裴岷山	1971 年出生, 中国国籍, 报告期任本公司副总裁、党委委员, 同时担任公规院董事长、党委书记, 中交产业投资控股有限公司董事、董事长(2021 年 1 月 20 日), 中国公路工程咨询集团有限公司董事、董事长(2021 年 1 月 28 日), 中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司副董事长。裴先生于 1992 年加入本公司, 拥有丰富的专业知识及经营管理经验, 历任公规院干部、河南洛宁县交通局副局长, 公规院大桥办专职区域经营主任、生产经营管理部主任、总经理助理、副总经理、董事、总经理、党委副书记。裴先生先后毕业于东南大学和北京工业大学, 获得工学学士和工学硕士学位, 后取得同济大学工程博士学位, 是正高级工程师, 享受国务院政府特殊津贴。裴先生自 2019 年 10 月起至 2021 年 8 月止担任本公司副总裁。
文岗	1966 年出生, 中国国籍, 报告期任本公司副总裁、党委委员, 同时担任中交集团副总经理、党委常委。文先生于 1988 年加入本公司, 拥有丰富的经营管理经验, 历任一公局副总经理、中国路桥董事兼副总经理、本公司海外事业部执行总经理、中国路桥董事长、本公司总裁助理。文先生毕业于广州外国语学院法语专业, 后取得长沙理工大学项目管理工程硕士学位, 是正高级工程师、正高级经济师。文先生自 2016 年 12 月起至 2022 年 3 月止担任本公司副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王彤宙	中交集团	董事长	2020年8月26日	
王海怀	中交集团	董事、总经理	2021年2月26日	
刘翔	中交集团	董事	2021年4月9日	
米树华	中交集团	董事	2021年6月22日	
孙子宇	中交集团	副总经理	2019年9月27日	
文岗	中交集团	副总经理	2019年9月27日	2022年3月29日
王建	中交集团	副总经理	2019年9月27日	
李森	绿城中国控股有限公司	执行总裁	2020年1月14日	
赵喜安	中交集团	新产业发展事业部总经理	2020年12月12日	
在股东单位任职情况的说明	王海怀、文岗、王建先生兼任中交集团的总经理、副总经理已获得中国证监会的豁免。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
米树华	中国长江三峡集团有限公司	外部董事	2020年12月	
	中国五矿集团有限公司	外部董事	2021年7月	
刘辉	中国建筑科学研究院有限公司	外部董事	2021年1月	
陈永德	同心教育基金会(香港)	行政总裁	2014年11月	
	香港中资银行协会	副主席	2016年9月	
	皇朝家居控股有限公司	独立非执行董事	2019年11月	
武广齐	中国盐业集团有限公司	外部董事	2021年7月	
周孝文	中国物流集团有限公司	外部董事	2021年12月	
王永彬	振华物流集团有限公司	监事会主席	2013年2月	2021年5月
	中国市政工程东北设计研究总院有限公司	监事	2014年8月	2021年5月
	振华工程(深圳)有限公司	监事	2008年4月	2021年5月
	上海真砂隆福机械有限公司	监事	2010年3月	2021年5月
	中交上海装备工程有限公司	监事	2016年11月	2021年5月
卢耀军	中交资本控股有限公司	董事	2021年7月23日	
周静波	中交疏浚(集团)股份有限公司	董事长	2015年4月10日	
李茂惠	中交投资有限公司	董事长	2011年11月28日	
朱宏标	中交财务有限公司	董事长	2019年12月13日	
陈重	中国交通物资有限公司	执行董事	2021年4月6日	
周长江	中交资本控股有限公司	董事长	2021年7月23日	
黄龙	中远海运(香港)有限公司	外部董事	2016年7月	
郑昌泓	中国建筑股份有限公司	独立董事	2018年1月9日	2021年5月
	华侨城集团有限公司	外部董事	2018年1月8日	
魏伟峰	方圆企业服务集团(香港)有限公司	集团行政总裁	2011年5月	
	波司登国际控股有限公司	独立非执行董事	2007年9月起	
	宝龙地产控股有限公司	独立非执行董事	2008年6月起	
	霸王国际(集团)控股有限公司	独立非执行董事	2008年12月起	
	首创钜大有限公司	独立非执行董事	2013年起	
	北京金隅股份有限公司	独立非执行董事	2015年11月起	2021年5月
	中国民航信息网络股份有限公司	独立非执行董事	2016年1月起	
	中国能源建设股份有限公司	独立非执行董事	2021年2月起	
SPI Energy Co., Ltd	独立董事	2016年起		
裴岷山	中交公路规划设计院有限公司	董事长	2016年4月29日	2021年7月16日

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会对公司高级管理人员进行年度考核,并依据考核结果拟定高级管理人员年度薪酬标准,报国务院国资委核准后实施。公司董事会下设薪酬与考核委员会,负责制定和提出公司董事、监事的薪酬计划,董事会和股东大会审议通过后方可实施。
---------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1. 国务院国资委确定的中央企业负责人年度薪酬参考值； 2. 依据《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理暂行办法》、董事会对公司高级管理人员的考核结果确定公司高级管理人员的年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已支付给公司董事、监事、高级管理人员的薪酬请见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员全年实际获得的工资性收入 1,547.94 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王彤宙	总裁	离任	工作调整
王海怀	执行董事、总裁	聘任	
刘翔	执行董事	聘任	
李森	监事会主席、监事	离任	工作调动
赵喜安	监事会主席、监事	离任	工作调整
王永彬	监事会主席	选举	
卢耀军	监事	聘任	
裴岷山	副总裁	离任	工作调动
杨志超	副总裁	聘任	
文岗	副总裁	离任	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第四十四次会议	2021/2/1	会议通过了关于审议中国交建 2021 年度生产经营目标和关于修订《中国交通建设股份有限公司规章制度管理办法》等 6 项议案。
第四届董事会第四十五次会议	2021/3/30	会议通过了关于审议公司 2020 年度业绩公告及年度报告和关于审议公司 2020 年度财务决算报表等 19 项议案。
第四届董事会第四十六次会议	2021/4/7	会议通过了关于聘任王海怀先生为公司总裁的议案。
第四届董事会第四十七次会议	2021/4/29	会议通过了关于审议公司 2021 年第一季度报告和关于审议公司 2021 年度全面预算报告等 14 项议案。
第四届董事会第四十八次会议	2021/5/24	会议通过了关于设立中交（广州）轨道交通建设有限公司和关于四公局与中交地产共同投资河北雄安新区 XAQD-0023 地块项目所涉关联（连）交易的议案。
第四届董事会第四十九次会议	2021/6/10	会议通过了关于调整第四届董事会专门委员会成员和关于中交疏浚所属广航局为湖北襄阳储备林项目提供融资担保等 5 项议案。
第四届董事会第五十次会议	2021/6/28	会议通过了关于三公局参股投资天津市红桥区报春里津红双（挂）2021-017 号地块项目所涉关联（连）交易等 3 项议案。

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第五十一次会议	2021/7/12	会议通过了关于出资国调基金二期和关于组建中交资本控股有限公司的议案。
第四届董事会第五十二次会议	2021/8/11	会议通过了关于审议《中国交建财务管理办法》和关于审议《中国交建全面预算管理办法》等 4 项议案。
第四届董事会第五十三次会议	2021/8/26	会议通过了关于聘任杨志超为公司副总裁和关于授权董事长代表公司签署新加坡有关项目授权文件的议案。
第四届董事会第五十四次会议	2021/8/30	会议通过了关于审议公司 2021 年度中期业绩公告及中期报告文稿和关于会计政策变更等 21 项议案。
第四届董事会第五十五次会议	2021/9/23	会议通过了关于审议《中国交建股权交易管理办法》和关于增加 2022-2024 年度日常性关联（连）交易金融服务-其他信贷类业务上限的议案。
第四届董事会第五十六次会议	2021/10/15	会议通过了关于中国港湾投资斯里兰卡科伦坡港口城国际金融中心一期项目和关于提请召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案。
第四届董事会第五十七次会议	2021/10/29	会议通过了关于审议公司 2021 年第三季度报告和关于北京银行、北京农商银行授信额度展期等 6 项议案。
第四届董事会第五十八次会议	2021/11/24	会议通过了关于审议区域总部、区域分公司、区域投资公司改革方案和关于设立中国交建利比亚子公司等 6 项议案。
第四届董事会第五十九次会议	2021/12/6	会议通过了关于审议《中国交建董事会议事清单（2021 年版）》和关于四公局、中交城投开展债转股业务等 11 项议案。
第四届董事会第六十次会议	2021/12/21	会议通过了关于审议中交京津冀、中交东北、中交西北投资公司整合方案和关于审议《中国交建分支机构管理办法（试行）》等 8 项议案。

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王彤宙	否	17	15	12	2	0	否	1
王海怀	否	12	12	8	0	0	否	0
刘翔	否	12	12	8	0	0	否	1
刘茂勋	否	17	17	12	0	0	否	2
黄龙	是	17	17	12	0	0	否	1
郑昌泓	是	17	17	12	0	0	否	2
魏伟峰	是	17	17	12	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 公司第五届董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与内控委员会	陈永德（主席）、刘辉、武广齐
提名委员会	王彤宙（主席）、刘翔、陈永德、武广齐、周孝文
薪酬与考核委员会	刘辉（主席）、米树华、武广齐
战略与投资委员会	王彤宙（主席）、王海怀、孙子宇、米树华、刘辉、周孝文

(二) 报告期内公司第四届董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与内控委员会	魏伟峰（主席）、刘茂勋、黄龙、郑昌泓
提名委员会	王彤宙（主席）、王海怀、黄龙、郑昌泓、魏伟峰
薪酬与考核委员会	黄龙（主席）、郑昌泓、魏伟峰
战略与投资委员会	王彤宙（主席）、王海怀、刘翔、刘茂勋

(三) 报告期内审计与内控委员会召开 12 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021/1/29	审议公司 2020 年度内审工作总结及计划、关联（连）交易事项等议案。	认为议案当中所涉及的关联（连）交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联（连）股东和中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/3/29	审议公司 2020 年度财务决算、内部控制评价报告、中交财务公司增加注册资本金所涉关联（连）交易事项等议案。	1. 关联/连交易管理方面，要坚持事前管理原则，借助信息化手段提升管理水平。 2. 合同资产及应收款项回收方面，要按照安永会计师事务所建议，建立并完善自上而下的风险评估体系，狠抓合同资产、应收账款、长期应收款管控。 3. 海外市场方面，要研究当前复杂环境下如何更好地开展业务，要高度关注外汇风险，深入研究对冲工具、方法，提出切实可行的对策，明确责任分工。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/4/28	审议公司全面风险管理办法和关联（连）交易事项等议案。	建议将进一步细化原则性描述，通过制定方案、实施细则有效厘清权责，为后续执行提供明确依据，同时要高度重视海外业务的风险管控，确保海外风险识别及时、管控有效。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/5/21	审议公司关联（连）事项。	认为议案当中所涉及的关联（连）交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联（连）股东和中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021/6/10	审议公司关联（连）事项。	认为议案当中所涉及的关联（连）交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联（连）股东和中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/6/28	审议公司关联（连）事项。	认为议案当中所涉及的关联（连）交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联（连）股东和中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/8/26	审议公司 2021 年度中期财务报告、2021 年度审计师审计费用、会计政策变更、关联（连）交易管理办法、各类日常性关联（连）交易上限。	1. 要高度重视现金流问题； 2. 海外市场方面，要结合海外国际形势，疫情形势，关注外汇管制等风险。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/9/22	日常性关联（连）交易金融服务-其他信贷类业务上限的议案。	计划符合公司实际发展需要，同意该方案并提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/10/28	审议公司 2021 年第三季度报告和关联（连）交易事项。	认为议案当中所涉及的关联（连）交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联（连）股东和中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/12/6	审议公司关联（连）交易事项。	认为议案当中所涉及的关联（连）交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联（连）股东和中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/12/21	审议公司关联（连）交易事项。	认为议案当中所涉及的关联（连）交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联（连）股东和中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓
2021/12/29	审议公司 2021 年度财务报表及内部控制整合审计的工作计划。	计划涵盖范围广、提出的问题具有典型性、建议措施具有针对性，同意该计划。	魏伟峰 刘茂勋 黄龙 郑昌泓

(四) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021/4/6	审议聘任王海怀为公司总裁的议案。	未发现《公司法》规定的不得担任公司高级管理人员的情形，亦未有被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者的情况，任职资格合法。	王彤宙 王海怀 黄龙 郑昌泓 魏伟峰
2021/4/28	审议提名王海怀、刘翔为公司执行董事候选人的议案。	未发现《公司法》规定的不得担任公司董事的情形，亦未有被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者的情况，任职资格合法。	王彤宙 王海怀 黄龙 郑昌泓 魏伟峰

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021/8/25	审议聘任杨志超为公司副总裁的议案。	未发现有《公司法》规定的不得担任公司高级管理人员的情形，亦未有被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者的情况，任职资格合法。	王彤宙 王海怀 黄龙 郑昌泓 魏伟峰

(五) 报告期内薪酬委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2021/11/23	审议公司高管 2020 年度绩效考核和薪酬方案的议案。	绩效考核和薪酬方案合理、可行，同意该方案并提交董事会审议。	黄龙 郑昌泓 魏伟峰

(六) 报告期内战略与投资委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2021/11/23	审议公司高管 2020 年度绩效考核和薪酬方案的议案。	绩效考核和薪酬方案合理、可行，同意该方案并提交董事会审议。	王彤宙 王海怀 刘翔 刘茂勋

(七) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	409
主要子公司在职员工的数量	136,363
在职员工的数量合计	136,772
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
工程技术	71,246
综合管理	21,886
生产经营	30,453
党建纪检和企业文化	3,518
技能	9,669
合计	136,772
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	561
硕士研究生	14,277
大学本科	91,187

大学专科	19,337
高中（中专）及以下	11,410
合计	136,772

（二）薪酬政策

√适用 □不适用

中交集团的工资总额由国务院国资委归口管理，国务院国资委批复中交集团报送的工资总额预算方案，对中交集团的工资总额进行监督管理。每年初，中交集团编制当年的工资总额预算，上报国务院国资委；年中，中交集团按照国务院国资委批复的工资总额预算执行，如预算编制基础发生变化，向国务院国资委提交预算调整申请；次年初，中交集团按照国务院国资委的相关规定进行工资总额清算，清算结果报国务院国资委审批。

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

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

（三）培训计划

√适用 □不适用

2021 年，公司的教育培训工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入贯彻落实党的十九大、十九届历次全会和公司 2021 年度系列工作会议精神，坚决践行“123456”总体发展思路，不断提高教育培训工作的精准化、系统化、数字化、专业化水平，在提升教育培训工作品质上实现更大突破。遵循集团示范引领、各单位分层分类实施的原则，全年共举办各级各类培训学习 36,510 余期（次），累计培训超 152 万人次，有效推动了各级各类人才素质能力的提升，助力以更加突出的人才培养优势服务保障企业高质量发展。

（四）劳务外包情况

√适用 □不适用

农民工年平均人数（人）	711,758
农民工工资总额（万元）	3,371,824

十、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2021 年 4 月 1 日，公司召开 2020 年度业绩说明会，公司管理层与广大投资者通过网络针对分红派息方案进行了充分沟通。

2021 年 6 月 10 日，公司 2020 年度股东周年大会审议通过《关于审议公司 2020 年度利润分配及股息派发方案的议案》。

2021 年 6 月 25 日，公司 A 股 2020 年度利润分配方案采取以现金形式分配股利实施完毕。

2021 年 8 月 6 日，公司 H 股 2020 年度利润分配方案采取以现金形式分配股利实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

(三) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2021 年	0	2.04	0	3,293,117,074	16,465,241,771	20
2020 年	0	1.81	0	2,924,053,883	14,620,623,569	20
2019 年	0	2.33	0	3,764,831,418	18,824,457,825	20

公司董事会建议 2021 年度分红沿用持续、稳定的利润分配政策，按照当年实现净利润的可供普通股股东分配利润 16,465,241,771 元（已扣除永续中期票据利息 1,527,843,288 元）的 20%向全体股东分配股息，每股人民币为 0.20371 元的股息（含税）。2021 年利润分配方案为预案，已经公司独立董事充分发表意见，尚需 2021 年度股东周年大会审议批准。

目前公司处于快速发展和战略升级转型期，营业规模逐年扩大，在深化改革、增强核心竞争力、提高发展质量的道路上逐渐走实、走深，特别是基础设施等领域投资逐年增加，加大了公司的资金压力。

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

公司为抢抓市场机遇，持续深化改革，加大结构调整和转型升级力度，寻求新的效益增长点，在基础设施投资领域及收并购业务需要大量资金投入，以积累适当的留存收益，解决发展过程中面临的资金问题。

今后，公司仍将保持分红的稳定性，并在经营业绩稳步改善、现金流充裕的情况下，适当提升分红比例。

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司 2021 年开展了“制度建设年”活动，全面加强公司“1+N+X”制度体系建设，形成“公司章程-治理主体议事规则-集团管理纲要-权责手册-管理制度-流程手册”的内控制度分级管理体系。并于 2021 年 11 月至 2022 年 1 月，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对 2021 年的内部控制有效性进行了评价。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定《管理纲要》作为管理体系建设、运行、提升的纲领性文件，系统阐述发展理念、发展战略、管理体系、公司治理与组织机构、管理事项要点与指引，健全制度与流程、权利与责任、管控与治理等机制建设，更加深入落实中国特色现代企业制度。制定《权责手册》，清晰展示每个决策事项“谁发起、谁主责、谁配合、谁决策”的权责体系，清晰总部与各子企业的权责界面，推动以股东身份履行权利职责。制定《公司章程管理办法》《子企业董事会工作规则》《派出外部董事管理办法》等多项制度，推进子企业“1+6+X”董事会配置模式，开展子企业章程评估，完善子企业董事会。制定《对所属企业授权管理办法》，构建中交特色“管控光盘”模型，完善对子企业管控授权机制。制定《子企业主营业务管理办法》，细化公司产业分类标准，明确审批方式、标准流程、评审规则有序推进子企业专业化发展。确定全级次制度“废改立”三年目标，抓实“制度建设年”活动，规范制度建设全过程管理。按照“压存量、控增量、提质量”工作思路，制定《深化“压减”专项工作方案》，创新“四维分类法”，明确“压减十条”标准路径，逐户落实压减处置责任，“一对一”指导、“点对点”督办，打好压减治亏攻坚战。构建“6+1”工作体系，开发改革在线督办系统，抓好对标世界一流管理提升，开展改革中期评估，打好改革攻坚战。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了内控审计。会计师事务所出具了标准无保留意见审计意见，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

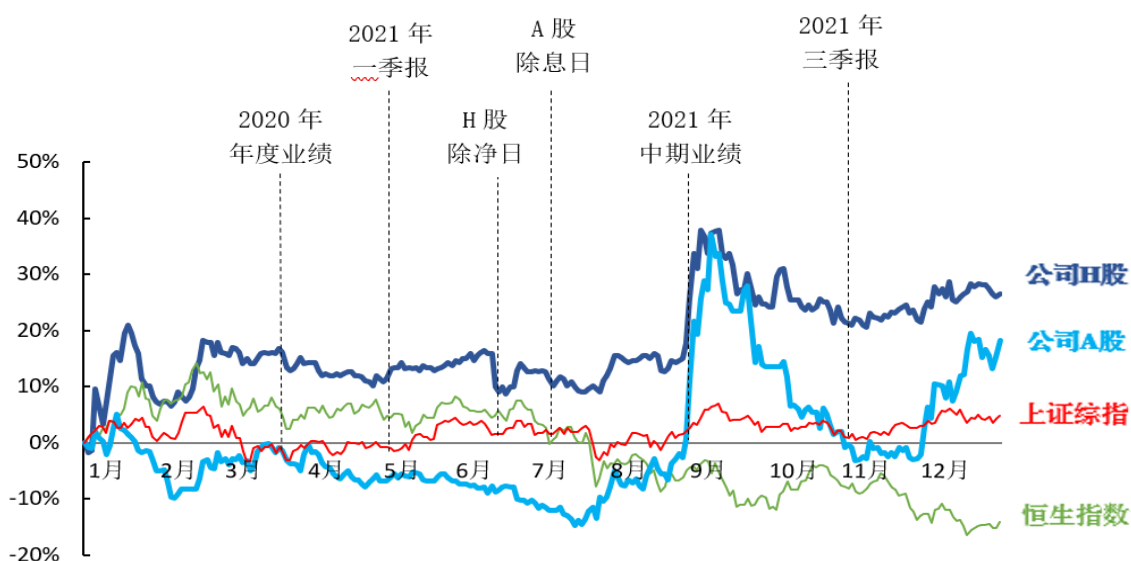
公司于 2021 年 3 月完成了资金占用自查的整改工作，2022 年 2 月，完成了董事会、监事会的换届和高级管理人员的聘任工作。

十六、投资者关系

√适用 □不适用

（一）资本市场回顾

2021 年，受行业估值改善预期及公司经营业绩稳步提升，公司股价随大盘震荡走高，走势强于大盘。2021 年 12 月 31 日，公司 A 股收盘价人民币 8.58 元，较 2020 年 12 月 31 日收盘价人民币 7.26 元上升 18.2%；公司 H 股收盘价 4.24 港元，较 2020 年 12 月 31 日收盘价 3.35 港元上升 26.6%。



（二）牢记初心使命，引领价值投资，积极主动开展资本市场良性互动

2021 年，公司秉承积极、开放、透明的态度，探索与投资者沟通的新方法、新形式，以价值创造为中心，多渠道、多方式、多平台打造全方位投资者关系服务体系。

1. 利用可视化手段高质量召开业绩说明会

克服疫情影响，通过在线直播+电话+网上路演方式举办年度及半年度业绩说明会，并与部分投资者进行了一对一会议和小组会议，解答投资者关注的问题，强化深度沟通，保障投资者权益。

会前，公司通过上交所网站、证监会指定披露媒体、公司官网及微信平台等多个渠道发布会议通知，通报说明会具体信息，使投资者提前掌握公司业绩说明会议程安排。随后，通过电话热线、邮件、网

络平台等渠道公开征集投资者关注问题，并协同多个部门通力合作，全面细致准备业绩说明会材料，提升会议交流的针对性和有效性，增强投资者参会的“获得感”和“满足感”。

会中，公司董事长、总裁亲身出席，在PPT、图表、一图说、短视频等多媒体资料的支持下，详细介绍公司当期经营业绩，深刻诠释战略目标与经营策略，直面剖析潜在风险与市场机遇，大幅提升投资者参会的“体验感”，把冰冷的报表数据转化为丰富生动的语言图形，展现背后沉淀的成长故事，传递个中积累的公司价值。

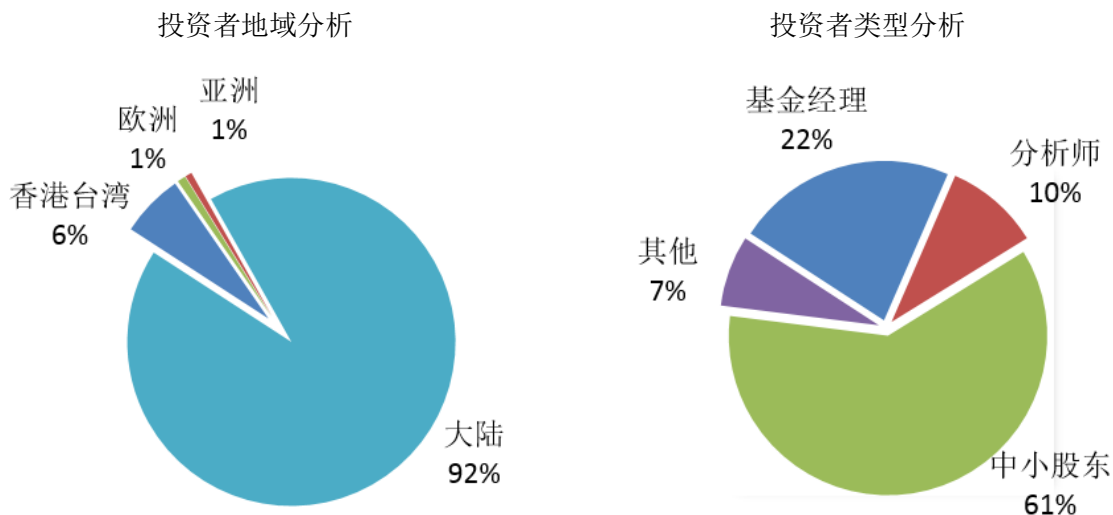
会后，为了让更多投资者全面了解公司业绩说明会内容，公司将会议整理成中、英文双语文字记录上传至公司官网的投资者关系栏目，满足不同背景的析师和投资者需求，诠释信息披露真实、准确、完整、及时、公平的基本要求，消除信息不对称的问题。

2. 结合经营亮点有针对性开展反向路演

9月，公司在宁波奉化举办科技创新+中交城市双主题投资者反向路演活动，来自境内、外20名知名机构分析师及基金经理出席了活动。通过专题座谈、实地考察的形式，一方面系统梳理了公司科技创新的现状与未来规划，全面展示了关键领域所取得的重大成果与研发实力；另一方面，生动呈现公司以城市综合开发为发展主线，以产城融合发展为价值创造驱动，打造和优化城市综合开发运营产业链的积极探索与初步成果，使投资者对公司区域整体价值策划能力、高品质统筹开发能力、多元资源链接能力、为城市发展赋能能力、城市可持续运营能力有了更深入的了解与认可。活动中，公司与投资者积极进行互动交流，释疑解惑，使与会者对公司城市业务发展和科技研发有了更深入、清晰的认识，增加对公司持续发展的信心。

3. 构建资本市场双向畅通的交流平台

持续通过日常机构峰会、分析师及投资者调研、投资者集体接待日、投资者热线、上证e互动、IR邮箱等方式，全方位、多角度、多层次，积极主动与境内外广大投资者实现良性互动。全年共参加机构峰会16次，开展分析师及投资者调研（含投资者集体接待日）数十次，与会投资者超过180人次；及时回复上证e互动问题近340余条，日常接听投资者电话上百次。



定期更新公司官方网站投资者关系栏目，包括日常公告、财务亮点、机构峰会安排、业绩说明会纪要、投资者接待统计等，方便各类投资者的信息查询与访问。充分利用微信平台等网络媒介，积极准确传递公司业绩信息，扩大了投资者关系管理的受众群体。

在与投资者沟通交流过程中，公司竭尽全力满足各类投资者、研究机构、财经媒体的调研需求，认真解答提出的每一个问题。交流过程中，一方面我们将公司的经营策略、运营情况与投资者进行交流，做好全方位的信息披露解答工作；另一方面我们也积极听取投资者提出的各项问题与建议，通过编制

《非交易路演总结》，将投资者的问题及时、全面反馈给公司管理层。通过周密、细致、多元的工作与服务，为资本市场与上市公司架起了高效、互动的沟通、交流桥梁。

全年投资者问题聚焦于：公司全年目标实现情况，重要财务指标改善情况，“十四五”规划与战略布局，投资业务如何平衡收益与风险，海外业务恢复情况，REITs 试点进展及后续计划，分红比例进一步提升空间，国企改革进展及影响，新产业战略与布局，大股东增持进展等。

2021 年公司主要投资者关系活动一览表

时间	活动内容	主办方
1 月	第二十一届大中华研讨会	瑞银证券
3 月	2020 年年度业绩发布	中国交建
4 月	• 网上业绩说明会	
	• 分析师及投资者会议	
	• 非交易路演	
	2021 年春季策略会	兴业证券
	2021 年第一季度报告	中国交建
5 月	港股上市公司企业日	华泰证券
	IDEAS 峰会	皓天财经
	周期&大宗商品企业日	工银国际
6 月	2021 年资本市场论坛	中信证券
	亚太机遇峰会 2021	专顾资本
7 月	亚洲工业和基建公司日	瑞银证券
8 月	2021 年中期业绩发布	中国交建
9 月	• 网上业绩说明会	
	• 分析师及投资者会议	
	• 非交易路演	
	2021 年策略会	长江证券
	北京辖区上市公司投资者集体接待日	中国交建
	上市公司线上交流会	东北证券
	2021 年三季度策略会	天风证券
10 月	2021 年第三季度报告	中国交建
11 月	2022 年度策略会	花旗银行
	2022 年度投资峰会	华泰证券
	2022 年度策略会	兴业证券
12 月	2022 年度投资峰会	国泰君安
	2022 年资本市场峰会	国盛证券

（三）扎实信息披露夯实与投资者信息沟通的桥梁

公司始终将信息披露视为上市公司的首要工作之一，切实按照上市规则履行信息披露义务，严格遵守“真实、准确、完整、及时和公平”的信息披露原则，做好信息披露工作。

报告期内，为方便投资者及时、准确地了解公司的经营情况，公司认真做好每一次的信息披露发布工作，以浅白的用词陈述公告内容，不含误导或欺诈成分，并在规定时间内将公告上传至两地交易所及公司网站。其次，对于需要披露的公司重大决策、重大事项等内容，公司在上海证券交易所发布临时公告的同时，在香港联交所刊发海外监管公告，保证境内、外投资者获得信息的公平、一致性，保护各类投资者利益，降低市场风险。此外，对于投资者常见问题、公司分红情况、投资者关系活动日历、代表项目中标等内容，通过公司网站投资者关系栏目、公司报纸（网络版）进行发布，发挥互联网传

递信息快速、广泛、低成本的特点。最后，公司特别将项目中标、签约等经营信息加以整理，每周以邮件形式发送给日常关注公司的机构分析师及基金经理，使其能够及时了解公司经营动态。

综上所述，通过建立定期报告、临时公告、公司网站的信息发布传递系统，为各类投资者以及关注公司发展的各类人士，提供了全面、立体地了解公司信息的传递渠道，进一步拉近公司与投资者的距离。

（四）积极营造保护投资者合法权益的良好生态

2021 年，公司根据新《证券法》主要修订内容，以及境内外证券监管机构发布的最新监管要求，结合公司“制度建设年”整体安排，对投资者关系制度体系进行系统、全面梳理，修订、新增规章制度 9 项，规范制度表述、理顺工作流程，以健全、规范的制度保障证券信息披露、关联交易工作的持续良性运转，保护公司股东的合法权益。

公司高度关注普法教育，组织实施证券纠纷特别代表人诉讼制度专项宣传教育活动，活动包括编制文字学习资料、邀请常年法律顾问录制视频并面向特定人员通过 OA 播放、将特别代表人诉讼纳入公司投资者关系管理范围、在公司网站和上证 e 互动发布宣传手册等学习文件。本次特别代表人诉讼制度专项活动宣讲及培训，提高了公司董事、监事和高级管理人员对投资者的保护意识，提升了公司内部治理水平和行为规范，进一步推动公司高质量发展。

（五）持续改进的投资者关系工作

通过上述一系列的活动，我们加强了公司管理层与资本市场各界朋友的沟通，增强了公司经营、管理各方面业务活动的透明度。经过相关评选，公司上榜由《新财富》杂志主办的“2021 新财富最佳上市公司 50 强”，入选中上协评选的“上市公司 2020 年报业绩说明会优秀实践案例”，入选港股 100 强，荣获证券时报主办的“中国上市公司投资者关系天马奖”评选的“主板最佳董秘奖”，摘得第五届“中国融资大奖”中“最佳投资者关系奖”、“最佳企业领袖奖”、“最佳董事会秘书奖”三个奖项，包揽了“第五届中国卓越 IR 评选”中“最佳领袖奖”、“最佳数字化投资者关系奖”、“最佳信披奖”和“最佳资本市场沟通奖”四个奖项。此外，经上海证券交易所考核评价，公司年度信息披露工作连续第八年被评为 A 类——最高等级荣誉。以上成绩的取得，充分体现了过去一年公司在公司治理、运营管理、信息披露和投资者关系管理方面所做出的不懈努力，赢得了广大投资者的认可，进一步巩固了公司在资本市场的良好形象。

2022 年，公司将进一步加强资本市场管理，高度重视投资者关系工作，注重对中小投资者的价值塑造，进一步做好信息披露工作，持续提高公司透明度，将维护投资者关系作为一项持续性战略进行管理，以平等、诚恳、相互尊重为原则，多渠道、多层次与投资者保持良好沟通，致力实现股东回报最大化。

第六节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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

公司附属公司的个别工程项目因大气污染物（扬尘）、固体污染物（建筑垃圾）等环保问题受到行政处罚，罚款金额在 10 万元以上的共计 10 起，累计处罚金额约为 261 万元。截止目前，7 起处罚已按照决定书（通知单）要求完成整改，3 起处罚尚在抓紧整改中。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 加强环保管理制度体系建设

公司强化节能环保体系顶层设计，搭建并完善了节能环保管理制度体系，结合“制度建设年”计划安排，编制并印发了《生态环境保护管理工作评价办法》《生态环境保护领导工作小组办法》《生态环境保护考核办法》等 5 项制度，进一步压实监管职责，健全环保制度体系。

2. 全面推进节能环保帮扶指导工作

公司印发了《关于开展节能环保帮扶指导工作的通知》，对投资项目、高速公路运营项目、固定场站、水处理项目、水环境治理项目、大临设施、轨道交通业务等领域重点问题开展帮扶指导。帮扶指导工作以问题为导向，根据各业务领域的特点及节能环保方面突出问题，对项目、场站的制度体系建设及现场监管情况进行调研分析、专家会诊和现场宣贯。做到既“把脉问诊”又“开方抓药”，让项目、场站有遵循，真正“打通最后一公里”，做到指导在一线、帮扶在现场。

3. 加大节能环保合规性专项整治力度

开展固定资产投资、施工项目污染防控、工业企业污染防控、运营业务环境风险防控等专项整治活动，从多方面入手，全面提升环保治理能力，压紧压实生态环境保护主体责任，严格落实生态环境保护“党政同责、一岗双责”，守住环保合规底线，进一步夯实生态环境保护管理基础。

4. 积极开展节能环保培训交流

公司通过“中交网院”网络培训组织开展了“碳达峰碳中和与污染防治攻坚战”“企业雨污分流问题探讨”“混凝土拌合站环保管理”等 9 期“绿色讲堂”环保教育培训，进一步提升了从业人员专业知识和管理能力，推动企业职工了解节能低碳政策方针、提高广大员工的节能意识。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

1. 坚持典型引路，打造绿色品牌。

公司深挖节能减排工作亮点，提炼和总结节能减排经验成果，促进节能减排技术的创新与转化，积极树立典型示范，打造绿色品牌。2021 年获得中国节能协会“节能减排科技进步奖”二等奖 2 项，三等奖 3 项。中交一公局集团承建的援埃塞俄比亚河岸绿色发展项目荣获美国《工程新闻纪录》(ENR) 全球环境类最佳项目奖。

2. 强化能耗监管，提升设备能效。

完善“节能环保信息统计报送管理系统”，更新了部分报表的统计内容，优化了显示界面与查询功能，提升了能源消耗统计监测的精准化管理水平。加强对现有设备的技术改造，积极采用节能产品，不断降低公司的综合耗能水平。信科集团承建的中交云基础设施平台项目，采用中国节能产品认证的 IT 设备，将离散的计算资源集中到中交厦门数据中心进行自动化管理可提升 30%IT 运维效率，节省 20%机房空间，降低 33%硬件成本。

3. 深入开展宣传，加强培训交流。

灵活采用线上线下相结合方式，积极运用微信、微博、视频平台等新兴媒体，充分利用电子屏幕、条幅等传统媒介，开展具有企业特色的宣传活动。持续开展“绿色讲堂”教育培训，进一步提升了从业人员专业知识和管理能力，推动企业职工了解节能低碳政策方针、提高广大员工的节能意识。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

本公司认真履行社会责任，将于本年度报告披露的同日，在上海证券交易所网站上披露 2021 年度《中国交通建设股份有限公司社会责任报告》（披露网站：www.sse.com.cn）。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年，公司深入学习习近平总书记关于定点帮扶和乡村振兴工作的重要论述和指示精神，全面落实党中央、国务院国资委、国家乡村振兴局有关决策部署，认真对照“四个不摘”要求，落实“四大衔接”和“三个不减”，圆满完成全年定点帮扶工作任务，助力国家乡村振兴重点帮扶县云南怒江州泸水市、福贡县、贡山县、兰坪县和新疆英吉沙县 5 县市巩固拓展脱贫成果、有效推进乡村振兴。

(一) 具体工作情况

1. 加强组织领导，提供坚强保障

(1) 提高政治站位。把学习贯彻习近平总书记重要讲话和指示精神作为党委会“第一议题”。成立定点帮扶工作领导小组及其办公室，设立社会责任处专职负责定点帮扶工作。

(2) 加强顶层设计。5 月召开定点帮扶工作会，建立“351”工作体系，明确“四大衔接”和“三个不减”任务，确定年度工作要点。设立怒江工作组，统筹现场帮扶工作，并与所属 35 家二级单位签订责任书，层层压实帮扶责任。

(3) 靠前指导督导。公司董事长王彤宙率先赴帮扶一线开展调研，与怒江州主要领导座谈交流，慰问挂职干部并讲授专题党课。公司负责同志 13 人次、所属单位主要领导和分管领导 60 人次到帮扶一线开展调研指导督导，发现问题 54 个，形成督导报告 22 个，帮助解决实际问题，为五县市守住不发生规模性返贫底线提供了坚强保障。

2. 优选挂职干部，加大资源支持

(1) 选派挂职干部。第一时间遴选 10 名干部接替挂职，其中 4 人担任驻村第一书记。

(2) 加大资源支持。通过优化所属单位定点帮扶结对关系，为每名挂职县干部提供统筹资金约 800 万元，为每名驻村第一书记提供乡村振兴资金 300 万元。

(3) 加强激励关怀。落实挂职干部工资福利待遇，做好经常性慰问，对挂职期满业绩突出的干部，优先提拔使用。

3. 开展“中交助梦”行动，助力乡村振兴

(1) 贯彻落实“倾斜支持重点帮扶县”有关要求，按照“当地所需、中交所能”原则，制定并实施“中交助梦”行动方案，全年投入无偿资金 27,769 万元，实施帮扶项目 13 个。

(2) 围绕产业振兴，无偿投入 9,000 多万元开展“中交助梦”之产业振兴、畅通未来等行动。包括建设怒江建筑产业园，支持建筑产业发展。连续 5 年举办“中国交建杯”怒江皮划艇野水公开赛，支持文旅产业发展；发展火龙果、食用菌、咖啡等产业，支持特色农产业发展；订购 6.44 万套工服，支持英吉沙县纺织服装业发展等。

(3) 围绕人才振兴，无偿投入 1.4 亿元开展“中交助梦”之教育提升、促进就业等行动。包括援建泸水新时代学校、贡山新时代幼儿园，完善学幼硬件设施建设；实施乡村幼教支持、“互联网+教育”“中交奖学奖教金”等，完善学幼软件建设；帮助培训基层干部、乡村振兴带头人、技术人员 2,267 多人，提高三支队伍人才素质。

(4) 围绕文化振兴，无偿投入 900 万元在第一书记所在村开展“中交助梦”之文化传承行动。自扁王基村少数民族民间艺术团、秋那桶村怒族民俗文化馆、米俄洛村乡村人居环境整治、北甸村文化广场已初具特色。

(5) 围绕生态振兴，无偿投入 2,000 多万元开展“中交助梦”之美丽乡村行动，打造了泸水市三河村美丽乡村示范点和福贡县米俄洛村、下棉谷村现代化边境小康示范村。秋那桶村还被授予“云南省美丽乡村庄”“云南省卫生村”。

(6) 围绕组织振兴，无偿投入 2,700 多万元开展“中交助梦”之强基固本行动。包括援建独龙江乡村振兴实训基地，帮助打造基层干部培训摇篮；组织 40 个党支部建立结对共建关系，帮助建强村级党支部；开展“五星支部”评比活动等。

4. 推进工作创新，提升定点帮扶成效

(1) 加强公共设施建设，助力巩固“两不愁三保障”成果。在投入 3 亿元援建连心桥、木尼玛大桥、环城路后，继续投入 500 多万元解决乡镇路面硬化和太阳能路灯问题，打通群众出行“最后一公里”；投入 50 万元参与泸水、兰坪抗洪抢险救灾和北甸村净水设施修缮，保障村民饮水安全。投入 600 万元为 87 所学校（幼儿园）建设中交医务室（保健室），提供基本医疗保障。

(2) 深化消费帮扶，助力打造“一县一业”品牌。完善交建云商平台，开展直播带货，全年购买和帮助销售农产品 1,150 万元，订购 6.44 万套工服，金额近 1,000 万元，订购量同比增长 23%。

(3) 强化典型宣传，助力提升帮扶工作价值。参加慈展会，举办发布会，撰写乡村振兴案例等，其中多个案例被“党史学习教育官网”《乡村振兴简报》《央企社会责任蓝皮书》及各大主流媒体选登，生动彰显定点帮扶工作实践，有效提升帮扶工作价值。

(二) 典型经验与做法

1. 完善措施，建立帮扶长效机制。优化组织机构，成立定点帮扶工作领导小组和办公室，明确“351”工作思路和年度重点工作任务，做好资金预算和项目安排，统一实施“中交助梦”系列行动。优化帮

扶工作机制，修订帮扶项目管理办法和工作考核办法，成立怒江工作组，专门负责组织实施怒江州日常帮扶工作；建立挂职干部学习交流机制，实行定点帮扶办公室与挂职干部定期视频交流、州县村三级挂职干部定期学习等举措，有效提升帮扶工作成效。强化责任落实机制，调整二级单位帮扶结对关系，签订责任书、明确各单位帮扶指标并加强考核，压实帮扶责任，确保公司各项帮扶计划落到实处。

2. 帮扶并举，更注重“扶”的作用。不断运用市场化机制，推行“计划+市场”“政府+企业”“短期+长期”的帮扶模式，援建了包括怒江香料产业园在内的多个项目。目前，香料产业园已有 6 家企业入驻，带动怒江草果等特色产品走向市场，擦亮了怒江“一县一业”品牌。

3. 立足行业，帮助建强怒江“建筑业”。结合怒江易地搬迁群众多且建筑业吸纳就业能力强的特点，帮助怒江打造建筑产业园，并将产业园总部设在香料产业园。经多措并举，到年底已有 368 家企业入园，其中 48 家开展了实质性业务，实现合同额 4.1 亿元、税务开票 9811 万元，带动 400 余人就业。北甸村自 8 月成立建筑企业，不到 3 个月就实施了 300 余万合同项目，吸纳 60 人就业，发放务工工资 30 余万元，年底实施 30 万元分红。在建筑产业园的带动推动下，2021 年怒江州建筑业总产值同比增长 93%，增速排名全省第一。国家乡村振兴局主要领导称赞，怒江建筑产业园既发挥了中交行业优势，又结合了怒江当地特点，帮扶举措有创新、有特色。

第七节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

新冠肺炎疫情相关租金减让

本集团作为承租人，于2020年选择了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》中的简化方法对新冠肺炎疫情相关租金减让进行会计处理。根据2021年5月发布的《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》，适用简化方法的租金减让期间调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”。作为承租人，本集团对于简化方法的选择一致应用于《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》适用范围调整前后符合条件的类似租赁合同。本集团对于2020年1月1日至2022年6月30日发生的租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法，相关租金减让计入本年利润的金额对本集团及本公司财务报表无重大影响。

基准利率改革导致合同或租赁变更的会计处理

根据《企业会计准则解释第14号》，仅因基准利率改革直接导致采用实际利率法核算的金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团按照变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。对于金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团先按照上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再评估其他变更是否导致终止确认该金融资产或金融负债。仅因基准利率改革直接导致租赁变更，以致未来租赁付款额的确定基础发生变更且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团作为承租人按照租赁付款额的确定基础因基准利率改革发生的变更调整折现率，以经调整的折现率对变更后的租赁付款额折现，并相应调整租赁负债和使用权资产的账面价值。本集团自2021年1月1日开始按照上述规定进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行上述规定与现行准则的差异计入本年年初留存收益或其他综合收益。上述会计政策变更对本集团及本公司财务报表无重大影响。

PPP 项目合同的会计处理

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。

自2021年1月1日起，《企业会计准则解释第14号》就同时符合下列条件（以下简称“双控制”）的PPP项目合同进行了规范：

1. 政府方控制或管制社会资本方使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。于运营阶段，本集团分别以下情况进行相应的会计处理：

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

根据财政部会计司发布的《PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答》，将核算为无形资产的PPP项目相关建造期间发生的建造支出作为投资活动现金流量进行列示。将除上述情形以外的PPP项目相关建造期间发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示。

根据上述规定，本集团将运营期有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的PPP项目资产从长期应收款调整至其他非流动资产或应收账款；将运营期有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的PPP项目相关建造期间发生的支出从投资活动现金流出调整为经营活动现金流出。

本集团将2020年12月31日前开始实施且至该解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同，按照以上规定进行追溯调整，并将执行该解释的累计影响数，调整本年度财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

资金集中管理有关列报

根据《企业会计准则解释第15号》，通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，对于成员单位归集至集团母公司账户的资金，成员单位应当在资产负债表“其他应收款”项目中列示；母公司应当在资产负债表“其他应付款”项目中列示。对于成员单位从集团母公司账户拆借的资金，成员单位应当在资产负债表“其他应付款”项目中列示；母公司应当在资产负债表“其他应收款”项目中列示。对于成员单位未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金，成员单位应当在资产负债表“货币资金”项目中列示；财务公司应当在资产负债表“吸收存款”项目中列示。对于成员单位未从集团母公司账户而直接从财务公司拆借的资金，成员单位应当在资产负债表“短期借款”项目中列示；财务公司应当在资产负债表“发放贷款和垫款”项目中列示。资金集中管理涉及非流动项目的，企业还应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》关于流动性列示的要求，分别在流动资产和非流动资产、流动负债和非流动负债列示。在集团母公司、成员单位和财务公司的资产负债表中，除符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》中有关金融资产和金融负债抵销的规定外，资金集中管理相关金融资产和金融负债项目不得相互抵销。上述会计政策变更对本集团及本公司财务报表无影响。

财务报表列报方式变更

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业2021年年报工作的通知》(财会〔2021〕32号)要求，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额在资产负债表列示。净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示，其中预计自资产负债表日起一年内变现的，应当在“合同资产”项目列示，不应在“一年内到期的非流动资产”项目列示；净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示，其中预计自资产负债表日起一年内到期的，应当在“合同负债”项目列示，不应在“一年内到期的非流动负债”项目列示。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,570
境内会计师事务所审计年限	6
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	6

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

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)审结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
天航局	三亚新机场投资建设有限公司		诉讼	我方起诉被告拖欠付工程款。	85,902		结案	注 1	
约翰霍兰德公司	西澳政府工程部		诉讼	双方就工程变更和索赔产生争议引发诉讼。	82,200		审理中		
中石油江苏液化天然气有限公司	盛东如东海上海风力发电有限责任公司, 三航局, 南通市海洋水建工程有限公司, 江苏稳强海洋工程有限公司		诉讼	项目事故引发诉讼	56,605		审理中		
1. Allab Kheir 2. Zaouche Zoubir 3. Tebbakh Fateh 4. ALLAB Mohamed 5. SAIDAN I Laid	中交阿尔及利亚办事处、中国港湾(总部)及阿尔及利亚公司以及一公院(总部)		诉讼	原告我方未履行合作协议, 要求赔偿损失。	53,723		审理中		
一航局三公司	大连长兴岛港兴土地开发有限公司		诉讼	我方要求被告支付工程款及利息。	50,598		结案	注 2	
二航局	四川成安渝高速公路有限公司		诉讼	我方起诉被告支付工程款及逾期支付工程款利息。	46,370		结案	注 3	
四公局	遵义市地产(集团)有限责任公司, 遵义市投资(集团)有限责任公司		仲裁	我方要求被告退还前期周转资金及支付利息。	46,365		审理中		
一航局一公司	天津临港产业投资控股有限公司		诉讼	我方要求被告给付工程款及利息。	33,808		一审中		
中交海建	张家港保税区长江国际港务有限公司		诉讼	我方诉被告赔偿货款。	32,273		结案	注 4	
一航局五公司	葫芦岛港集团有限公司、锦州辽西商务港有限公司、宏运地产朝阳有限公司		诉讼	我方起诉第一被告拖欠工程款, 并要求第二、三被告承担连带责任。	31,894		一审中		
中交运泽	青岛国际商品交易所有限公司、青岛统业集团有限公司、青岛润邦融资性担保有限公司、城发集团(青岛)资产管理有限公司		诉讼	我方诉被告欠付股权转让款	30,688		结案	注 5	

上述为超过涉及金额 3 亿元的重大诉讼、仲裁事项。

注：

1. 该施工合同纠纷案判决结案：被告三亚新机场投资建设有限公司支付原告天航局工程进度款 71,260.50 万元、利息、农民工保证金等。
2. 该施工合同纠纷案判决结案：被告大连长兴岛港兴土地开发有限公司支付原告一航局三公司工程款 52,420.16 万元及利息。

3. 该案件在审理过程中，被告进入破产程序，原告申报债权获得清偿。已撤诉。
4. 该赔偿纠纷案裁定驳回起诉。
5. 该股权转让纠纷案判决结案：被告青岛国际商品交易所向原告中交运泽支付股权折价款 5.92 亿元，青岛统业集团有限公司、青岛润邦融资性担保有限公司承担 2.74 亿元范围内的连带清偿责任。

(三)其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

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

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

2021 年，针对公司改革发展过程中在关联交易管理方面遇到的挑战，公司着重开展以下工作：

1. **修订、制定关联交易管理相关制度，进一步完善合规管理体系。**一是修订《中国交建关联（连）交易管理办法》，按照监管规则，结合公司实际，重点对关联交易的审议程序、暂缓/豁免披露条款、管理机构及职责分工、关联交易的执行、责任追究等内容进行了规范，从而规范公司的关联交易行为，保证必要关联交易的合理发生，保护公司、股东、特别是中小股东和债权人的合法权益，保证公司关联交易决策行为的公允性；二是制定《关联（连）交易管理评优、惩处细则》，作为《中国交建关联（连）交易管理办法》的执行细则，从关联交易的体制机制建设、风险合规管理、系统操作应用、人才体系建设 4 个维度，全方位提高关联交易管理质效，有效降低关联交易违规风险；三是编制《关联（连）交易风险防范指引手册》，明细关联交易管理风险点，提高全级次单位关联交易管理工作规范性。
2. **编制《关联（连）交易管理专项工作方案》。**在 2020 年方案基础上，着重在落实责任、强化培训、智能化管理、重点督导、责任追究五个维度进行突破，建立“月度有计划、季度有交流、年度有考核”的闭环管理机制，将管理工作落到实处，做到“横向到边、纵向到底、责任到人”，打造 2.0 版立体式全生命周期关联交易管理体系，进一步提高上市公司治理水平，降低合规风险的发生。
3. **组织开展关联交易合规管理、业务系统操作培训，培养专业人才。**从上市公司和大股东关联人两个层面，对各单位分管领导、部门负责人、具体工作人员和相关业务部门开展培训，传达集团工作要求，宣贯上市监管新规，解读规章制度，明晰管理风险点，强化合规意识，深化管理职能，

细化工作流程，提高全员关联交易合规意识。

- 4. 搭建、上线运行关联交易管理系统。**根据公司自身关联交易业务类别，搭建日常性关联交易系统，组织公司全级次单位按月填报关联交易发生情况，通过系统对关联人进行识别、报告、核验，建立月度数据监控和上限预警机制，及时对月度数据进行分析，实现关联交易规范化、精细化管理，为公司及时了解关联交易发生情况、董事会及股东大会审议提供决策依据。
- 5. 完成 2022-2024 年日常性关联交易上限制定工作。**公司根据整体经营实际需求，结合“十四五”期间业务发展规划，对在手已签约、中标项目进行系统梳理，结合市场开拓跟进项目的预计合同金额等信息，在充分评估潜在拟发生关联交易必要性和公允性的基础上，预测未来三年拟发生关联交易金额，合理制定三年框架上限计划。该计划经与中小股东进行充分沟通，得到中小股东支持后，于 2021 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2022 年起落实实施、动态调整。
- 6. 推进关连附属公司股权调整工作。**为进一步从源头减少关联交易发生，降低关联交易违规风险，提升 A+H 两地上市监管规则下的管理联动性，公司系统梳理香港联交所上市规则适用的“关连附属公司”，分类研究、制定时间表，通过股权调整、引入产业战略投资者等方式，建链强链补链延链，在逐渐减少关连附属公司的同时，推进产业培育工作。2021 年，公司完成中交租赁、中交天和两家关连附属公司的股权调整工作。自 2022 年起，中交租赁、中交天和不再为公司的关连附属公司，中国交建及附属公司与其发生的交易不再适用香港联交所上市规则“关连附属公司”的释义。

（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 11 个类别，分别为：

- （1） 租赁和资产管理服务；
- （2） 提供建造服务；
- （3） 接受劳务与分包；
- （4） 销售产品；
- （5） 购买产品；
- （6） 吸收存款支付的利息；
- （7） 贷款服务；
- （8） 保函服务
- （9） 其他信贷服务费；
- （10） 融资租赁（资产及收入）；
- （11） 商业保理（资产及收入）。

1 类：租赁主要为公司租用中交集团拥有的中交大厦用于办公用房等；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。

2 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。

3 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。

4类、5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。

6类、7类、8类、9类：存贷款服务主要为公司子公司财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生的存、贷款业务、开具保函并收取费用、开票业务、债券认购、其他信贷类业务。财务公司作为专业化的金融服务企业，与关联人发生贷款的关联交易是其正常业务之一，通过吸收存款和贷款，提高资金运营效率，对公司的发展具有积极意义，有利于公司及全体股东的利益。（包括财务公司吸收关联人存款支付利息、贷款给关联人、收取贷款利息、开具保函、收取保函费用、认购债券及收入、票据及收入）

10类、11类：融资租赁和商业保理主要为公司子公司中交租赁为关联人提供融资租赁、商业保理等综合投融资服务。中交租赁致力于发挥公司产融优势，提供融资租赁、经营性租赁、商业保理等综合投融资服务，为公司主营业务发展拓宽了融资渠道。为扩大业务规模，中交租赁同时向中交集团及其附属公司提供融资租赁业务，获得相应收益。上述业务的开展，符合公司及全体股东的利益。

2. 日常性关联交易决策、审议、监控的过程

- （1）公司凭借过往经验和经营计划，在评估潜在发生关联交易的必要性和公允性的基础上，科学制定三年日常性关联交易框架。
- （2）三年日常性关联交易框架将履行必要的决策审批程序，公司独立董事、董事会审计与内控委员会、董事会、监事会、股东大会按照权限分别对日常性关联交易提案进行审议，审议通过后将组织实施。
- （3）公司对审议通过的日常性关联交易整体执行情况进行监控，并按照季度进行滚动监控。每年年末将下一年度关联交易上限额度分解到交易实施主体。
- （4）在实施过程中，根据业务发展变化，如果有增加关联交易额度的需求，交易主体应当及时提出，公司将就关联交易发生的必要性、公允性进行判断后适时启动修改关联交易上限的决策程序。
- （5）在任何时候，日常性关联交易各类别实际交易金额达到年度上限 80%时，交易主体应当重新预测该年剩余时间的交易金额是否满足经营需要，并提供相关交易信息以便公司更好地监控，或者在评估必要性、公允性后及时启动修改上限的决策程序。
- （6）公司在每年年底将再次根据最新关联交易实际发生情况预计下一年度关联交易上限计划，公司对其必要性和公允性进行判断后重新评估下一年度关联交易计划：当与三年框架上限一致时，按照前述（3）、（4）程序执行；如果预计将超出三年框架上限，启动修改关联交易上限的决策程序。

3. 日常性关联交易的审议程序

（1）已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年3月30日，公司第四届董事会第四十五次会议审议通过以下议案： 1. 关于增加和调整2021年度日常性关联（连）交易类别和上限的议案》； 2. 关于调整2021年度日常性关联（连）交易-提供建造服务交易上限的议案》。	2021年3月31日

事项概述	查询索引
同意调整上述关联交易上限金额。其中：《关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易-提供建造服务交易上限的议案》需要提交股东大会审议。	
2021 年 6 月 10 日，公司 2020 年度股东周年大会审议通过了《关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易-提供建造服务交易上限的议案》。	2021 年 6 月 11 日
2021 年 8 月 30 日，公司第四届董事会第五十四次会议审议通过以下议案： 1. 《关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易-销售产品上限的议案》； 2. 《关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易-接受劳务与分包上限的议案》。 同意调整上述关联交易上限金额。其中：《关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易-接受劳务与分包上限的议案》需要提交股东大会审议。	2021 年 8 月 31 日
2021 年 11 月 18 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整 2021 年度日常性关联（连）交易-接受劳务与分包上限的议案》。	2021 年 11 月 19 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. 2021 年日常性关联交易发生情况

2021 年度日常性关联交易的预计金额上限为 482.86 亿元，实际发生金额为 259.34 亿元。

单位：亿元

序号	类型	关联人	预计金额	发生金额
1	租赁和资产管理服务	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	3.20	3.06
2	提供建造服务	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	192.00	116.95
3	接受劳务与分包	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	65.00	24.07
4	销售产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	20.00	12.27
5	购买产品	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	40.00	14.79
6	财务公司吸收关联人存款的利息	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	3.00	1.30
7	财务公司提供给关联人的信贷服务	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	39.65	39.58
8	财务公司提供给关联人的其他金融服务应收取的费用	中交集团及/或其下属全资或控股子公司	0.01	0.00
9	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	60.00	14.42
10	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	60.00	32.90
合计			482.86	259.34

5. 对财务公司和中交租赁两家公司的关联交易进行详细说明

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

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

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

（1）定价原则

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

（2）风险管理与审核程序

财务公司根据相关中国金融服务法律法规，制定了若干与管理及控制营运风险及信贷风险有关的内部规则及政策，有一套较为完善的内控制度；建立了规范的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。

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

作为银行业金融机构，财务公司严格按照中国人民银行《支付结算办法》、《人民币结算账户管理办法》管理账户，依法保障开户人资金的安全。本集团与关联人在财务公司开立的账户彼此独立，账户内资金不存在相互往来。

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

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

中交集团无条件及不可撤回地向本集团保证金融服务协议期间，中交集团将

(i) 保证关联人全数履行其在金融服务协议之义务及责任；

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

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

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

（3）中国交建对财务公司的风控措施

(i) 本公司将安排高级管理人员负责就金融服务协议的执行及交易进行监察；

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

(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 2021 年金融服务业务情况

财务公司吸收关联人存款金额约为 79.74 亿元，占财务公司存款总额的 19.8%，应支付关联人存款利息 1.30 亿元；给关联人提供的信贷服务约 39.58 亿元。

中交租赁于 2014 年 5 月在上海自贸区注册成立，注册资本金人民币 57 亿元。股权结构为：中国交建及其附属公司合计持有 91%（中交资本 66%，中和物产 15%，中交国际 10%），振华重工 9%。2017 年-2021 年中交租赁主体信用获 AAA 评级。

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

（1）定价原则

中交租赁向中交集团提供融资租赁、商业保理服务。融资租赁包括但不限于直接租赁、售后回租等形式；融资租赁服务项下的固定资产主要包括工程设备、酒店设备及器械及商业地产物业及其设备等。商业保理方式包括但不限于有追索权保理、无追索权保理等形式。

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

（2）风险管控与审核程序

中交租赁制定了若干与管理及控制营运风险的内部规则及政策，有一套较为完善的内控制度；建立了规范的企业管治结构以确保内控有效，包括实行董事会领导下的总经理责任制，根据决策、执行及监

管制度建立组织架构，并根据职责不同而制定不同的工作程序及风险控制系统；采用集中管理及安全有效的业务系统，能够及时监控交易情况。

(3) 中交租赁 2021 年融资租赁、商业保理业务情况

中交租赁与关联人发生的融资租赁 6 笔，发生额 14.42 亿元，占中交租赁融资租赁当年发生额 5.76%。中交租赁与关联人发生的商业保理 10 笔，发生额 32.90 亿元，占中交租赁商业保理当年发生额 14.21%。

(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。

2021 年，经公司董事会审议批准的一次性关联交易共计 20 项，涉及交易金额 130.38 亿元。

2021 年，一次性关联交易的金额为 130.38 亿元。公司与同一关联人的关联交易，涉及需累计计算的金额合计约为 130.38 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 56.55 亿元之后为 73.83 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 20 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 3 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 13 项；第三种是增资、减资及财务资助，涉及交易共 4 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

序号	事项概述	查询索引
1	关于三公局向市政东北总院转让眉山市东坡区融通市政建设工程有限公司 0.5% 股权并共同对项目公司进行增资所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 56,670 万元。	2021 年 6 月 11 日
2	关于公司收购振华重工所持中交天和股权所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 34,445 万元。	2021 年 10 月 30 日
3	关于中交资本受让振华重工所持中交租赁 21% 股权所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 207,628 万元	2021 年 12 月 7 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

序号	事项概述	查询索引
1	关于一公局与中交海投、碧水源共同成立项目公司并投资文昌市东阁、东郊、潭牛、昌洒、翁田、重兴、冯坡污水处理设施及配套管网工程 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 10,920 万元。	2021 年 2 月 2 日
2	关于三公局、二公院与振华重工共同成立项目公司并投资衡阳市城区智慧停车管理系统和公共停车场建设 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 6,408 万元。	2021 年 2 月 2 日
3	关于中交投资与中交雄投、中交地产共同投资河北雄安新区中交未来科创城综合开发项目所涉关联交易的议案，涉及关联交易金额 76,000 万元。	2021 年 3 月 31 日
4	关于天航局与中国城乡、碧水源、东北院共同投资洪湖市施墩河湖中心片区综合治理 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 11,834 万元。	2021 年 4 月 30 日
5	关于三公局所属一公司与中国城乡、碧水源、东北院共同成立项目公司并投资霸州市全市污水处理设施及配套管网工程全覆盖（北部区域）PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 400 万元。	2021 年 4 月 30 日
6	关于中交投资、一航局、四公局、公规院、西南院联合投资天津海河柳林“设计之都”核心区综合开发 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 156,500 万元。	2021 年 4 月 30 日
7	关于一公局、二公院与中国城乡共同投资四川省射洪市经开区人居环境综合建设一期 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 15,200 万元。	2021 年 4 月 30 日
8	关于四公局与中交地产共同投资河北雄安新区 XAQD-0023 地块项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 33,000 万元。	2021 年 5 月 25 日
9	关于四公局与中国城乡、碧水源、西南院、东北院共同成立项目公司并投资霸州市全市污水处理设施及配套管网工程全覆盖（南部区域）PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 8,445 万元。	2021 年 6 月 11 日
10	关于四航局与西南院共同投资揭阳大南海供水工程（一期）项目所涉关联交易的议案，涉及关联交易金额 4,883 万元。	2021 年 6 月 11 日
11	关于三公局参股投资天津市红桥区报春里津红双（挂）2021-017 号地块项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 108,000 万元。	2021 年 6 月 29 日
12	关于中交城投与中交房地产共同投资贵阳市人民大道（云岩段）城市更新综合改造项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 121,300 万元。	2021 年 6 月 29 日
13	关于一航局与中国城乡、碧水源、东北院、北林苑共同投资监利市长江大保护生态环境综合治理一期 PPP 项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额 12,571 万元。	2021 年 12 月 22 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

3. 增资/减资

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

序号	事项概述	查询索引
1	关于中交东北与哈尔滨绿城共同投资哈尔滨地铁3号线安通街车辆上盖项目所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额25,623万元。	2021年2月2日
2	关于中交财务公司增加注册资本金所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额332,500万元。	2021年3月31日
3	关于对昆明中交熙盛房地产有限公司等比例减资所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额57,000万元。	2021年3月31日
4	关于中交地产舟山置业有限公司等比例减少注册资本金所涉关联（连）交易的议案，涉及关联交易金额24,500万元。	2021年8月31日

(三) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中交机场勘察设计院有限公司	母公司的控股子公司				10,871,785	-10,582,118	289,667
上海中交海德交通科技股份有限公司	母公司的控股子公司				25,867,999	-25,867,999	-
中交产业投资控股有限公司	母公司的全资子公司	144,155,000	-144,155,000		7,772,423	-7,772,423	-
中国交通建设集团有限公司	母公司				105,017,667	1,054,982,333	1,160,000,000
合计		144,155,000	-144,155,000		149,529,874	1,010,759,793	1,160,289,667
关联债权债务形成原因		向关联方提供资金：应收股权转让款，为以前年度股权交易形成的应收控股股东之附属公司的款项，由于控股股东之附属公司未及时偿还而形成逾期，已于2021年3月4日清欠，期末余额为零。 关联方向上市公司提供资金：关联方资金拆入。					
关联债权债务对公司的影响		无					

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
				本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中交集团	母公司	0.46-1.76	794,706,247	21,935,097,256	21,768,358,368	961,445,135
中国城乡	母公司的子公司	0.46-2.1	1,802,929,717	31,702,499,928	29,850,588,873	3,654,840,772
中交房地产	母公司的子公司	0.46-1.76	1,891,773,440	74,645,586,428	73,367,104,373	3,170,255,495
振华重工	母公司的子公司	0.46	75,000,000	7,582,402,677	6,057,402,677	1,600,000,000
信科集团	母公司的子公司	0.46-2.1	725,318,571	6,129,861,006	6,092,443,363	762,736,214
民航机场建设集团	母公司的子公司	0.46	4,886,706	4,761,926,970	4,410,673,532	356,140,144
中交产投	母公司的子公司	0.46-1.76	73,144	1,322,132,627	1,276,067,468	46,138,303
椰筑公司	母公司的子公司	0.46-1.76	23,845,691	47,633,795	47,212,348	24,267,138
中交雄安	母公司的子公司	0.46-1.76	118,975,979	890,392,363	925,850,945	83,517,397
中交怒江投资	母公司的子公司	0.46-2.025	300,000,000	1,147,516,317	1,378,492,353	69,023,964
巴基斯坦投资有限公司	母公司的子公司	0.46	23,449,230	219,841	1,026,128	22,642,943
中交滨江(上海)建设管理有限公司	母公司的子公司	0.46	0	224,900,000	0	224,900,000
合计	/	/	5,760,958,725	150,390,169,208	145,175,220,428	10,975,907,505

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	
振华重工	母公司的子公司	2,000,000,000	0	2,000,773,333	966,667	2,001,740,000	-
中国城乡	母公司的子公司	3,780,000,000		-	3,799,598,583	2,518,283,027	1,281,315,556
民航建工	母公司的子公司	575,000,000		-	582,349,712	582,349,712	-
中交(天津)开发	母公司的孙子公司	200,000,000		-	204,073,299	74,073,299	130,000,000

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	发生额	已到期额
民航建工	母公司的子公司	保函	132,860,341	0
民航建工	母公司的子公司	保函	398,581,023	0
民航建工	母公司的子公司	保函	2,736,340	2,736,340

根据财务公司与控股股东中国交通建设集团有限公司签署的金融服务框架协议，财务公司向控股股东及其附属企业提供信贷服务，包括但不限于贷款、认购债券、各类担保等，于2021年度上述服务每日最高信贷余额为人民币39.65亿元。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保物 (如有)	担保是否 已经履行 完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	反担保 情况	是否为关联方 担保	关联 关系
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	12,000	2012年8月17日	2012年8月17日	2042年8月17日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	20,000	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
一公局集团	控股子公司	万利万达高速	72,000	2014年1月10日	2014年1月10日	2044年1月10日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
三公局	控股子公司	忠都高速	11,200	2013年2月7日	2013年2月7日	2043年2月7日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
四公局	控股子公司	铜永高速	15,568	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	参股子公司
四公局	控股子公司	江玉高速	90,000	2020年2月11日	2020年2月11日	2045年2月10日	连带责任担保	-	否	否		否	是	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	6,703	2016年3月31日	2016年3月31日	2038年3月31日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	7,448	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,852	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	755	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,703	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,747	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,747	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	4,719	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	4,674	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,866	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,775	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,775	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	3,747	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,872	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	2,592	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	参股子公司
中交路建	控股子公司	瓮马铁路	1,033	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	参股子公司

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	担保物 (如有)	担保是否 已经履行 完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	反担保 情况	是否为关联方 担保	关联 关系
中交城投	子公司	中交保利房地产	39,980	2019年7月25日	2019年7月25日	2022年7月25日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	-	2019年7月29日	2019年7月29日	2022年7月28日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	24,000	2019年8月2日	2019年8月2日	2022年8月1日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	38,095	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	参股子公司
中交城投	子公司	中交保利房地产	15,000	2019年12月12日	2019年12月12日	2022年12月12日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
本公司	本部	首都高速	171	1994年1月25日	1994年1月25日	2024年7月25日	连带责任保证	-	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							394,022							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							2,033,895							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							6,943,474							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							7,247,496							
担保总额占公司净资产的比例（%）							18.52							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							3,558,152							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							3,558,152							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

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

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

公司股份总数 16,165,711,425，其中：境内人民币普通股(A股)11,747,235,425，占总股本的 72.67%；境外上市的外资股(H股)4,418,476,000，占总股本的 27.33%。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	174,458
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	180,991

注：1. 截止 2021 年 12 月 31 日，A 股普通股股东总数 161,809 户；H 股 12,649 户；
2. 截止 2022 年 2 月 28 日，A 股普通股股东总数 168,391 户；H 股 12,600 户。

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							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国交通建设集团有限公司 注 1	0	9,374,616,604	57.99	0	无		国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	-1,245,785	4,375,982,047	27.07		未知		境外 法人
中国证券金融股份有限公司	-32	483,846,064	2.99		未知		国有 法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-2,085,700	95,990,100	0.59		未知		国有 法人
交通银行股份有限公司—广发中证建设工程交易 型开放式指数证券投资基金	13,669,130	34,336,268	0.21		未知		未知
香港中央结算有限公司	-16,649,717	29,750,178	0.18		未知		境外 法人
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红— 018L—FH002 沪	24,765,769	24,765,769	0.15		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵 活配置混合型证券投资基金	15,960,061	15,960,061	0.10		未知		未知
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿 保险(集团)公司委托国寿安保基金混合型组合	13,332,478	13,332,478	0.08		未知		未知
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动 交易型开放式指数证券投资基金	-2,330,200	13,180,126	0.08		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国交通建设集团有限公司	9,374,616,604	人民币普通股	9,374,616,604				
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,375,982,047	境内上市外资股	4,375,982,047				
中国证券金融股份有限公司	483,846,064	人民币普通股	483,846,064				
中央汇金资产管理有限责任公司	95,990,100	人民币普通股	95,990,100				
交通银行股份有限公司—广发中证建设工程交易 型开放式指数证券投资基金	34,336,268	人民币普通股	34,336,268				
香港中央结算有限公司	29,750,178	人民币普通股	29,750,178				
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红— 018L—FH002 沪	24,765,769	人民币普通股	24,765,769				
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵 活配置混合型证券投资基金	15,960,061	人民币普通股	15,960,061				
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿 保险(集团)公司委托国寿安保基金混合型组合	13,332,478	人民币普通股	13,332,478				
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动 交易型开放式指数证券投资基金	13,180,126	人民币普通股	13,180,126				
前十名股东中回购专户情况说明	/						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中交集团与上述 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。						

注：

- 截至 2021 年 12 月 31 日，中交集团在报告期通过沪港通累计增持公司 H 股为 83,951,000 股，约占公司总股本的 0.52%，与中交集团持有的 A 股股份合并计算为 9,458,567,604 股（其中：A 股 9,374,616,604 股，H 股 83,951,000），约占公司总股本的 58.51%。
- 截至 2022 年 1 月 28 日，中交集团继续增持公司 H 股，累计增持公司 H 股为 115,179,000 股，约占公司总股本的 0.71%，与中交集团持有的 A 股股份合并计算为 9,489,795,604 股（其中：A 股 9,374,616,604 股，H 股 115,179,000 股），约占公司总股本的 58.70%。（2022 年 1 月 28 日为公司年度业绩禁止交易期前的最后交易日）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1. 法人**

√适用 □不适用

名称	中国交通建设集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王彤宙
成立日期	2005 年 12 月 8 日
主要经营业务	承包境外工程和境内国际招标工程；各种专业船舶总承包制造；专业船舶、施工机械的租赁及维修；海上拖带、海洋工程有关专业服务；船舶及港口配套设备的技术咨询服务；承担国内外港口、航道、公路、桥梁建设项目的总承包（包括工程技术经济咨询、可行性研究、勘察、设计、施工、监理以及相关成套设备、材料的采购和供应、设备安装）；承担工业与民用建筑、铁路、冶金、石化、隧道、电力、矿山、水利、市政建设工程的总承包；进出口业务；房地产开发及物业管理；运输业、酒店业、旅游业的投资与管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中交集团持有中交房地产集团有限公司 100% 股权。中交房地产集团有限公司持有中住地产开发公司 100% 股权，中住地产开发公司持有中交地产（曾用名：重庆实业和中房地产）（000726.SZ）53.32% 股权，是控股股东。中交集团及其控股子公司合计持有绿城中国控股有限公司（03900.HK）28.91% 股权，是控股股东。中交集团及其子公司共持有振华重工（600320.SH）29.99% 股权，是控股股东。中交集团的全资子公司中国城乡控股集团有限公司持有北京碧水源科技股份有限公司（300070）22.10% 股权。
其他情况说明	无

2. 自然人

□适用 √不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

(二) 实际控制人情况**1. 法人**

□适用 √不适用

2. 自然人

□适用 √不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

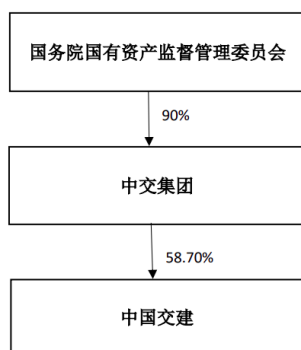
适用 不适用

4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：截至报告日 2022 年 3 月 30 日。

6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第九节 优先股相关情况

适用 不适用

第十节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在上市交易风险
2012 年公司债券(10 年期)	12 中交 02	122174	2012-08-09	2012-08-09	2022-08-09	20.00	5.00	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2012 年公司债券(15 年期)	12 中交 03	122175	2012-08-09	2012-08-09	2027-08-09	40.00	5.15	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	19 中交 G1	155565	2019-07-25	2019-07-26	2024-07-26	30.00	3.50	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	19 中交 G2	155566	2019-07-25	2019-07-26	2026-07-26	10.00	3.97	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	19 中交 G3	155605	2019-08-14	2019-08-15	2024-08-15	20.00	3.35	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	19 中交 G4	155606	2019-08-14	2019-08-15	2029-08-15	20.00	4.35	每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	19 交建 Y1	155853	2019-11-13	2019-11-14	基础期限为 3 年,发行人拥有续期选择权	50.00	4.10	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	19 交建 Y3	163976	2019-12-26	2019-12-27	基础期限为 3 年,发行人拥有续期选择权	20.00	3.88	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2020 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	20 交建 Y1	175001	2020-08-12	2020-08-13	基础期限为 3 年,发行人拥有续期选择权	20.00	3.85	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在上市交易风险
2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	21 交建 Y1	188422	2021-07-20	2021-07-21	基础期限为 3 年,发行人拥有续期选择权	7.00	3.30	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	21 交建 Y2	188423	2021-07-20	2021-07-21	基础期限为 5 年,发行人拥有续期选择权	8.00	3.60	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	21 交建 Y3	185153	2021-12-17	2021-12-20	基础期限为 3 年,发行人拥有续期选择权	15.00	3.18	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二)	21 交建 Y4	185156	2021-12-17	2021-12-20	基础期限为 5 年,发行人拥有续期选择权	5.00	3.53	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	21 交建 Y5	185194	2021-12-27	2021-12-28	基础期限为 3 年,发行人拥有续期选择权	5.00	3.14	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	22 交建 Y1	185363	2022-02-17	2022-02-18	基础期限为 3 年,发行人拥有续期选择权	11.00	2.99	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否
2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	22 交建 Y2	185397	2022-02-17	2022-02-18	基础期限为 5 年,发行人拥有续期选择权	9.00	3.45	不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次	上海证券交易所	专业投资者	竞价询价协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2020 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	于 2021 年 8 月 13 日支付第一年利息
2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	于 2021 年 12 月 27 日支付第二年利息
2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	于 2021 年 11 月 14 日支付第二年利息
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	于 2021 年 8 月 15 日支付第二年利息
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	于 2021 年 8 月 15 日支付第二年利息
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	于 2021 年 7 月 26 日支付第二年利息
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	于 2021 年 7 月 26 日支付第二年利息
2012 年公司债券(10 年期)	于 2021 年 8 月 9 日支付第九年利息
2012 年公司债券(15 年期)	于 2021 年 8 月 9 日支付第九年利息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层		王艳艳、李琦、黄晨源、刘成、阴越、胡博	010-60833551 、 010-60837491
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座二层		杜美娜、王雯雯、许天一、李雨龙、李端	010-85156433
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层		吴震、于蔚然、刘潇潇、杨冬冬	010-57615900
光大证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 15 层		陆昊、白桦	010-58377827
中银国际证券股份有限公司	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层		陈志利	010-66229074
中国国际金融股份有限公司	北京建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 28 层		邢茜、李鸣宇	010-65051166
瑞银证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 12 层、15 层		陈茵、任佳	010-58328888
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号		赵一凡、李辉东	0755-82943666
北京大成律师事务所	北京市朝阳区东大桥路 9 号侨福芳草 7 层		章蕴芳、万良菊	010-58137799
北京观韬中茂律师事务所	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 19 层		陈中晔、战梦璐	010-66578066
北京市嘉源律师事务所	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F408		颜羽、李伟淑	010-66413377
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室	张毅强、张宁宇	王静	010-58153000
普华永道中天会计师事务所有限公司	上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼	王蕾、张琳	王蕾、耿欣	010-23238888
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOH05 号楼		张馨予、杜佩珊	010-66428877
大公国际资信评估有限公司	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层		郑孝君、王锋、邢瑞军	010-51087768

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况	募集资金违规使用的整改情况	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2012 年公司债券（10 年期）	20	20	0	无	无	是
2012 年公司债券（15 年期）	40	40	0	无	无	是
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	30	30	0	正常运作	无	是
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	10	10	0	正常运作	无	是
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	20	20	0	正常运作	无	是
2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	20	20	0	正常运作	无	是
2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	50	50	0	正常运作	无	是
2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）	20	20	0	正常运作	无	是
2020 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	20	20	0	正常运作	无	是
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）	7	7	0	正常运作	无	是
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）	8	8	0	正常运作	无	是
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）	15	15	0	正常运作	无	是
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）	5	5	0	正常运作	无	是
2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第三期）	5	5	0	正常运作	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2019 年度第一期中期票据	19 中交建 MTN001	101900857	2019/6/24	2019/6/26	2022/6/26	15	3.65	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2019 年度第二期中期票据	19 中交建 MTN002	101900971	2019/7/18	2019/7/22	2022/7/22	15	3.6	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2019 年度第三期中期票据	19 中交建 MTN003	101901688	2019/12/9	2019/12/11	注 2	25	3.83	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2019 年度第四期中期票据	19 中交建 MTN004	101901706	2019/12/11	2019/12/13	注 2	25	3.83	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2020 年度第一期中期票据	20 中交建 MTN001	102001595	2020/8/19	2020/8/21	注 2	20	3.85	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2020 年度第二期中期票据	20 中交建 MTN002	102001923	2020/10/15	2020/10/19	注 2	20	4.34	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2020 年度第三期中期票据	20 中交建 MTN003	102002351	2020/12/25	2020/12/29	注 2	20	3.85	注 3	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2021 年度第一期中期票据(乡村振兴)	21 中交建 MTN001 (乡村振兴)	102100827	2021/4/22	2021/4/26	2024/4/26	10	3.4	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2021 年度第二期中期票据	21 中交建 MTN002	102101645	2021/8/20	2021/8/24	2024/8/24	15	2.97	每年付息一次、到期一次还本	银行间市场	注 1	竞价交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2022 年度第一期超短期融资券	22 中交建 SCP001	12280069	2022/1/6	2022/1/7	2022/7/6	20	2.37	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第二期超短期融资券	22 中交建 SCP002	12280231	2022/1/13	2022/1/14	2022/7/13	20	2.31	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否
2022 年度第三期超短期融资券	22 中交建 SCP003	012280367	2022/1/20	2022/1/21	2022/7/20	20	2.26	到期一次还本付息	银行间市场	注 1	竞价交易	否

注 1: 全国银行间债券市场的机构投资者。

注 2: 于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续, 并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。基础期限为 3 年, 发行人拥有续期选择权。

注 3: 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2021 年度第六期超短期融资券	于 2021 年 12 月 27 日支付到期本息
2021 年度第五期超短期融资券	于 2021 年 12 月 24 日支付到期本息
2021 年度第四期超短期融资券	于 2021 年 12 月 21 日支付到期本息
2021 年度第三期超短期融资券	于 2021 年 11 月 30 日支付到期本息
2021 年度第二期超短期融资券	于 2021 年 12 月 7 日支付到期本息
2021 年度第一期超短期融资券	于 2021 年 5 月 28 日支付到期本息
2020 年度第三期中期票据	于 2021 年 12 月 29 日支付第一年利息
2020 年度第二期中期票据	于 2021 年 10 月 19 日支付第一年利息
2020 年度第一期中期票据	于 2021 年 8 月 21 日支付第一年利息
2019 年度第四期中期票据	于 2021 年 12 月 13 日支付第二年利息
2019 年度第三期中期票据	于 2021 年 12 月 11 日支付第二年利息
2019 年度第二期中期票据	于 2021 年 7 月 22 日支付第二年利息
2019 年度第一期中期票据	于 2021 年 6 月 26 日支付第二年利息
2018 年度第三期中期票据	于 2021 年 11 月 29 日支付到期本息
2018 年度第二期中期票据	于 2021 年 11 月 29 日支付到期本息
2018 年度第一期中期票据	于 2021 年 11 月 28 日支付到期本息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

(1) “18 中交建 MTN001” 含以下选择权:

- ① 于本期中期票据第 3 个和其后每个付息日, 发行人有权按面值加应付利息 (包括所有递延支付的利息) 赎回本期中期票据。
- ② 递延支付利息条款除非发生强制付息事件, 本期中期票据的每个付息日, 发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何递延支付利息次数的限制。

2021 年 11 月 28 日, 发行人行使赎回选择权, 全额赎回了该期债券。

(2) “18 中交建 MTN002” 含以下选择权:

- ① 于本期中期票据第 3 个和其后每个付息日, 发行人有权按面值加应付利息 (包括所有递延支付的利息) 赎回本期中期票据。
- ② 递延支付利息条款除非发生强制付息事件, 本期中期票据的每个付息日, 发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何递延支付利息次数的限制。

2021 年 11 月 29 日, 发行人行使赎回选择权, 全额赎回了该期债券。

(3) “18 中交建 MTN003” 含以下选择权:

- ① 于本期中期票据第 3 个和其后每个付息日, 发行人有权按面值加应付利息 (包括所有递延支付的利息) 赎回本期中期票据。
- ② 递延支付利息条款除非发生强制付息事件, 本期中期票据的每个付息日, 发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何递延支付利息次数的限制。

2021 年 11 月 29 日, 发行人行使赎回选择权, 全额赎回了该期债券。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国银行股份有限公司	北京市复兴门内大街 1 号		赵红彬	010-66595026
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号		张泮杰	021-23262680
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号		安立伟	010-85109045
中国民生银行股份有限公司	北京西城区复兴门内大街 2 号		胡成中	010-58560666-8710
浙商银行股份有限公司	上海市世纪大道 1229 号世纪大都会 1 座 12 层		俞飞帆	021-50290510
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区闹市口大街 1 号院长安兴融中心		王文俊	010-67594276
中信银行股份有限公司	北京市东城区朝阳门北大街 9 号东方文化大厦		盖正宗	010-89937969
中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 25 号中国光大中心		蒋川	010-63637027
招商银行股份有限公司	深圳市深南大道 7,088 号招商银行大厦		王晓峰、 袁美洲	0755-88256097 、 021-20625869
兴业银行股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业银行投行部 15 层		李澈	010-89926556
交通银行股份有限公司	中国 (上海) 自由贸易试验区银城中路 188 号		徐晨	021-20588324
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市中山东一路 12 号		叶茂	021-61614901
中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号		张剑	010-81011847
南京银行股份有限公司	江苏省南京市中山路 288 号		崔小秋	010-66015728
国家开发银行	北京市西城区复兴门内大街 18 号		金星	010-68306701
中国进出口银行	北京市西城区复兴门内大街 30 号凯晨世贸中心西座		孙一霏、 孙锦辉	010-83578671 、 010-83579539
平安银行股份有限公司	深圳市罗湖区深南东路 5047 号		张勇	010-66415596
北京农村商业银行股份有限公司	北京市西城区月坛南街 1 号院 2 号楼		张艺	010-63229805
江苏银行股份有限公司	江苏省南京市中华路 26 号		封金梅	025-58587435
北京银行股份有限公司	北京市西城区金融大街甲 17 号首层		张国霞	010-66223400
中国邮政储蓄银行股份有限公司	北京市西城区金融大街 3 号		朱微亮、 郑亚荣	010-68857433
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 188 号		彭辰	010-85130253
申万宏源证券股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 19 号		王海潮	010-88013981
第一创业证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 17 楼		刘卓阳	0755-23838659
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 111 号招商证券大厦		何曼莉	0755-82850928
东方证券股份有限公司	上海市黄浦区中山南路 318 号 2 号楼 25 层		徐珂	021-53522162
平安证券股份有限公司	深圳市福田区益田路 5023 号平安金融中心 B 座 22-25 层		张凯宁	010-56800341
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 8 层		胡灏楠	010-60836756
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦		张旭华	021-20333389
兴业证券股份有限公司	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦		肖雄一	010-50911212
海通证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦		杨杰、贾东良、 张文汐、 周大川、姚科拿、 刘佩榕、 郑智鑫	010-88027267
华泰证券股份有限公司	南京市江东中路 228 号		田建荣	010-57615900

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层		赵达理	010-88005412
北京观韬中茂律师事务所	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 18 层		陈中晔、战梦璐	010-66578066
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层	张毅强、张宁宁	王静	010-58153652
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101		王慧媛、李琛、黄仁昊	010-66428877

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
南京银行股份有限公司	发行人 2021 年发行债务融资工具新增主承销商	已按照规定履行相关选聘程序	无

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况	募集资金违规使用的整改情况	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2019 年度第一期中期票据	15	15	0	无	无	是
2019 年度第二期中期票据	15	15	0	无	无	是
2019 年度第三期中期票据	25	25	0	无	无	是
2019 年度第四期中期票据	25	25	0	无	无	是
2020 年度第一期中期票据	20	20	0	无	无	是
2020 年度第二期中期票据	20	20	0	无	无	是
2020 年度第三期中期票据	20	20	0	无	无	是
2021 年度第一期中期票据(乡村振兴)	10	10	0	无	无	是
2021 年度第二期中期票据	15	15	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

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

截至目前,该项目尚处于建设阶段。

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年 同期增减 (%)
扣除非经常性损益后净利润	145.92	137.77	5.91
流动比率	0.95	1.00	减少 0.05 个百分点
速动比率	0.43	0.48	减少 0.05 个百分点
资产负债率 (%)	72	73	减少 1 个百分点
EBITDA 全部债务比	0.14	0.13	增加 0.01 个百分点
利息保障倍数	2.56	2.59	减少 0.03 个百分点
现金利息保障倍数	-0.34	1.22	不适用
EBITDA 利息保障倍数	3.22	3.37	减少 0.15 个百分点
贷款偿还率 (%)	100	100	
利息偿付率 (%)	100	100	

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

中国交通建设股份有限公司

已审财务报表

2021年度

目 录

	页 次
审计报告	1-5
已审财务报表	
合并资产负债表	6-8
合并利润表	9-10
合并股东权益变动表	11-12
合并现金流量表	13-14
公司资产负债表	15-17
公司利润表	18
公司股东权益变动表	19-20
公司现金流量表	21-22
财务报表附注	23-307
补充资料	
1. 非经常性损益明细表	308
2. 净资产收益率和每股收益	309
3. 中国与国际财务报告准则编报差异调节表	310

审计报告

安永华明（2022）审字第60900316_A01号
中国交通建设股份有限公司

中国交通建设股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国交通建设股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日合并及公司资产负债表、2021年度合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中国交通建设股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国交通建设股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

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

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第60900316_A01号
中国交通建设股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
建造合同收入确认	
<p>中国交通建设股份有限公司收入主要来自于按照履约进度确认收入的建造合同。按照履约进度确认收入涉及对合同预计收入和合同预计成本的重大判断和估计，包括管理层在合同执行过程中持续依据对合同交付范围、尚未完工成本等因素对合同预计收入和合同预计成本进行评估和修正。此外，由于情况的变化，合同预计收入和合同预计成本会较原有的估计发生变化（有时可能是重大的）。</p> <p>建造合同收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三、24及36、附注五、50以及附注十五、10。</p>	<p>我们评价和测试了中国交通建设股份有限公司收入确认流程的内部控制，包括合同预计收入和合同预计成本编制及按照履约进度计算收入的内部控制；选取了重大建造合同，复核关键合同条款并检查合同预计收入及合同预计成本；抽样检查了相关文件核对已发生的合同成本；执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；根据已发生成本和预计合同成本重新计算履约进度及收入；对重大建造合同的毛利率执行了分析程序。</p>
合同资产、应收账款及长期应收款预期信用损失	
<p>合同资产、应收账款及长期应收款减值准备以预期信用损失为基础确认，涉及重大判断和估计。中国交通建设股份有限公司管理层分析应收账款和长期应收款的历史回款情况及合同资产的历史结算情况、交易对方的信用等级及未来经济状况，以评估合同资产、应收账款及长期应收款的信用风险。</p> <p>合同资产、应收账款及长期应收款减值准备会计政策及披露信息见财务报表附注三、9及36、附注五、4、9、12及24以及附注十五、2。</p>	<p>我们评价和测试了中国交通建设股份有限公司合同资产、应收账款及长期应收账款减值准备流程的内部控制；复核了管理层对应收账款和长期应收款历史回款情况及合同资产历史结算情况的分析；对选定的样本检查相关文件以复核应收账款账龄的准确性；评价了管理层对合同资产、应收账款及长期应收账款的信用风险的评估。</p>

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第60900316_A01号
中国交通建设股份有限公司

三、关键审计事项（续）

特许经营权减值测试	
<p>对于出现减值迹象的特许经营权资产，中国交通建设股份有限公司管理层执行减值测试以确定相关特许经营权资产的可收回金额。特许经营权资产的可收回金额通过现金流量折现方法确定，涉及重大判断和估计。中国交通建设股份有限公司管理层估计未来交通量、运营成本以及采用合理的折现率以评估资产的可收回金额。</p> <p>特许经营权减值准备的会计政策及披露信息见财务报表附注三、18及36和附注五、20。</p>	<p>我们评价和测试了中国交通建设股份有限公司特许经营权资产减值测试流程的内部控制；评估了管理层聘请的外部专家的专业胜任能力、专业素质和客观性，了解了其执行的程序，评价了其执行程序过程中所使用的相关支持证据的适当性；评估了未来现金流量预测中采用的基础和假设的合理性，包括预计未来的交通量、特许经营权资产的运营状况以及这些特许经营权资产运营地区的发展规划；对以前年度的预测与2021年度实际业绩表现进行比较；评价了现金流折现率的合理性。</p>

四、其他信息

中国交通建设股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国交通建设股份有限公司的财务报告过程。

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第60900316_A01号
中国交通建设股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

审计报告（续）

安永华明（2022）审字第60900316_A01号
中国交通建设股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 静
（项目合伙人）

中国注册会计师：王 静
（项目合伙人）

中国 北京

2022年3月30日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日

单位：人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2021年12月31日</u>	<u>2020年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	104,575,603,899	128,054,427,022
交易性金融资产	2	1,925,288,913	763,733,439
应收票据	3	3,240,444,340	1,911,126,593
应收账款	4	97,473,320,679	102,420,974,456
应收款项融资	5	1,163,193,336	2,569,249,342
预付款项	6	21,097,510,969	18,466,152,755
其他应收款	7	51,793,206,112	45,616,396,425
存货	8	73,063,889,527	72,877,427,117
合同资产	9	130,054,651,812	131,383,918,267
一年内到期的非流动资产	12/24	63,193,728,275	61,489,385,138
其他流动资产	10	19,763,973,259	18,944,287,072
流动资产合计		567,344,811,121	584,497,077,626
非流动资产			
债权投资	11	530,151,392	123,630,285
长期应收款	12	162,326,939,932	253,489,605,068
长期股权投资	13	85,326,024,462	67,602,270,271
其他权益工具投资	14	30,094,961,450	30,736,242,235
其他非流动金融资产	15	14,248,643,873	10,512,714,252
投资性房地产	16	8,088,833,097	5,519,319,085
固定资产	17	49,033,361,620	48,465,085,969
在建工程	18	11,374,185,189	11,851,516,131
使用权资产	19	3,005,278,514	2,927,015,366
无形资产	20	236,634,946,428	235,777,302,899
开发支出	21	260,602,792	51,750,807
商誉	22	5,120,450,472	5,517,351,837
长期待摊费用		1,299,134,409	1,159,317,105
递延所得税资产	23	7,190,388,606	6,645,954,694
其他非流动资产	24	208,958,378,390	39,292,436,423
非流动资产合计		823,492,280,626	719,671,512,427
资产总计		1,390,837,091,747	1,304,168,590,053

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)
2021年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债			
短期借款	25	34,539,595,537	45,944,889,123
交易性金融负债	26	501,933	10,963,815
应付票据	27	44,145,238,276	35,070,245,779
应付账款	28	273,111,190,751	264,932,640,632
合同负债	29	80,027,178,915	88,558,036,732
应付职工薪酬	30	2,244,354,227	2,141,418,043
应交税费	31	12,296,674,121	12,336,992,404
其他应付款	32	74,222,985,089	61,628,759,342
一年内到期的非流动负债	33	53,324,563,983	47,242,559,943
其他流动负债	34	25,243,780,600	24,841,503,857
流动负债合计		<u>599,156,063,432</u>	<u>582,708,009,670</u>
非流动负债			
长期借款	35	320,378,742,940	291,764,436,198
应付债券	36	29,734,167,351	25,986,327,157
租赁负债	37	1,730,593,383	1,508,837,875
长期应付款	38	34,422,126,002	31,317,568,455
长期应付职工薪酬	39	785,190,000	844,380,000
预计负债	40	3,721,234,176	3,211,774,509
递延收益	41	1,338,591,003	810,437,392
递延所得税负债	23	7,437,866,561	7,721,069,701
其他非流动负债	42	778,379,872	492,318,695
非流动负债合计		<u>400,326,891,288</u>	<u>363,657,149,982</u>
负债合计		<u>999,482,954,720</u>	<u>946,365,159,652</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)
2021年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2021年12月31日	2020年12月31日
股东权益			
股本	43	16,165,711,425	16,165,711,425
其他权益工具	44	33,959,449,641	33,937,510,019
其中：永续债		33,959,449,641	33,937,510,019
资本公积	45	33,859,188,886	30,854,368,842
其他综合收益	46	13,924,468,692	15,402,895,283
专项储备	47	2,968,617,989	2,614,175,581
盈余公积	48	8,279,956,338	7,637,279,463
一般风险准备金		637,416,340	709,666,979
未分配利润	49	150,552,906,839	137,748,940,915
归属于母公司股东权益合计		260,347,716,150	245,070,548,507
少数股东权益		131,006,420,877	112,732,881,894
股东权益合计		391,354,137,027	357,803,430,401
负债和股东权益总计		1,390,837,091,747	1,304,168,590,053

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：朱宏标

会计机构负责人：张震

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表
2021 年度

单位：人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2021年</u>	<u>2020年</u>
营业收入	50	685,638,999,783	627,586,194,472
减：营业成本	50	599,793,136,647	545,850,852,994
税金及附加	51	2,277,409,583	2,671,590,998
销售费用	52	1,450,419,692	1,180,209,351
管理费用	53	19,493,400,802	19,869,751,502
研发费用	54	22,587,004,201	20,093,620,466
财务费用	55	6,144,471,767	8,253,809,012
其中：利息费用		18,428,127,036	15,960,200,189
利息收入		14,608,398,275	10,304,778,549
加：其他收益	56	580,537,554	708,677,093
投资收益	57	205,728,215	17,310,852
其中：对联营企业和合营企业的投资收益/(损失)		175,678,743	(613,454,834)
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(1,240,581,994)	(640,961,411)
公允价值变动收益	58	178,975,121	213,876,445
信用减值损失	59	(6,382,330,640)	(5,309,274,652)
资产减值损失	60	(757,554,355)	(341,163,890)
资产处置收益	61	770,748,880	427,442,261
营业利润		28,489,261,866	25,383,228,258
加：营业外收入	62	603,447,333	343,182,854
减：营业外支出	63	348,688,374	276,461,682
利润总额		28,744,020,825	25,449,949,430
减：所得税费用	65	5,247,715,485	6,101,332,018
净利润		23,496,305,340	19,348,617,412
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润		-	16,199,117
按经营持续性分类			
持续经营净利润		23,496,305,340	19,348,617,412
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		17,993,085,059	16,206,010,966
少数股东损益		5,503,220,281	3,142,606,446

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)
2021 年度

单位：人民币元

	附注五	2021年	2020年
其他综合(亏损)/收益的税后净额	46	(1,513,400,875)	558,957,854
归属于母公司股东的其他综合(亏损)/ 收益的税后净额		(1,473,712,274)	751,664,283
不能重分类进损益的其他综合(亏损)/ 收益			
重新计量设定受益计划变动额		(21,915,185)	41,476,593
权益法下不能转损益的其他综合收益		-	59,280
其他权益工具投资公允价值变动		67,900,280	3,623,821,527
		<u>45,985,095</u>	<u>3,665,357,400</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收益亏损		(38,822,990)	(43,327,852)
现金流量套期储备		1,152,355	6,725,206
外币财务报表折算差额		(1,482,026,734)	(2,877,090,471)
		<u>(1,519,697,369)</u>	<u>(2,913,693,117)</u>
归属于少数股东的其他综合亏损的税后净额	46	(39,688,601)	(192,706,429)
综合收益总额		<u>21,982,904,465</u>	<u>19,907,575,266</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>16,519,372,785</u>	<u>16,957,675,249</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>5,463,531,680</u>	<u>2,949,900,017</u>
每股收益	66		
基本每股收益		<u>1.02</u>	<u>0.90</u>
稀释每股收益		<u>1.02</u>	<u>0.90</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
2021 年度

单位：人民币元

2021年度

	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
一、上年年末及本年初余额	16,165,711,425	33,937,510,019	30,854,368,842	15,402,895,283	2,614,175,581	7,637,279,463	709,666,979	137,748,940,915	245,070,548,507	112,732,881,894	357,803,430,401
二、本年增减变动金额											
(一) 综合收益总额											
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	17,993,085,059	17,993,085,059	5,503,220,281	23,496,305,340
2. 其他综合收益/(亏损)	-	-	-	(1,473,712,274)	-	-	-	(1,473,712,274)	(1,473,712,274)	(39,688,601)	(1,513,400,875)
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股	-	-	3,216,229,828	-	-	-	-	-	3,216,229,828	15,487,105,447	18,703,335,275
2. 股东减少的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,316,475,278)	(1,316,475,278)
3. 其他权益工具持有者投入资本	-	4,999,469,811	-	-	-	-	-	-	4,999,469,811	22,890,154,178	27,889,623,989
4. 其他权益工具持有者减少资本											
5. 与少数股东的权益性交易	-	(4,977,530,189)	(22,469,811)	-	-	-	-	-	(5,000,000,000)	(16,018,280,788)	(21,018,280,788)
6. 收购子公司(附注六、1)	-	-	(207,385,418)	-	-	-	-	-	(207,385,418)	(1,756,822,342)	(1,964,207,760)
7. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,560,102	49,560,102
8. 其他	-	-	18,445,445	-	-	-	-	-	18,445,445	(1,505,623,517)	(1,505,623,517)
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	642,676,875	-	(642,676,875)	-	-	-
2. 转回一般风险准备	-	-	-	-	-	-	(72,250,639)	72,250,639	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(2,924,053,883)	(2,924,053,883)	(1,636,101,890)	(4,560,155,773)
4. 分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(1,699,353,333)	(1,699,353,333)	(3,390,214,929)	(5,089,568,262)
(四) 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取	-	-	-	-	9,767,816,644	-	-	-	9,767,816,644	25,535,342	9,793,351,986
2. 本年使用	-	-	-	-	(9,413,374,236)	-	-	-	(9,413,374,236)	(18,829,022)	(9,432,203,258)
(六) 所有者权益内部结转											
其他综合收益结转											
1. 留存收益	-	-	-	(4,714,317)	-	-	-	4,714,317	-	-	-
三、本年年末余额	16,165,711,425	33,959,449,641	33,859,188,886	13,924,468,692	2,968,617,989	8,279,956,338	637,416,340	150,552,906,839	260,347,716,150	131,006,420,877	391,354,137,027

注：其他权益工具为本公司发行的永续债。

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)
2021年度

单位:人民币元

2020年度

	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	16,174,735,425	30,423,047,538	31,002,011,815	14,660,212,078	2,342,020,452	5,943,156,803	957,274,825	128,650,628,674	230,153,087,610	66,226,220,329	296,379,307,939
加:同一控制下企业合并	-	-	(52,478,690)	-	3,234,976	-	-	(187,983,839)	(237,227,553)	267,601,515	30,373,962
二、本年年初余额	16,174,735,425	30,423,047,538	30,949,533,125	14,660,212,078	2,345,255,428	5,943,156,803	957,274,825	128,462,644,835	229,915,860,057	66,493,821,844	296,409,681,901
三、本年增减变动金额											
(一)综合收益总额											
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	16,206,010,966	16,206,010,966	3,142,606,446	19,348,617,412
2.其他综合收益/(亏损)	-	-	-	751,664,283	-	-	-	-	751,664,283	(192,706,429)	558,957,854
(二)股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,148,469,789	5,148,469,789
2.股东减少的普通股	(9,024,000)	-	(31,205,390)	-	-	-	-	-	(40,229,390)	(1,141,584,247)	(1,181,813,637)
3.其他权益工具持有者投入资本	-	17,982,879,830	-	-	-	-	-	-	17,982,879,830	51,868,429,653	69,851,309,483
4.其他权益工具持有者减少资本	-	(14,468,417,349)	(31,582,651)	-	-	-	-	-	(14,500,000,000)	(11,513,828,254)	(26,013,828,254)
5.与少数股东的权益性交易	-	-	(43,656,363)	-	-	-	-	-	(43,656,363)	89,850,535	46,194,172
6.收购子公司(附注六、1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,760,829,038	1,760,829,038
7.其他	-	-	11,280,121	-	-	-	-	-	11,280,121	-	11,280,121
(三)利润分配											
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,694,122,660	-	(1,694,122,660)	-	-	-
2.转回一般风险准备	-	-	-	-	-	-	(247,607,846)	247,607,846	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,764,831,418)	(3,764,831,418)	(1,155,317,666)	(4,920,149,084)
4.分配优先股股利	-	-	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)	-	(717,500,000)
5.分配永续债利息	-	-	-	-	-	-	-	(721,134,944)	(721,134,944)	(1,779,560,508)	(2,500,695,452)
(四)其他	-	-	-	-	-	-	-	(278,714,788)	(278,714,788)	-	(278,714,788)
(五)专项储备											
1.本年提取	-	-	-	-	8,453,596,481	-	-	-	8,453,596,481	23,462,720	8,477,059,201
2.本年使用	-	-	-	-	(8,184,676,328)	-	-	-	(8,184,676,328)	(11,591,027)	(8,196,267,355)
(六)所有者权益内部结转											
其他综合收益结转留存收益	-	-	-	(8,981,078)	-	-	-	8,981,078	-	-	-
四、本年年末余额	16,165,711,425	33,937,510,019	30,854,368,842	15,402,895,283	2,614,175,581	7,637,279,463	709,666,979	137,748,940,915	245,070,548,507	112,732,881,894	357,803,430,401

注1: 于2020年5月28日至2020年6月9日期间,本公司回购H股股份合计9,024,000股。截至2020年12月31日,已回购股份均已注销。

注2: 其他权益工具为本公司发行的优先股及永续债。2020年,本公司发行永续债合计人民币17,982,879,830元,赎回优先股人民币14,468,417,349元。于2020年12月31日,本公司的永续债余额为人民币33,937,510,019元。

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
2021 年度

单位：人民币元

	附注五	2021年	2020年
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		627,996,882,726	560,472,225,357
收到的税费返还		3,895,880,145	2,590,565,707
收到其他与经营活动有关的现金	67	<u>31,673,752,711</u>	<u>21,547,330,552</u>
经营活动现金流入小计		<u>663,566,515,582</u>	<u>584,610,121,616</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(564,971,822,086)	(471,566,090,031)
支付给职工以及为职工支付的现金		(46,811,070,262)	(44,374,742,807)
支付的各项税费		(22,096,509,361)	(21,186,674,262)
支付其他与经营活动有关的现金	67	<u>(42,329,799,343)</u>	<u>(33,631,168,875)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(676,209,201,052)</u>	<u>(570,758,675,975)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>(12,642,685,470)</u>	<u>13,851,445,641</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		12,074,156,627	4,869,121,503
取得投资收益收到的现金		1,950,730,584	1,660,323,795
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		1,335,850,898	6,347,723,074
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额		3,408,664,550	221,404,370
收到其他与投资活动有关的现金	67	<u>15,122,634,981</u>	<u>9,435,806,889</u>
投资活动现金流入小计		<u>33,892,037,640</u>	<u>22,534,379,631</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(36,961,325,379)	(92,184,411,963)
投资支付的现金		(33,126,738,840)	(24,705,867,874)
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		(2,421,884,305)	(329,323,160)
支付其他与投资活动有关的现金	67	<u>(14,198,526,277)</u>	<u>(11,001,434,278)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(86,708,474,801)</u>	<u>(128,221,037,275)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(52,816,437,161)</u>	<u>(105,686,657,644)</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)
2021年度

单位：人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2021年</u>	<u>2020年</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		18,703,335,275	5,148,469,789
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,703,335,275	5,148,469,789
发行其他权益工具收到的现金		27,889,623,989	69,851,309,483
取得借款收到的现金		219,562,719,922	228,118,759,886
发行债券和短期融资券收到的现金		67,868,001,876	50,400,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	67	<u>2,303,033,674</u>	<u>2,957,431,034</u>
筹资活动现金流入小计		<u>336,326,714,736</u>	<u>356,475,970,192</u>
偿还债务支付的现金		(236,539,858,829)	(206,807,122,286)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(29,227,293,795)	(25,755,301,060)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(4,771,984,227)	(2,717,911,625)
赎回其他权益工具支付的现金		(20,018,280,788)	(26,046,204,496)
支付其他与筹资活动有关的现金	67	<u>(8,337,829,677)</u>	<u>(4,179,995,971)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(294,123,263,089)</u>	<u>(262,788,623,813)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>42,203,451,647</u>	<u>93,687,346,379</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(452,560,502)</u>	<u>(1,248,973,545)</u>
五、现金及现金等价物净增加额		(23,708,231,486)	603,160,831
加：年初现金及现金等价物余额	68	<u>119,511,047,570</u>	<u>118,907,886,739</u>
六、年末现金及现金等价物余额	68	<u>95,802,816,084</u>	<u>119,511,047,570</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
资产负债表
2021年12月31日

单位：人民币元

资产	附注十五	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产			
货币资金	1	23,522,352,171	40,710,641,280
交易性金融资产		15,966	15,966
应收票据		8,934,835	-
应收账款	2	13,284,210,549	12,949,349,597
应收款项融资		99,323,031	14,780,000
预付款项		5,685,987,259	4,559,741,354
其他应收款	3	55,872,380,757	64,160,709,018
存货		442,169,647	445,832,835
合同资产		12,041,323,127	14,469,369,473
一年内到期的非流动资产		1,950,668,128	1,889,535,885
其他流动资产		403,769,609	329,083,828
流动资产合计		113,311,135,079	139,529,059,236
非流动资产			
长期应收款		4,613,628,575	4,410,810,655
长期股权投资	4	138,173,609,782	128,169,058,165
其他权益工具投资	5	17,367,606,503	19,870,752,819
其他非流动金融资产		565,849,352	576,202,624
固定资产		162,333,180	119,194,175
在建工程		1,502,937,575	1,495,882,273
使用权资产		8,487,933	11,048,735
无形资产		114,830,726	144,921,842
开发支出		168,129,758	-
长期待摊费用		1,760,231	-
其他非流动资产		1,430,957,294	1,431,536,075
非流动资产合计		164,110,130,909	156,229,407,363
资产总计		277,421,265,988	295,758,466,599

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
 资产负债表(续)
 2021年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注十五	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债			
短期借款	6	19,150,000,000	14,848,891,591
应付账款	7	20,648,971,141	19,606,402,392
合同负债		5,693,906,685	8,213,213,991
应付职工薪酬		46,402,323	36,541,184
应交税费		394,758,290	262,257,166
其他应付款	8	50,209,042,542	75,990,572,066
一年内到期的非流动负债		16,553,212,783	14,346,875,051
其他流动负债		1,671,883,665	1,139,641,956
流动负债合计		<u>114,368,177,429</u>	<u>134,444,395,397</u>
非流动负债			
长期借款	9	15,311,439,192	12,781,844,586
应付债券		14,495,255,126	17,000,784,957
租赁负债		6,370,036	5,492,759
长期应付款		4,925,645,105	3,282,561,563
长期应付职工薪酬		31,540,000	35,720,000
预计负债		4,245,330	4,245,330
递延收益		5,000,000	-
递延所得税负债		3,741,846,047	4,238,368,750
非流动负债合计		<u>38,521,340,836</u>	<u>37,349,017,945</u>
负债合计		<u>152,889,518,265</u>	<u>171,793,413,342</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
资产负债表(续)
2021年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	2021年12月31日	2020年12月31日
股东权益		
股本	16,165,711,425	16,165,711,425
其他权益工具	33,959,449,641	34,937,510,019
其中：永续债	33,959,449,641	34,937,510,019
资本公积	24,977,843,242	25,000,313,053
其他综合收益	11,885,287,487	13,529,241,730
盈余公积	8,430,141,196	7,642,852,584
未分配利润	29,113,314,732	26,689,424,446
股东权益合计	124,531,747,723	123,965,053,257
负债和股东权益总计	277,421,265,988	295,758,466,599

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：王彤宙

主管会计工作负责人：朱宏标

会计机构负责人：张震

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 利润表
 2021 年度

单位：人民币元

	附注十五	2021年	2020年
营业收入	10	38,874,564,539	43,463,947,164
减：营业成本	10	37,579,685,111	42,123,762,323
税金及附加		27,906,306	30,195,622
销售费用		-	12,476,563
管理费用		1,197,957,866	964,184,393
研发费用		414,046,180	503,676,619
财务费用	11	87,019,949	944,836,643
其中：利息费用		2,382,279,532	2,753,725,875
利息收入		2,413,218,556	1,948,601,891
加：其他收益		3,039,336	339,443
投资收益	12	6,419,974,643	18,156,879,409
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		157,367,099	65,762,751
公允价值变动(损失)/收益		(10,353,272)	38,579,472
信用减值收益/(损失)		139,336,303	(133,989,430)
资产减值收益/(损失)		6,577,462	(12,521,261)
资产处置收益		208,068	415,336
营业利润		6,126,731,667	16,934,517,970
加：营业外收入		68,756,871	114,122,173
减：营业外支出		3,642,098	16,527,932
利润总额		6,191,846,440	17,032,112,211
减：所得税费用		(234,922,305)	90,885,610
净利润		<u>6,426,768,745</u>	<u>16,941,226,601</u>
其中：持续经营净利润		<u>6,426,768,745</u>	<u>16,941,226,601</u>
其他综合(亏损)/收益的税后净额		(197,836,874)	2,904,091,901
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		(1,320,000)	(442,500)
权益法下不能转损益的其他综合收益 /(亏损)		989,014	(65,637)
其他权益工具投资公允价值变动		(136,175,068)	2,941,672,213
		(136,506,054)	2,941,164,076
将重分类进损益的其他综合亏损			
权益法下可转损益的其他综合亏损		(1,702,819)	(13,974,484)
外币财务报表折算差额		(59,628,001)	(23,097,691)
		(61,330,820)	(37,072,175)
综合收益总额		<u>6,228,931,871</u>	<u>19,845,318,502</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
 股东权益变动表
 2021 年度

单位：人民币元

2021年度

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年年初余额	16,165,711,425	34,937,510,019	25,000,313,053	13,529,241,730	7,642,852,584	26,689,424,446	123,965,053,257
二、 本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额							
1 净利润	-	-	-	-	-	6,426,768,745	6,426,768,745
2 其他综合收益	-	-	-	(197,836,874)	-	-	(197,836,874)
(二) 股东投入和减少资本							
1 其他权益工具持有者投入资本	-	3,999,469,811	-	-	-	-	3,999,469,811
2 其他权益工具持有者减少资本	-	(4,977,530,189)	(22,469,811)	-	-	-	(5,000,000,000)
(三) 利润分配							
1 提取盈余公积	-	-	-	-	642,676,875	(642,676,875)	-
2 对股东的分配	-	-	-	-	-	(2,924,053,883)	(2,924,053,883)
3 分配永续债利息	-	-	-	-	-	(1,737,653,333)	(1,737,653,333)
(四) 所有者权益内部结转							
1 其他综合收益结转 留存收益	-	-	-	(1,446,117,369)	144,611,737	1,301,505,632	-
三、 本年年末余额	<u>16,165,711,425</u>	<u>33,959,449,641</u>	<u>24,977,843,242</u>	<u>11,885,287,487</u>	<u>8,430,141,196</u>	<u>29,113,314,732</u>	<u>124,531,747,723</u>

注：其他权益工具为本公司发行的永续债。

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
 股东权益变动表(续)
 2021 年度

单位：人民币元

2020年度

	股本	其他权益工具(注)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年年初余额	16,174,735,425	31,423,047,538	25,129,622,478	10,625,149,829	5,948,729,924	16,932,859,089	106,234,144,283
二、 本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额							
1. 净利润	-	-	-	-	-	16,941,226,601	16,941,226,601
2. 其他综合收益	-	-	-	2,904,091,901	-	-	2,904,091,901
(二) 股东投入和减少资本							
1. 同一控制下企业合并	-	-	(70,694,428)	-	-	-	(70,694,428)
2. 股东减少的普通股	(9,024,000)	-	(31,205,390)	-	-	-	(40,229,390)
3. 其他权益工具持有者投入资本	-	17,982,879,830	-	-	-	-	17,982,879,830
4. 其他权益工具持有者减少资本	-	(14,468,417,349)	(31,582,651)	-	-	-	(14,500,000,000)
5. 其他	-	-	4,173,044	-	-	-	4,173,044
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,694,122,660	(1,694,122,660)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(3,764,831,418)	(3,764,831,418)
3. 分配优先股股利	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)
4. 分配永续债利息	-	-	-	-	-	(759,434,944)	(759,434,944)
(四) 其他	-	-	-	-	-	(248,772,222)	(248,772,222)
三、 本年年末余额	<u>16,165,711,425</u>	<u>34,937,510,019</u>	<u>25,000,313,053</u>	<u>13,529,241,730</u>	<u>7,642,852,584</u>	<u>26,689,424,446</u>	<u>123,965,053,257</u>

注 1： 于2020年5月28日至2020年6月9日期间，本公司回购H股股份合计9,024,000股。截至2020年12月31日，已回购股份均已注销。

注 2： 其他权益工具为本公司发行的优先股及永续债。2020年，本公司发行永续债合计人民币17,982,879,830元，赎回优先股人民币14,468,417,349元。于2020年12月31日，本公司的永续债余额为人民币34,937,510,019元。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分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
现金流量表
2021 年度

单位：人民币元

	<u>2021年</u>	<u>2020年</u>
一、 经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	41,345,908,119	43,703,681,572
收到的税费返还	14,086,853	-
收到其他与经营活动有关的现金	<u>10,664,053,354</u>	<u>2,094,770,967</u>
经营活动现金流入小计	<u>52,024,048,326</u>	<u>45,798,452,539</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(38,261,816,026)	(40,821,901,809)
支付给职工以及为职工支付的现金	(967,195,281)	(814,977,292)
支付的各项税费	(545,541,429)	(886,529,939)
支付其他与经营活动有关的现金	<u>(27,644,202,443)</u>	<u>(13,873,292,790)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(67,418,755,179)</u>	<u>(56,396,701,830)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(15,394,706,853)</u>	<u>(10,598,249,291)</u>
二、 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	7,563,849,896	2,807,040
取得投资收益收到的现金	5,361,563,800	17,751,327,226
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	933,274	68,229,410
收到其他与投资活动有关的现金	<u>865,488,682</u>	<u>565,828,125</u>
投资活动现金流入小计	<u>13,791,835,652</u>	<u>18,388,191,801</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	(275,739,932)	(54,595,129)
投资支付的现金	(14,254,304,028)	(7,882,477,469)
支付其他与投资活动有关的现金	<u>(106,894,467)</u>	<u>(563,730,214)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(14,636,938,427)</u>	<u>(8,500,802,812)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(845,102,775)</u>	<u>9,887,388,989</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
现金流量表(续)
2021年度

单位：人民币元

	<u>2021年</u>	<u>2020年</u>
三、 筹资活动产生的现金流量		
发行其他权益工具收到的现金	3,999,469,811	17,982,879,830
取得借款收到的现金	34,211,365,688	50,037,545,096
发行债券和短期融资券收到的现金	<u>14,500,000,000</u>	<u>12,000,000,000</u>
筹资活动现金流入小计	<u>52,710,835,499</u>	<u>80,020,424,926</u>
偿还债务支付的现金	(42,107,057,758)	(64,381,668,583)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(6,774,219,630)	(8,000,891,655)
赎回其他权益工具支付的现金	(5,000,000,000)	(14,500,000,000)
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>(9,535,148)</u>	<u>(63,761,381)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(53,890,812,536)</u>	<u>(86,946,321,619)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(1,179,977,037)</u>	<u>(6,925,896,693)</u>
四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>379,007,368</u>	<u>(455,936,198)</u>
五、 现金及现金等价物净减少额	(17,040,779,297)	(8,092,693,193)
加：年初现金及现金等价物余额	<u>40,562,131,470</u>	<u>48,654,824,663</u>
六、 年末现金及现金等价物余额	<u>23,521,352,173</u>	<u>40,562,131,470</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、基本情况

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

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

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

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

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

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

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

一、基本情况(续)

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

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月30日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

于2021年12月31日，本集团流动负债高于流动资产人民币31,811,252,311元。经审视本集团2022年1月1日至2023年1月1日现金流预测，包括本集团货币资金、经营、投资和筹资现金流以及可用银行授信额度，董事认为本集团未来12个月内能全面履行到期负债。因此本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，具体如下所述：

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下企业合并

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

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。

非同一控制下企业合并

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表

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

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

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

6. 合营安排分类及共同经营

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

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

7. 现金及现金等价物

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

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

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

基准利率改革导致合同变更

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

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

金融资产分类和计量

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(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。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具减值(续)

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、3。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

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

10. 存货

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

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

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

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

13. 固定资产

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

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

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产或房地产开发产品。

15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

16. 使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、船舶、机器设备、运输工具、其他设备。

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，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团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。

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，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

17. 无形资产

本集团的无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件、商标、专利权及版权等。

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

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

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

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地权利而支付的成本。

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

特许经营权

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 无形资产(续)

软件

软件按取得时实际支付的价款入账，并按预计使用年限1年至10年平均摊销。

商标、专利权、专有技术及版权

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

开发支出

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

18. 资产减值

本集团对除存货、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：

本集团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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 资产减值(续)

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不再转回。

19. 长期待摊费用

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

20. 职工薪酬

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

短期薪酬

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬(续)

离职后福利

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

基本养老保险

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

补充退休福利

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

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

辞退福利

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬(续)

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

21. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

22. 预计负债

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

23. 其他权益工具

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

本集团发行的非累积优先股等权益工具同时满足下列条件：(1)不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；(2)须用或可用本集团自身权益工具进行结算，若为非衍生工具，相关金融工具应当不包括交付非固定数量的本集团自身权益工具进行结算的合同义务；若为衍生工具，相关金融工具只能通过以固定数量的本集团自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算。因此，本集团将其作为其他权益工具核算。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 与客户之间的合同产生的收入

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

建造合同

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

提供服务合同

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

销售商品合同

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

可变对价

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 与客户之间的合同产生的收入(续)

重大融资成分

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

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

质保义务

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

主要责任人/代理人

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

合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- (1) 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- (2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 与客户之间的合同产生的收入(续)

合同变更(续)

- (3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

特许经营合同(“BOT 合同”)(仅适用于 2020 年)

BOT合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。于建设阶段，按照上文建造合同的会计政策确认建造服务的合同收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

- (1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，本集团可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产；
- (2) 合同规定本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用车流量法或直线法摊销。

本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

于运营阶段，当提供服务时，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。

PPP 项目合同(自2021年1月1日起适用)

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

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

PPP 项目合同应当同时符合下列条件(以下简称“双控制”)：

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 与客户之间的合同产生的收入(续)

PPP 项目合同(自2021年1月1日起适用)(续)

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

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

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

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

建设和移交合同(“BT 合同”)

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 合同资产与合同负债

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

合同资产

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

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

合同负债

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

26. 与合同成本有关的资产

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

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

三、重要会计政策及会计估计(续)

27. 政府补助

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

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

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

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

28. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

28. 所得税(续)

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

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

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

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

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

29. 租赁

租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 租赁(续)

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，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。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。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选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注三、16和附注三、21。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 租赁(续)

作为承租人(续)

租赁变更(续)

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，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；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

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

新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对租赁采用简化方法：

- (1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
- (2) 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额；
- (3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；对于发生的租金延期支付，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 租赁(续)

作为出租人(续)

作为融资租赁出租人(续)

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

未作为一项单独租赁进行会计处理的融资租赁变更，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- (1) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- (2) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

售后租回交易

本集团按照附注三、24评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 租赁(续)

售后租回交易(续)

作为出租人

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

30. 终止经营

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

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

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 套期会计(续)

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 套期会计(续)

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。

33. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

34. 安全生产费

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

35. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、其他非流动金融资产和其他权益工具投资等。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

36. 重大会计判断和估计

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

判断

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

建造合同履约进度的确定方法

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

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，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。

对结构化主体是否拥有控制的判断

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

判断(续)

对结构化主体是否拥有控制的判断(续)

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

权益工具

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

合同是否为租赁或包含租赁

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

租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团部分租赁合同拥有未来几年的续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。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。

新冠肺炎疫情的影响

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

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

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)

估计的不确定性

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

金融工具和合同资产减值

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

建造及服务合同

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

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

特许经营权减值

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

根据管理层的最佳估计，本集团于2021年12月31日对特许经营权计提减值准备人民币299,000,000元(2020年12月31日：人民币334,377,950元)。本集团根据现有经验进行估计的结果可能受业务发展及外部环境等因素的影响，而导致与下一年度的实际结果有所不同

三、重要会计政策及会计估计(续)

36. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

商誉减值

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

递延所得税资产

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

金融工具的公允价值确定

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

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

固定资产折旧

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

离退休员工的补充福利

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

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

其他精算假设的拟定基于当时市场情况而定，具体请参见附注五、39。

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)

承租人增量借款利率

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

37. 会计政策和会计估计变更

会计政策变更

新冠肺炎疫情相关租金减让

本集团作为承租人，于2020年选择了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》中的简化方法对新冠肺炎疫情相关租金减让进行会计处理。根据2021年5月发布的《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》，适用简化方法的租金减让期间调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”。作为承租人，本集团对于简化方法的选择一致应用于《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》适用范围调整前后符合条件的类似租赁合同。本集团对于2020年1月1日至2022年6月30日发生的租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法，相关租金减让计入本年利润的金额对本集团及本公司财务报表无重大影响。

基准利率改革导致合同或租赁变更的会计处理

根据《企业会计准则解释第14号》，仅因基准利率改革直接导致采用实际利率法核算的金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团按照变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。对于金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团先按照上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再评估其他变更是否导致终止确认该金融资产或金融负债。仅因基准利率改革直接导致租赁变更，以致未来租赁付款额的确定基础发生变更且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团作为承租人按照租赁付款额的确定基础因基准利率改革发生的变更调整折现率，以经调整的折现率对变更后的租赁付款额折现，并相应调整租赁负债和使用权资产的账面价值。本集团自2021年1月1日开始按照上述规定进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行上述规定与现行准则的差异计入本年年初留存收益或其他综合收益。上述会计政策变更对本集团及本公司财务报表无重大影响。

PPP项目合同的会计处理

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

PPP项目合同的会计处理(续)

自2021年1月1日起,《企业会计准则解释第14号》就同时符合下列条件(以下简称“双控制”)的PPP项目合同进行了规范:

- (1) 政府方控制或管制社会资本方使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。于运营阶段,本集团分别以下情况进行相应的会计处理:

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

根据财政部会计司发布的《PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答》,将核算为无形资产的PPP项目相关建造期间发生的建造支出作为投资活动现金流量进行列示。将除上述情形以外的PPP项目相关建造期间发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示。

根据上述规定,本集团将运营期有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的PPP项目资产从长期应收款调整至其他非流动资产或应收账款;将运营期有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的PPP项目相关建造期间发生的支出从投资活动现金流出调整为经营活动现金流出。

本集团将2020年12月31日前开始实施且至该解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同,按照以上规定进行追溯调整,并将执行该解释的累计影响数,调整本年度财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

PPP 项目合同的会计处理(续)

执行上述会计政策变更对 2021年1月1日资产负债表及2020年度现金流量表项目的影
 响如下：

合并资产负债表

	会计政策更前 2020年12月31日	会计政策变更影响	会计政策变更后 2021年1月1日
应收账款	102,420,974,456	368,855,822	102,789,830,278
合同资产	131,383,918,267	1,039,441,245	132,423,359,512
一年内到期的非流动资产	61,489,385,138	(1,408,297,067)	60,081,088,071
长期应收款	253,489,605,068	(117,425,191,278)	136,064,413,790
其他非流动资产	39,292,436,423	117,425,191,278	156,717,627,701
	<u>588,076,319,352</u>	<u>-</u>	<u>588,076,319,352</u>

合并现金流量表

假设于2020年1月1日执行上述规定，于2020年，本集团应将运营期本集团有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的PPP项目相关建造期间发生的建造支出人民币44,925,114,970元从投资活动现金流出调整为经营活动现金流出。

执行上述会计政策变更对公司资产负债表及公司现金流量表无影响。

上述会计政策变更对2021年财务报表的影响如下：

合并资产负债表

2021年12月31日

	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	97,473,320,679	95,220,617,182	2,252,703,497
合同资产	130,054,651,812	126,802,790,275	3,251,861,537
一年内到期的非流动资产	63,193,728,275	68,698,293,309	(5,504,565,034)
长期应收款	162,326,939,932	322,026,766,313	(159,699,826,381)
其他非流动资产	208,958,378,390	49,258,552,009	159,699,826,381
	<u>662,007,019,088</u>	<u>662,007,019,088</u>	<u>-</u>

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

PPP 项目合同的会计处理(续)

合并利润表

2021年

	报表数	假设按原准则	影响
信用减值损失	6,382,330,640	6,728,196,590	(345,865,950)
资产减值损失	757,554,355	411,688,405	345,865,950
	<u>7,139,884,995</u>	<u>7,139,884,995</u>	-

合并现金流量表

2021年度，本集团运营期有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的PPP项目相关建造期间发生的建造支出为人民币31,245,841,678元，假设按照原准则应作为投资活动现金流出，执行上述会计政策后，本集团本期将其作为经营活动现金流出。

执行上述会计政策变更对公司资产负债表、公司利润表及公司现金流量表无影响。

资金集中管理有关列报

根据《企业会计准则解释第15号》，通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，对于成员单位归集至集团母公司账户的资金，成员单位应当在资产负债表“其他应收款”项目中列示；母公司应当在资产负债表“其他应付款”项目中列示。对于成员单位从集团母公司账户拆借的资金，成员单位应当在资产负债表“其他应付款”项目中列示；母公司应当在资产负债表“其他应收款”项目中列示。对于成员单位未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金，成员单位应当在资产负债表“货币资金”项目中列示；财务公司应当在资产负债表“吸收存款”项目中列示。对于成员单位未从集团母公司账户而直接从财务公司拆借的资金，成员单位应当在资产负债表“短期借款”项目中列示；财务公司应当在资产负债表“发放贷款和垫款”项目中列示。资金集中管理涉及非流动项目的，企业还应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》关于流动性列示的要求，分别在流动资产和非流动资产、流动负债和非流动负债列示。在集团母公司、成员单位和财务公司的资产负债表中，除符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》中有关金融资产和金融负债抵销的规定外，资金集中管理相关金融资产和金融负债项目不得相互抵销。上述会计政策变更对本集团及本公司财务报表无影响。

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 会计政策和会计估计变更(续)

财务报表列报方式变更

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业2021年年报工作的通知》(财会〔2021〕32号)要求,同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额在资产负债表列示。净额为借方余额的,应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示,其中预计自资产负债表日起一年内变现的,应当在“合同资产”项目列示,不应在“一年内到期的非流动资产”项目列示;净额为贷方余额的,应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示,其中预计自资产负债表日起一年内到期的,应当在“合同负债”项目列示,不应在“一年内到期的非流动负债”项目列示。

执行上述会计政策变更对财务报表的影响如下:

合并资产负债表

	会计政策变更前 2020年12月31日	会计政策变更影响	会计政策变更后 2020年12月31日
合同资产	108,428,684,679	22,955,233,588	131,383,918,267
一年内到期的非流动资产	84,444,618,726	(22,955,233,588)	61,489,385,138

公司资产负债表

	会计政策变更前 2020年12月31日	会计政策变更影响	会计政策变更后 2020年12月31日
合同资产	6,869,710,837	7,599,658,636	14,469,369,473
一年内到期的非流动资产	9,489,194,521	(7,599,658,636)	1,889,535,885

执行上述会计政策变更对2021年财务报表的影响如下:

合并资产负债表

	报表数	假设按照原准则	影响
合同资产	130,054,651,812	112,132,911,745	17,921,740,067
一年内到期的非流动资产	63,193,728,275	81,115,468,342	(17,921,740,067)

三、重要会计政策及会计估计(续)

37. 会计政策和会计估计变更(续)

财务报表列报方式变更(续)

公司资产负债表

	报表数	假设按照原准则	影响
合同资产	12,041,323,127	5,021,079,522	7,020,243,605
一年内到期的非流动资产	1,950,668,128	8,970,911,733	(7,020,243,605)

四、税项

1. 主要税种及税率

本公司及本公司境内子公司的主要税种及税率如下：

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

根据2016年财政部和国家税务总局颁发的《营业税改征增值税试点有关事项的规定》，本集团建筑老项目等按简易计税方法计税，按应税收入的3%计算应纳税额。 |
| 城市维护建设税 | - | 按照实际缴纳的增值税税额的7%、5%或1%计缴。 |
| 教育费附加 | - | 按照实际缴纳的增值税税额的3%计缴。 |
| 企业所得税 | - | 本集团内除部分于境内设立的子公司因享受税务优惠及于境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计提企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

本公司所属企业，以法人单位为企业所得税纳税人，在企业登记注册地缴纳企业所得税。 |
| 房产税 | - | 从价计征房产以房产原值的70%、80%或90%为纳税基准，税率为1.2%；从租计征房产以租金收入为纳税基准，税率为12%。房产税系由本公司及下属子公司按规定自行申报缴纳。 |
| 土地增值税 | - | 按转让房地产所取得的增值额为纳税基准，按超率累进税率计缴土地增值税。 |

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

四、税项(续)

2. 税收优惠

本集团内主要公司享有的企业所得税税收优惠简述如下：

	优惠税率		企业所得税优惠政策
	2021年度	2020年度	
中国港湾工程有限责任公司(注)	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2021年
中国路桥工程有限责任公司(注)	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2021年
中交第一航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2023年
中交第二航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2024年
中交第三航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2023年
中交第四航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2022年
中交一公局集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2023年
中交第二公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2022年
中交第三公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2023年
中交第四公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2022年
中交路桥建设有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2022年
中交隧道工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2022年
中交天津航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2024年
中国公路工程咨询集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2024年
中交上海航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2023年
中交广州航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策,有效期至2022年

注：于 2021 年，本公司之子公司中国港湾工程有限责任公司及中国路桥工程有限责任公司的高新技术企业资质到期，并向有关部门重新递交了申请高新技术企业资质的相关材料，截至本报告日相关认定仍在复审流程中。上述两家子公司于 2021 年使用的税率为本集团根据高新技术企业资质申报进展进行分析后做出的会计判断。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	104,450,720	149,320,395
银行存款	102,159,811,285	125,472,248,992
其他货币资金	<u>2,311,341,894</u>	<u>2,432,857,635</u>
	<u>104,575,603,899</u>	<u>128,054,427,022</u>

其他货币资金主要包括银行汇票存款、外埠存款、信用卡存款等。

本集团受到限制的存款主要包括存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款及信用证存款等(附注五、69)。

于2021年12月31日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币20,228,133,023元(2020年12月31日：人民币 27,262,886,191元)。本集团存放于境外的部分货币资金受有关国家或地区的外汇管制所限而不可自由兑换为外币或从这些国家或地区汇出。于2021年12月31日，本集团存放于这些国家或地区的外币计价的货币资金占本集团合并资产负债表货币资金余额的比例小于3%(2020年12月31日：小于3%)。

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

2. 交易性金融资产

	2021年12月31日	2020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	150,000,000	-
权益工具投资(注3)	1,168,793,902	124,118,296
衍生金融资产		
远期外汇合同	14,832,783	24,729,134
利率互换	15,160,733	-
期权(注1)	576,501,495	510,800,905
总收益互换(注2)	<u>-</u>	<u>104,085,104</u>
	<u>1,925,288,913</u>	<u>763,733,439</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产(续)

注1：本公司下属子公司中国港湾工程有限责任公司与银行签署外汇互换期权协议，获取在未来多个固定时点以固定汇率进行外汇互换的权利，而非义务。相关外币将被用以偿还外币借款，协议期限与借款还款期限一致。于2021年12月31日，该外汇互换期权公允价值为人民币491,622,746元(2020年12月31日：人民币304,786,443元)。

于2016年，本集团将若干具有高速公路特许经营权的子公司的85%权益转让至本集团之合营企业北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)，同时，该等子公司与北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)签署协议，获取在未来一定条件下从该基金折价买入相关高速公路特许经营权公司股权的权利。于2021年，相关期权到期。(于2020年12月31日，该期权公允价值为人民币121,135,713元)。

于2017年，本集团将若干具有高速公路特许经营权的子公司的99%权益转让至本集团之合营企业北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)，同时，该等子公司与北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)签署协议，获取在未来一定条件下从该基金折价买入相关高速公路特许经营权公司股权的权利。于2021年12月31日，该买入期权的公允价值为人民币84,878,749元(2020年12月31日：人民币84,878,749元)。

注2：于2018年，本公司下属子公司中交国际(香港)控股有限公司以美元5亿元全额投资由绿城中国控股有限公司发行的私募前三年不可赎回的高级永续债券。中交国际(香港)控股有限公司采用总收益互换方式投资上述高级永续债券，即中交国际(香港)控股有限公司在不直接持有债券的情况下，通过支付一定比例保证金可取得债券收益的融资金融衍生品。本年该衍生工具分别产生公允价值变动损失人民币104,737,057元及投资收益人民币193,109,789元。(2020年：公允价值变动损失人民币114,502,983元及投资收益人民币205,635,707元)。

注3：于2021年，本公司若干子公司买入辽宁港口股份有限公司非公开发行股票614,285,717股。于2021年12月31日，该买入股票的公允价值为人民币1,062,714,290元。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益信息参见附注五、58。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	1,503,301,684	-
商业承兑汇票	2,013,819,846	1,924,106,430
减：应收票据坏账准备	<u>276,677,190</u>	<u>12,979,837</u>
	<u>3,240,444,340</u>	<u>1,911,126,593</u>

	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	319,608,874	9	(244,532,060)	76.51	75,076,814
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>3,197,512,656</u>	<u>91</u>	<u>(32,145,130)</u>	<u>1.01</u>	<u>3,165,367,526</u>
	<u>3,517,121,530</u>	<u>100</u>	<u>(276,677,190)</u>		<u>3,240,444,340</u>
	2020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 (%)	
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>1,924,106,430</u>	<u>100</u>	<u>(12,979,837)</u>	<u>0.67</u>	<u>1,911,126,593</u>

于2021年12月31日，本集团以账面价值为人民币1,408,441,261元(2020年12月31日：人民币1,208,575,336元)的应收票据(其中账面价值为人民币1,341,760,527元的应收票据为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

应收票据坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	其他减少	年末余额
2021年	<u>12,979,837</u>	<u>275,869,346</u>	<u>3,042,584</u>	<u>(15,148,577)</u>	<u>(66,000)</u>	<u>276,677,190</u>
2020年	<u>-</u>	<u>12,979,837</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,979,837</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:

	2021年12月31日		2020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	-	375,288,677	-	-
商业承兑汇票	-	778,215,833	-	302,672,014
	-	1,153,504,510	-	302,672,014

应收票据转移参见附注八、2。

于2021年12月31日，本集团无重大因出票人未履约而将应收票据转为应收款项的情形(2020年12月31日：无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款

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

应收账款的账龄分析如下：

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	73,250,637,583	77,542,187,451
1年至2年	13,303,773,685	14,676,993,207
2年至3年	8,234,165,756	10,250,076,537
3年至4年	7,141,755,248	5,852,207,506
4年至5年	4,107,815,922	2,739,919,839
5年以上	8,736,358,016	7,475,499,097
	<u>114,774,506,210</u>	<u>118,536,883,637</u>
减：应收账款坏账准备	<u>17,301,185,531</u>	<u>16,115,909,181</u>
	<u>97,473,320,679</u>	<u>102,420,974,456</u>

	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	9,021,168,428	8	(5,257,873,119)	58.28	3,763,295,309
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>105,753,337,782</u>	<u>92</u>	<u>(12,043,312,412)</u>	<u>11.39</u>	<u>93,710,025,370</u>
	<u>114,774,506,210</u>	<u>100</u>	<u>(17,301,185,531)</u>		<u>97,473,320,679</u>

	2020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	8,794,402,010	7	(4,974,475,791)	56.56	3,819,926,219
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>109,742,481,627</u>	<u>93</u>	<u>(11,141,433,390)</u>	<u>10.15</u>	<u>98,601,048,237</u>
	<u>118,536,883,637</u>	<u>100</u>	<u>(16,115,909,181)</u>		<u>102,420,974,456</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2021年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司1	1,583,730,387	933,213,760	59%	注
公司2	521,900,900	521,900,900	100%	注
公司3	512,779,981	512,779,981	100%	注
公司4	275,576,051	275,576,051	100%	注
公司5	268,240,362	268,240,362	100%	注

于2020年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
公司1	1,759,494,169	847,158,912	48%	注
公司2	521,900,900	521,900,900	100%	注
公司3	512,779,981	512,779,981	100%	注
公司4	290,737,844	275,576,051	95%	注
公司5	270,240,362	270,240,362	100%	注

注：本集团向以上客户提供工程建设服务或销售材料，该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：

	2021年12月31日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内(含1年)	72,607,504,747	1.10	(796,566,643)
1年至2年	13,018,432,189	13.50	(1,756,926,579)
2年至3年	7,354,186,851	25.44	(1,870,732,896)
3年至4年	5,036,879,344	40.27	(2,028,583,363)
4年至5年	2,954,374,806	56.54	(1,670,271,317)
5年以上	4,781,959,845	81.98	(3,920,231,614)
	<u>105,753,337,782</u>		<u>(12,043,312,412)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

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：(续)

	2020年12月31日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内(含1年)	76,857,660,296	1.10	(843,320,912)
1年至2年	13,612,325,273	13.56	(1,846,032,203)
2年至3年	8,159,643,543	24.78	(2,021,959,670)
3年至4年	4,826,148,846	39.19	(1,891,367,733)
4年至5年	1,990,519,784	55.18	(1,098,368,817)
5年以上	4,296,183,885	80.08	(3,440,384,055)
	<u>109,742,481,627</u>		<u>(11,141,433,390)</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:

	上年年末余额	本年计提	收购子公司	其他增加	本年转回	本年转销/核销(注)	处置子公司	其他减少	年末余额
2021年	<u>16,115,909,181</u>	<u>5,372,068,310</u>	<u>-</u>	<u>2,591,033</u>	<u>(2,817,912,456)</u>	<u>(972,128,189)</u>	<u>(694,909)</u>	<u>(398,647,439)</u>	<u>17,301,185,531</u>
2020年	<u>13,904,417,182</u>	<u>5,330,359,091</u>	<u>5,552,960</u>	<u>71,948,674</u>	<u>(2,194,448,432)</u>	<u>(790,619,000)</u>	<u>-</u>	<u>(211,301,294)</u>	<u>16,115,909,181</u>

注: 部分应收账款因保理、资产支持证券及资产支持票据业务而终止确认, 相应转销已计提的坏账损失人民币 923,465,305 元(2020年: 人民币 767,074,759 元)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

本年本集团重要的收回或转回金额列示如下：

	转回或收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	转回或收回 金额	收回方式
公司1	收回工程款	回收可能性	69,401,187	银行存款
公司2	收回工程款	回收可能性	57,402,059	银行存款
公司3	取得抵押物回款权	回收可能性	49,995,541	不适用
公司4	收回工程款	回收可能性	49,800,502	银行存款
公司5	收回工程款	回收可能性	49,668,255	银行存款

于2021年，本集团核销的应收账款坏账准备为人民币 48,662,884 元(2020年：人民币 23,544,241元)。已核销的应收账款并非关联交易产生。

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2021年12月31日

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

2020年12月31日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>14,668,123,402</u>	<u>1,015,157,607</u>	<u>13%</u>

本年集团将以摊余成本计量的应收款项以无追索权保理、资产证券化及应收票据贴现方式转移给金融机构，终止确认的应收款项、应收票据账面余额合计为人民币 46,159,428,871 元(2020年：人民币 30,251,477,164 元)，确认了人民币 1,240,581,994 元损失(2020年：人民币 640,961,411元)，计入投资收益。

应收账款转移，参见附注八、2。

以账面价值为人民币5,386,943,368元(2020年12月31日：人民币4,008,657,427元)的应收账款(其中账面价值为人民币5,263,949,917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。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 应收款项融资

	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	<u>1,163,193,336</u>	<u>2,569,249,342</u>

于2021年12月31日，本集团以账面价值为人民币287,478,200元(2020年12月31日：人民币1,174,884,330元)的应收款项融资(其中账面价值为人民币271,278,200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。

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：

	2021年12月31日		2020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>505,953,323</u>	<u>15,018,479</u>	<u>1,970,396,936</u>	<u>345,877,811</u>

应收款项融资转移，参见附注八、2。

于2021年12月31日，无因出票人未履约而将应收款项融资转为应收账款的情形(2020年12月31日：无)。

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	19,288,848,617	91	15,973,503,774	87
1年至2年	1,002,242,436	5	1,501,162,296	8
2年至3年	470,229,673	2	747,284,542	4
3年以上	<u>336,190,243</u>	<u>2</u>	<u>244,202,143</u>	<u>1</u>
	<u>21,097,510,969</u>	<u>100</u>	<u>18,466,152,755</u>	<u>100</u>

于2021年12月31日，账龄超过一年的预付款项为人民币1,808,662,352元(2020年12月31日：人民币2,492,648,981元)，主要为预付的项目分包工程款和材料款。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 预付款项(续)

按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

2021年12月31日

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

2020年12月31日

	金额	占预付款项 余额的比例
余额前五名的预付款项总额	<u>1,241,781,491</u>	<u>7%</u>

7. 其他应收款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应收利息	105,418,544	48,633,900
应收股利	314,970,181	192,673,550
其他应收款	<u>51,372,817,387</u>	<u>45,375,088,975</u>
	<u>51,793,206,112</u>	<u>45,616,396,425</u>

应收利息

	2021年12月31日	2020年12月31日
总收益互换	93,636,706	48,633,900
其他	<u>11,781,838</u>	<u>-</u>
	<u>105,418,544</u>	<u>48,633,900</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

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交地产(苏州)有限公司	135,000,000	75,000,000
北京控股有限公司	87,977,693	45,080,632
中国交通信息科技有限公司	23,258,415	21,773,635
成都嘉诚混凝土工程有限公司	24,962,835	-
神华上航疏浚有限责任公司	17,529,239	-
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	10,000,000	10,000,000
其他	16,241,999	40,819,283
	<u>314,970,181</u>	<u>192,673,550</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	37,470,546,703	29,022,302,248
1年至2年	4,992,135,665	10,779,067,327
2年至3年	6,916,528,664	3,054,198,526
3年至4年	1,478,633,349	2,728,323,598
4年至5年	2,375,851,282	794,657,282
5年以上	1,997,768,607	1,956,600,886
	55,231,464,270	48,335,149,867
减: 其他应收款坏账准备	<u>3,858,646,883</u>	<u>2,960,060,892</u>
	<u>51,372,817,387</u>	<u>45,375,088,975</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:

	2021年12月31日	2020年12月31日
代垫款	4,999,269,093	7,476,432,096
押金	1,641,306,261	1,605,243,442
借款	8,241,811,557	8,868,442,713
履约保证金	11,247,801,814	9,046,687,676
投标保证金	2,834,869,503	2,019,692,085
其他保证金	11,833,760,791	8,819,666,882
备用金	829,504,796	894,147,211
应收股权转让款	5,791,277,778	3,271,845,067
其他	<u>7,811,862,677</u>	<u>6,332,992,695</u>
	55,231,464,270	48,335,149,867
减: 其他应收款坏账准备	<u>3,858,646,883</u>	<u>2,960,060,892</u>
	<u>51,372,817,387</u>	<u>45,375,088,975</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款按照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:

2021年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	220,338,594	1,895,388,199	844,334,099	2,960,060,892
年初余额在本年				
--转入第二阶段	(4,256,406)	4,256,406		-
--转入第三阶段	(635,686)	(48,000)	683,686	-
本年计提	196,703,768	1,250,545,879	1,273,499	1,448,523,146
本年转回	(14,991,770)	(447,069,323)	-	(462,061,093)
本年核销	-	(6,793,611)	-	(6,793,611)
处置子公司	-	(75,671,445)	-	(75,671,445)
其他变动	2,060,684	(7,471,690)	-	(5,411,006)
年末余额	<u>399,219,184</u>	<u>2,613,136,415</u>	<u>846,291,284</u>	<u>3,858,646,883</u>

2020年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	161,529,445	1,460,814,413	813,748,482	2,436,092,340
年初余额在本年				
--转入第二阶段	(9,419,982)	9,419,982	-	-
--转入第三阶段	(90,000)	(46,810,244)	46,900,244	-
本年计提	74,567,947	716,110,851	4,928,482	795,607,280
收购子公司	314,933	764,048	-	1,078,981
本年转回	(4,306,495)	(240,416,487)	(9,908,390)	(254,631,372)
本年核销	-	-	(11,334,719)	(11,334,719)
处置子公司	(9,514)	-	-	(9,514)
其他变动	(2,247,740)	(4,494,364)	-	(6,742,104)
年末余额	<u>220,338,594</u>	<u>1,895,388,199</u>	<u>844,334,099</u>	<u>2,960,060,892</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

影响损失准备变动的其他应收款账面余额变动具体如下：

2021年	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	24,697,165,982	22,632,046,391	1,005,937,494	48,335,149,867
年初余额在本年				
--转入第二阶段	(644,910,072)	644,910,072	-	-
--转入第三阶段	(2,286,483)	(160,000)	2,446,483	-
本年新增	1,906,491,640	20,697,388,697	-	22,603,880,337
收购子公司	75,879,322	552,761,523	-	628,640,845
收购资产	524,593,581	-	-	524,593,581
终止确认	(2,504,377,169)	(13,627,135,844)	-	(16,131,513,013)
本年核销	-	(6,793,611)	-	(6,793,611)
处置子公司	(116,717,900)	(550,485,072)	-	(667,202,972)
其他变动	14,615,240	(69,906,004)	-	(55,290,764)
年末余额	<u>23,950,454,141</u>	<u>30,272,626,152</u>	<u>1,008,383,977</u>	<u>55,231,464,270</u>
2020年				
	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	21,880,504,108	17,013,153,643	975,351,877	39,869,009,628
年初余额在本年				
--转入第二阶段	(1,427,270,070)	1,427,270,070	-	-
--转入第三阶段	(90,000)	(51,738,726)	51,828,726	-
本年新增	5,693,130,793	13,452,733,269	-	19,145,864,062
收购子公司	48,762,775	272,110,279	-	320,873,054
终止确认	(1,489,129,290)	(9,429,773,816)	(9,908,390)	(10,928,811,496)
本年核销	-	-	(11,334,719)	(11,334,719)
处置子公司	(1,431,943)	-	-	(1,431,943)
其他变动	(7,310,391)	(51,708,328)	-	(59,018,719)
年末余额	<u>24,697,165,982</u>	<u>22,632,046,391</u>	<u>1,005,937,494</u>	<u>48,335,149,867</u>

注：本集团所有权受到限制的其他应收款参见附注五、69。

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:

	年初余额	本年计提	收购子公司	其他增加	本年转回	本年核销	处置子公司	其他减少	年末余额
2021年	<u>2,960,060,892</u>	<u>1,448,523,146</u>	<u>-</u>	<u>8,274,690</u>	<u>(462,061,093)</u>	<u>(6,793,611)</u>	<u>(75,671,445)</u>	<u>(13,685,696)</u>	<u>3,858,646,883</u>
2020年	<u>2,436,092,340</u>	<u>795,607,280</u>	<u>1,078,981</u>	<u>269,151</u>	<u>(254,631,372)</u>	<u>(11,334,719)</u>	<u>(9,514)</u>	<u>(7,011,255)</u>	<u>2,960,060,892</u>

本年本集团重要的收回金额列示如下:

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回金额	收回方式
公司1	款项收回	收回可能性	49,188,015	银行存款
公司2	款项收回	收回可能性	37,147,951	银行存款

于2021年, 本集团核销的其他应收款为人民币6,793,611元(2020年: 人民币11,334,719元), 核销的其他应收款非关联交易产生。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下:

2021年12月31日

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

2020年12月31日

	性质	账龄	金额	坏账准备	占其他应收款 余额的比例
公司1	应收股权转让款	1年以内	3,251,244,929	6,828,486	7%
公司2	借款及代垫款	1年以内	2,069,451,099	-	5%
公司3	履约保证金	1年以内	1,525,345,442	10,067,280	3%
公司4	单位借款	1年以内	1,272,522,379	-	3%
公司5	履约保证金及押金	1年以内 及1至2年	1,168,734,077	54,345,650	2%

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

		2021年12月31日		
		账面余额	跌价准备	账面价值
原材料		14,016,351,504	(28,910,106)	13,987,441,398
在产品		1,186,978,194	(3,966,101)	1,183,012,093
库存商品		1,506,242,021	(16,207,778)	1,490,034,243
周转材料		4,859,171,599	-	4,859,171,599
开发成本	(1)	43,975,971,059	(60,880,207)	43,915,090,852
开发产品	(2)	7,482,122,082	(431,678,803)	7,050,443,279
其他		609,430,772	(30,734,709)	578,696,063
		<u>73,636,267,231</u>	<u>(572,377,704)</u>	<u>73,063,889,527</u>
		2020年12月31日		
		账面余额	跌价准备	账面价值
原材料		14,721,273,245	(31,605,909)	14,689,667,336
在产品		1,756,263,633	(3,696,597)	1,752,567,036
库存商品		742,388,430	(14,396,535)	727,991,895
周转材料		5,088,557,140	-	5,088,557,140
开发成本	(1)	43,843,450,975	(60,880,207)	43,782,570,768
开发产品	(2)	6,797,491,473	(244,887,066)	6,552,604,407
其他		314,203,244	(30,734,709)	283,468,535
		<u>73,263,628,140</u>	<u>(386,201,023)</u>	<u>72,877,427,117</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:

	2021年	2020年
年初余额	43,843,450,975	35,537,268,330
本年增加	9,301,658,672	24,675,410,725
在建工程转入(附注五、18)	-	236,176,975
投资性房地产转入(附注五、16)	47,591,942	-
收购子公司(附注六、1)	6,346,257	161,323,467
转出至开发产品	(7,643,035,261)	(7,701,455,164)
处置子公司	(1,433,493,986)	(5,390,833,263)
其他减少	(146,547,540)	(3,674,440,095)
	<u>43,975,971,059</u>	<u>43,843,450,975</u>
减: 跌价准备	<u>60,880,207</u>	<u>60,880,207</u>
年末余额	<u>43,915,090,852</u>	<u>43,782,570,768</u>

(2) 开发产品分析如下:

	2021年	2020年
年初余额	6,797,491,473	6,027,174,738
从开发成本转入	7,643,035,261	7,701,455,164
销售	(5,610,821,917)	(6,114,309,927)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(322,469,727)	(151,612,158)
转出至固定资产(附注五、17)	(155,195,937)	-
转出至在建工程(附注五、18)	(524,636,501)	(477,354,267)
转出至无形资产(附注五、20)	(345,280,570)	(187,862,077)
	<u>7,482,122,082</u>	<u>6,797,491,473</u>
减: 跌价准备	<u>431,678,803</u>	<u>244,887,066</u>
年末余额	<u>7,050,443,279</u>	<u>6,552,604,407</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

(3) 存货跌价准备变动如下:

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

2020年

	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	收购子公司	转回或转销	其他	
原材料	23,090,715	13,171,066	-	(4,655,872)	-	31,605,909
在产品	-	3,696,597	-	-	-	3,696,597
库存商品	5,954,788	9,165,933	-	(604,354)	(119,832)	14,396,535
周转材料	591,938	-	-	(591,938)	-	-
开发成本	-	987,438	59,892,769	-	-	60,880,207
开发产品	82,951,069	164,900,284	-	(2,964,287)	-	244,887,066
其他	30,992,355	6,270,942	-	(6,528,588)	-	30,734,709
	<u>143,580,865</u>	<u>198,192,260</u>	<u>59,892,769</u>	<u>(15,345,039)</u>	<u>(119,832)</u>	<u>386,201,023</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。

于2021年，本集团购建存货的资金来源包含银行借款，用于确定借款费用资本化金额的年资本化率为3.00%至5.19%(2020年：3.00%至5.19%)。

本集团所有权受到限制的存货参见附注五、69。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产

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

	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	110,249,360,232	(1,368,310,024)	108,881,050,208
一年以内到期的质保金	18,070,467,661	(148,727,594)	17,921,740,067
一年内到期的PPP合同资产	3,280,842,544	(28,981,007)	3,251,861,537
	<u>131,600,670,437</u>	<u>(1,546,018,625)</u>	<u>130,054,651,812</u>
	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	109,574,687,045	(1,146,002,366)	108,428,684,679
一年以内到期的质保金	23,085,557,131	(130,323,543)	22,955,233,588
	<u>132,660,244,176</u>	<u>(1,276,325,909)</u>	<u>131,383,918,267</u>

合同资产减值准备的变动如下：

	上年年末余额	会计政策变更	本年计提	其他增加	本年转回	年末余额
2021年						
已完工未结算	1,146,002,366	-	878,762,182	54,016,155	(710,470,679)	1,368,310,024
一年内到期的质保金	130,323,543	-	37,579,017	-	(19,174,966)	148,727,594
一年内到期的PPP合同资产	-	6,905,891	24,430,942	-	(2,355,826)	28,981,007
	<u>1,276,325,909</u>	<u>6,905,891</u>	<u>940,772,141</u>	<u>54,016,155</u>	<u>(732,001,471)</u>	<u>1,546,018,625</u>
2020年						
已完工未结算	928,558,516	-	1,110,342,785	(4,432,313)	(888,466,622)	1,146,002,366
一年内到期的质保金	187,830,147	-	17,909,354	-	(75,415,958)	130,323,543
	<u>1,116,388,663</u>	<u>-</u>	<u>1,128,252,139</u>	<u>(4,432,313)</u>	<u>(963,882,580)</u>	<u>1,276,325,909</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

合同资产减值准备的变动如下：(续)

	2021年12月31日			
	账面余额 金额	比例(%)	减值准备 金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	1,355,781,462	1	(502,031,628)	37.03
按信用风险组合计提减值准备	<u>130,244,888,975</u>	<u>99</u>	<u>(1,043,986,997)</u>	0.80
	<u>131,600,670,437</u>	<u>100</u>	<u>(1,546,018,625)</u>	
	2020年12月31日			
	账面余额 金额	比例(%)	减值准备 金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	1,134,166,565	1	(320,860,345)	28.29
按信用风险组合计提减值准备	<u>131,526,077,611</u>	<u>99</u>	<u>(955,465,564)</u>	0.73
	<u>132,660,244,176</u>	<u>100</u>	<u>(1,276,325,909)</u>	

于2021年12月31日，单项计提减值准备的合同资产情况如下：

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 合同资产(续)

于2020年12月31日，单项计提减值准备的合同资产情况如下：

	账面余额	减值准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
项目1	582,859,972	108,400,965	19	注
项目2	223,490,758	83,609,757	37	注
项目3	143,405,699	48,599,145	34	注
项目4	130,199,572	26,039,914	20	注
项目5	54,210,564	54,210,564	100	注

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

于本年，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，导致合同资产已完工未结算账面价值增加。

10. 其他流动资产

	2021年12月31日	2020年12月31日
预缴税金及待抵扣进项税	19,663,410,138	18,849,124,863
其他	100,563,121	95,162,209
	<u>19,763,973,259</u>	<u>18,944,287,072</u>

11. 债权投资

	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	508,969,255	-	508,969,255
公司债券投资	21,182,137	-	21,182,137
	<u>530,151,392</u>	<u>-</u>	<u>530,151,392</u>
	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	123,630,285	-	123,630,285

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 债权投资(续)

于2021年12月31日，本集团投资的国债票面年利率为1.8%-5%(2020年12月31日：1.8%-7%)，本集团投资的公司债券票面年利率为3.67%。

12. 长期应收款

	2021年12月31日	2020年12月31日
PPP项目及BT项目应收款	32,348,409,198	154,129,992,071
土地一级开发	29,048,278,983	24,480,097,260
应收工程款	134,438,317,304	113,112,506,105
应收履约保证金	4,192,016,043	3,673,213,549
长期应收借款	15,723,946,610	16,188,678,893
其他	15,089,804,412	14,263,130,199
	<u>230,840,772,550</u>	<u>325,847,618,077</u>
减：长期应收款坏账准备	5,870,440,318	4,319,131,259
	<u>224,970,332,232</u>	<u>321,528,486,818</u>
减：一年内到期的长期应收款	62,643,392,300	68,038,881,750
	<u>162,326,939,932</u>	<u>253,489,605,068</u>

2021年长期应收款均按照实际利率法计算其摊余成本，实际利率为4.75%-4.90%(2020：4.75%-4.90%)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

长期应收款按照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:

2021年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
上年年末余额	2,175,129,764	2,110,784,960	33,216,535	4,319,131,259
会计政策变更	(774,586,682)	-	-	(774,586,682)
年初余额	1,400,543,082	2,110,784,960	33,216,535	3,544,544,577
年初余额在本年				-
--转入第二阶段	(3,142,836)	3,142,836	-	-
--转入第三阶段	-	(788,911,641)	788,911,641	-
本年计提	994,501,087	106,731,069	1,767,507,447	2,868,739,603
本年转回	(284,979,835)	(2,381,713)	(386,091)	(287,747,639)
本年转销	(46,536,935)	-	-	(46,536,935)
处置子公司	(416,522)	-	-	(416,522)
其他变动	(12,349,284)	(195,793,482)	-	(208,142,766)
年末余额	<u>2,047,618,757</u>	<u>1,233,572,029</u>	<u>2,589,249,532</u>	<u>5,870,440,318</u>

2020年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	1,538,938,989	1,234,447,906	33,216,535	2,806,603,430
年初余额在本年				-
--转入第二阶段	(156,908,319)	156,908,319	-	-
本年计提	1,040,860,272	779,734,776	-	1,820,595,048
收购子公司	2,315,598	-	-	2,315,598
本年转回	(192,265,425)	(8,921,375)	-	(201,186,800)
本年转销	(51,133,462)	-	-	(51,133,462)
处置子公司	(8,017,600)	-	-	(8,017,600)
其他变动	1,339,711	(51,384,666)	-	(50,044,955)
年末余额	<u>2,175,129,764</u>	<u>2,110,784,960</u>	<u>33,216,535</u>	<u>4,319,131,259</u>

注: 本集团所有权受到限制的长期应收款参见附注五、69。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

影响损失准备变动的长期应收款账面余额变动具体如下：

2021年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
上年年末余额	317,065,723,524	8,748,678,018	33,216,535	325,847,618,077
政策变更	(119,608,075,027)	-	-	(119,608,075,027)
年初余额	197,457,648,497	8,748,678,018	33,216,535	206,239,543,050
年初余额在本年				
--转入第二阶段	(414,562,106)	414,562,106	-	-
--转入第三阶段	-	(2,814,778,632)	2,814,778,632	-
本年增加	61,004,648,592	172,116,455	625,191,602	61,801,956,649
终止确认	(27,009,011,398)	(852,863,959)	(72,779,579)	(27,934,654,936)
本年转销	(8,265,978,683)	-	-	(8,265,978,683)
处置子公司	(63,109,423)	-	-	(63,109,423)
其他变动	(567,416,191)	(369,567,916)	-	(936,984,107)
年末余额	<u>222,142,219,288</u>	<u>5,298,146,072</u>	<u>3,400,407,190</u>	<u>230,840,772,550</u>

2020年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	214,271,041,025	6,417,924,585	33,216,535	220,722,182,145
年初余额在本年				
--转入第二阶段	(2,485,468,487)	2,485,468,487	-	-
本年增加	146,854,620,563	451,897,489	-	147,306,518,052
收购子公司	350,848,111	-	-	350,848,111
终止确认	(35,648,979,827)	(467,276,302)	-	(36,116,256,129)
本年转销	(5,255,711,110)	-	-	(5,255,711,110)
处置子公司	(1,214,787,920)	-	-	(1,214,787,920)
其他变动	194,161,169	(139,336,241)	-	54,824,928
年末余额	<u>317,065,723,524</u>	<u>8,748,678,018</u>	<u>33,216,535</u>	<u>325,847,618,077</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

	2021年12月31日	2020年12月31日
合营企业(1)	44,611,115,675	33,576,276,786
联营企业(2)	<u>40,761,359,318</u>	<u>34,072,444,016</u>
	85,372,474,993	67,648,720,802
减：长期股权投资减值准备(3)	<u>46,450,531</u>	<u>46,450,531</u>
	<u>85,326,024,462</u>	<u>67,602,270,271</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

2021年

	2021年							
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	本年变动 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	年末余额
中交新疆交通投资发展有限公司	3,260,510,000	2,526,200,000	734,310,000	-	-	-	-	3,260,510,000
中交广连高速公路投资发展有限公司	2,483,250,000	1,749,966,258	733,250,000	(638,705)	-	-	-	2,482,577,553
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,492,612,935	2,320,866,078	-	2,010,520	-	-	(53,093,682)	2,269,782,916
贵州贵黄高速公路有限公司	2,142,465,000	1,941,350,920	208,634,100	-	-	-	-	2,149,985,020
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	2,523,794,103	-	(411,360,504)	-	-	-	2,112,433,599
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	2,602,494,898	2,171,202,902	-	(272,419,984)	-	-	-	1,898,782,918
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	1,885,508,287	-	1,885,508,287	50,826,318	-	-	(120,738,559)	1,815,596,046
重庆长合高速公路有限公司	1,464,720,000	-	132,600,000	(298,084)	1,332,120,000	-	-	1,464,421,916
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	1,342,918,040	-	43,805,165	-	-	-	1,386,723,205
贵州贵金高速公路有限公司	1,275,117,300	799,375,091	475,346,600	(449,420)	-	-	-	1,274,272,271
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,175,000,000	1,206,498,098	-	16,734,517	-	-	-	1,223,232,615
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,717,196,500	1,291,104,283	-	(129,743,953)	-	-	-	1,161,360,330
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	996,354,044	-	-	-	996,354,044	-	-	996,354,044
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	955,924,493	-	-	-	955,924,493	-	-	955,924,493
天津三号线轨道交通运营有限公司	793,915,608	793,781,989	-	22,896,363	-	-	-	816,678,352
长春中交投资建设有限公司	750,000,000	750,000,774	-	-	-	-	-	750,000,774
中交广东开春高速公路有限公司	780,000,000	780,001,214	-	(48,228,097)	-	-	-	731,773,117
唐山全城治水生态建设集团有限公司	676,538,494	229,229,427	447,319,452	495	-	-	-	676,549,374
青海加西公路三标段建设管理有限公司	675,000,000	675,154,803	-	(6,946)	-	-	-	675,147,857
中交盐城建设发展有限公司	668,480,000	668,480,000	-	-	-	-	-	668,480,000

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

2021年(续)

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

2020年

	2020年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	本年变动 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	2,526,200,000	2,526,200,000	-	-	-	-	-	2,526,200,000
贵州中交剑榕高速公路有限公司	2,621,823,000	2,621,823,000	-	(98,028,897)	-	-	-	2,523,794,103
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	2,492,612,935	1,620,861,471	871,751,464	-	-	(171,746,857)	-	2,320,866,078
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	2,602,494,898	2,010,538,245	371,630,000	(210,965,343)	-	-	-	2,171,202,902
贵州中交贵黄高速公路有限公司	1,933,830,900	-	1,139,250,000	7,520,020	-	-	794,580,900	1,941,350,920
中交广连高速公路投资发展有限公司	1,750,000,000	-	-	(33,742)	1,750,000,000	-	-	1,749,966,258
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,311,966,600	966,570,275	358,736,600	17,611,165	-	-	-	1,342,918,040
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,717,196,500	1,550,246,320	-	(259,142,037)	-	-	-	1,291,104,283
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	1,175,000,000	1,191,132,652	-	15,365,446	-	-	-	1,206,498,098
中交沃地(北京)置业有限公司	874,750,000	861,512,477	-	(5,107,253)	-	-	-	856,405,224
贵州贵金高速公路有限公司	799,770,700	-	799,770,700	(395,609)	-	-	-	799,375,091
天津三号线轨道交通运营有限公司	793,915,608	-	793,915,608	(133,619)	-	-	-	793,781,989
中交广东开春高速公路有限公司	780,000,000	780,000,000	-	1,214	-	-	-	780,001,214
长春中交投资建设有限公司	750,000,000	750,000,000	-	774	-	-	-	750,000,774
青海中交加西公路有限公司	675,000,000	674,992,283	-	162,520	-	-	-	675,154,803
中交盐城建设发展有限公司	668,480,000	462,480,000	206,000,000	-	-	-	-	668,480,000
贵州中交铜怀高速公路有限公司	722,200,000	658,528,816	-	(71,985,834)	-	-	-	586,542,982
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	545,700,001	388,076,569	158,523,500	(225,506)	-	-	-	546,374,563
河南官渡黄河大桥开发有限公司	520,000,000	502,202,408	-	(46,722,895)	-	-	-	455,479,513
广西中交浦清高速公路有限公司	430,040,000	-	370,040,000	496,000	60,000,000	-	-	430,536,000

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)

2020年(续)

	2020年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	本年变动 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	
厦门悦煦房地产开发有限公司	441,000,000	-	441,000,000	(27,147,779)	-	-	-	413,852,221
TUP SAO LUIS PORT SA	399,497,300	392,311,045	-	-	-	-	-	392,311,045
中交地产舟山开发有限公司	392,000,000	391,668,817	-	(919,698)	-	-	-	390,749,119
Sudanese & Chinese Marine Services, LLC	313,590,242	323,868,101	-	6,656,224	-	-	-	330,524,325
汕头中海凯旋置业有限公司	50,000,000	346,143,878	-	(332,959)	-	(196,000,000)	-	149,810,919
其他		5,738,235,295	2,047,098,557	(112,961,906)	(118,494,183)	(57,543,358)	(13,338,083)	7,482,996,322
		<u>24,757,391,652</u>	<u>7,557,716,429</u>	<u>(786,289,714)</u>	<u>1,691,505,817</u>	<u>(253,543,358)</u>	<u>609,495,960</u>	<u>33,576,276,786</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

2021年

	2021年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 (联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
振华重工	4,349,005,388	4,212,772,845	-	85,799,454	-	-	(1,043,805)	4,297,528,494
永定河流域投资有限公司	1,806,000,000	1,802,751,412	6,000,000	3,240,000	-	-	-	1,811,991,412
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,816,582,882	-	21,553,167	-	-	-	1,838,136,049
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,690,000,000	1,010,270,330	679,205,042	(11,756,169)	-	-	-	1,677,719,203
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,230,000,000	219,741,751	-	-	-	-	1,449,741,751
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,277,000,000	-	36,652	-	-	-	1,277,036,652
山东高速沾临高速公路有限公司	1,185,000,000	885,000,000	300,000,000	-	-	-	-	1,185,000,000
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	1,066,500,000	-	1,066,500,000	(1,665,765)	-	-	-	1,064,834,235
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	2,056,977	-	-	-	1,002,056,977
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	980,000,000	975,666,894	-	4,040,239	-	-	-	979,707,133
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	936,000,000	-	936,000,000	-	-	-	-	936,000,000
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	-	900,000,000
中房(天津)房地产开发有限公司	840,001,650	837,208,278	-	(2,212,300)	-	-	-	834,995,978
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	814,510,000	651,607,500	162,902,500	-	-	-	-	814,510,000
天津港航工程有限公司	128,392,583	666,594,380	-	63,672,902	-	-	-	730,267,282
中交佛山投资发展有限公司	728,000,000	728,000,000	-	533,349,100	-	(533,349,100)	-	728,000,000
天津中交绿城城市建设发展有限公司	590,000,000	575,377,159	-	100,251,285	-	-	-	675,628,444
中交贵州房地产有限公司	660,000,000	655,019,677	-	(8,069,189)	-	-	-	646,950,488
中交雄安产业发展有限公司	615,046,000	-	615,046,000	(4,327,669)	-	-	-	610,718,331
中交地产(苏州)有限公司	285,000,000	593,048,971	-	28,437,408	-	(60,000,000)	-	561,486,379

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

2021年(续)

	2021年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	本年变动 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	
民航机场建设工程有限公司	200,634,497	449,830,348	-	46,491,799	-	-	-	496,322,147
南京中交城市开发有限公司	284,000,000	332,999,324	66,000,000	48,891,335	-	-	-	447,890,659
贵州贵深投资发展有限公司	150,000,000	403,073,753	-	34,953,604	-	-	-	438,027,357
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	398,071,490	-	25,758,700	-	(12,900,000)	-	410,930,190
其他		<u>13,671,568,773</u>	<u>1,645,445,221</u>	<u>(180,339,790)</u>	<u>(36,195,251)</u>	<u>(192,901,675)</u>	<u>38,302,879</u>	<u>14,945,880,157</u>
		<u>34,072,444,016</u>	<u>6,696,840,514</u>	<u>790,161,740</u>	<u>(36,195,251)</u>	<u>(799,150,775)</u>	<u>37,259,074</u>	<u>40,761,359,318</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

2020年

	2020年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
振华重工	4,349,005,388	4,446,973,416	-	67,651,867	-	(42,777,102)	(259,075,336)	4,212,772,845
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,856,928,054	-	(40,345,172)	-	-	-	1,816,582,882
永定河流域投资有限公司	1,800,000,000	1,800,917,640	-	1,833,772	-	-	-	1,802,751,412
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	877,000,000	400,000,000	-	-	-	-	1,277,000,000
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,230,000,000	430,000,000	800,000,000	-	-	-	-	1,230,000,000
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	1,010,794,958	-	1,010,794,958	(524,628)	-	-	-	1,010,270,330
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	980,000,000	-	980,000,000	(4,333,106)	-	-	-	975,666,894
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	-	900,000,000
山东高速沾临高速公路有限公司	885,000,000	60,000,000	825,000,000	-	-	-	-	885,000,000
中房(天津)房地产开发有限公司	840,001,650	-	840,001,650	(2,793,372)	-	-	-	837,208,278
昆明中交熙盛房地产有限公司	790,400,000	-	790,400,000	(5,836,931)	-	-	-	784,563,069
中交佛山投资发展有限公司	728,000,000	728,000,000	-	-	-	-	-	728,000,000
天津港航工程有限公司	128,392,583	619,048,132	-	47,546,248	-	-	-	666,594,380
中交贵州房地产有限公司	660,000,000	-	660,000,000	(4,980,323)	-	-	-	655,019,677
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	651,607,500	407,254,500	244,353,000	-	-	-	-	651,607,500
中交地产(苏州)有限公司	285,000,000	575,637,165	-	92,411,806	-	(75,000,000)	-	593,048,971
天津中交绿城城市建设发展有限公司	590,000,000	581,556,884	-	(6,179,725)	-	-	-	575,377,159
重庆万利万达高速公路有限公司	1,373,008,000	744,514,904	-	(252,784,239)	-	-	-	491,730,665
民航机场建设工程有限公司	200,634,497	416,327,664	-	33,502,684	-	-	-	449,830,348
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	429,000,000	321,433,700	107,566,300	(22,614,263)	-	-	-	406,385,737
贵州贵深投资发展有限公司	150,000,000	344,028,762	-	59,044,991	-	-	-	403,073,753
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	413,237,839	-	(6,466,349)	-	(8,700,000)	-	398,071,490
贵州中交贵黄高速公路有限公司	794,580,900	794,580,900	-	-	-	-	(794,580,900)	-

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)

2020年(续)

	2020年							年末余额
	投资成本	年初余额	增加投资	权益法下 投资损益	本年变动 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	
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	286,782,000	286,782,000	-	-	(286,782,000)	-	-	-
其他		<u>10,083,185,263</u>	<u>2,033,069,262</u>	<u>217,701,620</u>	<u>29,295,400</u>	<u>(132,605,832)</u>	<u>91,242,913</u>	<u>12,321,888,626</u>
		<u>26,687,406,823</u>	<u>8,691,185,170</u>	<u>172,834,880</u>	<u>(257,486,600)</u>	<u>(259,082,934)</u>	<u>(962,413,323)</u>	<u>34,072,444,016</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

	2021年12月31日	2020年12月31日
<u>合营企业</u>		
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	42,250,531
<u>联营企业</u>		
天津万利储存有限公司	<u>4,200,000</u>	<u>4,200,000</u>
	<u>46,450,531</u>	<u>46,450,531</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资

2021年

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资(续)

2020年

	成本	累计收入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本年股利收入 仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,452,935,161	17,127,824,710	18,580,759,871	507,324,502
招商证券股份有限公司	670,086,758	5,744,839,631	6,414,926,389	92,073,708
鲁南高速铁路有限公司	1,390,521,312	42,987,390	1,433,508,702	-
天津中交绿城城市建设发展有限公司	1,014,325,522	28,454,342	1,042,779,864	-
郑州宇通客车股份有限公司	79,185,808	612,591,640	691,777,448	40,885,192
湖北交投十巫高速公路有限公司	362,200,000	(30,244,981)	331,955,019	-
北京实业高速公路有限公司	203,211,434	112,896,666	316,108,100	39,803,885
中国光大银行股份有限公司	79,309,142	218,499,331	297,808,473	15,972,685
山东高速济青中线公路有限公司	150,000,000	-	150,000,000	-
国银金融租赁股份有限公司	268,737,539	(119,690,179)	149,047,360	15,659,534
中节能环保装备股份有限公司	323,800,000	(180,200,000)	143,600,000	-
交通银行股份有限公司	74,352,160	61,240,528	135,592,688	9,533,861
上海嘉里粮油工业有限公司	9,911,170	111,052,568	120,963,738	692,000
中国-东盟投资合作基金	122,785,740	(21,815,060)	100,970,680	-
其他	1,598,096,047	(771,652,144)	826,443,903	55,974,863
	<u>7,799,457,793</u>	<u>22,936,784,442</u>	<u>30,736,242,235</u>	<u>777,920,230</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资(续)

2020(续)

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。于2021年，本集团处置了人民币1,098,309,797元(2020年：人民币70,195,267元)的其他权益工具投资，此前计入其他综合收益的累计净利得共计人民币4,714,317元(2020年：人民币8,981,078元)从其他综合收益转出，计入留存收益。

15. 其他非流动金融资产

	2021年12月31日	2020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	14,248,643,873	10,512,714,252

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

于2020年，本公司之子公司中交第四航务工程局有限公司及中国公路工程咨询集团有限公司分别将其持有广连高速48.75%、16.25%股权转让至本集团之合营企业北京中交粤兴路桥基础设施股权产业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“中交粤兴基金”)，同时，与中交粤兴基金之另一股东北京国寿中交城市发展投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“北京国寿”)签署协议，获取在未来一定条件下从北京国寿买入中交粤兴基金相关股权的期权权利。于2021年12月31日，该买入期权的公允价值为人民币891,716,974元(2020年12月31日：人民币869,210,407元)。

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产

2021年

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

2020年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	4,841,546,703	1,098,320,055	5,939,866,758
购置	174,918,535	-	174,918,535
从固定资产转入(附注五、17)	492,408,621	-	492,408,621
从在建工程转入(附注五、18)	171,698,985	-	171,698,985
从无形资产转入(附注五、20)	-	171,821,255	171,821,255
从存货中转入(附注五、8)	137,173,081	14,439,077	151,612,158
收购子公司	83,478,649	66,253,792	149,732,441
处置或报废	(169,835,891)	(21,849,417)	(191,685,308)
转出至固定资产(附注五、17)	(75,123,107)	-	(75,123,107)
转出至无形资产(附注五、20)	-	(3,163,700)	(3,163,700)
其他减少	(2,001,930)	-	(2,001,930)
年末余额	<u>5,654,263,646</u>	<u>1,325,821,062</u>	<u>6,980,084,708</u>
累计折旧			
年初余额	(868,361,354)	(261,090,192)	(1,129,451,546)
计提	(187,751,644)	(25,213,978)	(212,965,622)
从固定资产转入(附注五、17)	(94,667,655)	-	(94,667,655)
从无形资产转入(附注五、20)	-	(46,436,696)	(46,436,696)
收购子公司	(11,492,811)	(1,803,224)	(13,296,035)
处置或报废	14,450,285	3,861,535	18,311,820
转出至固定资产(附注五、17)	16,585,818	-	16,585,818
转出至无形资产(附注五、20)	-	1,154,293	1,154,293
年末余额	<u>(1,131,237,361)</u>	<u>(329,528,262)</u>	<u>(1,460,765,623)</u>
账面价值			
年末	<u>4,523,026,285</u>	<u>996,292,800</u>	<u>5,519,319,085</u>
年初	<u>3,973,185,349</u>	<u>837,229,863</u>	<u>4,810,415,212</u>

于2021年度及2020年度，投资性房地产无需计提减值准备。

于2021年12月31日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>910,217,267</u>	办理中

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产

2021年

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
年初余额	17,770,806,847	35,834,948,979	6,310,390,777	34,979,051,203	3,251,449,969	9,800,827,684	107,947,475,459
本年增加							
购置	422,452,429	880,024,742	385,212,925	1,409,654,623	385,988,329	2,023,615,324	5,506,948,372
从在建工程转入(附注五、18)	1,714,652,089	240,086,245	86,304,128	1,211,642,658	13,679,447	28,058,312	3,294,422,879
收购子公司(附注六、1)	3,461,758	-	1,367,231	-	1,399,744	-	6,228,733
收购资产	1,633,631	-	17,808,447	1,440,000	5,321,460	-	26,203,538
从投资性房地产转入(附注五、16)	84,495,082	-	-	-	-	-	84,495,082
从存货中转入	155,195,937	-	-	18,434,051	-	-	173,629,988
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	113,760,000	708,348	-	-	-	114,468,348
其他	37,821,073	-	4,648,038	6,341,515	956,144	34,088,961	83,855,731
	<u>2,419,711,999</u>	<u>1,233,870,987</u>	<u>496,049,117</u>	<u>2,647,512,847</u>	<u>407,345,124</u>	<u>2,085,762,597</u>	<u>9,290,252,671</u>
内部重分类	8,349,762	(25,552,894)	1,576,485	23,250,455	(11,489,505)	3,865,697	-
本年减少							
处置及报废	(197,544,138)	(492,726,624)	(529,242,115)	(1,866,182,008)	(254,215,112)	(1,388,771,293)	(4,728,681,290)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(406,360,757)	-	-	-	-	-	(406,360,757)
处置子公司	-	-	(20,000,746)	-	(6,347,049)	-	(26,347,795)
转出至在建工程(附注五、18)	(3,608,190)	(345,799,561)	(1,150,000)	(235,128,241)	-	-	(585,685,992)
其他	(116,830,195)	(81,417,471)	(79,444,007)	(358,690,764)	(27,524,783)	(68,518,900)	(732,426,120)
	<u>(724,343,280)</u>	<u>(919,943,656)</u>	<u>(629,836,868)</u>	<u>(2,460,001,013)</u>	<u>(288,086,944)</u>	<u>(1,457,290,193)</u>	<u>(6,479,501,954)</u>
年末余额	<u>19,474,525,328</u>	<u>36,123,323,416</u>	<u>6,178,179,511</u>	<u>35,189,813,492</u>	<u>3,359,218,644</u>	<u>10,433,165,785</u>	<u>110,758,226,176</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2021年(续)

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2021年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
年初余额	(932,094)	-	(658,304)	(17,978,542)	(67,216)	-	(19,636,156)
本年减少							
处置及报废	-	-	-	21,579	-	-	21,579
其他	-	-	272	1,284,648	31	-	1,284,951
	-	-	272	1,306,227	31	-	1,306,530
年末余额	(932,094)	-	(658,032)	(16,672,315)	(67,185)	-	(18,329,626)
账面价值							
年末	14,395,734,695	17,124,370,710	838,811,897	13,745,461,243	904,367,986	2,024,615,089	49,033,361,620
年初	13,135,060,812	17,486,762,203	949,368,123	14,303,359,093	902,840,752	1,687,694,986	48,465,085,969

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2020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	16,758,466,156	34,933,302,934	6,280,243,672	33,500,114,773	3,294,879,237	9,482,375,767	104,249,382,539
本年增加							
购置	224,255,979	604,710,004	481,271,379	2,647,785,077	355,633,999	1,657,261,950	5,970,918,388
从在建工程转入(附注五、18)	1,249,002,820	162,177,646	61,663,252	1,659,260,528	60,089,869	51,754,552	3,243,948,667
收购子公司	118,902,841	-	13,627,861	358,498,179	1,324,165	-	492,353,046
从投资性房地产转入(附注五、16)	75,123,107	-	-	-	-	-	75,123,107
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	523,232,955	2,302,717	-	-	-	525,535,672
其他	25,556,045	-	1,598,830	75,836,953	14,622,050	3,910,200	121,524,078
	<u>1,692,840,792</u>	<u>1,290,120,605</u>	<u>560,464,039</u>	<u>4,741,380,737</u>	<u>431,670,083</u>	<u>1,712,926,702</u>	<u>10,429,402,958</u>
内部重分类	14,934,750	53,871,275	(5,592,638)	188,061,833	(246,480,665)	(4,794,555)	-
本年减少							
处置及报废	(25,873,004)	(319,407,776)	(382,659,722)	(2,853,129,990)	(191,765,924)	(1,325,919,215)	(5,098,755,631)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(492,408,621)	-	-	-	-	-	(492,408,621)
处置子公司	-	-	(6,401,385)	-	(627,290)	-	(7,028,675)
转出至在建工程(附注五、18)	(70,377,230)	(19,165,991)	(209,104)	(208,313,891)	-	-	(298,066,216)
其他	(106,775,996)	(103,772,068)	(135,454,085)	(389,062,259)	(36,225,472)	(63,761,015)	(835,050,895)
	<u>(695,434,851)</u>	<u>(442,345,835)</u>	<u>(524,724,296)</u>	<u>(3,450,506,140)</u>	<u>(228,618,686)</u>	<u>(1,389,680,230)</u>	<u>(6,731,310,038)</u>
年末余额	<u>17,770,806,847</u>	<u>35,834,948,979</u>	<u>6,310,390,777</u>	<u>34,979,051,203</u>	<u>3,251,449,969</u>	<u>9,800,827,684</u>	<u>107,947,475,459</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2020年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
年初余额	(4,194,933,695)	(17,343,015,033)	(5,215,325,269)	(18,863,487,546)	(2,340,764,738)	(7,521,510,914)	(55,479,037,195)
本年增加							
计提	(505,944,611)	(1,015,243,216)	(588,806,848)	(3,563,878,233)	(369,225,492)	(1,938,759,714)	(7,981,858,114)
收购子公司	(44,115,411)	-	(2,709,370)	(296,434,280)	(1,079,581)	-	(344,338,642)
从投资性房地产转入附注五、16)	(16,585,818)	-	-	-	-	-	(16,585,818)
从使用权资产中转入(附注五、19)	-	(272,596,616)	(191,893)	-	-	-	(272,788,509)
其他	(8,279,849)	-	(1,240,866)	(65,919,567)	(3,336,830)	(880,714)	(79,657,826)
	<u>(574,925,689)</u>	<u>(1,287,839,832)</u>	<u>(592,948,977)</u>	<u>(3,926,232,080)</u>	<u>(373,641,903)</u>	<u>(1,939,640,428)</u>	<u>(8,695,228,909)</u>
内部重分类	(11,136,381)	(13,105,681)	2,795,704	(138,743,630)	160,189,988	-	-
本年减少							
处置及报废	21,712,982	244,441,916	355,081,746	2,015,150,112	186,757,821	1,316,386,685	4,139,531,262
转出至投资性房地产(附注五、16)	94,667,655	-	-	-	-	-	94,667,655
处置子公司	-	-	4,336,316	-	398,306	-	4,734,622
转出至在建工程(附注五、18)	8,015,185	16,452,585	-	53,928,059	-	-	78,395,829
其他	21,786,002	34,879,269	85,696,130	201,671,517	18,518,525	31,631,959	394,183,402
	<u>146,181,824</u>	<u>295,773,770</u>	<u>445,114,192</u>	<u>2,270,749,688</u>	<u>205,674,652</u>	<u>1,348,018,644</u>	<u>4,711,512,770</u>
年末余额	<u>(4,634,813,941)</u>	<u>(18,348,186,776)</u>	<u>(5,360,364,350)</u>	<u>(20,657,713,568)</u>	<u>(2,348,542,001)</u>	<u>(8,113,132,698)</u>	<u>(59,462,753,334)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2020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)	-	(697,986)	(15,944,320)	(67,586)	-	(17,641,986)
本年增加							
其他	-	-	-	(5,623,672)	-	-	(5,623,672)
	-	-	-	(5,623,672)	-	-	(5,623,672)
本年减少							
处置及报废	-	-	36,345	3,460,166	258	-	3,496,769
其他	-	-	3,337	129,284	112	-	132,733
	-	-	39,682	3,589,450	370	-	3,629,502
年末余额	(932,094)	-	(658,304)	(17,978,542)	(67,216)	-	(19,636,156)
账面价值							
年末	13,135,060,812	17,486,762,203	949,368,123	14,303,359,093	902,840,752	1,687,694,986	48,465,085,969
年初	12,562,600,367	17,590,287,901	1,064,220,417	14,620,682,907	954,046,913	1,960,864,853	48,752,703,358

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:

2021年

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

2020年

	运输工具	船舶	机器设备	合计
原价				
年初余额	508,434	134,243,133	1,014,956,552	1,149,708,119
本年增加	4,303,606	65,657,218	122,726,897	192,687,721
本年减少	(508,434)	(134,243,133)	(181,635,521)	(316,387,088)
年末余额	<u>4,303,606</u>	<u>65,657,218</u>	<u>956,047,928</u>	<u>1,026,008,752</u>
累计折旧				
年初余额	(508,434)	(44,756,493)	(102,639,791)	(147,904,718)
本年增加	(2,875,361)	(11,142,149)	(83,947,663)	(97,965,173)
本年减少	508,434	44,756,493	47,480,636	92,745,563
年末余额	<u>(2,875,361)</u>	<u>(11,142,149)</u>	<u>(139,106,818)</u>	<u>(153,124,328)</u>
账面价值				
年末	<u>1,428,245</u>	<u>54,515,069</u>	<u>816,941,110</u>	<u>872,884,424</u>
年初	<u>-</u>	<u>89,486,640</u>	<u>912,316,761</u>	<u>1,001,803,401</u>

于2021年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	<u>2,464,372,353</u>	办理中

18. 在建工程

	2021年12月31日			2020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>11,377,548,427</u>	<u>(3,363,238)</u>	<u>11,374,185,189</u>	<u>11,854,879,369</u>	<u>(3,363,238)</u>	<u>11,851,516,131</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程2021年变动如下:

	预算 (万元) (注)	年初余额	购建	收购子公司 (附注六、1)	从固定资产 转入 (附注五、17)	从存货转入 (附注五、8)	其它增加	转出至 固定资产 (附注五、17)	转出至 投资性房地产 (附注五、16)	转出至 无形资产 (附注五、20)	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例 (注)
四航局南方总部基地	525,056	1,751,859,920	526,779,234	-	-	-	(804,653)	(4,842,782)	-	-	-	2,272,991,719	自筹及借款	43%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,496,264,119	1,724,670	-	-	-	-	-	-	-	-	1,497,988,789	自筹及借款	72%
中国交建副中心办公楼	188,804	1,485,513,370	3,736,157	-	-	-	-	-	-	-	-	1,489,249,527	自筹	79%
天航印尼船舶修储基地	35,800	192,103,961	160,737,339	-	-	-	-	-	-	-	-	352,841,300	自筹及借款	99%
科研综合大楼	31,000	191,387,994	68,856,580	-	-	-	-	-	-	-	-	260,244,574	自筹	84%
中交城	97,944	430,265,327	159,383,039	-	-	-	-	(355,745,766)	-	-	-	233,902,600	自筹	60%
中交临沂建筑科技 产业园基地	44,900	36,702,512	160,527,568	-	-	-	-	-	-	-	-	197,230,080	自筹及借款	44%
中交和美新城	217,226	-	-	-	-	185,882,663	-	-	-	-	-	185,882,663	自筹	9%
三万吨级通用码头	34,646	341,997,456	4,461,906	-	-	-	(327,569,487)	-	-	-	-	18,889,875	自筹	99%
四航院南方总部基地	72,371	687,390,285	19,698,877	-	-	-	(707,089,162)	-	-	-	-	-	自筹	98%
中交汇通横琴广场	63,048	460,774,042	-	-	-	169,704,733	-	(630,478,775)	-	-	-	-	自筹	100%
南沙国际邮轮母港 综合体项目	40,913	409,133,409	-	-	-	-	-	(409,133,409)	-	-	-	-	自筹	100%
汇通北项目	23,114	231,139,632	-	-	-	-	-	(231,139,632)	-	-	-	-	自筹	100%
其他		<u>4,140,347,342</u>	<u>2,568,071,974</u>	<u>276,118,729</u>	<u>302,816,787</u>	<u>169,049,105</u>	<u>127,938,175</u>	<u>(2,258,959,577)</u>	<u>(243,672,517)</u>	<u>(61,301,313)</u>	<u>(152,081,405)</u>	<u>4,868,327,300</u>		
		<u>11,854,879,369</u>	<u>3,673,977,344</u>	<u>276,118,729</u>	<u>302,816,787</u>	<u>524,636,501</u>	<u>127,938,175</u>	<u>(3,294,422,879)</u>	<u>(1,875,012,881)</u>	<u>(61,301,313)</u>	<u>(152,081,405)</u>	<u>11,377,548,427</u>		
减: 在建工程减值准备		(3,363,238)												(3,363,238)
账面价值		<u>11,851,516,131</u>												<u>11,374,185,189</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

重要在建工程2020年变动如下:

	预算 (万元) (注)	年初余额	本年变动											年末余额	资金来源	工程投入 占预算比例 (注)	
			购建	收购子公司	从固定资产 转入 (附注五、17)	从存货转入 (附注五、8)	从无形资产 转入 (附注五、20)	其它增加	转出至 固定资产 (附注五、17)	转出至存货 (附注五、8)	转出至 投资性房地产 (附注五、16)	转出至 无形资产 (附注五、20)	其他减少				
四航局南方总部基地	525,056	1,191,532,798	560,327,122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,751,859,920	自筹及借款	33%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,491,806,668	4,457,451	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,496,264,119	自筹及借款	72%
中国交建副中心办公楼	188,804	1,484,620,180	893,190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,485,513,370	自筹	79%
四航院南方总部基地	72,371	643,712,245	43,678,040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	687,390,285	自筹及借款	95%
中交汇通横琴广场	66,821	498,104,595	-	-	-	89,657,326	-	-	-	-	-	(126,987,879)	-	-	460,774,042	自筹及借款	88%
中交城	97,944	537,171,768	57,139,943	-	-	142,995,884	-	(307,042,268)	-	-	-	-	-	-	430,265,327	自筹及借款	75%
南沙国际邮轮母港综合体 项目	48,402	395,571,984	-	-	-	13,561,425	-	-	-	-	-	-	-	-	409,133,409	自筹	85%
3万吨级通用码头	34,200	175,875,948	168,534,472	-	-	-	-	(2,412,964)	-	-	-	-	-	-	341,997,456	自筹	100%
汇通北项目	39,138	-	-	-	-	231,139,632	-	-	-	-	-	-	-	-	231,139,632	自筹	59%
天航印尼船舶修船基地	35,800	83,287,135	108,816,826	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192,103,961	自筹及借款	54%
科研综合大楼	31,000	121,266,041	70,121,953	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191,387,994	自筹	62%
龙海名都	294,521	149,830,917	-	-	-	-	-	-	(74,262,221)	-	-	-	-	-	75,568,696	自筹	5%
中交科技大楼	70,000	207,534,911	23,168,908	-	-	-	-	-	-	(161,914,754)	-	-	-	-	68,789,065	自筹	33%
技术中心常宁新区项目	33,800	251,616,004	26,192,161	-	-	-	-	(277,808,165)	-	-	-	-	-	-	-	自筹	100%
其他		<u>3,790,190,550</u>	<u>2,994,450,572</u>	<u>9,588,143</u>	<u>219,670,387</u>	<u>477,354,267</u>	<u>125,718,956</u>	<u>50,035,072</u>	<u>(2,656,685,270)</u>	<u>-</u>	<u>(171,698,985)</u>	<u>(57,611,244)</u>	<u>(270,966,088)</u>	<u>4,032,692,093</u>			
		<u>11,022,121,744</u>	<u>4,057,780,638</u>	<u>9,588,143</u>	<u>219,670,387</u>	<u>477,354,267</u>	<u>125,718,956</u>	<u>50,035,072</u>	<u>(3,243,948,667)</u>	<u>(236,176,975)</u>	<u>(171,698,985)</u>	<u>(184,599,123)</u>	<u>(270,966,088)</u>	<u>11,854,879,369</u>			
减: 在建工程减值准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,363,238)			
账面价值		<u>11,022,121,744</u>												<u>11,851,516,131</u>			

注: 工程预算随在建工程量变化进行调整, 工程进度以预算及累计投入为基础进行计算。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

在建工程主要项目余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下:

重要在建工程2021年变动如下:

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

重要在建工程2020年变动如下:

	工程进度	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
四航局南方总部基地	33%	81,614,574	25,842,555	3.62%
中交汇通横琴广场	88%	44,546,822	7,934,858	4.88%

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产

2021年

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2021年(续)

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2020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	2,451,080,799	1,962,821,019	97,998,283	176,240,696	39,486,012	4,727,626,809
本年增加						
增加	1,309,005,930	45,882,687	270,729,829	128,396,179	80,072,968	1,834,087,593
收购子公司	14,347,981	-	-	-	-	14,347,981
	<u>1,323,353,911</u>	<u>45,882,687</u>	<u>270,729,829</u>	<u>128,396,179</u>	<u>80,072,968</u>	<u>1,848,435,574</u>
本年减少						
转出至固定资产 (附注五、17)	-	(523,232,955)	(2,302,717)	-	-	(525,535,672)
处置子公司	(4,140,906)	-	-	-	-	(4,140,906)
其他	(448,091,965)	(365,335,209)	(25,530,611)	(41,037,194)	(2,718,097)	(882,713,076)
	<u>(452,232,871)</u>	<u>(888,568,164)</u>	<u>(27,833,328)</u>	<u>(41,037,194)</u>	<u>(2,718,097)</u>	<u>(1,412,389,654)</u>
年末余额	<u>3,322,201,839</u>	<u>1,120,135,542</u>	<u>340,894,784</u>	<u>263,599,681</u>	<u>116,840,883</u>	<u>5,163,672,729</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 使用权资产(续)

2020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	(722,800,475)	(829,245,370)	(47,804,610)	(82,145,118)	(11,889,311)	(1,693,884,884)
本年增加						
计提	(971,739,895)	(196,680,385)	(58,639,309)	(107,006,119)	(35,459,799)	(1,369,525,507)
收购子公司	(6,339,972)	-	-	-	-	(6,339,972)
	<u>(978,079,867)</u>	<u>(196,680,385)</u>	<u>(58,639,309)</u>	<u>(107,006,119)</u>	<u>(35,459,799)</u>	<u>(1,375,865,479)</u>
本年减少						
转出至固定资产(附注五、17)	-	272,596,616	191,893	-	-	272,788,509
处置子公司	2,682,273	-	-	-	-	2,682,273
其他	<u>206,393,958</u>	<u>298,686,554</u>	<u>21,776,285</u>	<u>29,942,468</u>	<u>822,953</u>	<u>557,622,218</u>
	<u>209,076,231</u>	<u>571,283,170</u>	<u>21,968,178</u>	<u>29,942,468</u>	<u>822,953</u>	<u>833,093,000</u>
年末余额	<u>(1,491,804,111)</u>	<u>(454,642,585)</u>	<u>(84,475,741)</u>	<u>(159,208,769)</u>	<u>(46,526,157)</u>	<u>(2,236,657,363)</u>
账面价值						
年末	<u>1,830,397,728</u>	<u>665,492,957</u>	<u>256,419,043</u>	<u>104,390,912</u>	<u>70,314,726</u>	<u>2,927,015,366</u>
年初	<u>1,728,280,324</u>	<u>1,133,575,649</u>	<u>50,193,673</u>	<u>94,095,578</u>	<u>27,596,701</u>	<u>3,033,741,925</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产

2021年

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
原值						
年初余额	13,337,525,861	229,841,701,731	1,242,382,600	1,463,412,550	382,658,023	246,267,680,765
本年增加						
购置	1,335,563,876	33,185,046,793	141,619,030	1,456,319	14,767,039	34,678,453,057
收购子公司(附注六、1)	-	-	76,757	-	8,398,579	8,475,336
收购资产(附注六、3)	-	19,282,569,030	-	-	-	19,282,569,030
内部研发(附注五、21)	-	-	24,795,513	-	-	24,795,513
由在建工程转入(附注五、18)	61,301,313	-	-	-	-	61,301,313
由投资性房地产转入(附注五、16)	176,426,744	-	-	-	-	176,426,744
由存货转入(附注五、8)	345,280,570	-	-	-	-	345,280,570
	<u>1,918,572,503</u>	<u>52,467,615,823</u>	<u>166,491,300</u>	<u>1,456,319</u>	<u>23,165,618</u>	<u>54,577,301,563</u>
本年减少						
处置或报废	(162,985,661)	-	(51,813,855)	(59,142,224)	(2,410,560)	(276,352,300)
处置子公司	-	(50,892,517,572)	-	-	-	(50,892,517,572)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(482,284,952)	-	-	-	-	(482,284,952)
其他	(36,697,676)	-	-	-	-	(36,697,676)
	<u>(681,968,289)</u>	<u>(50,892,517,572)</u>	<u>(51,813,855)</u>	<u>(59,142,224)</u>	<u>(2,410,560)</u>	<u>(51,687,852,500)</u>
年末余额	<u>14,574,130,075</u>	<u>231,416,799,982</u>	<u>1,357,060,045</u>	<u>1,405,726,645</u>	<u>403,413,081</u>	<u>249,157,129,828</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2021年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
累计摊销						
年初余额	(1,472,868,765)	(7,344,512,305)	(816,161,619)	(245,475,109)	(276,982,118)	(10,155,999,916)
本年增加						
计提	(201,423,780)	(2,448,184,318)	(179,302,585)	(22,408,581)	(46,882,302)	(2,898,201,566)
由投资性房地产转入(附注五、16)	(26,096,155)	-	-	-	-	(26,096,155)
	<u>(227,519,935)</u>	<u>(2,448,184,318)</u>	<u>(179,302,585)</u>	<u>(22,408,581)</u>	<u>(46,882,302)</u>	<u>(2,924,297,721)</u>
本年减少						
处置或报废	43,928,201	-	37,542,259	2,460	25,014	81,497,934
处置子公司	-	771,646,772	-	-	-	771,646,772
转出至投资性房地产(附注五、16)	3,969,531	-	-	-	-	3,969,531
	<u>47,897,732</u>	<u>771,646,772</u>	<u>37,542,259</u>	<u>2,460</u>	<u>25,014</u>	<u>857,114,237</u>
年末余额	<u>(1,652,490,968)</u>	<u>(9,021,049,851)</u>	<u>(957,921,945)</u>	<u>(267,881,230)</u>	<u>(323,839,406)</u>	<u>(12,223,183,400)</u>
减值准备						
年初余额	-	(334,377,950)	-	-	-	(334,377,950)
转销	-	35,377,950	-	-	-	35,377,950
年末余额	-	<u>(299,000,000)</u>	-	-	-	<u>(299,000,000)</u>
账面价值						
年末	<u>12,921,639,107</u>	<u>222,096,750,131</u>	<u>399,138,100</u>	<u>1,137,845,415</u>	<u>79,573,675</u>	<u>236,634,946,428</u>
年初	<u>11,864,657,096</u>	<u>222,162,811,476</u>	<u>426,220,981</u>	<u>1,217,937,441</u>	<u>105,675,905</u>	<u>235,777,302,899</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2020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
原值						
年初余额	11,148,261,627	217,816,517,186	1,139,330,111	1,466,013,847	260,962,021	231,831,084,792
本年增加						
购置	2,219,530,210	33,570,383,528	133,581,966	21,861,485	42,739,428	35,988,096,617
收购子公司	53,027,915	7,879,251,894	473,796	268,687	79,507,262	8,012,529,554
内部研发(附注五、21)	-	3,200,000	6,539,379	24,459,415	-	34,198,794
由在建工程转入(附注五、18)	184,599,123	-	-	-	-	184,599,123
由投资性房地产转入(附注五、16)	3,163,700	-	-	-	-	3,163,700
由存货转入(附注五、8)	187,862,077	-	-	-	-	187,862,077
其他	205,448	-	-	-	-	205,448
	<u>2,648,388,473</u>	<u>41,452,835,422</u>	<u>140,595,141</u>	<u>46,589,587</u>	<u>122,246,690</u>	<u>44,410,655,313</u>
本年减少						
处置或报废	(133,279,494)	(5,558,552,049)	(37,542,652)	(49,190,884)	(550,688)	(5,779,115,767)
处置子公司	-	(23,869,098,828)	-	-	-	(23,869,098,828)
转出至在建工程(附注五、18)	(125,718,956)	-	-	-	-	(125,718,956)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(171,821,255)	-	-	-	-	(171,821,255)
其他	(28,304,534)	-	-	-	-	(28,304,534)
	<u>(459,124,239)</u>	<u>(29,427,650,877)</u>	<u>(37,542,652)</u>	<u>(49,190,884)</u>	<u>(550,688)</u>	<u>(29,974,059,340)</u>
年末余额	<u>13,337,525,861</u>	<u>229,841,701,731</u>	<u>1,242,382,600</u>	<u>1,463,412,550</u>	<u>382,658,023</u>	<u>246,267,680,765</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2020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	(1,395,946,921)	(5,359,788,125)	(666,154,674)	(242,758,306)	(247,943,932)	(7,912,591,958)
本年增加						
计提	(198,406,479)	(1,984,724,180)	(179,930,780)	(18,922,462)	(29,121,986)	(2,411,105,887)
收购子公司	-	-	(260,554)	(21,954)	-	(282,508)
由投资性房地产转入(附注五、16)	(1,154,293)	-	-	-	-	(1,154,293)
	<u>(199,560,772)</u>	<u>(1,984,724,180)</u>	<u>(180,191,334)</u>	<u>(18,944,416)</u>	<u>(29,121,986)</u>	<u>(2,412,542,688)</u>
本年减少						
处置或报废	75,300,729	-	30,184,389	16,227,613	83,800	121,796,531
处置子公司	-	-	-	-	-	-
转出至投资性房地产(附注五、16)	46,436,696	-	-	-	-	46,436,696
其他	901,503	-	-	-	-	901,503
	<u>122,638,928</u>	<u>-</u>	<u>30,184,389</u>	<u>16,227,613</u>	<u>83,800</u>	<u>169,134,730</u>
年末余额	<u>(1,472,868,765)</u>	<u>(7,344,512,305)</u>	<u>(816,161,619)</u>	<u>(245,475,109)</u>	<u>(276,982,118)</u>	<u>(10,155,999,916)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

2020年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
减值准备						
年初余额	-	(334,377,950)	-	-	-	(334,377,950)
年末余额	-	(334,377,950)	-	-	-	(334,377,950)
账面价值						
年末	11,864,657,096	222,162,811,476	426,220,981	1,217,937,441	105,675,905	235,777,302,899
年初	9,752,314,706	212,122,351,111	473,175,437	1,223,255,541	13,018,089	223,584,114,884

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 无形资产(续)

截至2021年12月31日，本集团无形资产特许经营权账面价值包含处于建设期PPP项目合同资产账面价值为人民币46,118,064,294元(截至2020年12月31日：人民币50,447,000,000元)。

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

2021年

	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
贵州中交江玉高速公路	791,760,101	348,589,938	4.85%
中交玉石高速公路	601,214,687	237,666,094	4.80%
新疆G575线巴里坤至哈密公路	237,054,959	104,669,519	4.02%
重庆万州环线高速公路南段工程BOT项目	115,909,351	86,965,829	4.41%
柬埔寨金港高速公路	117,814,541	110,614,366	3.00%
贵州中交德余高速公路有限公司	97,785,251	97,782,685	3.85%
江沪北线高速公路	49,228,939	48,708,586	4.18%
哈密山北PPP项目包	47,230,081	29,392,544	4.02%

2020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
重庆三环高速合长段	648,549,650	289,229,780	3.91%
贵州中交江玉高速公路	443,170,163	249,961,224	4.85%
广东中交玉湛高速公路	419,602,782	165,415,485	4.41%
海西高速公路网泉厦漳城市联盟路泉州段	365,662,931	141,402,952	4.41%
中交玉石高速公路	363,548,593	153,424,117	4.80%
文马高速公路	197,826,333	97,934,389	4.90%
新疆G575线巴里坤至哈密公路	132,385,440	53,885,047	4.02%
108国道禹门口黄河大桥	64,412,213	18,939,854	3.01%

于2021年12月31日，无形资产中有账面价值为人民币24,369,192元的土地使用权正在申请办理相关土地使用权属证明过程中。

本集团所有权或使用权受到限制的无形资产见附注五、69。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 开发支出

2021年

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

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益	确认无形资产 (附注五、20)	
DCM 法加固水下软基施工 核心技术及自动化准备 研发	-	245,545,595	(245,545,595)	-	-
填海区新型沉降板开发及 相应定位方法研究	-	122,772,797	(122,772,797)	-	-
分级真空预压法处理膨润 土地基适用性研究	-	133,539,916	(133,539,916)	-	-
其他	24,739,377	19,652,972,382	(19,591,762,158)	(34,198,794)	51,750,807
	<u>24,739,377</u>	<u>20,154,830,690</u>	<u>(20,093,620,466)</u>	<u>(34,198,794)</u>	<u>51,750,807</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉

2021年

	年初余额	收购子公司 (附注六、1)	处置子公司 (附注六、2)	其他变动 (注)	年末余额
John Holland Group Pty Ltd.(以下称“John Holland”)	4,928,348,116	-	-	(405,263,718)	4,523,084,398
Friede Goldman United, Ltd.(以下称“F&G”)	295,665,532	-	-	-	295,665,532
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A.	252,267,548	-	-	-	252,267,548
中交水利水电建设有限公司	30,420,616	-	-	-	30,420,616
中交瑞通建筑工程有限公司	25,156,846	-	-	-	25,156,846
长江国际水利水电	7,932,028	-	-	-	7,932,028
呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司	7,027,793	-	(7,027,793)	-	-
湖北敏翼建设有限公司	4,814,183	-	-	-	4,814,183
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	-	-	2,664,673
湖北达新环境园艺工程有限公司	1,480,000	-	-	-	1,480,000
PT.PARANUSA SARI	654,643	-	-	-	654,643
高得工程有限公司	10,919,859	-	-	-	10,919,859
上海长江旭普林建筑工程有限公司	-	1,033,318	-	-	1,033,318
天津城建大学建筑设计研究院有限公司	-	14,356,828	-	-	14,356,828
	5,567,351,837	15,390,146	(7,027,793)	(405,263,718)	5,170,450,472
减：减值准备	50,000,000	-	-	-	50,000,000
	<u>5,517,351,837</u>	<u>15,390,146</u>	<u>(7,027,793)</u>	<u>(405,263,718)</u>	<u>5,120,450,472</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉(续)

2020年

	年初余额	收购子公司	其他变动 (注)	年末余额
John Holland	4,792,677,786	-	135,670,330	4,928,348,116
F&G	295,665,532	-	-	295,665,532
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A.	252,267,548	-	-	252,267,548
中交水利水电建设有限公司	30,420,616	-	-	30,420,616
中交瑞通建筑工程有限公司	25,156,846	-	-	25,156,846
长江国际水利水电 呼和浩特市天虹公路建设 有限责任公司	7,932,028	-	-	7,932,028
湖北敏翼建设有限公司	7,027,793	-	-	7,027,793
上海康尼机械制造有限公司	4,814,183	-	-	4,814,183
湖北达新环境园艺工程 有限公司	2,664,673	-	-	2,664,673
PT.PARANUSA SARI	1,480,000	-	-	1,480,000
高得工程有限公司	654,643	-	-	654,643
	-	10,919,859	-	10,919,859
	5,420,761,648	10,919,859	135,670,330	5,567,351,837
减：减值准备	50,000,000	-	-	50,000,000
	<u>5,370,761,648</u>	<u>10,919,859</u>	<u>135,670,330</u>	<u>5,517,351,837</u>

注：其他变动主要为汇率变动。

商誉减值准备的变动如下：

2021年

年初及年末余额

F&G 50,000,000

2020年

年初及年末余额

F&G 50,000,000

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下：(续)

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作为一个资产组(以下简称“John Holland资产组”)，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。可收回金额依据管理层批准的五年期预算，按照预计未来现金流量的现值确定。超过该五年期的现金流量依据以下所述的增长率作出推算。

管理层在确定现金流量预测时作出的关键假设如下：

	2021年12月31日			2020年12月31日		
	John Holland 资产组	Concremat	F&G	John Holland 资产组	Concremat	F&G
收入增长率	1.5%	2%	2%	1.5%	2.5%	2%
折现率	14.3%	20.27%	14.6%	14.9%	14.80%	11.5%

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

折现率——管理层采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。

于2021年12月31日及2020年12月31日，John Holland资产组、Concremat及F&G的可收回金额大于其账面价值，因此无需计提相关商誉减值。

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：

	2021年12月31日		2020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	24,691,166,938	4,293,062,256	20,687,762,933	3,595,501,253
累计未弥补亏损	12,565,366,162	2,880,828,104	9,989,176,853	2,365,059,975
长期应收款项折现	2,003,633,973	315,309,138	2,171,421,727	347,197,572
离退休及内退人员福利费	916,163,459	151,950,192	957,135,978	158,724,048
预提费用	8,743,928,176	2,221,891,123	7,595,965,683	1,874,744,772
公允价值变动	1,906,896,427	318,025,065	1,873,155,842	337,631,085
其他	3,040,772,085	752,608,105	3,127,398,374	754,112,160
	<u>53,867,927,220</u>	<u>10,933,673,983</u>	<u>46,402,017,390</u>	<u>9,432,970,865</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)

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	23,226,373,324	5,164,883,722	24,866,610,244	5,630,527,313
折旧税会差异	340,530,677	67,747,438	376,095,446	75,802,102
海外子公司未分回利润	12,982,151,466	1,947,322,720	10,941,120,051	1,641,168,008
PPP项目利息收入	11,892,895,582	2,928,643,887	7,579,277,565	1,874,523,377
其他	4,381,990,965	1,072,554,171	5,117,632,615	1,286,065,072
	<u>52,823,942,014</u>	<u>11,181,151,938</u>	<u>48,880,735,921</u>	<u>10,508,085,872</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：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>3,743,285,377</u>	<u>7,190,388,606</u>	<u>2,787,016,171</u>	<u>6,645,954,694</u>
递延所得税负债	<u>3,743,285,377</u>	<u>7,437,866,561</u>	<u>2,787,016,171</u>	<u>7,721,069,701</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2021年12月31日	2020年12月31日
可抵扣亏损	27,006,307,476	25,743,433,954
可抵扣暂时性差异	<u>7,931,452,015</u>	<u>5,519,612,071</u>
	<u>34,937,759,491</u>	<u>31,263,046,025</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	2,968,548,673	3,211,059,255
1至2年	3,810,133,795	4,211,396,459
2至3年	4,695,585,882	5,056,022,089
3至4年	6,023,267,854	5,712,058,924
4至5年及5年以上	<u>9,508,771,272</u>	<u>7,552,897,227</u>
	<u>27,006,307,476</u>	<u>25,743,433,954</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 其他非流动资产

	2021年12月31日	2020年12月31日
工程质量保证金	38,638,546,009	30,742,686,437
预付土地、房屋及设备款	1,487,928,109	1,717,005,041
待抵扣进项税	7,514,930,469	6,416,118,334
PPP项目合同资产	160,778,871,468	-
其他	2,564,479,795	676,181,167
	<u>210,984,755,850</u>	<u>39,551,990,979</u>
减：工程质量保证金及PPP 项目合同资产减值准备	<u>1,476,041,485</u>	<u>222,846,803</u>
	209,508,714,365	39,329,144,176
减：一年内到期的其他非流动资产	<u>550,335,975</u>	<u>36,707,753</u>
	<u><u>208,958,378,390</u></u>	<u><u>39,292,436,423</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)

减值准备的变动如下:

2021年

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

2020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	<u>254,140,983</u>	<u>88,056,614</u>	<u>232,642</u>	<u>(112,817,781)</u>	<u>(6,765,655)</u>	<u>222,846,803</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 短期借款

	2021年12月31日	2020年12月31日
信用借款	23,811,343,532	35,860,726,297
质押借款(注1)	8,204,551,057	6,655,379,271
保证借款(注2)	2,523,700,948	3,423,750,833
抵押借款(注3)	-	5,032,722
	<u>34,539,595,537</u>	<u>45,944,889,123</u>

注1: 于2021年12月31日, 本集团以账面价值为人民币1,408,441,261元(2020年12月31日: 人民币1,208,575,336元)的应收票据(其中账面价值为人民币1,341,760,527元的应收票据为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销), 以账面价值为人民币287,478,200元(2020年12月31日: 人民币1,174,884,330元)的应收款项融资(其中账面价值为人民币271,278,200元的应收款项融资为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销), 以账面价值为人民币5,362,202,299元(2020年12月31日: 人民币2,776,526,784元)的应收账款(其中账面价值为人民币5,263,949,917元的应收账款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销), 账面价值为人民币1,079,037,536元(2020年12月31日: 人民币800,496,274元)的长期应收工程款(其中账面价值为人民币662,612,734元的长期应收工程款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销), 账面价值为人民币720,720,097元(2020年12月31日: 人民币零元)的保理应收款(其中账面价值为人民币579,053,431元的保理应收款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销), 账面价值为人民币45,000,000元(2020年12月31日: 人民币零元)的PPP项目合同资产为质押取得借款。

注2: 于2021年12月31日, 保证借款人民币2,523,700,948元(2020年12月31日: 人民币3,423,750,833元)由本公司之子公司互为担保。

注3: 于2020年12月31日, 本集团以账面价值为人民币5,017,755元的固定资产为抵押取得借款, 2021年已全部到期偿还。

于2021年12月31日, 本集团一家巴西子公司银行借款的利率为11.65%, 本公司及子公司其它借款年利率为0.45%至7.66%(2020年12月31日: 0.21%至8.34%)。

于2021年12月31日, 上述短期借款无逾期情况(2020年12月31日: 无)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 交易性金融负债

	2021年12月31日	2020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		
外汇衍生工具	<u>501,933</u>	<u>10,963,815</u>

于2021年，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动损益信息参见附注五、58。

27. 应付票据

	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	33,161,876,658	25,329,438,583
商业承兑汇票	<u>10,983,361,618</u>	<u>9,740,807,196</u>
	<u>44,145,238,276</u>	<u>35,070,245,779</u>

于2021年12月31日，本集团无到期未付的应付票据(2020年12月31日：无)。

28. 应付账款

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	242,008,474,919	228,617,317,589
1年至2年	17,115,644,557	23,392,196,321
2年至3年	7,270,207,128	6,067,174,884
3年以上	<u>6,716,864,147</u>	<u>6,855,951,838</u>
	<u>273,111,190,751</u>	<u>264,932,640,632</u>

于2021年12月31日，账龄超过一年的应付账款为人民币31,102,715,832元(2020年12月31日：人民币36,315,323,043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。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应付账款(续)

应付账款按性质分类如下：

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付工程款	184,179,927,200	181,243,861,236
应付材料款	73,927,362,110	70,746,858,351
应付工程机械使用费	6,530,542,593	6,126,211,553
应付设备采购款	3,549,408,099	2,686,605,164
应付修理费	253,653,625	311,987,733
其他	4,670,297,124	3,817,116,595
	<u>273,111,190,751</u>	<u>264,932,640,632</u>

29. 合同负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
预收工程款	37,076,713,594	45,546,603,601
已结算未完工	28,874,011,939	31,276,882,560
预收销货款	14,076,453,382	11,734,550,571
	<u>80,027,178,915</u>	<u>88,558,036,732</u>

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬

2021年

	年初余额	本年增加	收购子公司 及资产	本年减少	处置子公司	年末余额
短期薪酬	1,396,431,458	39,400,149,661	11,643,215	(39,274,965,198)	(11,396,085)	1,521,863,051
设定提存计划	628,566,585	4,711,208,035	-	(4,726,343,444)	-	613,431,176
一年内到期的设定受益计划 (附注五、39)	<u>116,420,000</u>	<u>109,060,000</u>	<u>-</u>	<u>(116,420,000)</u>	<u>-</u>	<u>109,060,000</u>
	<u>2,141,418,043</u>	<u>44,220,417,696</u>	<u>11,643,215</u>	<u>(44,117,728,642)</u>	<u>(11,396,085)</u>	<u>2,244,354,227</u>

2020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	1,646,046,212	38,160,955,647	2,704,528	(38,411,977,394)	(1,297,535)	1,396,431,458
设定提存计划	723,002,413	3,193,848,948	-	(3,288,284,776)	-	628,566,585
一年内到期的设定受益计划 (附注五、39)	<u>126,460,000</u>	<u>116,420,000</u>	<u>-</u>	<u>(126,460,000)</u>	<u>-</u>	<u>116,420,000</u>
	<u>2,495,508,625</u>	<u>41,471,224,595</u>	<u>2,704,528</u>	<u>(41,826,722,170)</u>	<u>(1,297,535)</u>	<u>2,141,418,043</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

2021年

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：(续)

2020年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
工资、奖金、津贴、补贴及其 他短期薪酬	728,084,057	30,659,560,329	2,704,528	(30,949,257,507)	(1,297,535)	439,793,872
职工福利费	24,819,588	2,439,056,251	-	(2,440,493,729)	-	23,382,110
社会保险费	92,331,041	1,640,755,130	-	(1,668,028,379)	-	65,057,792
其中：医疗保险费	86,788,594	1,499,884,525	-	(1,526,780,396)	-	59,892,723
工伤保险费	3,375,381	66,376,315	-	(66,552,441)	-	3,199,255
生育保险费	2,167,066	74,494,290	-	(74,695,542)	-	1,965,814
住房公积金	34,067,978	2,268,357,209	-	(2,257,630,372)	-	44,794,815
工会经费和职工教育经费	213,043,675	703,680,334	-	(659,880,700)	-	256,843,309
短期带薪缺勤	553,699,873	449,546,394	-	(436,686,707)	-	566,559,560
	<u>1,646,046,212</u>	<u>38,160,955,647</u>	<u>2,704,528</u>	<u>(38,411,977,394)</u>	<u>(1,297,535)</u>	<u>1,396,431,458</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

2021年

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

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险	637,795,745	1,357,818,085	(1,447,942,928)	547,670,902
基本养老保险	80,577,689	1,769,872,459	(1,773,920,851)	76,529,297
失业保险费	4,628,979	66,158,404	(66,420,997)	4,366,386
	<u>723,002,413</u>	<u>3,193,848,948</u>	<u>(3,288,284,776)</u>	<u>628,566,585</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应交税费

	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税	4,173,557,292	3,848,737,860
企业所得税	5,137,058,513	5,718,164,076
营业税	13,297,010	79,640,854
个人所得税	637,969,290	642,416,540
城市建设维护税	81,421,027	74,595,021
土地增值税	1,811,098,312	1,584,902,421
教育费附加	59,606,630	52,861,329
关税	62,438,485	10,254,933
其他	320,227,562	325,419,370
	<u>12,296,674,121</u>	<u>12,336,992,404</u>

32. 其他应付款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付股利		
永续债利息	1,161,236,715	690,013,607
其他股利	133,269,819	112,360,336
应付押金	25,226,082,509	20,033,231,218
应付代垫款	5,530,577,480	4,974,899,049
中交财务有限公司吸收存款	11,757,548,627	6,178,066,007
应付履约和投标保证金	16,689,580,882	13,719,239,980
其他	13,724,689,057	15,920,949,145
	<u>74,222,985,089</u>	<u>61,628,759,342</u>

于2021年12月31日，由于股东未要求支付股利等原因，超过一年未支付的应付股利为人民币77,235,069元(2020年12月31日：人民币70,597,376元)。

于2021年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币10,395,227,156元(2020年12月31日：人民币8,106,784,653元)主要为本集团收取的押金和保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 一年内到期的非流动负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、35)	28,934,892,178	23,545,004,875
一年内到期的应付债券(附注五、36)	9,389,616,350	10,244,974,425
一年内到期的长期应付款(附注五、38)	14,047,986,178	12,390,941,321
一年内到期的租赁负债(附注五、37)	902,401,027	1,035,533,721
一年内到期的其他长期负债	49,668,250	26,105,601
	<u>53,324,563,983</u>	<u>47,242,559,943</u>

34. 其他流动负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
短期融资券	1,525,887,500	1,719,809,833
待赎回的可续期公司债券	1,000,000,000	-
增值税待转销项税	22,717,893,100	23,121,694,024
	<u>25,243,780,600</u>	<u>24,841,503,857</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

短期融资券信息列示如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	年初余额	本年发行	本年偿还	本年应付利息	年末余额
21中交一公SCP001	100	2021/1/4	63天	2.05%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP002	100	2021/3/4	68天	2.98%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP003	100	2021/3/11	80天	2.95%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP004	100	2021/5/6	180天	2.60%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP005	100	2021/6/3	63天	2.39%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP006	100	2021/8/2	148天	2.33%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP007	100	2021/10/11	18天	2.15%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP008	100	2021/10/29	59天	2.26%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP009	100	2021/11/5	22天	2.25%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交一公SCP010	100	2021/11/30	21天	2.20%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交二公SCP001	100	2021/2/4	180天	2.90%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
21中交二公SCP002	100	2021/3/23	180天	2.80%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交二公SCP003	100	2021/6/8	180天	2.60%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
21中交二公SCP004	100	2021/10/14	76天	2.31%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
21中交一航SCP001	100	2021/2/1	178天	3.18%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交一航SCP002	100	2021/7/27	51天	2.50%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交二航SCP001	100	2021/3/9	270天	2.95%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交二航SCP002	100	2021/4/14	251天	2.85%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
21中交三航SCP001	100	2021/1/21	88天	2.98%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交三航SCP002	100	2021/1/28	90天	2.95%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交三航SCP003	100	2021/4/15	91天	2.50%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交三航SCP004	100	2021/7/7	91天	2.55%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

短期融资券信息列示如下：(续)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	年初余额	本年发行	本年偿还	本年应付利息	年末余额
21中交三航SCP005	100	2021/7/14	91天	2.35%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交三航SCP006	100	2021/8/11	141天	2.35%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交三航SCP007	100	2021/10/11	79天	2.35%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交三航SCP008	100	2021/10/29	59天	2.33%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交疏浚SCP001	100	2021/6/28	90天	2.70%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交疏浚SCP002	100	2021/9/23	91天	2.30%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交上航SCP001	100	2021/9/14	90天	2.25%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
20中交城投SCP001	100	2020/4/15	270天	2.05%	507,345,833	-	(507,345,833)	-	-
21中交城投SCP001	100	2021/4/21	245天	3.10%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
20中交租赁SCP002	100	2020/9/1	270天	3.28%	1,212,464,000	-	(1,212,464,000)	-	-
21中交租赁SCP001	100	2021/5/26	240天	2.85%	-	1,500,000,000	-	25,887,500	1,525,887,500
21中交建SCP001	100	2021/1/27	120天	2.50%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交建SCP002	100	2021/7/8	151天	2.40%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交建SCP003	100	2021/8/5	116天	2.15%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交建SCP004	100	2021/10/14	67天	2.22%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交建SCP005	100	2021/10/21	63天	2.23%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交建SCP006	100	2021/10/27	59天	2.40%	-	2,000,000,000	(2,000,000,000)	-	-
21中交路桥SCP001	100	2021/8/11	120天	2.40%	-	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
21中交路桥SCP002	100	2021/9/15	90天	2.30%	-	500,000,000	(500,000,000)	-	-
21中交路桥SCP003	100	2021/12/3	23天	2.50%	-	2,430,000,000	(2,430,000,000)	-	-
					<u>1,719,809,833</u>	<u>55,430,000,000</u>	<u>(55,649,809,833)</u>	<u>25,887,500</u>	<u>1,525,887,500</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 其他流动负债(续)

于2021年12月31日，待赎回的可续期公司债券信息列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年计提利息	本年偿还	折/溢价摊销	年末余额
中交一公局集团有限公司 2019年面向合格投资者公 开发行可续期公司债券(第 一期)	100	2019年1月18日	3年	4.20%	100,000	<u>997,169,811</u>	<u>42,000,000</u>	<u>(42,000,000)</u>	<u>2,830,189</u>	<u>1,000,000,000</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 长期借款

	2021年12月31日	2020年12月31日
信用借款	67,097,347,052	62,685,156,278
质押借款(注1)	256,084,236,422	220,362,580,905
保证借款(注2)	19,228,163,274	26,419,795,072
抵押借款(注3)	<u>6,903,888,370</u>	<u>5,841,908,818</u>
	349,313,635,118	315,309,441,073
减：一年内到期的长期借款(附注五、33)	<u>28,934,892,178</u>	<u>23,545,004,875</u>
	<u>320,378,742,940</u>	<u>291,764,436,198</u>

注1：于2021年12月31日，本集团以账面价值为人民币24,741,069元(2020年12月31日：人民币1,232,130,643元)的应收账款，账面价值为人民币302,243,446,780元(2020年12月31日：人民币251,645,831,791元)的特许经营权无形资产及PPP长期应收款，账面价值为人民币34,273,490,108元(2020年12月31日：人民币18,923,739,642元)的长期应收工程款(其中账面价值为人民币6,540,181,161元的长期应收工程款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)，账面价值为人民币1,392,669,902元(2020年12月31日：人民币零元)的保理应收款(其中账面价值为76,269,902元人民币保理应收款为本集团内部往来已于编制合并报表时抵销)，账面价值为人民币40,000,000元(2020年12月31日：人民币零元)的土地使用权，账面价值为人民币1,392,529,905元(2020年12月31日：人民币1,371,790,227元)的股权投资(该长期股权投资为本集团内部股权投资已于编制合并报表时抵销)为质押取得借款。

注2：于2021年12月31日，保证借款中人民币10,799,277,247元(2020年12月31日：人民币16,342,390,983元)系由本公司为下属子公司提供保证担保，人民币8,402,221,193元(2020年12月31日：人民币9,844,715,125元)由本公司之子公司互为担保，人民币26,664,834元(2020年12月31日：人民币232,688,964元)的其他保证借款由独立第三方公司为本集团提供保证担保。

注3：于2021年12月31日，本集团以账面价值为人民币6,301,541,519元(2020年12月31日：人民币6,435,060,409元)的土地使用权，账面价值为人民币6,995,133,870元(2020年12月31日：人民币6,542,884,045元)的存货作为抵押取得。

于2021年12月31日，本集团一家哥伦比亚子公司银行借款的利率为11.27%，本公司及子公司其他借款年利率为0.30%至7.50%(2020年12月31日：0.30%至7.50%)。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券

	2021年12月31日	2020年12月31日
公司债券	22,912,036,628	24,007,105,532
非公开定向债务融资工具	<u>16,211,747,073</u>	<u>12,224,196,050</u>
	39,123,783,701	36,231,301,582
减：一年内到期的应付债券(附注五、33)	<u>9,389,616,350</u>	<u>10,244,974,425</u>
	<u>29,734,167,351</u>	<u>25,986,327,157</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于2021年12月31日，公司债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年计提利息	本年发行 /(偿还)	折/溢价摊销	年末余额
本公司第四期公司债券(注)	100	2012年8月9日	10年	5.00%	200,000	2,049,755,014	100,000,000	(100,000,000)	492,812	2,050,247,826
本公司第五期公司债券(注)	100	2012年8月9日	15年	5.15%	400,000	4,099,736,007	206,000,000	(206,000,000)	567,641	4,100,303,648
本公司2019年第一期公司债券 (品种一)	100	2019年7月25日	5年	3.50%	300,000	3,045,422,960	105,000,000	(105,000,000)	205,842	3,045,628,802
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	1,017,148,582	39,700,000	(39,700,000)	39,707	1,017,188,289
本公司2019年第二期公司债券 (品种一)	100	2019年8月14日	5年	3.35%	200,000	2,025,296,644	67,000,000	(67,000,000)	136,823	2,025,433,467
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	2,032,777,925	87,000,000	(87,000,000)	35,389	2,032,813,314
中交疏浚第一期公司债券	100	2016年2月24日	5年	3.70%	200,000	2,019,802,069	21,461,312	(2,041,263,381)	-	-
中交疏浚第二期公司债券	100	2016年7月7日	5年	3.80%	300,000	2,684,900,888	49,747,726	(2,734,648,614)	-	-
中交疏浚第二期公司债券	100	2016年7月7日	5年	3.35%	100,000	1,042,153,249	16,612,329	(1,031,477,472)	(27,288,106)	-

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于2021年12月31日，公司债券余额列示如下：(续)

	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年计提利息	本年发行 /(偿还)	折/溢价摊销	年末余额
中交疏浚第三期公司债券	100	2018年10月14日	5年	4.25%	400,000	3,990,112,194	170,000,000 (170,000,000)	31,649,964	4,021,762,158
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	-	68,543,014	2,000,000,000	-	2,068,543,014
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	-	29,635,616	1,000,000,000	-	1,029,635,616
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	-	20,192,500	1,000,000,000	-	1,020,192,500
中交租赁2020年第一期资产支持 专项计划基础资产	100	2021年1月26日	44月	3.7%至 4.2%	95,000	-	22,296,207	478,001,876	(10,089)	500,287,994
						<u>24,007,105,532</u>	<u>1,003,188,704</u>	<u>(2,104,087,591)</u>	<u>5,829,983</u>	<u>22,912,036,628</u>

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于2021年12月31日，非公开定向债务融资工具余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年计提利息	本年发行 /(偿还)	折/溢价摊销	年末余额
中交第三航务工程局有限公司 2018年第一期中期票据	100	2018年7月11日	3年	4.97%	200,000	2,046,662,778	50,838,630	(2,097,501,408)	-	-
中交建融租赁有限公司 2018年第一期中期票据	100	2018年11月5日	3年	4.70%	200,000	2,008,094,445	71,544,444	(2,079,638,889)	-	-
中交投资有限公司 2019年第一期中期票据	100	2019年1月18日	3年	3.88%	200,000	2,073,347,945	77,387,397	(77,600,000)	-	2,073,135,342
中交投资有限公司 2019年第二期中期票据	100	2019年9月17日	3年	3.55%	150,000	1,515,172,602	53,250,000	(53,250,000)	-	1,515,172,602
中国交通建设股份有限公司 2019年第一期中期票据	100	2019年6月24日	3年	3.65%	150,000	1,532,074,819	54,750,000	(54,750,000)	2,328,385	1,534,403,204
中国交通建设股份有限公司 2019年第二期中期票据	100	2019年7月18日	3年	3.60%	150,000	1,527,331,350	54,000,000	(54,000,000)	2,329,890	1,529,661,240
中交城市投资控股有限公司 2020年度第一期中期票据	100	2020年4月22日	3年	2.80%	50,000	509,198,111	14,583,333	(14,000,000)	(250,000)	509,531,444
中交城市投资控股有限公司 2020年度第二期中期票据	100	2020年8月21日	3年	3.78%	100,000	1,012,314,000	39,375,000	(37,800,000)	(500,000)	1,013,389,000
中交城市投资控股有限公司 2021年度第一期绿色中期票据	100	2021年7月21日	3年	3.35%	92,000	-	15,912,500	920,000,000	(1,000,000)	934,912,500
中国交通建设股份有限公司 2021年第一期中期票据	100	2021年4月22日	3年	3.40%	100,000	-	23,101,370	1,000,000,000	(1,096,830)	1,022,004,540
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	-	15,623,014	1,500,000,000	511,285	1,516,134,299
中交一公局集团有限公司 2021年度第二期中期票据(品种一)	100	2021年7月29日	2年	3.00%	50,000	-	6,291,667	500,000,000	-	506,291,667

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于2021年12月31日，非公开定向债务融资工具余额列示如下：(续)

	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年计提利息	本年发行 /(偿还)	折/溢价摊销	年末余额
中交一公局集团有限公司 2021年度第二期中期票据(品种二)	100	2021年7月29日	3年	3.20%	50,000	-	6,711,111	500,000,000	-	506,711,111
中交第一航务工程局有限公司 2021年度第一期中期票据	100	2021年10月11日	5年	3.60%	100,000	-	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
中交融资租赁有限公司 2021年度第一期中期票据	100	2021年11月2日	3年	3.58%	200,000	-	11,336,667	2,000,000,000	-	2,011,336,667
中交(大连)置业发展有限公司2021年度 第一期定向债务融资工具(项目收益)	100	2021年12月9日	5年	4.46%	54,000	-	-	540,000,000	(936,543)	539,063,457
						<u>12,224,196,050</u>	<u>494,705,133</u>	<u>3,491,459,703</u>	<u>1,386,187</u>	<u>16,211,747,073</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 租赁负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋及建筑物	2,213,588,103	1,766,457,439
船舶	145,744,231	313,633,708
机器设备	220,315,186	148,067,934
运输工具	21,536,672	271,029,209
其他	31,810,218	45,183,306
	<u>2,632,994,410</u>	<u>2,544,371,596</u>
减：一年内到期的租赁负债(附注五、33)	<u>902,401,027</u>	<u>1,035,533,721</u>
	<u>1,730,593,383</u>	<u>1,508,837,875</u>

38. 长期应付款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付工程款和质保金	38,956,748,802	31,960,015,756
其他保证金	3,206,330,973	2,793,512,238
借款(注)	-	3,628,457,900
其他	6,307,032,405	5,326,523,882
	<u>48,470,112,180</u>	<u>43,708,509,776</u>
减：一年内到期的长期应付款(附注五、33)	<u>14,047,986,178</u>	<u>12,390,941,321</u>
	<u>34,422,126,002</u>	<u>31,317,568,455</u>

注：于2020年12月31日，本集团以账面价值合计为人民币2,786,402,653元的特许经营权无形资产为质押取得借款人民币3,628,457,900元。于2021年12月31日，本集团已归还上述借款。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付职工薪酬

	2021年12月31日	2020年12月31日
设定受益计划—补充退休福利	894,250,000	960,800,000
减：一年内到期的补充退休福利(附注五、30)	<u>109,060,000</u>	<u>116,420,000</u>
	<u>785,190,000</u>	<u>844,380,000</u>

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

本集团于资产负债表日的补充退休福利义务是根据预期累计福利单位法进行计算的，并经外部独立精算师韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司进行审阅。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2021年12月31日	2020年12月31日
折现率	2.75%	3.25%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析：

2021年

	增加	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少	设定受益计划 义务增加/(减少)
折现率	0.25%	(14,040,000)	0.25%	14,480,000
医疗费用增长率	1.00%	9,810,000	1.00%	(8,780,000)

2020年

	增加	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少	设定受益计划 义务增加/(减少)
折现率	0.25%	(15,090,000)	0.25%	15,560,000
医疗费用增长率	1.00%	10,470,000	1.00%	(9,390,000)

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 长期应付职工薪酬(续)

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析：(续)

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

在损益中确认的有关计划如下：

	2021年	2020年
过去服务成本	6,520,000	3,220,000
利息净额	<u>29,330,000</u>	<u>31,690,000</u>
补充退休福利成本净额	<u>35,850,000</u>	<u>34,910,000</u>
计入管理费用	6,520,000	3,220,000
计入财务费用	<u>29,330,000</u>	<u>31,690,000</u>
	<u>35,850,000</u>	<u>34,910,000</u>

设定受益计划义务现值变动如下：

	2021年	2020年
年初余额	960,800,000	1,119,590,000
计入损益表中的福利成本净额	35,850,000	34,910,000
计入其他综合收益表中的重新计量影响		
由于财务假设变动产生的精算利得	27,860,000	(15,730,000)
由于经验差异产生的精算利得	(1,430,000)	(35,920,000)
已支付福利	<u>(128,830,000)</u>	<u>(142,050,000)</u>
年末余额	894,250,000	960,800,000
减：一年内到期的补充退休福利	<u>109,060,000</u>	<u>116,420,000</u>
	<u>785,190,000</u>	<u>844,380,000</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 预计负债

2021年

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

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	120,166,613	1,447,600	(88,819,776)	32,794,437
合同预计损失	703,845,711	1,893,279,206	(458,247,366)	2,138,877,551
其他	<u>602,776,894</u>	<u>445,051,426</u>	<u>(7,725,799)</u>	<u>1,040,102,521</u>
	<u>1,426,789,218</u>	<u>2,339,778,232</u>	<u>(554,792,941)</u>	<u>3,211,774,509</u>

41. 递延收益

	2021年12月31日	2020年12月31日
政府补助	1,335,501,773	808,593,898
其他	<u>3,089,230</u>	<u>1,843,494</u>
	<u>1,338,591,003</u>	<u>810,437,392</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下:

2021年

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下：(续)

2020年

	年初余额	本年新增	本年计入其他收益 /营业外收入	年末余额	与资产 /收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	197,150,000	与资产相关
广西区域总部基地补助	210,550,000	-	(12,282,083)	198,267,917	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	296,183,957	67,746,931	(20,248,004)	343,682,884	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	124,173,777	650,814,901	(705,495,581)	69,493,097	与收益相关
	<u>828,057,734</u>	<u>718,561,832</u>	<u>(738,025,668)</u>	<u>808,593,898</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他非流动负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税待转销项税	425,255,020	173,402,132
预收租金	268,074,933	281,273,222
其他	134,718,169	63,748,942
	<u>828,048,122</u>	<u>518,424,296</u>
减：一年内到期的其他非流动负债	<u>49,668,250</u>	<u>26,105,601</u>
	<u><u>778,379,872</u></u>	<u><u>492,318,695</u></u>

43. 股本

2021年

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

本公司之母公司中交集团自2021年9月15日至2021年12月31日以自有资金通过上海证券交易所港股通交易系统增持本公司H股股份83,951,000股。

2020年

	年初余额	本年减少	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	<u>4,427,500,000</u>	<u>(9,024,000)</u>	<u>4,418,476,000</u>
	<u>16,174,735,425</u>	<u>(9,024,000)</u>	<u>16,165,711,425</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具

2021年

	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	240,000,000	33,937,510,019	50,000,000	4,999,469,811	(50,000,000)	(4,977,530,189)	240,000,000	33,959,449,641

2020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
优先股	145,000,000	14,468,417,349	-	-	(145,000,000)	(14,468,417,349)	-	-
永续债	160,000,000	15,954,630,189	80,000,000	17,982,879,830	-	-	240,000,000	33,937,510,019
	305,000,000	30,423,047,538	80,000,000	17,982,879,830	(145,000,000)	(14,468,417,349)	240,000,000	33,937,510,019

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

于2021年12月31日，本公司发行在外的永续债具体情况如下：

		发行日期	股利率或 利息率	发行 价格	数量	发行金额	费用	账面金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换 情况
中国交通建设股份有限公司 2019年度第一期可续期债	(注1)	2019年11月13日	4.10%	100	50,000,000	5,000,000,000	8,296,429	4,991,703,571	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2019年度第二期可续期债	(注1)	2019年12月26日	3.88%	100	20,000,000	2,000,000,000	3,318,571	1,996,681,429	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2019年度第三期中期票据	(注2)	2019年12月9日	3.83%	100	20,000,000	2,000,000,000	5,035,000	1,994,965,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2019年度第四期中期票据	(注2)	2019年12月11日	3.83%	100	30,000,000	3,000,000,000	6,250,000	2,993,750,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第一期可续期债	(注3)	2020年8月12日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	400,000	1,999,600,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第一期中期票据	(注3)	2020年8月19日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	4,608,170	1,995,391,830	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第二期中期票据	(注3)	2020年10月15日	4.34%	100	20,000,000	2,000,000,000	6,112,000	1,993,888,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2020年度第三期中期票据	(注3)	2020年12月25日	3.85%	100	20,000,000	2,000,000,000	6,105,661	1,993,894,339	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	(注4)	2021年7月20日	品种一：3.3%(7亿元) 品种二：3.6%(8亿元)	100	15,000,000	1,500,000,000	424,528	1,499,575,472	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	(注4)	2021年12月17日	品种一：3.18%(15亿元) 品种二：3.53%(5亿元)	100	20,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	未到期	无	否
中国交通建设股份有限公司 2021年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	(注4)	2021年12月27日	3.14% 4.80% 4.72%	100	5,000,000	500,000,000	-	500,000,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划1	(注5)	2020年9月15日	4.77%	不适用	不适用	6,000,000,000	-	6,000,000,000	未到期	无	否
可续期基础设施债权投资计划2	(注5)	2020年11月30日	4.69%	不适用	不适用	4,000,000,000	-	4,000,000,000	未到期	无	否
						<u>34,000,000,000</u>	<u>40,550,359</u>	<u>33,959,449,641</u>			

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

于2021年12月31日，本公司发行在外的永续债具体情况如下：(续)

- 注1： 根据永续期债的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，永续期债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于永续期债第3个和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息)赎回永续期债。本公司认为该永续期债不符合金融负债的定义，因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。
- 注2： 本公司于2019年11月至12月发行可于2021年及以后期间可赎回的2019年度第三期、第四期中期票据，实际发行金额合计为人民币50亿元。2021年根据中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于该中期票据第3个和其后每个付息日本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本年中期票据。本公司认为该票据不符合金融负债的定义，因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。
- 注3： 根据永续期债及中期票据(以下简称“永续债”)的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，永续债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于永续债第3个或第2个和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息)赎回永续债。本公司认为该永续债不符合金融负债的定义，因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 其他权益工具(续)

注4： 根据永续期债的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，永续期债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照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3或5个计息年度为一个重新定价周期，在每个重新定价周期末附发行人续期选择权，发行人续期选择权的行使不受次数的限制。本公司认为该永续期债不符合金融负债的定义，因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。

注5： 根据债权投资计划条款，本公司附有按年利率每季度派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，该债券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本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于该债券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2021年12月31日，归属于母公司其他权益工具持有者的权益为人民币33,934,692,049元，归属于少数股东其他权益工具持有者的权益为人民币79,926,833,186元。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 资本公积

2021年

	年初余额	本年增加/(减少)	年末余额
股本溢价			
股本溢价(注)	30,443,635,115	3,216,229,828	33,659,864,943
与少数股东的交易			
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	404,643,110
与少数股东权益性交易	8,464,872	(207,385,418)	(198,920,546)
同一控制下企业合并	(33,952,471)	-	(33,952,471)
其他	(379,457,530)	(22,469,811)	(401,927,341)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	116,917,070	18,445,445	135,362,515
	<u>30,854,368,842</u>	<u>3,004,820,044</u>	<u>33,859,188,886</u>

注：于本年，第三方投资者对本公司之若干子公司增资金额合计人民币12,300,000,000元，与增资后第三方投资者享有的以上子公司的净资产的差额调整资本公积人民币3,216,229,828元，详情请参见附注七、1。

2020年

	年初余额	本年(减少)/增加	年末余额
股本溢价			
股本溢价	30,474,840,505	(31,205,390)	30,443,635,115
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	52,121,235	(43,656,363)	8,464,872
同一控制下企业合并	(33,952,471)	-	(33,952,471)
其他	(347,874,879)	(31,582,651)	(379,457,530)
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	105,636,949	11,280,121	116,917,070
	<u>30,949,533,125</u>	<u>(95,164,283)</u>	<u>30,854,368,842</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 其他综合收益

2021年

	资产负债表中其他综合收益			截至2021年利润表中其他综合收益				
	2021年1月1日	税后归属于母公 司	其他综合收益 转留存收益	2021年12月31日	2021年所得税前 发生额	所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益								
重新计量设定受益计划变动额	(40,038,161)	(21,915,185)	-	(61,953,346)	(26,430,000)	4,514,815	(21,915,185)	-
权益法下不可转损益的其他综合收益	8,734,373	-	-	8,734,373	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	17,499,914,954	67,900,280	(4,714,317)	17,563,100,917	60,514,752	7,385,528	67,900,280	-
将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下可转损益的其他综合收益	(318,005,816)	(38,822,990)	-	(356,828,806)	(38,822,990)	-	(38,822,990)	-
现金流量套期储备	8,704,662	1,152,355	-	9,857,017	1,646,282	(493,927)	1,152,355	-
外币财务报表折算差额	(1,756,414,729)	(1,482,026,734)	-	(3,238,441,463)	(1,521,715,335)	-	(1,482,026,734)	(39,688,601)
	<u>15,402,895,283</u>	<u>(1,473,712,274)</u>	<u>(4,714,317)</u>	<u>13,924,468,692</u>	<u>(1,524,807,291)</u>	<u>11,406,416</u>	<u>(1,473,712,274)</u>	<u>(39,688,601)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 其他综合收益(续)

2020年

	资产负债表中其他综合收益			截至2020年利润表中其他综合收益				
	2020年1月1日	税后归属于 母公司	其他综合收益 转留存收益	2020年12月31日	2020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	(81,514,754)	41,476,593	-	(40,038,161)	51,650,000	(10,173,407)	41,476,593	-
权益法下不可转损益的其他综合收益	8,675,093	59,280	-	8,734,373	59,280	-	59,280	-
其他权益工具投资公允价值变动	13,885,074,505	3,623,821,527	(8,981,078)	17,499,914,954	4,764,478,371	(1,140,656,844)	3,623,821,527	-
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	(274,677,964)	(43,327,852)	-	(318,005,816)	(43,327,852)	-	(43,327,852)	-
现金流量套期储备	1,979,456	6,725,206	-	8,704,662	9,607,438	(2,882,232)	6,725,206	-
外币财务报表折算差额	1,120,675,742	(2,877,090,471)	-	(1,756,414,729)	(3,069,796,900)	-	(2,877,090,471)	(192,706,429)
	<u>14,660,212,078</u>	<u>751,664,283</u>	<u>(8,981,078)</u>	<u>15,402,895,283</u>	<u>1,712,670,337</u>	<u>(1,153,712,483)</u>	<u>751,664,283</u>	<u>(192,706,429)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

47. 专项储备

2021年

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

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>2,345,255,428</u>	<u>8,453,596,481</u>	<u>(8,184,676,328)</u>	<u>2,614,175,581</u>

48. 盈余公积

2021年

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

2020年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>5,943,156,803</u>	<u>1,694,122,660</u>	<u>7,637,279,463</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%提取法定盈余公积金。当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 未分配利润

	2021年	2020年
年初未分配利润	137,748,940,915	128,462,644,835
加：归属于母公司股东的净利润	17,993,085,059	16,206,010,966
减：提取法定盈余公积	642,676,875	1,694,122,660
转回一般风险准备(注1)	(72,250,639)	(247,607,846)
分配普通股股利(注2)	2,924,053,883	3,764,831,418
分配优先股股利	-	717,500,000
分配永续债利息(注3)	1,699,353,333	721,134,944
其他	-	278,714,788
加：其他综合收益结转留存收益	4,714,317	8,981,078
	<u>150,552,906,839</u>	<u>137,748,940,915</u>

本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制的报表数两者孰低的金额。

注1： 本公司之子公司中交财务有限公司为金融服务企业，根据财金[2012]20号《金融企业准备金计提管理办法》的要求按风险资产年末余额的1.5%计提一般风险准备。

注2： 根据2021年6月10日股东大会决议，本公司以已发行总股本16,165,711,425股为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币0.18088元，所派发现金股利共计人民币2,924,053,883元。于2021年12月31日，该现金股利已全部支付。

注3： 上述普通股股利分配触发永续中期票据的强制付息条件，2021年本公司派发永续债利息人民币1,699,353,333元。

50. 营业收入及成本

	2021年		2020年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	681,458,364,568	596,515,353,307	623,527,189,299	543,003,758,892
其他业务	<u>4,180,635,215</u>	<u>3,277,783,340</u>	<u>4,059,005,173</u>	<u>2,847,094,102</u>
	<u>685,638,999,783</u>	<u>599,793,136,647</u>	<u>627,586,194,472</u>	<u>545,850,852,994</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业收入及成本(续)

于本年，上述营业收入中与客户之间的合同产生的收入为人民币684,785,269,579元(2020年：人民币626,926,123,521元)。

主营业务收入和成本列示如下：

	2021年		2020年	
	收入	成本	收入	成本
基建建设	607,411,606,874	538,729,522,378	559,875,137,483	493,770,684,434
基建设计	47,593,192,293	39,049,588,956	39,996,270,890	32,747,179,218
疏浚工程	42,852,205,477	36,948,999,813	38,239,885,692	32,315,139,312
其他	14,507,211,081	13,463,986,790	11,642,382,303	10,657,417,616
抵销	(30,905,851,157)	(31,676,744,630)	(26,226,487,069)	(26,486,661,688)
	<u>681,458,364,568</u>	<u>596,515,353,307</u>	<u>623,527,189,299</u>	<u>543,003,758,892</u>

其他业务收入和成本列示如下：

	2021年		2020年	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	235,430,645	225,912,795	150,229,897	148,320,184
材料销售	905,171,466	675,874,463	817,227,277	558,583,349
资产出租	853,730,204	681,405,530	660,070,951	402,351,436
咨询服务	363,841,245	124,811,692	522,412,634	215,558,942
其他	1,822,461,655	1,569,778,860	1,909,064,414	1,522,280,191
	<u>4,180,635,215</u>	<u>3,277,783,340</u>	<u>4,059,005,173</u>	<u>2,847,094,102</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业收入及成本(续)

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下

2021年

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
主要经营地区					
中国(除港澳台地区)	510,926,416,428	35,920,342,775	39,998,409,704	3,100,283,071	589,945,451,978
其他国家和地区	90,926,641,775	1,044,792,335	2,397,166,609	471,216,882	94,839,817,601
	<u>601,853,058,203</u>	<u>36,965,135,110</u>	<u>42,395,576,313</u>	<u>3,571,499,953</u>	<u>684,785,269,579</u>
主要产品类型					
工程建设	564,539,935,017	23,014,733,274	1,853,279,625	34,100,335	589,442,048,251
设计及咨询服务	623,439,925	13,832,991,172	551,479,630	-	15,007,910,727
疏浚吹填	-	-	37,782,206,080	-	37,782,206,080
其他	36,689,683,261	117,410,664	2,208,610,978	3,537,399,618	42,553,104,521
	<u>601,853,058,203</u>	<u>36,965,135,110</u>	<u>42,395,576,313</u>	<u>3,571,499,953</u>	<u>684,785,269,579</u>
收入确认时间					
在某一时点确认收入	35,507,707,014	117,410,663	2,123,226,498	3,501,239,400	41,249,583,575
在某一时段内确认收入	566,345,351,189	36,847,724,447	40,272,349,815	70,260,553	643,535,686,004
	<u>601,853,058,203</u>	<u>36,965,135,110</u>	<u>42,395,576,313</u>	<u>3,571,499,953</u>	<u>684,785,269,579</u>

2020年

报告分部	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	合计
主要经营地区					
中国(除港澳台地区)	458,353,738,658	30,364,718,683	36,144,194,657	2,938,829,884	527,801,481,882
其他国家和地区	95,547,446,439	821,195,626	2,755,999,574	-	99,124,641,639
	<u>553,901,185,097</u>	<u>31,185,914,309</u>	<u>38,900,194,231</u>	<u>2,938,829,884</u>	<u>626,926,123,521</u>
主要产品类型					
工程建设	521,833,600,155	18,780,964,530	2,717,752,769	77,321,400	543,409,638,854
设计及咨询服务	1,320,432,443	11,858,597,838	733,771,298	10,291,468	13,923,093,047
疏浚吹填	-	-	32,274,935,643	-	32,274,935,643
其他	30,747,152,499	546,351,941	3,173,734,521	2,851,217,016	37,318,455,977
	<u>553,901,185,097</u>	<u>31,185,914,309</u>	<u>38,900,194,231</u>	<u>2,938,829,884</u>	<u>626,926,123,521</u>
收入确认时间					
在某一时点确认收入	31,059,270,069	546,356,083	3,680,772,721	2,743,897,832	38,030,296,705
在某一时段内确认收入	522,841,915,028	30,639,558,226	35,219,421,510	194,932,052	588,895,826,816
	<u>553,901,185,097</u>	<u>31,185,914,309</u>	<u>38,900,194,231</u>	<u>2,938,829,884</u>	<u>626,926,123,521</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 营业收入及成本(续)

当年确认的包括在合同负债中的已结算未完工和预收销货款年初账面价值中的收入如下：

	2021年	2020年
已结算未完工	30,248,432,615	28,395,997,050
预收销货款	<u>10,898,659,249</u>	<u>11,298,199,630</u>
	<u>41,147,091,864</u>	<u>39,694,196,680</u>

包括在合同负债中的预收工程款将随工程进度转至收入。

51. 税金及附加

	2021年	2020年
营业税	-	29,328,370
城市维护建设税	447,674,384	420,315,040
教育费附加	374,255,687	355,797,514
土地增值税	678,354,463	1,226,940,136
其他	<u>777,125,049</u>	<u>639,209,938</u>
	<u>2,277,409,583</u>	<u>2,671,590,998</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

52. 销售费用

	2021年	2020年
人员费用	637,142,372	532,395,478
差旅交通费	102,465,418	92,715,872
业务费	60,091,468	54,962,638
运输费	51,253,211	52,528,261
其他	599,467,223	447,607,102
	<u>1,450,419,692</u>	<u>1,180,209,351</u>

53. 管理费用

	2021年	2020年
人员费用	12,136,302,326	12,586,616,289
资产折旧与摊销	1,239,335,559	1,014,271,762
差旅交通费	910,242,139	933,682,518
办公费	1,200,216,426	1,136,015,773
招投标费	500,217,313	709,212,337
咨询费	444,378,613	505,086,856
专业机构服务费	185,006,689	202,232,994
其他	2,877,701,737	2,782,632,973
	<u>19,493,400,802</u>	<u>19,869,751,502</u>

54. 研发费用

	2021年	2020年
人员费用	4,997,996,778	4,303,189,112
材料费	13,997,109,960	12,541,623,341
资产折旧与摊销	365,792,009	410,003,117
租赁费	864,292,226	871,618,322
其他	2,361,813,228	1,967,186,574
	<u>22,587,004,201</u>	<u>20,093,620,466</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 财务费用

	2021年	2020年
利息支出	20,461,580,721	18,061,668,397
减：利息收入	14,608,398,275	10,304,778,549
减：利息资本化	2,033,453,685	2,101,468,208
汇兑净亏损	1,100,838,194	1,343,565,977
其他	1,223,904,812	1,254,821,395
	<u>6,144,471,767</u>	<u>8,253,809,012</u>

本集团对于用于购建或生产符合资本化条件的资产而产生的借款费用予以资本化。2021 年度借款费用资本化的金额为人民币 2,033,453,685 元(2020 年：人民币 2,101,468,208 元)，其中人民币 443,825,341 元计入存货，人民币 95,766,348 元计入在建工程，其余人民币 1,493,861,996 元计入无形资产(2020 年：人民币 547,847,390 元计入存货，人民币 46,117,100 元计入在建工程，其余人民币 1,507,503,718 元计入无形资产)。

利息收入明细如下：

	2021年	2020年
银行存款	853,755,813	702,054,214
财务公司存放央行及同业利息收入	278,145,957	344,147,985
资金拆借	3,181,526,312	1,887,314,454
PPP项目利息收入	6,910,397,233	4,637,987,106
其他	3,384,572,960	2,733,274,790
	<u>14,608,398,275</u>	<u>10,304,778,549</u>

56. 其他收益

	2021年	2020年	与资产/收益相关
特许经营权项目交通专项补助	13,092,455	91,562,421	与收益相关
税收返还	51,500,544	53,206,673	与收益相关
重点企业政府奖励	155,990,527	197,079,235	与收益相关
项目培育发展资金	59,442,820	22,635,823	与收益相关
增值税加计抵减	115,442,436	66,431,946	与收益相关
其他	185,068,772	277,760,995	与资产/收益相关
	<u>580,537,554</u>	<u>708,677,093</u>	

五、合并财务报表主要项目注释(续)

57. 投资收益

	2021年	2020年
处置长期股权投资产生的投资收益	135,731,799	61,689,096
仍持有的其他非流动金融资产的股利收入	191,491,726	122,869,569
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	198,099,397	207,729,016
仍持有的其他权益工具投资的股利收入	847,676,017	777,920,230
处置交易性金融资产取得的投资收益	46,198,806	48,795,685
处置子公司产生的投资收益(附注六、2)	26,334,388	147,274,044
权益法核算的长期股权投资收益/(损失) (附注五、13)	175,678,743	(613,454,834)
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	(1,240,581,994)	(640,961,411)
其他	(174,900,667)	(94,550,543)
	<u>205,728,215</u>	<u>17,310,852</u>

58. 公允价值变动收益

	2021年	2020年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：交易性权益工具投资	173,069,515	346,527,919
衍生金融工具	5,905,606	(139,964,215)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具	-	7,312,741
	<u>178,975,121</u>	<u>213,876,445</u>

59. 信用减值损失

	2021年	2020年
应收票据坏账损失	260,720,769	12,979,837
应收账款坏账损失	2,554,155,854	3,135,910,659
其他应收款坏账损失	986,462,053	540,975,908
长期应收款坏账损失	2,580,991,964	1,619,408,248
	<u>6,382,330,640</u>	<u>5,309,274,652</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

60. 资产减值损失

	2021年	2020年
存货跌价损失	195,732,202	198,192,260
在建工程减值损失	-	3,363,238
合同资产(含分类为其他非流动资产部分)减值损失	<u>561,822,153</u>	<u>139,608,392</u>
	<u>757,554,355</u>	<u>341,163,890</u>

61. 资产处置收益

	2021年	2020年
固定资产处置收益	94,105,931	231,212,074
处置无形资产及其他资产收益	<u>676,642,949</u>	<u>196,230,187</u>
	<u>770,748,880</u>	<u>427,442,261</u>

62. 营业外收入

	2021年	2020年	计入2021年度 非经常性损益
政府补助	42,591,012	29,348,575	42,591,012
违约金收入	115,761,449	13,424,369	115,761,449
保险赔款收入	88,577,385	75,741,594	88,577,385
其他	<u>356,517,487</u>	<u>224,668,316</u>	<u>356,517,487</u>
	<u>603,447,333</u>	<u>343,182,854</u>	<u>603,447,333</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

62. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下：

	2021年	2020年	与资产/收益相关
特许经营权项目交通专项补助	13,092,455	91,562,421	与收益相关
税收返还	51,500,544	53,206,673	与收益相关
重点企业政府奖励	155,990,527	197,079,235	与收益相关
稳岗补贴	12,919,758	65,856,642	与收益相关
项目培育发展资金	59,442,820	22,635,823	与收益相关
增值税加计抵减	115,442,436	66,431,946	与收益相关
其他	214,740,026	241,252,928	与资产/收益相关
	623,128,566	738,025,668	
减：计入其他收益的政府补助	580,537,554	708,677,093	与资产/收益相关
计入营业外收入的政府补助	42,591,012	29,348,575	

63. 营业外支出

	2021年	2020年	计入2021年度 非经常性损益
对外捐赠	84,817,378	118,429,659	84,817,378
预计未决诉讼损失	19,564,182	-	19,564,182
其他	244,306,814	158,032,023	244,306,814
	348,688,374	276,461,682	348,688,374

五、合并财务报表主要项目注释(续)

64. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2021年	2020年
工程分包费	265,876,948,906	234,533,792,484
材料费	210,386,156,735	182,248,792,201
人工费	57,127,120,463	54,630,434,066
租赁费	16,372,652,726	14,433,639,468
商品销售成本	19,065,862,466	16,430,641,076
折旧与摊销	12,141,972,736	12,341,651,954
燃料费	3,886,923,249	3,156,769,533
维护修理费	1,779,311,582	1,421,711,880
水电费	1,748,109,547	1,752,640,137
保险费	1,388,599,936	1,441,104,810
运输费	428,142,794	320,404,439
招投标费	566,233,557	754,544,492
其他	52,555,926,645	63,528,307,773
	<u>643,323,961,342</u>	<u>586,994,434,313</u>

65. 所得税费用

	2021年	2020年
当期所得税费用	5,715,613,570	7,207,653,580
递延所得税费用	<u>(467,898,085)</u>	<u>(1,106,321,562)</u>
	<u>5,247,715,485</u>	<u>6,101,332,018</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

65. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2021年	2020年
利润总额	28,744,020,825	25,449,949,430
按法定税率(25%)计算的所得税费用	7,186,005,206	6,362,487,358
某些子公司适用不同税率的影响	(1,819,157,389)	(1,849,504,525)
来源于合营企业和联营企业的损益	(43,919,686)	153,363,709
无须纳税的收益	(252,316,396)	(300,668,885)
研发支出加计扣除	(856,832,670)	(890,113,456)
不得抵扣的成本、费用和损失	284,260,464	163,031,055
利用以前年度可抵扣暂时性差异	(3,115,248)	(20,051,982)
利用以前年度可抵扣亏损	(574,439,708)	(219,750,887)
当期未确认的可抵扣暂时性差异	606,075,234	600,200,177
当期未确认的可抵扣亏损	718,922,042	1,888,224,307
对以前期间当期所得税的调整	24,473,982	241,503,853
其他	(22,240,346)	(27,388,706)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>5,247,715,485</u>	<u>6,101,332,018</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。源于其他国家和地区应纳税所得额的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

66. 每股收益

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

	2021年	2020年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	17,993,085,059	16,206,010,966
持续经营	17,993,085,059	16,206,010,966
减：永续债利息	1,527,843,288	867,887,397
优先股股利	-	717,500,000
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>16,465,241,771</u>	<u>14,620,623,569</u>
归属于： 持续经营	<u>16,465,241,771</u>	<u>14,620,623,569</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(注)	<u>16,165,711,425</u>	<u>16,169,656,343</u>
每股收益	<u>1.02</u>	<u>0.90</u>

本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

67. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金：

	2021年	2020年
中交财务有限公司吸收存款增加	5,579,482,620	803,733,597
收到保证金及押金净增加	8,163,192,193	7,225,753,165
政府补助	710,816,849	666,283,667
其他	<u>17,220,261,049</u>	<u>12,851,560,123</u>
	<u>31,673,752,711</u>	<u>21,547,330,552</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 现金流量表项目注释(续)

(2) 支付其他与经营活动有关的现金：

	2021年	2020年
支付保证金及押金净增加	6,030,385,465	1,160,797,168
研究开发支出	17,223,215,414	15,380,428,237
差旅交通费	910,242,139	1,130,845,456
办公费	1,200,216,426	1,136,015,773
招投标费	566,233,558	754,544,492
手续费	714,537,496	803,141,179
专业机构服务费及咨询费	629,385,302	707,319,850
其他	15,055,583,543	12,558,076,720
	<u>42,329,799,343</u>	<u>33,631,168,875</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金：

	2021年	2020年
特许经营权对价	1,538,547,778	2,862,162,403
收回借款	12,887,782,745	5,603,066,481
利息收入	484,505,151	970,578,005
取得子公司收到的现金	211,799,307	-
	<u>15,122,634,981</u>	<u>9,435,806,889</u>

(4) 支付其他与投资活动有关的现金：

	2021年	2020年
三个月以上定期存款存出	173,393,691	946,384,421
借出款项增加	10,450,165,613	10,036,527,803
垫付土地征拆款支付的现金	3,397,924,660	-
其他	177,042,313	18,522,054
	<u>14,198,526,277</u>	<u>11,001,434,278</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 现金流量表项目注释(续)

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金：

	2021年	2020年
自关联方及第三方取得借款 与少数股东权益性交易	2,303,033,674	2,867,580,499
	-	89,850,535
	<u>2,303,033,674</u>	<u>2,957,431,034</u>

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金：

	2021年	2020年
租金支出	1,425,360,378	1,674,184,020
购买少数股权	1,964,207,760	-
少数股东撤资	1,316,475,278	1,141,584,247
回购H股普通股	-	40,229,391
偿还关联方借款	3,631,786,261	1,323,998,313
	<u>8,337,829,677</u>	<u>4,179,995,971</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 现金流量表补充资料

(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：

	2021年	2020年
净利润	23,496,305,340	19,348,617,412
加：信用减值损失	6,382,330,640	5,309,274,652
资产减值损失	757,554,355	341,163,890
固定资产折旧	7,325,112,160	7,981,858,114
使用权资产折旧	1,122,271,658	1,369,525,507
无形资产摊销	2,898,201,566	2,411,105,887
投资性房地产折旧	274,378,834	212,965,622
长期待摊费用摊销	522,008,518	366,196,824
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(770,748,880)	(427,442,261)
公允价值变动收益	(178,975,121)	(213,876,445)
财务费用	18,641,511,520	10,592,832,207
投资收益	(1,446,310,209)	(766,031,400)
递延所得税资产增加	(1,687,438,041)	(2,285,475,360)
递延所得税负债增加	1,219,539,956	1,179,153,798
存货的增加	(2,674,386,323)	(15,718,577,080)
经营性应收及PPP合同资产项目的增加	(99,190,691,580)	(75,802,235,023)
经营性应付项目的增加	30,666,650,137	59,952,389,297
经营活动产生的现金流量净额	<u>(12,642,685,470)</u>	<u>13,851,445,641</u>

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

	2021年	2020年
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让 给项目工程承包商或设备供应商	139,693,273	139,144,601
使用权资产本年增加数	<u>1,273,906,177</u>	<u>1,508,996,735</u>
	<u>1,413,599,450</u>	<u>1,648,141,336</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

	2021年12月31日	2020年12月31日
现金	104,575,603,899	128,054,427,022
其中：库存现金	104,450,720	149,320,395
银行存款	102,159,811,285	125,472,248,992
其他货币资金	2,311,341,894	2,432,857,635
减：受到限制的货币资金及存期三个月以上的定期存款	<u>8,772,787,815</u>	<u>8,543,379,452</u>
年末现金及现金等价物余额	<u><u>95,802,816,084</u></u>	<u><u>119,511,047,570</u></u>

69. 所有权或使用权受到限制的资产

	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金(注1)	5,330,914,790	5,274,900,119
应收票据(注2)	66,680,734	21,095,481
应收款项融资(注2)	16,200,000	243,500,000
应收账款(注2)	122,993,451	2,400,648,878
其他应收款(注2)	1,458,066,666	-
存货(注2)	6,995,133,870	6,542,884,045
固定资产(注2)	-	5,017,755
长期应收工程款(注2)	28,149,733,749	10,676,858,330
土地使用权(注2)	6,341,541,519	6,435,060,409
特许经营权无形资产、PPP合同资产及长期应收款(注2)	<u>302,288,446,780</u>	<u>254,432,234,444</u>
	<u><u>350,769,711,559</u></u>	<u><u>286,032,199,461</u></u>

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

注2： 该等资产用于抵押或质押以取得银行借款而所有权或使用权受到限制。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 外币货币性项目

	2021年12月31日			2020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	2,472,478,832	6.3757	15,763,783,289	3,376,287,226	6.5249	22,029,936,521
澳元	1,641,331,847	4.6220	7,586,235,797	1,131,466,982	5.0163	5,675,777,822
欧元	221,219,794	7.2197	1,597,140,547	176,354,098	8.0250	1,415,241,636
港币	1,782,685,251	0.8176	1,457,523,461	6,660,837,063	0.8416	5,605,760,472
马来西亚林吉特	464,491,715	1.5308	711,043,917	741,658,389	1.6173	1,199,484,113
其他			<u>7,363,134,511</u>			<u>7,261,539,309</u>
			<u>34,478,861,522</u>			<u>43,187,739,873</u>
应收账款						
美元	1,260,008,295	6.3757	8,033,434,886	1,255,123,932	6.5249	8,189,558,144
中非法郎	86,485,526,909	0.0110	951,340,796	119,364,523,967	0.0121	1,444,310,740
澳元	113,003,025	4.6220	522,299,982	185,134,350	5.0163	928,689,440
其他			<u>3,463,294,257</u>			<u>4,221,307,381</u>
			<u>12,970,369,921</u>			<u>14,783,865,705</u>
其他应收款						
美元	292,575,518	6.3757	1,865,373,730	231,187,560	6.5249	1,508,475,710
港币	340,742,413	0.8176	278,590,997	248,385,895	0.8416	209,041,569
沙特里尔	14,475,373	1.6994	24,599,449	21,780,223	1.7390	37,875,808
其他			<u>2,436,092,923</u>			<u>2,850,043,346</u>
			<u>4,604,657,099</u>			<u>4,605,436,433</u>
长期应收款 (不含PPP合同资产)						
美元	382,533,405	6.3757	2,438,918,230	417,544,275	6.5249	2,724,434,640
中非法郎	-	0.0110	-	35,242,306,694	0.0121	426,431,911
港币	4,240,575	0.8176	3,467,094	2,586,009	0.8416	2,176,385
澳门元	85,198,806	0.8064	68,704,317	170,217,916	0.8172	139,102,081
其他			<u>156,485,685</u>			<u>267,813,033</u>
			<u>2,667,575,326</u>			<u>3,559,958,050</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 外币货币性项目(续)

	2021年12月31日			2020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	98,184,129	6.3757	625,992,551	232,012,703	6.5249	1,513,859,686
日元	43,620,960,740	0.0554	2,416,601,225	53,441,521,946	0.0632	3,377,504,187
欧元	247,484,768	7.2197	1,786,765,780	79,194,253	8.0250	635,533,880
港币	322,481,331	0.8176	263,660,736	491,870,017	0.8416	413,957,806
其他			54,570,193			50,017,103
			<u>5,147,590,485</u>			<u>5,990,872,662</u>
应付账款						
美元	1,076,364,850	6.3757	6,862,579,374	1,326,210,701	6.5249	8,653,392,203
港币	5,475,127,182	0.8176	4,476,463,984	6,313,209,482	0.8416	5,313,197,100
澳元	938,426,197	4.6220	4,337,405,883	779,649,122	5.0163	3,910,953,891
澳门元	383,735,263	0.8064	309,444,116	501,750,967	0.8172	410,030,890
其他			3,344,745,948			3,926,832,351
			<u>19,330,639,305</u>			<u>22,214,406,435</u>
其他应付款						
美元	143,289,759	6.3757	913,572,516	157,651,667	6.5249	1,028,661,362
科威特第纳尔	32,789,664	21.0767	691,097,911	32,864,107	21.5313	707,606,947
澳门元	299,525,396	0.8064	241,537,279	292,381,313	0.8172	238,934,009
其他			653,579,832			647,733,466
			<u>2,499,787,538</u>			<u>2,622,935,784</u>
长期借款						
美元	2,263,033,503	6.3757	14,428,422,705	1,737,586,916	6.5249	11,337,580,868
欧元	137,875,981	7.2197	995,423,220	193,240,088	8.0250	1,550,751,706
澳门元	487,834,866	0.8064	393,390,036	495,966,191	0.8172	405,303,571
其他			680,183,462			380,777,570
			<u>16,497,419,423</u>			<u>13,674,413,715</u>
长期应付款						
美元	278,469,570	6.3757	1,775,438,437	328,750,154	6.5249	2,145,061,880
澳门元	400,020,081	0.8064	322,576,193	417,520,786	0.8172	341,197,986
欧元	6,695,114	7.2197	48,336,715	16,453,005	8.0250	132,035,365
其他			1,925,402,019			2,440,346,877
			<u>4,071,753,364</u>			<u>5,058,642,108</u>

六、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

于本年，本公司子公司收购曹妃甸港建混凝土有限公司、江阳建设集团有限公司(现更名为中交一公局建工集团有限公司)及天津城建大学建筑设计研究院有限公司等若干公司，收购对价合计为人民币234,854,586元。其中：于2021年12月，本公司之子公司中交第一航务工程局有限公司（以下简称“中交一航局”）以对价人民币75,879,000元认购唐山曹妃甸港建混凝土工程有限公司70%的股权；于2021年5月，本公司之子公司中交一公局集团有限公司（以下称“中交一公局”）以对价人民币44,426,712元认购中交一公局建工集团有限公司51%的股权；于2021年1月，本公司之子公司中交第二公路工程局有限公司（以下称“中交二公局”）以人民币21,529,300元对价认购天津城建大学建筑设计研究院有限公司65%的股权。上述股权转让完成后，中交一航局、中交一公局和中交二公局分别获得对唐山曹妃甸港建混凝土工程有限公司、中交一公局建工集团有限公司和天津城建大学建筑设计研究院有限公司的控制权。

上述被收购公司于购买日可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值合计如下：

	收购日公允价值	收购日账面价值
货币资金	388,004,932	388,004,932
交易性金融资产	30,000	30,000
应收票据	18,625,394	18,625,394
应收账款	1,024,805,059	1,024,805,059
预付款项	578,293,558	578,293,558
其他应收款(附注五、7)	628,640,845	628,640,845
合同资产	117,608,065	117,608,065
存货(附注五、8)	6,346,257	6,346,257
固定资产(附注五、17)	6,228,733	6,228,733
在建工程(附注五、18)	276,118,729	276,118,729
无形资产(附注五、20)	8,475,336	76,758
长期待摊费用	121,069	121,069
递延所得税资产	15,731,043	15,731,043
短期借款	(99,500,000)	(99,500,000)
应付票据	(656,424,449)	(656,424,449)
应付账款	(1,360,612,274)	(1,360,612,274)
合同负债	(105,374,955)	(105,374,955)
应付职工薪酬	(11,493,215)	(11,493,215)
应交税费	(66,971,686)	(66,971,686)
其他应付款	(437,082,699)	(437,082,699)
长期借款	(62,545,200)	(62,545,200)
收购日可辨认净资产公允价值	269,024,542	260,625,964
减：少数股东权益	49,560,102	
加：购买中产生的商誉(附注五、22)	15,390,146	
收购对价	234,854,586	

六. 合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

上述公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	收购日至12月31日止期间	
	2021年	2020年
营业收入		1,448,951,822
净利润		(60,713,076)
现金流量净额		(49,739,895)
取得子公司(取得)/支付的现金净额		
	2021年	2020年
取得子公司的价格	234,854,586	2,795,588,343
取得子公司支付的现金和现金等价物	176,205,625	2,334,485,926
减: 取得子公司持有的现金和现金等价物	<u>388,004,932</u>	<u>2,005,162,766</u>
取得子公司(取得)/支付的现金净额	<u>(211,799,307)</u>	<u>329,323,160</u>

六、合并范围的变动(续)

2. 处置子公司

本年本集团处置的重要子公司信息如下：

	注册地	业务性质	处置前 本集团 持股比例 (%)	处置前 本集团享有的 表决权比例 (%)	不再成为 子公司原因
重庆长合高速公路有限公司	重庆市	基建建设	51%	51%	注1
重庆九永高速公路建设有限公司	重庆市	公路的投资及管理	100%	100%	注2
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	铜仁市	公路的投资及管理	100%	100%	注2
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	贵港市	公路的投资及管理	100%	100%	注2
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	湛江市	公路的投资及管理	100%	100%	注2
成都中交凤凰湖实业有限公司	成都市	房地产开发	80%	80%	注3
武汉仙女山路建设发展有限公司	武汉市	工程建设投资及管理	92.9%	92.9%	注4

注1：重庆长合高速公路有限公司股东分别为重庆高速公路集团有限公司及本公司之子公司中交一公局。鉴于中交一公局基建建设经验，两方股东认同项目公司建造期间由中交一公局控制，运营期由两方股东共同控制。重庆长合高速公路于2021年下半年进入运营期，为此两方股东修订了重庆长合高速公路有限公司章程，更换董事派出人员。于公司章程修订及董事更换完成后，中交一公局和重庆高速公路集团有限公司共同控制重庆长合高速公路有限公司，本集团不再将其纳入合并范围，而作为合营企业采用权益法核算。

注2：于2021年12月，本公司若干子公司将其持有的重庆九永高速公路建设有限公司、贵州中交江玉高速公路发展公司、广西中交贵隆高速公路发展有限公司及广东中交玉湛高速公路发展有限公司的多数股权转让给第三方，转让对价合计人民币5,578,479,003元。上述交易完成后，本集团不再拥有对重庆九永高速公路建设有限公司、贵州中交江玉高速公路发展公司、广西中交贵隆高速公路发展有限公司及广东中交玉湛高速公路发展有限公司的控制权，不再将这四家公司纳入合并范围，而作为合营企业采用权益法核算。

注3：于2021年4月，本公司之子公司中交海洋投资控股有限公司将其持有的成都中交凤凰湖实业有限公司40%的股权转让给北京永同昌房地产开发集团有限公司，股权转让对价为人民币27,048,040元。自此，本集团不再拥有对成都中交凤凰湖实业有限公司的控制权，因而不将其纳入合并范围，而作为合营企业采用权益法核算。

六、合并范围的变动(续)

2. 处置子公司(续)

注4：武汉仙女山路建设发展有限公司的股东分别为本公司之子公司中交第二航务工程局有限公司(以下称“中交二航局”)及中交武汉仙女山路道路工程建设私募投资基金，中交二航局持有中交武汉仙女山路道路工程建设私募投资基金80%份额，并将武汉仙女山路建设发展有限公司及中交武汉仙女山路道路工程建设私募投资基金纳入其合并范围。于2021年12月，中交二航局将持有的中交武汉仙女山路道路工程建设私募投资基金份额的64%转让至中铁信托有限责任公司，转让对价合计人民币130,958,486元，基金份额转让后，中交二航局不再拥有对武汉仙女山路建设发展有限公司及中交武汉仙女山路道路工程建设私募投资基金的控制权，不再将其纳入合并范围，而作为合营企业采用权益法核算。

本年本集团处置的重要子公司信息如下：

重要子公司于处置时点的相关财务信息列示如下：

	处置日 账面价值	2020年12月31日 账面价值
流动资产	2,781,392,538	2,710,284,052
非流动资产	51,833,285,849	50,939,251,865
流动负债	(3,131,114,311)	(3,320,918,420)
非流动负债	(40,323,562,345)	(39,365,873,512)
	11,160,001,731	10,962,743,985
减：少数股东权益	1,357,907,986	
加：处置收益(附注五、57)	29,781,638	
减：剩余股权公允价值	4,095,389,854	
处置对价	<u>5,736,485,529</u>	

六、合并范围的变动(续)

2. 处置子公司(续)

重要子公司自年初起至处置日的经营成果如下：

	年初至处置日
营业收入	1,208,069,699
营业成本	463,392,357
净亏损	<u>(366,822,296)</u>

其他被处置公司于处置时点的相关财务信息列示如下：

	处置日 账面价值	2020年12月31日 账面价值
流动资产	2,195,193,846	1,828,402,861
非流动资产	985,954,324	949,856,897
流动负债	(1,937,906,609)	(1,817,615,719)
非流动负债	<u>(800,184,924)</u>	<u>(466,110,449)</u>
	<u>443,056,637</u>	<u>494,533,590</u>
减：少数股东权益	147,715,531	
加：商誉(附注五、22)	7,027,793	
加：处置损失(附注五、57)	(3,447,250)	
减：剩余股权公允价值	<u>162,651,648</u>	
处置对价	<u>136,270,001</u>	

其他被处置公司自年初起至处置日的经营成果如下：

	年初至处置日
营业收入	31,839,746
营业成本	25,137,185
净亏损	<u>(14,970,775)</u>

六、合并范围的变动(续)

2. 处置子公司(续)

处置子公司的信息

	2021年
处置子公司的价格	5,872,755,530
处置子公司收到的现金和现金等价物	4,137,532,590
减：被处置子公司持有的现金和现金等价物	<u>728,868,040</u>
处置子公司取得的现金净额	<u>3,408,664,550</u>

3. 其他原因的合并范围变动

北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙) (“招银路桥基金”)分别持有本集团联营企业佛山广明高速公路有限公司 (“佛山广明”)、重庆丰石高速公路发展有限公司 (“重庆丰石”)、重庆丰涪高速公路发展有限公司 (重庆丰涪)、重庆四航铜合高速公路投资有限公司 (“重庆铜合”)85%股权。2021年, 本公司若干子公司以人民币2,826,728,829元自新疆招银新投天山基金有限公司及招银国际资本管理(深圳)有限公司购买其持有的招银路桥基金基金份额, 进而取得佛山广明、重庆丰石、重庆丰涪及重庆铜合的85%股权。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)	19,282,569,030
其他资产	1,031,246,539
负债总额	(15,263,844,968)
收购日可辨认净资产公允价值	<u>5,049,970,601</u>
收购对价	<u>5,049,970,601</u>
其中：现金对价	<u>2,826,728,829</u>
原持有股权账面价值	<u>2,223,241,772</u>

收购资产的信息如下:

	2021年
收购资产的价格	5,049,970,601
收购资产支付的现金和现金等价物	2,826,728,829
减：收购资产持有的现金和现金等价物	<u>404,844,524</u>
收购资产支付的现金净额	<u>2,421,884,305</u>

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司主要子公司的情况如下：

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	
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(“中交路建”)(注3)	中国	北京市	基建建设 船舶及相关设备	380,222	74.28	-	74.28
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	中国	上海市	开发销售	6,000	25.00	45.00	70.00
中交机电工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	83,333	60.00	40.00	100.00
中交泰兴投资建设有限公司	中国	泰兴市	投资控股	5,000	80.00	20.00	100.00
中交海西投资有限公司	中国	厦门市	投资控股	100,000	100.00	-	100.00
中交财务有限公司	中国	北京市	金融服务	700,000	95.00	-	95.00
中交西北投资发展有限公司	中国	西安市	投资控股	30,000	100.00	-	100.00
中交东北投资有限公司	中国	沈阳市	投资控股	30,000	100.00	-	100.00
上海江天实业有限公司	中国	上海市	房地产开发 基金管理	15,700	100.00	-	100.00
中交资本控股有限公司	中国	北京市	融资租赁	806,406	100.00	-	100.00
中交华东投资有限公司	中国	上海市	投资控股	30,000	100.00	-	100.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司主要子公司的情况如下：(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	
中交西南投资发展有限公司	中国	成都市	投资控股	30,000	100.00	-	100.00
中交云南高速公路发展有限公司	中国	昆明市	基建建设	100,000	83.00	-	83.00
北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中国	北京市	投资控股	100	100.00	-	100.00
中交疏浚(集团)股份有限公司	中国	上海市	疏浚工程	1,177,545	99.90	0.10	100.00
中交海峡建设投资发展有限公司	中国	福州市	投资控股	100,000	100.00	-	100.00
中交华中投资有限公司	中国	武汉市	投资控股	30,000	100.00	-	100.00
中国交建基础设施开发有限公司	中国	香港	基建建设	美元1,442	59.37	40.63	100.00
中交城市投资控股有限公司(“中交城投”)(注3)	中国	广州市	投资控股	409,975	90.49	-	90.49
中交资产管理有限公司	中国	北京市	投资控股	1,806,179	21.04	78.96	100.00
中国交通建设(美国)有限公司	美国	美国	投资控股	美元4,574	40.07	36.08	76.15
中交铁道设计研究总院有限公司	中国	北京市	基建设计	32,051	51.00	49.00	100.00
中交泉州高速公路有限责任公司	中国	泉州市	基建建设	5,000	78.00	-	78.00
中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司	中国	昆明市	基建建设	10,000	83.00	-	83.00
中交海洋投资控股有限公司	中国	三亚市	基建建设	357,000	100.00	-	100.00
中交京津冀投资发展有限公司	中国	天津市	投资控股	30,000	100.00	-	100.00
中交泰州投资建设有限公司	中国	泰州市	基建建设	50,000	51.54	38.46	90.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司主要子公司的情况如下：(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	
中交泰兴投资发展有限公司	中国	泰兴市	基建建设	40,000	60.00	29.90	89.90
中国交建南部拉美区域公司	巴西	卢森堡大公国	投资控股	美元19,358	20.84	53.00	73.84
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	中国	北京市	投资控股	942,253	59.90	0.10	60.00
中交(深圳)工程局有限公司	中国	深圳市	基建建设	30,000	100.00	-	100.00
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	中国	天津市	基建建设	242,295	38.44	6.06	44.50
中交(成都)市政建设有限公司	中国	成都市	基建建设	1,500	100.00	-	100.00
中交湾区(广东)投资发展有限公司	中国	广州市	基建建设	30,000	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	10,003	94.09	5.91	100.00
中交黑龙江建设发展有限公司	中国	哈尔滨市	基建建设	5,000	100.00	-	100.00
荷兰新时代资本投资公司	荷兰	荷兰	投资控股	欧元4,710	100.00	-	100.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司主要子公司的情况如下：(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	
中国港湾工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	600,000	50.10	49.90	100.00
中国路桥工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	600,000	96.37	3.63	100.00
中交第一航务工程局有限公司(注3)	中国	天津市	基建建设	698,320	86.06	-	86.06
中交第二航务工程局有限公司(注3)	中国	武汉市	基建建设	496,992	76.66	-	76.66
中交第三航务工程局有限公司	中国	上海市	基建建设	602,095	89.31	-	89.31
中交第四航务工程局有限公司	中国	广州市	基建建设	496,568	86.23	-	86.23
中交一公局集团有限公司	中国	北京市	基建建设	607,716	87.25	-	87.25
中交第二公路工程局有限公司(注3)	中国	西安市	基建建设	394,220	74.76	-	74.76
中交第三公路工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	215,619	70.00	-	70.00
中交第四公路工程局有限公司(“中交四公局”)(注3)	中国	北京市	基建建设	209,423	74.02	-	74.02
中交水运规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	81,805	100.00	-	100.00
中交公路规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	72,963	100.00	-	100.00
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	中国	天津市	基建设计	72,280	100.00	-	100.00
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	中国	武汉市	基建设计	42,836	100.00	-	100.00
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	中国	上海市	基建设计	73,050	100.00	-	100.00

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司主要子公司的情况如下：(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	
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	中国	广州市	基建设计	63,037	100.00	-	100.00
中交第一公路勘察设计院有限公司	中国	西安市	基建设计	85,565	100.00	-	100.00
中交第二公路勘察设计院有限公司	中国	武汉市	基建设计	87,158	100.00	-	100.00
中国公路工程咨询集团有限公司	中国	北京市	基建设计	74,976	100.00	-	100.00
中交基础设施养护集团有限公司	中国	北京市	基建设计	77,357	92.24	7.76	100.00
中交西安筑路机械有限公司	中国	西安市	机械制造	43,312	54.31	45.69	100.00
中国公路车辆机械有限公司	中国	北京市	汽车设备销售	16,839	100.00	-	100.00
中和物产株式会社	中国	日本	贸易销售	日元10,000	99.82	-	99.82
中交上海装备工程有限公司	中国	上海市	机械设计制造	1,000	55.00	-	55.00
中交国际(香港)控股有限公司	中国	香港	投资控股	港元237,202	50.98	49.02	100.00
中国交通物资有限公司	中国	北京市	贸易销售	173,443	100.00	-	100.00
中国交建(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	134,130	77.63	22.36	99.99

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2021年

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	少数股东增 注册资本	年末累计 少数股东权益
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	40.00%	246,870,325	234,427,059	-	3,769,210,323
中交一公局集团有限公司	12.75%	145,000,000	145,000,000	-	1,600,153,745
中交第二公路工程局有限公司(注3)	25.24%	121,983,562	116,000,000	1,192,506,631	2,642,144,585
中交第三公路工程局有限公司	30.00%	57,971,000	57,971,000	-	923,753,090
中交第四公路工程局有限公司(注3)	25.98%	121,830,137	116,000,000	1,149,724,698	2,348,240,483
中交第一航务工程局有限公司(注3)	13.94%	116,306,849	116,000,000	664,519,254	1,799,688,245
中交第二航务工程局有限公司(注3)	23.34%	122,136,986	116,000,000	2,211,856,622	3,762,626,447
中交第三航务工程局有限公司	10.69%	87,000,000	87,000,000	-	1,092,200,362
中交第四航务工程局有限公司	13.77%	174,000,000	174,000,000	-	2,123,194,358
中交路桥建设有限公司(注3)	25.72%	118,761,644	116,000,000	1,548,254,767	2,966,291,215
中交城市投资控股有限公司(注3)	9.51%	2,025,205	-	1,278,113,735	1,280,138,940

2020年

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业	40.00%	(7,233,628)	-	5,022,907,979
中交融资租赁有限公司(注2)	30.00%	118,432,798	19,713,242	1,896,257,475
中交一公局集团有限公司	12.75%	145,000,000	117,191,781	1,600,153,745
中交第二公路工程局有限公司	18.06%	116,000,000	89,780,822	1,443,654,392
中交第三公路工程局有限公司	30.00%	57,971,000	41,770,884	923,753,090
中交第四公路工程局有限公司	20.08%	116,000,000	106,783,562	1,192,685,648
中交第一航务工程局有限公司	9.91%	116,000,000	79,372,603	1,134,862,142
中交第二航务工程局有限公司	13.36%	116,000,000	106,465,753	1,544,632,839
中交第三航务工程局有限公司	10.69%	87,000,000	56,669,178	1,092,200,362
中交第四航务工程局有限公司	13.77%	174,000,000	142,536,986	2,123,194,358
中交路桥建设有限公司	17.25%	116,000,000	105,830,137	1,415,274,804

注1: 于2021年12月31日, 本公司子公司发行在外的永续债余额合计人民币 79,926,833,186元。该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。

注2: 于2021年12月, 本公司之子公司中交资本控股有限公司以对价人民币1,522,680,000元自上海振华重工(集团)股份有限公司购买其持有的中交融资租赁有限公司21%股权("标的股权"), 并约定标的股权于2021年7月1日至2021年12月31日期间损益由上海振华重工(集团)股份有限公司承担。交易完成后, 上海振华重工(集团)股份有限公司于中交融资租赁有限公司权益不再重大。

注3: 于2021年, 本公司、本公司之子公司与若干外部投资者签署了投资协议及增资协议, 约定外部投资者以货币资金出资方式向本公司之子公司中交二公局、中交四公局、中交路建、中交一航局、中交二航局、中交城投等公司增资。截至2021年12月31日, 外部投资者完成现金出资共计人民币12,300,000,000元。该交易完成后, 根据标的子公司修订后的公司章程约定的议事规则, 本公司对标的子公司仍拥有控制权。

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额

2021年

	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交第三公路 工程局有限公司	中交第四公路 工程局有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司	中交城市投资控 股有限公司
流动资产	93,531	64,972,048,945	35,891,480,101	20,900,222,287	32,687,087,684	42,861,006,316	77,473,185,091	35,008,855,284	23,266,018,323	24,683,465,322	21,023,127,544
非流动资产	9,422,531,478	103,989,237,663	38,635,962,951	18,255,984,830	33,807,600,356	40,499,139,819	50,198,763,064	33,009,281,655	43,600,845,596	46,586,533,925	25,286,366,375
资产合计	9,422,625,009	168,961,286,608	74,527,443,052	39,156,207,117	66,494,688,040	83,360,146,135	127,671,948,155	68,018,136,939	66,866,863,919	71,269,999,247	46,309,493,919
流动负债	35,576,121	87,326,559,003	43,741,324,222	29,580,924,544	36,377,712,213	53,596,481,613	80,482,479,057	42,756,908,378	30,901,492,811	35,487,084,545	20,134,588,358
非流动负债	-	49,701,016,887	13,616,096,931	3,935,683,822	13,401,622,102	10,718,266,953	20,631,129,951	10,458,109,616	12,126,291,499	17,533,166,424	10,058,540,399
负债合计	35,576,121	137,027,575,890	57,357,421,153	33,516,608,366	49,779,334,315	64,314,748,566	101,113,609,008	53,215,017,994	43,027,784,310	53,020,250,969	30,193,128,757
营业收入	-	124,102,004,398	60,317,343,845	25,807,772,692	43,718,871,298	52,518,148,047	86,899,072,024	44,406,542,204	42,854,068,839	50,006,566,646	11,986,554,592
净利润	233,303,651	1,820,054,286	1,586,902,961	56,524,878	1,410,373,179	980,282,508	1,504,439,770	333,206,024	2,466,675,735	1,811,555,985	2,277,705,358
综合收益总额	233,303,651	1,795,582,733	1,500,591,962	59,574,031	1,410,334,139	884,686,683	1,511,333,451	306,503,478	2,257,027,620	1,715,439,549	2,277,705,358
经营活动产生的 现金流量净额	(14,202,099)	(2,210,765,941)	2,950,089,758	(1,565,610,410)	(4,919,767,778)	1,962,691,522	61,028,308	6,357,805,992	4,915,179,444	2,361,129,665	3,626,900,740

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额(续)

2020年

	中交融资租赁 有限公司	北京中交建壹期 股权投资基金 合伙企业	中交一公局集团 有限公司	中交第二公路 工程局有限公司	中交第三公路 工程局有限公司	中交第四公路 工程局有限公司	中交第一航务 工程局有限公司	中交第二航务 工程局有限公司	中交第三航务 工程局有限公司	中交第四航务 工程局有限公司	中交路桥建设 有限公司
流动资产	22,819,943,898	79,928	77,282,960,486	34,164,030,155	23,769,064,568	36,713,646,135	41,927,441,507	63,788,150,446	39,950,813,037	27,057,537,468	24,207,672,814
非流动资产	24,486,499,994	12,587,883,781	91,061,731,286	28,973,037,815	11,091,638,997	32,476,988,853	38,756,598,254	41,495,661,422	31,262,179,411	37,853,879,463	33,918,572,447
资产合计	47,306,443,892	12,587,963,709	168,344,691,772	63,137,067,970	34,860,703,565	69,190,634,988	80,684,039,761	105,283,811,868	71,212,992,448	64,911,416,931	58,126,245,261
流动负债	22,432,139,904	34,439,111	89,881,726,796	39,949,933,378	26,563,986,730	38,215,985,624	56,595,769,630	67,284,811,713	48,708,683,769	35,039,589,269	30,979,905,105
非流动负债	14,938,914,181	-	48,628,396,183	9,543,346,378	3,646,053,655	16,894,879,416	6,288,871,629	16,848,433,205	8,903,697,046	7,873,629,895	13,288,982,421
负债合计	37,371,054,085	34,439,111	138,510,122,979	49,493,279,756	30,210,040,385	55,110,865,040	62,884,641,259	84,133,244,918	57,612,380,815	42,913,219,164	44,268,887,526
营业收入	2,740,010,098	-	120,208,663,487	53,581,768,571	28,519,368,984	43,782,646,903	44,652,602,754	76,225,135,096	41,864,927,758	38,556,109,814	41,274,095,866
净利润/(亏损)	526,789,103	(18,084,070)	1,311,840,950	1,579,399,364	291,190,468	1,754,468,796	1,242,050,129	1,033,978,392	269,814,025	2,301,137,156	1,645,982,690
综合收益/(亏损)	522,550,183	(18,084,070)	1,194,364,027	1,444,978,036	290,296,874	1,756,479,095	1,223,771,740	1,037,253,763	205,923,502	1,926,453,943	1,378,296,999
经营活动产生的 现金流量净额	(1,849,512,161)	15,856	3,093,246,600	3,357,002,607	1,589,014,112	4,039,092,135	1,575,877,688	(1,108,657,604)	1,112,585,091	3,498,541,177	2,643,206,225

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
合营企业				
中交新疆交通投资发展有限公司	库尔勒市	高速公路投资、建设、运营及维护	15.30	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	清远市	高速公路建设和经营管理	-	35
CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC	美国	房地产开发	-	89
贵州贵黄高速公路有限公司(注1)	黔南布依族苗族自治州	高速公路运营、养护、管理服务	-	39
贵州中交剑榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	59.90
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	石家庄市	高速公路建设和经营管理	-	30
MOTA-ENGIL, SGPS, S.A.	葡萄牙	基础设施建设	-	32.41
重庆长合高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	51
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
贵州贵金高速公路有限公司	贵阳市	高速公路建设和经营管理	-	30.77
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
贵州中交荔榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	60
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	南宁市	高速公路建设和经营管理	-	30.65
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路建设和经营管理	-	34.70
天津三号线轨道交通运营有限公司	天津市	城市轨道交通运营管理服务	24.70	16.30
长春中交投资建设有限公司	长春市	公路投资、运营及维护	3	57
中交广东开春高速公路有限公司	江门市	高速公路建设和经营管理	-	40
唐山全域治水生态建设集团有限公司	唐山市	环保工程建设和经营管理	-	67.86
青海加西公路三标段建设管理有限公司(注2)	西宁市	公路运营维护	-	45.92
中交盐城建设发展有限公司	盐城市	快速路网工程投资、建设、运营及养护	-	40
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	-	14.90
广西中交浦清高速公路有限公司	玉林市	高速公路建设和经营管理	-	30
北京远景中安置业有限公司	北京市	房地产开发	-	28
海口江东新居第壹置业有限公司	海口市	房地产开发	-	51
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路投资、建设、运营及维护	-	15
重庆九永高速公路建设有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	35
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	湛江市	基础设施建设	-	30.65

注 1：该合营企业于 2021 年 10 月更名，更名前公司名称为“贵州中交贵黄高速公路有限公司”；

注 2：该合营企业于 2021 年 12 月更名，更名前公司名称为“青海中交加西公路有限公司”。

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
联营企业				
振华重工	上海市	装备制造	16.24	-
太中银铁路有限责任公司	西安市	铁路建设；客货运输服务	18.38	-
永定河流域投资有限公司	北京市	投资管理；项目投资；投资咨询	-	30
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	贵安新区	房地产开发	-	65
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	-
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	-
山东高速沾临高速公路有限公司	滨州市	高速公路项目的建设、运营、养护及管理	-	30
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	天津市	房地产开发	-	30
中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司	无锡市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理	2.71	2.72
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	武汉市	房地产开发；房屋销售及租赁、物业管理	-	49
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
天津临港产业投资控股有限公司	天津市	临港产业项目投资开发、基础设施开发	-	30
中房(天津)房地产开发有限公司	天津市	房地产开发	-	30
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	定西市	高速公路及附属设施建设、运营管理与养护	-	17.49
天津港航工程有限公司	天津市	土木建筑施工、港口与海岸工程	-	49
中交佛山投资发展有限公司	佛山市	基础设施投资	37.33	-
天津中交绿城城市建设发展有限公司	天津市	房地产开发	-	59
中交贵州房地产有限公司	贵安新区	房地产开发	-	60
中交雄安产业发展有限公司	雄安新区	城市综合体投资、建设、运营	-	20
中交地产(苏州)有限公司	苏州市	房地产开发	-	30
民航机场建设工程有限公司	天津市	房屋建筑、港口与航道工程施工总承包	-	33
南京中交城市开发有限公司	南京市	城市基础设施投资建设	-	18
贵州贵深投资发展有限公司	黔南布依族苗族自治州	公路、基础设施的开发、投资、建设管理	-	30
江西省江投路桥投资有限公司	南昌市	交通基础设施项目的投资、建设、经营管理和维护	-	30

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。

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

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

	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产	40,380,798,875	40,802,349,822
其中：现金和现金等价物	4,449,837,877	2,897,742,340
非流动资产	<u>37,951,282,324</u>	<u>38,518,294,718</u>
资产合计	78,332,081,199	79,320,644,540
流动负债	32,627,935,525	42,575,481,163
非流动负债	<u>28,054,092,654</u>	<u>19,669,925,166</u>
负债合计	60,682,028,179	62,245,406,329
减：少数股东权益	2,659,834,389	2,504,416,071
其他权益工具	<u>500,000,000</u>	<u>500,000,000</u>
归属于母公司股东权益	<u>14,490,218,631</u>	<u>14,070,822,140</u>
按持股比例享有的净资产份额	2,386,359,260	2,301,603,611
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>4,297,528,494</u>	<u>4,212,772,845</u>

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

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

	2021年12月31日	2020年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	44,568,865,144	33,534,026,255
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(注)	(614,482,997)	(786,289,714)
其他综合亏损(注)	(83,755,295)	(708,969)
综合亏损总额	<u>(698,238,292)</u>	<u>(786,998,683)</u>
联营企业		
投资账面价值合计	36,459,639,824	29,855,471,171
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	704,362,286	105,183,013
其他综合收益(注)	45,976,109	(28,578,760)
综合收益总额	<u>750,338,395</u>	<u>76,604,253</u>

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

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

- (1) 截至2021年12月31日，本集团累计发行规模为人民币27,661,593,076元的资产支持证券及资产支持票据，相关资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币1,529,966,744元，于2021年12月31日，本集团持有资产支持证券及资产支持票据的优先级份额为人民币30,000,000元，计入其他非流动金融资产。本公司对金额为人民币26,131,626,332元优先级资产支持证券及资产支持票据本金及固定收益与资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金的差额部分承担流动性补足义务。由于本集团不持有劣后级份额，且评估未来承担流动性补足的可能性低，因而未将该些专项计划及信托纳入本集团合并范围。

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

- (2) 本集团于2015年参与发起设立的中交华东(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及陕国投股权投资基金管理(上海)有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额分别为人民币3,000,000,000元和人民币1,500,000,000元, 本集团、陕西省国际信托股份有限公司及中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为人民币1,000,000元、人民币4,997,000,000元和人民币5,000,000,000元。于2021年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币500,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (3) 本集团于2015年参与发起设立的甘肃交通投资基金(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额为人民币25,000,000元, 甘肃省交通运输厅投融资管理办公室作为有限合伙人, 认缴出资额为人民币25,000,000元。于2021年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币5,000,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (4) 截至2021年12月31日止, 本集团认缴由本集团合营企业中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计人民币649,000,000元; 认缴由本集团合营企业中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币1,541,465,000元。这些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些基金作为股权出资投向本集团的合营及联营项目公司。截至2021年12月31日止, 这些基金已募集人民币2,096,695,000元。于2021年12月31日, 本集团在以上基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值合计人民币1,545,482,826元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向以上基金提供财务支持的义务和意图。

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

- (5) 截至2021年12月31日止, 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16,824,000,000元; 认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币2,207,354,782元。这些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些基金作为股权投资投向本集团合营及联营项目公司。截至2021年12月31日止, 这些基金已募集人民币21,231,384,238元。于2021年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值人民币4,561,419,598元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (6) 此外, 本集团因业务发展需要, 参与发起设立广西交投伍期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投柒期交通建设投资基金合伙企业(有限合伙)、广西交投捌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)和北京信业道隧投资合伙企业(有限合伙)等基金, 以上基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。于2021年12月31日, 本集团在以上基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值合计人民币4,962,870,721元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向以上基金提供财务支持的义务和意图。

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

4. 在共同经营中的权益

根据合营安排条款或法律形式, 本集团对相关合营安排中的相关资产和负债享有权利和承担义务, 将相关合营安排作为共同经营。本集团作为共同经营的合营安排主要为本公司之澳大利亚子公司John Holland与相关合营方共同经营。于2021年12月31日, 本集团无重要的共同经营安排。

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年12月31日

金融资产

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

八. 与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2021年12月31日(续)

金融负债

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

八、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2020年12月31日

金融资产

	以公允价值计量且其变动计入	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计入		合计
	当期损益的金融资产 准则要求	金融资产	其他综合收益的金融资产 准则要求	指定	
货币资金	-	128,054,427,022	-	-	128,054,427,022
交易性金融资产	763,733,439	-	-	-	763,733,439
应收票据	-	1,911,126,593	-	-	1,911,126,593
应收账款	-	102,420,974,456	-	-	102,420,974,456
应收款项融资	-	-	2,569,249,342	-	2,569,249,342
其他应收款	-	45,616,396,425	-	-	45,616,396,425
长期应收款(含一年内到期部分)	-	321,528,486,818	-	-	321,528,486,818
债权投资(含一年内到期部分)	-	123,630,285	-	-	123,630,285
其他权益工具投资	-	-	-	30,736,242,235	30,736,242,235
其他非流动金融资产	10,512,714,252	-	-	-	10,512,714,252
其他非流动资产	-	33,699,174	-	-	33,699,174
	<u>11,276,447,691</u>	<u>599,688,740,773</u>	<u>2,569,249,342</u>	<u>30,736,242,235</u>	<u>644,270,680,041</u>

八、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2020年12月31日(续)

金融负债

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 准则要求	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款	-	45,944,889,123	45,944,889,123
交易性金融负债	10,963,815	-	10,963,815
应付票据	-	35,070,245,779	35,070,245,779
应付账款	-	264,932,640,632	264,932,640,632
其他应付款	-	61,628,759,342	61,628,759,342
一年内到期的非流动负债	-	46,207,026,222	46,207,026,222
其他流动负债	-	1,719,809,833	1,719,809,833
长期借款	-	291,764,436,198	291,764,436,198
应付债券	-	25,986,327,157	25,986,327,157
长期应付款	-	31,165,429,725	31,165,429,725
	<u>10,963,815</u>	<u>804,419,564,011</u>	<u>804,430,527,826</u>

八、与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年12月31日，本集团已背书或贴现的银行承兑汇票及商业承兑汇票的账面价值为人民币1,168,522,989元(2020年12月31日：人民币648,549,825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2021年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值合计为人民币1,075,512,696元(2020年12月31日：人民币472,606,769元)，确认短期借款合计为人民币93,010,293元(2020年12月31日：人民币175,943,056)。

作为日常业务的一部分，本集团和部分银行达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。在该安排下，如果应收账款债务人推迟付款，本集团被要求偿还款项。本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。转移后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2021年12月31日，在该安排下转移但尚未结算的应收账款的账面价值为人民币183,921,004元(2020年12月31日：人民币10,000,000元)，长期应收款的账面价值为人民币924,476,500元(2020年12月31日：人民币737,057,803元)。

八、与金融工具相关的风险(续)

2. 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2021年12月31日，本集团已背书及贴现但尚未到期的银行承兑汇票的账面价值为人民币505,953,323元(2020年12月31日：人民币1,970,396,936元)。于2021年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2021年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书及贴现在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

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

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计与内控委员会。

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

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

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、应收银行承兑汇票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债权投资、其他应收款等，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金额。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、2中披露。

本集团的主要客户为中国政府的国家级、省级及地方政府代理机构，以及其他国有企业，这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。对于信誉不足的海外公司而言，本集团一般会要求提供保函或信用证。由于本集团的应收账款客户分布广泛，因此不存在重大信用风险集中。在本年度内，无对任何单一客户的应收款项超过本集团应收款项的10%(2020年：10%)。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

预期信用损失计量的参数(续)

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

应收账款、其他应收款、合同资产及长期应收款风险敞口信息见附注五、4、7、9及12。

于2021年12月31日日及2020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。

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021年12月31日

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	82,728,139,310	60,806,079,705	116,556,416,361	275,940,176,574	536,030,811,950
应付债券及短期融资券及待赎回的可续期公司债	12,679,421,797	11,861,077,558	13,928,320,808	6,170,111,197	44,638,931,360
交易性金融负债	501,933	-	-	-	501,933
应付票据	44,145,238,276	-	-	-	44,145,238,276
应付账款	273,111,190,751	-	-	-	273,111,190,751
其他应付款	74,222,985,089	-	-	-	74,222,985,089
租赁负债	1,028,355,124	679,778,252	738,661,896	613,120,678	3,059,915,950
长期应付款	14,047,986,178	25,982,490,535	7,263,887,638	1,354,376,767	48,648,741,118
	<u>501,963,818,458</u>	<u>99,329,426,050</u>	<u>138,487,286,703</u>	<u>284,077,785,216</u>	<u>1,023,858,316,427</u>

2020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	81,181,234,533	42,940,982,681	93,571,794,718	247,234,053,216	464,928,065,148
应付债券及短期融资券	12,090,142,169	14,120,581,315	7,457,044,884	6,598,907,397	40,266,675,765
交易性金融负债	10,963,815	-	-	-	10,963,815
应付票据	35,070,245,779	-	-	-	35,070,245,779
应付账款	264,932,640,632	-	-	-	264,932,640,632
其他应付款	61,628,759,342	-	-	-	61,628,759,342
租赁负债	1,158,957,219	706,830,644	768,745,233	207,606,244	2,842,139,340
长期应付款	12,909,901,646	24,557,759,137	5,588,071,704	1,496,582,929	44,552,315,416
	<u>468,982,845,135</u>	<u>82,326,153,777</u>	<u>107,385,656,539</u>	<u>255,537,149,786</u>	<u>914,231,805,237</u>

注：本集团财务担保参见附注十二、2。

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动风险主要来自借款及应付债券等带息负债。浮动利率的借款令本集团面临现金流量利率风险。固定利率的借款令本集团面临公允价值利率风险。于2021年12月31日，本集团的浮动利率借款为人民币242,810,002,199元(2020年12月31日：人民币221,298,507,698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2021年12月31日，若借款利率增加/减少100个基点，而所有其他因素维持不变，则本年度税前利润应减少/增加人民币2,428,100,022元(2020年：人民币2,212,985,077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2021年12月31日及2020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、长期应收款、借款、应付账款、其他应付款及长期应付款的外币货币性项目的情况详见附注五、70。为减轻汇率波动的影响，本集团持续评估汇率风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。于2021年度，本集团若干子公司利用远期外汇合同与境内及海外银行进行交易，以对冲其于个别交易中与美元、欧元、日元等外币有关的汇率风险。

本集团的主要外币为美元。于2021年12月31日，若人民币兑美元升值/贬值5%，而所有其他因素维持不变，则本年度利润总额将会减少/增加人民币12,890,373元(2020年：减少/增加人民币419,949,035元)，主要来自以美元计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、借款、应付账款、其他应付款及长期应付款的折算所产生的汇兑亏损/收益。

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

本集团的权益工具投资分为按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产交易性权益工具投资和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产交易性权益工具投资，由于该等金融资产须按公允价值列示，因此本集团会受到证券市场价格波动风险的影响。

在所有其他因素保持不变的情况下，本集团按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产于各资产负债表日对权益价格风险的敏感度如下：

	2021年度	2020年度
权益价格变动	10%	10%
对税前利润的影响		
本年税前利润增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	116,879,390	12,411,830
对权益的影响		
本年权益增加或减少 (不包含所得税影响)		
—因权益价格上升或下降	<u>2,694,940,208</u>	<u>2,682,894,668</u>
	<u>2,811,819,598</u>	<u>2,695,306,498</u>

九、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020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：

	2021年12月31日	2020年12月31日
短期借款	34,539,595,537	45,944,889,123
长期借款(含一年内到期部分)	349,313,635,118	315,309,441,073
应付债券(含一年内到期部分)	39,123,783,701	36,231,301,582
短期融资券	1,525,887,500	1,719,809,833
未续期的可续期公司债券	1,000,000,000	-
租赁负债(含一年内到期部分)	2,632,994,410	2,544,371,596
长期应付款—借款	-	3,628,457,900
减：现金及现金等价物	<u>95,802,816,084</u>	<u>119,511,047,570</u>
净负债	332,333,080,182	285,867,223,537
权益	<u>391,354,137,027</u>	<u>357,803,430,401</u>
权益和净负债	<u>723,687,217,209</u>	<u>643,670,653,938</u>
杠杆比率	<u>46%</u>	<u>44%</u>

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2021年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	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	150,000,000	-	-	150,000,000
权益工具投资	1,168,793,902	-	-	1,168,793,902
衍生金融资产	-	29,993,516	576,501,495	606,495,011
应收款项融资	-	1,163,193,336	-	1,163,193,336
其他权益工具投资	26,949,402,082	-	3,145,559,368	30,094,961,450
其他非流动金融资产	-	-	-	-
债务工具投资	-	-	30,000,000	30,000,000
权益工具投资	-	-	14,218,643,873	14,218,643,873
金融资产合计	<u>28,268,195,984</u>	<u>1,193,186,852</u>	<u>17,970,704,736</u>	<u>47,432,087,572</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
衍生金融工具	-	501,933	-	501,933

十、公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2020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				
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				-
权益工具投资	124,118,296	-	-	124,118,296
衍生金融资产	-	24,729,134	614,886,009	639,615,143
应收款项融资	-	2,569,249,342	-	2,569,249,342
其他权益工具投资	26,828,946,679	-	3,907,295,556	30,736,242,235
其他非流动金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产				
债务工具投资	-	-	62,153,000	62,153,000
权益工具投资	-	-	10,450,561,252	10,450,561,252
金融资产合计	<u>26,953,064,975</u>	<u>2,593,978,476</u>	<u>15,034,895,817</u>	<u>44,581,939,268</u>
持续的公允价值计量				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债				
衍生金融工具	-	10,963,815	-	10,963,815

2. 以公允价值披露的资产和负债

2021年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期借款	-	321,385,971,737	-	321,385,971,737
应付债券	4,000,000,000	25,737,710,278	-	29,737,710,278
	<u>4,000,000,000</u>	<u>347,123,682,015</u>	<u>-</u>	<u>351,123,682,015</u>

十、公允价值的披露(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债(续)

2020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)	
长期借款	-	291,557,704,988	-	291,557,704,988
应付债券	5,995,200,000	19,991,093,670	-	25,986,293,670
长期应付款—借款	-	3,628,457,900	-	3,628,457,900
	<u>5,995,200,000</u>	<u>315,177,256,558</u>	<u>-</u>	<u>321,172,456,558</u>

3. 公允价值估值

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：

	账面价值		公允价值	
	2021年12月31日	2020年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
长期借款	320,378,742,940	291,764,436,198	321,385,971,737	291,557,704,988
应付债券	29,734,167,351	25,986,327,157	29,737,710,278	25,986,293,670
长期应付款—借款	-	3,628,457,900	-	3,628,457,900
	<u>350,112,910,291</u>	<u>321,379,221,255</u>	<u>351,123,682,015</u>	<u>321,172,456,558</u>

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

每个资产负债表日，本集团分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。

长期应收款、长期借款、长期应付款及应付债券等，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2021年12月31日及2020年12月31日，长期应收款及长期应付款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、公允价值的披露(续)

3. 公允价值估值(续)

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA乘数、缺乏流动性折价等。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，包括远期外汇合约和收益互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合约和收益互换的账面价值与公允价值相同。于2021年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

第三层次公允价值计量采用现金流量折现法，不可观察输入值为加权平均资金成本、长期收入增长率。

4. 公允价值计量的调节和层次转换

于本年，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十、公允价值的披露(续)

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2021年

	年初余额	当期利得或损失总额		购买	出售	年末余额	年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益				
交易性金融资产							
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产							
衍生金融资产	614,886,009	5,905,606	(8,676,219)	-	(35,613,901)	576,501,495	5,905,606
其他权益工具投资	3,907,295,556	-	(67,826,875)	398,923,287	(1,092,832,600)	3,145,559,368	-
其他非流动金融资产							
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产							
债务工具投资	62,153,000	-	-	30,000,000	(62,153,000)	30,000,000	-
权益工具投资	9,581,350,845	(7,794,360)	-	6,884,491,713	(3,576,263,035)	12,881,785,163	(7,794,360)
衍生金融资产	869,210,407	22,506,567	-	445,141,736	-	1,336,858,710	22,506,567
	<u>15,034,895,817</u>	<u>20,617,813</u>	<u>(76,503,094)</u>	<u>7,758,556,736</u>	<u>(4,766,862,536)</u>	<u>17,970,704,736</u>	<u>20,617,813</u>

十、公允价值的披露(续)

5. 公允价值计量的调节(续)

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：(续)

2020年

	年初余额	当期利得或损失总额		购买	出售	年末余额	年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益				
交易性金融资产							
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产							
衍生金融资产	789,987,472	(139,964,215)	(5,029,903)	-	(30,107,345)	614,886,009	(139,964,215)
其他权益工具投资	3,262,168,324	-	148,210,269	500,329,442	(3,412,479)	3,907,295,556	-
其他非流动金融资产							
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产							
债务工具投资	62,153,000	-	-	-	-	62,153,000	-
权益工具投资	6,661,188,670	206,174,656	(7,896,661)	2,939,874,609	(217,990,429)	9,581,350,845	206,174,656
衍生金融资产	-	-	-	869,210,407	-	869,210,407	-
	<u>10,775,497,466</u>	<u>66,210,441</u>	<u>135,283,705</u>	<u>4,309,414,458</u>	<u>(251,510,253)</u>	<u>15,034,895,817</u>	<u>66,210,441</u>

十一、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股 比例%	对本公司 表决权 比例%
中交集团	北京	国内外港口、航道、公路桥梁 设计和建设设备供应和安装	727,402	58.51	58.51

2. 子公司

子公司情况详见附注七、1。

3. 合营企业和联营企业

主要合营企业和联营企业情况详见附注七、2。本年与本集团有交易往来的合营和联营企业情况见下表：

	关联方关系
天津港航安装工程有限公司	合营企业
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	合营企业
贵州中交剑榕高速公路有限公司	合营企业
中交广连高速公路投资发展有限公司	合营企业
中交新疆交通投资发展有限公司	合营企业
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	合营企业
贵州中交贵黄高速公路有限公司	合营企业
贵州贵金高速公路有限公司	合营企业
重庆渝湘复线高速公路有限公司	合营企业
广西中交浦清高速公路有限公司	合营企业
安徽省合枞高速公路有限责任公司	合营企业
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	合营企业
青海加西公路三标段建设管理有限公司	合营企业
宁波中交象山湾疏港高速公路有限公司	合营企业
长春中交投资建设有限公司	合营企业
中山中交第二航务建设发展有限公司	合营企业
扬州中交光线投资开发有限公司	合营企业
中交金牌教育科技(大连)有限公司	合营企业
中交广东开春高速公路有限公司	合营企业
重庆长合高速公路有限公司	合营企业
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	合营企业
中交成都轨道交通投资建设有限公司	合营企业
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
河南中交鹏程路桥开发有限公司	合营企业
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	合营企业
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	合营企业
中交云南建设投资发展有限公司	合营企业
广西环投流域环境治理有限责任公司	合营企业
佛山诚展置业有限公司	合营企业
泉州闽路市政建设投资有限公司	合营企业
海口中交国兴实业有限公司	合营企业
天津中交新城建设发展有限公司	合营企业
茂名水东湾建设投资有限公司	合营企业
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	合营企业
海口和美安居实业有限公司	合营企业
长治市中财高铁广场建设有限公司	合营企业
中交住总联合置业(北京)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
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	合营企业
惠州慧通置业有限公司	合营企业
长沙二航置业发展有限公司	合营企业
中交盐城建设发展有限公司	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
贵州绿博园建设运营有限责任公司	合营企业
湛江徐闻港有限公司	合营企业
恩施逸晴湾置业有限公司	合营企业
西昌市交建恒新投资建设有限公司	合营企业
玉林中交建设投资有限公司	合营企业
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	合营企业
秦皇岛中交房地产开发有限公司	合营企业
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	合营企业
重庆忠都高速公路有限公司	合营企业
首都高速公路发展有限公司	合营企业
中交海发(青岛)投资有限公司	合营企业
北京远景中安置业有限公司	合营企业
天津中交富力房地产开发有限公司	合营企业
中交沃地(北京)置业有限公司	合营企业
宁波中呈房地产开发有限公司	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

关联方关系

杭州富阳融春中合城市建设开发有限公司	合营企业
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	合营企业
成都中城兴置业有限公司	合营企业
杭州富阳融富中蕴城市建设开发有限公司	合营企业
海南金泓商业管理有限公司	合营企业
成都中交凤凰湖实业有限公司	合营企业
中交(佛山顺德)置业有限公司	合营企业
厦门悦煦房地产开发有限公司	合营企业
贵州中交铜怀高速公路有限公司	合营企业
贵州中交荔榕高速公路有限公司	合营企业
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	合营企业
陕西中交榆佳高速公路有限公司	合营企业
惠州市昭乐房地产有限公司	合营企业
徐州陆港三航建设发展有限公司	合营企业
广州绿栢房地产开发有限公司	合营企业
中交汾河投资控股有限公司	合营企业
咸宁四航建设有限公司	合营企业
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	合营企业
广州南沙明珠湾区开发有限公司	合营企业
中交(天津)轨道交通工程建设有限公司	合营企业
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	合营企业
广西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
海口江东新居第壹置业有限公司	合营企业
福州台商投资区中交投资有限公司	合营企业
四平市海绵城市建设运营管理有限公司	合营企业
贵港中交投资发展有限公司	合营企业
赤峰中交投资建设发展有限公司	合营企业
唐山曹妃甸疏浚有限公司	合营企业
四平市四梨管廊建设运营有限公司	合营企业
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	合营企业
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	合营企业
广西自贸区中交中马置业有限公司	合营企业
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	合营企业
北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	合营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	合营企业
中交地产舟山开发有限公司	合营企业/与本公司同受母公司控制
中交地产舟山置业有限公司	合营企业/与本公司同受母公司控制
山东高速沾临高速公路有限公司	联营企业
大连湾海底隧道有限公司	联营企业
新疆将淖铁路有限公司	联营企业
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	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
唐山站西建设发展有限公司	联营企业
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	联营企业
九江通武高速公路管理有限公司	联营企业
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	联营企业
南京中交城市开发有限公司	联营企业
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	联营企业
温州城发二航建设发展有限公司	联营企业
湖北交投当远铁路有限公司	联营企业
益阳中交二航建设发展有限公司	联营企业
四川牙谷建设管理有限公司	联营企业
铜陵保盛中交交通建设管理有限公司	联营企业
云南华丽高速公路投资开发有限公司	联营企业
神华上航疏浚有限责任公司	联营企业
泰州姜堰三峡华设环境治理有限责任公司	联营企业
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	联营企业
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	联营企业
揭阳粤海国业水务有限公司	联营企业
郑州交投东四环项目管理有限公司	联营企业
天津港航工程有限公司	联营企业
盐城响盛新材料科技发展有限公司	联营企业
中交(肇庆)投资发展有限公司	联营企业
迁安市中交生态建设有限公司	联营企业
中交四航(广州)投资有限公司	联营企业
永定河流域投资有限公司	联营企业
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	联营企业
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	联营企业
四川成邛雅高速公路有限责任公司	联营企业

十一、 关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	联营企业
天津京津中关村科技城发展有限公司	联营企业
潜江东荆基础设施建设有限公司	联营企业
中交(湘潭)河西滨江项目管理有限公司	联营企业
四平市综合管廊建设运营有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	联营企业
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	联营企业
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	联营企业
汉中中交基础设施投资有限公司	联营企业
贵州贵深投资发展有限公司	联营企业
天津中交九园建设有限公司	联营企业
天津临港产业投资控股有限公司	联营企业
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	联营企业
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	联营企业
重庆万利万达高速公路有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路有限责任公司	联营企业
重庆铜永高速公路有限公司	联营企业
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	联营企业
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	联营企业
巴中中交川商投资建设有限公司	联营企业
中交佛山投资发展有限公司	联营企业
宁波交投六横公路大桥有限公司	联营企业
武威北仙公路工程有限公司	联营企业
南京市淳港建设有限责任公司	联营企业
中交毕节交通投资建设有限公司	联营企业
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	联营企业
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	联营企业
宜都日清生态治理有限公司	联营企业
贵州美庐置业有限公司	联营企业
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	联营企业
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	联营企业
中关村医疗器械园有限公司	联营企业
汉江孤山水电开发有限责任公司	联营企业
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	联营企业
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	联营企业

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

	关联方关系
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	联营企业
广东港湾工程有限公司	联营企业
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	联营企业
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	联营企业
湖北交投十浙高速公路有限公司	联营企业
福州祯泰置业有限公司	联营企业
浙江瓯越交建科技股份有限公司	联营企业
Metro Trains Sydney Pty Ltd	联营企业
唐山市清水润城生态建设有限公司	联营企业
迁西县中交新京生态建设有限公司	联营企业
滦州市中交恒信生态建设有限公司	联营企业
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	联营企业
振华重工(注)	联营企业/与本公司同受母公司控制
中国交通信息科技集团有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
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
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
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
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
中交(长沙)置业有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交怒江产业扶贫开发有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
天津中交绿城城市建设发展有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制
中交(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
中交地产(苏州)有限公司	联营企业/与本公司同受母公司控制

十一、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

关联方关系

广西玉林城市投资发展有限公司	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
中房(天津)房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交贵州房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
昆明中交金盛置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交雄安产业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交美庐(杭州)置业有限公司	与本公司同受母公司控制
北京致顺房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中国城乡控股集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中交(天津)房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
宁波中交城市未来置业有限公司	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
上海中交海德交通科技股份有限公司	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
中交郴州筑路机械有限公司	与本公司同受母公司控制
北京碧水源科技股份有限公司	与本公司同受母公司控制
良业科技集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
安顺良辰光启文旅有限公司	与本公司同受母公司控制
北京久安建设投资集团有限公司	与本公司同受母公司控制
阿鲁科尔沁旗碧水源水务有限公司	与本公司同受母公司控制
北京林大林业科技股份有限公司	与本公司同受母公司控制
河北雄安启晨置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交振华智慧停车(衡阳)有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(射洪)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中城乡(霸州)水务环保有限公司	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
石家庄绿高房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中交城市发展(山东)有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产(天津)有限公司	与本公司同受母公司控制
中交润致(北京)置业有限公司	与本公司同受母公司控制
粤东中交地产(惠州)有限公司	与本公司同受母公司控制

十一、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

关联方关系

中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
北京碧水源膜科技有限公司	与本公司同受母公司控制
邵阳经开碧水源水务有限公司	与本公司同受母公司控制
中交置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交城乡河北建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产股份有限公司	与本公司同受母公司控制
中交物业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交星宇科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京思源兴业房地产服务集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
北京泽腾匠寓房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
河北中航盈科房地产置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中交雄安投资有限公司	与本公司同受母公司控制
大连绿城置业有限公司	与本公司同受母公司控制
CORE (SINGAPORE) TRX INVESTMENT PTE. LTD.	与本公司同受母公司控制
CORE Precious Development Sdn Bhd	与本公司同受母公司控制
中国房地产开发集团有限公司	与本公司同受母公司控制
华通置业有限公司	与本公司同受母公司控制
绿城房地产建设管理集团有限公司	与本公司同受母公司控制
深圳市北林苑景观及建筑规划设计院有限公司	与本公司同受母公司控制
海南中咨泰克交通工程有限公司	与本公司同受母公司控制
长沙中交金久置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
汝州碧水源环境科技有限公司	与本公司同受母公司控制
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	同一母公司控制的兄弟公司的合营公司

十一、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买原材料、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款利率，经双方协商后确定。

采购货物

	2021年	2020年
振华重工(注)	1,082,032,371	1,337,908,186
中交路建(北京)物资有限公司	536,897,190	2,056,357,476
中国交通信息科技集团有限公司	192,362,013	21,360,426
民航机场(注)	41,295,707	229,170,458
天津港航安装工程有限公司	-	114,381,766
其他	202,173,226	159,195,197
	<u>2,054,760,507</u>	<u>3,918,373,509</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

销售货物

	2021年	2020年
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	772,758,488	653,751,721
民航机场(注)	657,107,596	133,179,892
振华重工(注)	552,084,186	876,925,607
天津港航安装工程有限公司	417,279,080	215,909,148
贵州中交剑榕高速公路有限公司	10,444,000	582,288,643
海南中咨泰克交通工程有限公司	27,789,444	10,942,984
其他	63,832,868	130,218,906
	<u>2,501,295,662</u>	<u>2,603,216,901</u>

提供劳务/建造服务

	2021年	2020年
中交广连高速公路投资发展有限公司	8,591,225,459	-
中交新疆交通投资发展有限公司	6,864,003,220	4,761,691,836
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	5,042,266,143	1,964,931,872
贵州中交贵黄高速公路有限公司	4,025,542,627	6,526,346,095
山东高速沾临高速公路有限公司	3,322,110,298	1,217,290,377
贵州贵金高速公路有限公司	3,271,061,511	34,957,526
中交集团	2,945,081,046	4,714,855,702
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	2,774,138,944	1,873,009,920
重庆渝湘复线高速公路有限公司	2,633,926,598	347,958,206
大连湾海底隧道有限公司	2,631,662,288	1,739,625,828
振华重工(注)	2,173,690,884	2,023,011,729
新疆将淖铁路有限公司	1,877,064,308	71,320,755
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	1,696,626,860	2,162,045,335
广西中交浦清高速公路有限公司	1,626,930,545	2,695,541,051
安徽省合枞高速公路有限责任公司	1,588,645,878	296,193,785

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	2021年	2020年
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	1,195,463,329	196,387,816
青海加西公路三标段建设管理有限公司	1,132,798,586	766,489,313
宁波中交象山湾疏港高速公路有限公司	993,072,090	316,008,629
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	893,954,844	-
长春中交投资建设有限公司	836,593,116	644,734,737
中山中交第二航务建设发展有限公司	799,963,981	1,152,395,912
扬州中交光线投资开发有限公司	799,852,720	124,943,137
中交金牌教育科技(大连)有限公司	742,011,048	341,032,098
唐山站西建设发展有限公司	738,930,352	4,263,712
Metro Trains Sydney Pty Ltd	731,533,845	216,024,998
中交广东开春高速公路有限公司	681,223,850	2,991,663,898
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	651,217,862	-
九江通武高速公路管理有限公司	635,119,415	10,159,507
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	615,863,921	366,037,086
贵州中交剑榕高速公路有限公司	585,237,970	2,490,235,777
南京中交城市开发有限公司	572,093,880	394,996,754
重庆长合高速公路有限公司	568,169,358	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	567,539,420	592,282,666
中交成都轨道交通投资建设有限公司	563,012,511	2,243,752,714
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	554,393,766	261,135,301
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	515,699,823	373,713,346
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	508,573,848	634,788,523
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	473,590,803	308,321,196
河南中交鹏程路桥开发有限公司	460,984,944	474,379,907
昆明中交熙盛房地产有限公司	434,896,031	109,164,277
温州城发二航建设发展有限公司	397,204,897	431,278,905
湖北交投当远铁路有限公司	387,586,846	44,917,351
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	362,924,439	258,233,916
长沙中交金久置业有限公司	353,128,623	-
粤东中交地产(惠州)有限公司	309,100,942	137,670,225
中交润致(北京)置业有限公司	305,898,581	8,247,144
广西中交城市投资发展有限公司	304,380,177	66,823,195

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	2021年	2020年
益阳中交二航建设发展有限公司	300,833,216	448,339,732
四川牙谷建设管理有限公司	294,273,089	472,619,621
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	282,468,705	48,219,160
中交滨江(上海)建设管理有限公司	273,871,300	2,830,950
铜陵保盛中交交通建设管理有限公司	270,239,030	25,744,309
中交(长沙)置业有限公司	268,166,610	257,912,368
中交云南建设投资发展有限公司	264,641,489	251,823,007
云南华丽高速公路投资开发有限公司	246,238,324	1,600,327,925
神华上航疏浚有限责任公司	241,533,368	164,037,970
广西环投流域环境治理有限责任公司	240,768,350	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	238,637,387	242,569,919
佛山诚展置业有限公司	229,476,680	80,640,895
泉州闽路市政建设投资有限公司	226,729,864	402,611,674
中房(天津)房地产开发有限公司	224,942,750	69,638,232
泰州姜堰三峡华设环境治理有限责任公司	212,183,610	-
中交(安徽)投资发展有限公司	206,385,918	297,435,561
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	205,147,496	368,940,330
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	202,591,312	35,902,544
海口中交国兴实业有限公司	200,787,941	81,704,385
天津中交新城建设发展有限公司	199,164,698	23,534,375
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	198,028,547	19,666,564
揭阳粤海国业水务有限公司	196,503,322	-
茂名水东湾建设投资有限公司	190,471,797	348,372,324
郑州交投东四环项目管理有限公司	188,585,497	216,848,110
天津港航工程有限公司	182,764,410	152,297,306
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	179,649,748	64,239,514
海口和美安居实业有限公司	179,047,364	-
中交地产舟山开发有限公司	173,517,584	133,236,828
唐山市清水润城生态建设有限公司	169,432,778	-
长治市中财高铁广场建设有限公司	168,701,997	947,208,465
盐城响盛新材料科技发展有限公司	168,527,853	200,567,218

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	2021年	2020年
中交(肇庆)投资发展有限公司	167,025,811	85,054,917
迁安市中交生态建设有限公司	166,717,507	38,276,048
中交四航(广州)投资有限公司	165,943,282	229,746,477
永定河流域投资有限公司	161,226,863	209,803,471
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	156,066,458	-
中交地产舟山置业有限公司	152,052,731	101,688,479
中交怒江产业扶贫开发有限公司	140,042,844	265,409,046
中交住总联合置业(北京)有限公司	138,205,283	121,514,144
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	138,082,731	369,143,240
四川成邛雅高速公路有限责任公司	138,058,115	40,196,616
佛山市中交保利房地产有限公司	134,498,652	187,182,659
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	132,884,793	103,531,217
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	127,826,381	263,311,021
惠州慧通置业有限公司	126,936,656	53,931,846
长沙二航置业发展有限公司	125,117,388	-
天津中交绿城城市建设发展有限公司	124,609,417	201,841,217
天津京津中关村科技城发展有限公司	123,752,808	182,590,006
中交贵州房地产有限公司	122,191,950	385,668
中交盐城建设发展有限公司	118,333,925	1,414,843,146
潜江东荆基础设施建设有限公司	110,623,318	106,035,102
中交(湘潭)河西滨江项目管理有限公司	110,485,344	37,900,120
包头市中交基础设施投资建设有限公司	108,631,642	93,935,119
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	103,216,386	187,982,724
四平市综合管廊建设运营有限公司	101,655,790	157,523,559
贵州瓮马铁路南北延伸线有限责任公司	100,007,241	25,902,888
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	86,524,259	209,139,238
昆明中交金盛置业有限公司	85,891,623	177,413,698
中交雄安产业发展有限公司	80,573,922	-

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务(续)

	2021年	2020年
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	79,070,976	124,560,000
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	76,828,830	109,919,222
汉中中交基础设施投资有限公司	76,203,523	112,107,698
贵州绿博园建设运营有限责任公司	75,197,700	449,609,875
湛江徐闻港有限公司	69,724,131	164,841,303
贵州贵深投资发展有限公司	69,098,084	125,920,509
恩施逸晴湾置业有限公司	68,843,854	111,612,179
中交美庐(杭州)置业有限公司	65,463,182	122,133,050
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	61,138,404	204,671,848
北京致顺房地产开发有限公司	57,414,072	197,130,030
玉林中交建设投资有限公司	53,271,241	509,311,939
天津中交九园建设有限公司	43,248,464	212,332,276
天津临港产业投资控股有限公司	33,273,158	190,278,885
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	31,475,185	422,892,957
甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司	20,211,530	364,745,714
秦皇岛中交房地产开发有限公司	11,730,089	147,483,847
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	7,854,444	863,723,565
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	2,289,556	132,586,276
其他	5,002,293,678	5,244,704,410
	<u>87,012,117,682</u>	<u>68,020,978,592</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

接受劳务/工程分包

	2021年	2020年
振华重工(注)	662,368,280	910,659,618
民航机场(注)	1,231,627,430	1,808,014,927
海南中咨泰克交通工程有限公司	140,281,850	92,818,659
中国交通信息科技集团有限公司	55,867,718	181,975,410
中国城乡控股集团有限公司	61,981,132	178,867,926
天津港航安装工程有限公司	42,345,701	286,128,336
其他	382,859,347	518,599,792
	<u>2,577,331,458</u>	<u>3,977,064,668</u>

(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	2021年 租赁收入	2020年 租赁收入
其他	其他	设备/房屋	<u>8,645,843</u>	<u>9,493,156</u>

作为承租人

豁免确认使用权资产的租赁:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2021年	2020年
中交集团	本集团	办公楼	305,338,133	181,312,879
振华重工(注)	本集团	设备/船舶	-	22,248,948
其他	本集团	车辆	<u>738,400</u>	<u>756,099</u>
			<u>306,076,533</u>	<u>204,317,926</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2021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)	4,100,303,648	2012	2027	否
中交集团(注1)	2,050,247,826	2012	2022	否
中交集团(注2)	<u>5,000,000,000</u>	2015	2038	否
	<u>11,150,551,474</u>			

2020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)	2,049,755,014	2012	2022	否
中交集团(注1)	4,099,736,007	2012	2027	否
中交集团(注2)	5,000,000,000	2015	2038	否
中交集团(注3)	<u>999,000,000</u>	2017	2021	否
	<u>12,148,491,021</u>			

注1: 本公司于2012年8月9日发行面值人民币6,000,000,000元的公司债券, 中交集团提供全额无条件不可撤销连带责任担保。

注2: 本公司之子公司中交云南高速公路发展有限公司于2015年底签订银团贷款合同, 中交集团提供总额人民币5,000,000,000元的连带责任保证担保。

注3: 本公司之子公司山西中交翼侯高速公路有限公司于2017年底签订借款合同补充协议约定, 原保证人中国港湾(集团)总公司所承担的保证义务明确变更为由中国交通建设集团有限公司承担, 截止至2021年12月31日, 该合同项下担保已经解除。

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保(续)

提供关联方担保

2021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	900,000,000	2020	2045	否
佛山市中交保利房地产有限公司	1,170,750,000	2019	2022/2024	否
重庆万利万达高速公路有限公司		2012/2013	2042	否
	1,040,000,000	/2014/2017	/2043/2044	
贵州瓮马铁路有限责任公司		2016		否
	560,077,600	/2017/2019	2038/2039	
重庆铜永高速公路有限公司	155,677,241	2013	2045	否
重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013	2043	否
首都高速公路发展有限公司	1,710,000	1994	2024	否
	<u>3,940,214,841</u>			

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保(续)

2020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
佛山市中交保利房地产有限公司	1,430,350,000	2019	2022 /2024	否
重庆万利万达高速公路有限公司	1,040,000,000	2012/2013 /2014/2017 2016/2017	2042/2043 /2044 2038	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	569,202,000	/2019	/2039	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,731,000	2013	2045	否
重庆忠都高速公路有限公司	111,813,300	2013/2017	2043	否
民航机场(注)	60,284,000	2019	2022	否
首都高速公路发展有限公司	2,450,100	1994	2024	否
	<u>3,369,830,400</u>			

注： 本公司之子公司中交第一航务工程局有限公司为民航机场(注)提供授信额度及连带责任保证，于2020年7月20日该笔授信保证额度项下的银行借款已归还。

(4) 关联方资金往来

财务公司吸收存款利息支出

	2021年	2020年
中交房地产集团有限公司	40,353,466	23,301,456
中交集团	29,872,606	25,829,619
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	13,166,660	14,073,527
中国城乡控股集团有限公司	6,887,104	12,612,056
其他	44,209,672	38,133,682
	<u>134,489,508</u>	<u>113,950,340</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

财务公司发放贷款

	2021年	2020年
中国城乡控股集团有限公司	3,780,000,000	770,000,000
民航机场(注)	575,000,000	475,000,000
中交(天津)房地产开发有限公司	200,000,000	-
振华重工(注)	-	2,000,000,000
中交成都轨道交通投资建设有限公司	-	138,000,000
中国交通信息科技有限公司	-	55,000,000
	<u>4,555,000,000</u>	<u>3,438,000,000</u>

此外，于本年，本公司之子公司财务公司接受中交集团委托，向振华重工(注)发放贷款金额为人民币100,000,000元。

财务公司发放贷款利息收入

	2021年	2020年
中国城乡控股集团有限公司	19,598,583	5,610,413
民航机场(注)	7,349,712	16,842,444
其他	13,134,817	4,198,431
	<u>40,083,112</u>	<u>26,651,288</u>

借出资金

	2021年	2020年
中交海发(青岛)投资有限公司	1,286,512,955	-
北京远景中安置业有限公司	1,084,070,400	-
天津中交富力房地产开发有限公司	873,188,211	-
中交沃地(北京)置业有限公司	828,750,000	-
宁波中呈房地产开发有限公司	702,078,586	-
杭州富阳融春中合城市建设发展有限公司	490,760,000	-
佛山诚展置业有限公司	485,209,344	423,301,387
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	484,870,000	-
长沙二航置业发展有限公司	475,800,000	-
海口和美安居实业有限公司	419,301,015	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	413,592,919	301,572,855

十一、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借出资金(续)

	2021年	2020年
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	401,000,000	-
成都中城兴置业有限公司	344,837,414	-
杭州富阳融富中蕴城市建设有限公司	246,000,000	-
贵州中交剑榕高速公路有限公司	204,500,000	-
海南金泓商业管理有限公司	203,776,218	-
玉林中交建设投资有限公司	200,500,000	54,000,000
惠州慧通置业有限公司	193,550,000	-
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	183,642,900	-
重庆万利万达高速公路有限公司	163,634,400	224,000,000
包头市中交基础设施投资建设有限公司	157,561,400	40,000,000
汉中中交基础设施投资有限公司	146,511,400	-
海口中交国兴实业有限公司	137,236,123	539,091,134
大连湾海底隧道有限公司	134,328,600	137,434,914
成都中交凤凰湖实业有限公司	106,238,242	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	100,000,000	2,110,679,850
中交广连高速公路投资发展有限公司	100,000,000	-
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	66,000,000	928,150,000
厦门悦煦房地产开发有限公司	63,700,000	851,816,000
贵州中交铜怀高速公路有限公司	33,430,000	133,000,000
巴中中交川商投资建设有限公司	30,000,000	104,456,884
中交新疆交通投资发展有限公司	18,527,874	464,007,898
重庆铜永高速公路有限公司	2,400,000	100,000,000
贵州中交贵黄高速公路有限公司	-	600,000,000
天津中交新城建设发展有限公司	-	552,525,907
中交路建(北京)物资有限公司	-	500,000,000
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	-	380,000,000
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	-	163,971,400
贵州中交荔榕高速公路有限公司	-	137,270,000
其他	327,377,453	388,700,585
	<u>11,108,885,454</u>	<u>9,133,978,814</u>

十一、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借出资金利息收入

	2021年	2020年
佛山诚展置业有限公司	138,018,042	55,861,590
中交(佛山顺德)置业有限公司	95,471,861	18,370,539
中交沃地(北京)置业有限公司	90,049,918	-
成都中交凤凰湖实业有限公司	55,135,579	-
北京远景中安置业有限公司	52,639,400	-
中交海发(青岛)投资有限公司	42,216,890	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	37,329,836	81,521,196
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	33,171,944	-
天津中交新城建设发展有限公司	32,474,390	-
厦门悦煦房地产开发有限公司	30,277,352	19,636,107
贵州中交剑榕高速公路有限公司	27,776,249	-
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	25,157,333	-
中交(肇庆)投资发展有限公司	24,224,667	-
惠州慧通置业有限公司	23,923,522	19,981,850
贵州中交荔榕高速公路有限公司	22,929,490	-
陕西中交榆佳高速公路有限公司	17,940,185	17,980,283
惠州市昭乐房地产有限公司	15,622,998	12,203,555
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	15,261,420	23,130,507
长沙二航置业发展有限公司	15,120,976	-
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	10,955,765	16,440,680
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	10,720,213	16,089,925
海口中交国兴实业有限公司	5,744,383	17,693,672
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	-	150,324,634
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	-	45,060,011
贵州中交贵黄高速公路有限公司	-	14,134,513
其他	72,561,202	62,015,898
	894,723,615	570,444,960

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借入资金

	2021年	2020年
民航机场(注)	4,002,969,148	9,256,367,503
中交成都轨道交通投资建设有限公司	3,004,897,500	400,000,000
中交集团	1,100,000,000	105,000,000
佛山广明高速公路有限公司	834,880,000	1,755,043,514
陕西中交榆佳高速公路有限公司	801,416,489	803,488,230
中交广东开春高速公路有限公司	550,503,878	543,101,875
中交(佛山顺德)置业有限公司	500,000,000	143,050,050
惠州慧通置业有限公司	482,650,000	286,160,000
杭州富阳融富中蕴城市开发建设有限公司	467,500,000	-
汉中中交基础设施投资有限公司	436,504,495	-
大连湾海底隧道有限公司	301,461,485	-
徐州陆港三航建设发展有限公司	280,602,063	-
广州绿桢房地产开发有限公司	246,000,000	195,000,000
中交汾河投资控股有限公司	200,000,000	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	180,492,831	260,025,253
惠州市昭乐房地产有限公司	177,000,000	180,000,000
宁波中交城市未来置业有限公司	168,014,851	-
咸宁四航建设有限公司	166,758,991	201,706,262
天津中交新城建设发展有限公司	152,603,345	-
中交新疆交通投资发展有限公司	150,000,000	-
海口中交国兴实业有限公司	139,883,674	199,961,790
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	102,828,548	96,675,392
佛山诚展置业有限公司	100,000,000	-
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	90,000,000	2,127,978,787
中交佛山投资发展有限公司	48,769,936	234,866,026
中交产业投资控股有限公司	28,032,111	257,242,877
贵州中交贵黄高速公路有限公司	27,104,884	2,935,722,512
上海中交海德交通科技股份有限公司	8,961,576	199,820,832

十一、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

借入资金(续)

	2021年	2020年
扬州中交光线投资开发有限公司	508,327	158,104,357
佛山市中交保利房地产有限公司	-	200,000,000
广州南沙明珠湾区开发有限公司	-	136,978,347
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	-	525,000,000
中交(天津)轨道交通工程建设有限公司	-	404,500,000
其他	114,055,232	231,289,724
	<u>14,864,399,364</u>	<u>21,837,083,331</u>

借入资金利息支出

	2021年	2020年
中交成都轨道交通投资建设有限公司	9,333,336	2,264,032
中交集团	8,363,167	3,455,417
佛山广明高速公路有限公司	2,917,875	6,559,718
民航机场(注)	1,011,531	3,099,837
陕西中交榆佳高速公路有限公司	859,219	1,491,056
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	380,822	2,010,369
扬州中交光线投资开发有限公司	149,121	-
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	148,548	745,880
咸宁四航建设有限公司	123,818	399,211
贵州中交贵黄高速公路有限公司	104,884	-
徐州陆港三航建设发展有限公司	100,927	-
中交产业投资控股有限公司	32,111	2,111,243
中交佛山投资发展有限公司	-	789,902
中交(天津)轨道交通工程建设有限公司	-	693,377
中交郴州筑路机械有限公司	-	350,243
其他	325,614	1,108,328
	<u>23,850,973</u>	<u>25,078,613</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

提供售后租回

	2021年	2020年
中国城乡控股集团有限公司	600,000,000	753,505,000
北京碧水源科技股份有限公司	300,000,000	205,703,272
振华重工(注)	200,000,000	245,822,394
良业科技集团股份有限公司	145,000,000	420,000,000
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	130,800,000	-
安顺良辰光启文旅有限公司	100,000,000	-
巴中中交川商投资建设有限公司	-	60,000,000
中交小洋口如东开发建设有限公司	-	50,000,000
	<u>1,475,800,000</u>	<u>1,735,030,666</u>

提供售后租回利息

于2021年，中交融资租赁有限公司向关联方提供售后租回业务收取的利息收入为人民币236,373,120元（2020年：人民币336,549,489元）。

提供应收账款保理

	2021年	2020年
北京久安建设投资集团有限公司	1,270,000,000	2,540,000,000
北京碧水源膜科技有限公司	800,000,000	-
北京碧水源科技股份有限公司	570,000,000	-
良业科技集团股份有限公司	231,000,000	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	130,800,000	-
振华重工(注)	126,000,000	121,000,000
民航机场(注)	121,341,720	57,682,635
中交云南建设投资发展有限公司	110,000,000	50,000,000
汝州碧水源环境科技有限公司	40,000,000	-
永定河流域投资有限公司	-	40,000,000
阿鲁科尔沁旗碧水源水务有限公司	-	32,390,000
北京林大林业科技股份有限公司	-	25,000,000
	<u>3,399,141,720</u>	<u>2,866,072,635</u>

应收账款保理利息收入

2021年，本集团收取关联方应收账款保理利息收入为人民币147,065,934元（2020年：人民币118,376,633元）。

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 本年与关联方共同股权投资

以下为本集团于2021年度内与关联方共同新增股权投资情况：

被投资单位	本集团 认缴出资额	本集团 新增出资额	认缴出 资比例	关联方股东
中交城投海润(云岩)城市更新有限公司	1,212,750,000	393,945,750	50%	中国房地产开发集团有限公司
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	1,080,000,000	1,066,500,000	30%	华通置业有限公司 中交雄安投资有限公司 /中交地产股份有限公司
中交雄安产业发展有限公司	760,000,000	615,046,000	20%	
眉山市东坡区融通市政建设工程有限公司	565,702,600	-	90%	中国市政工程东北设计研究总院有限公司
河北雄安启晨置业有限公司	330,000,000	330,000,000	30%	中交地产股份有限公司
天津设计之都城市发展有限公司	320,000,000	128,000,000	64%	中国市政工程西南设计研究总院有限公司 中国城乡控股集团有限公司 /中国市政工程东北设计研究总院有限公司
中城乡一航(监利)生态环境投资有限公司	125,712,100	-	39%	深圳市北林苑景观及建筑规划设计院有限公司 /北京碧水源科技股份有限公司 中国城乡控股集团有限公司 /中国市政工程东北设计研究总院有限公司 /北京碧水源科技股份有限公司
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	118,343,300	11,834,300	37%	
中交(文昌)城镇建设投资有限责任公司	108,000,000	29,280,000	90%	北京碧水源科技股份有限公司 中国城乡控股集团有限公司 /北京碧水源科技股份有限公司 /中国市政工程东北设计研究总院有限公司 /中国市政工程西南设计研究总院有限公司
中城乡(霸州)水环境综合治理有限公司	84,451,700	25,443,500	30%	
中交振华智慧停车(衡阳)有限公司	64,083,000	15,000,000	25%	上海振华重工(集团)股份有限公司 中国市政工程西南设计研究总院有限公 司
揭阳粤海国业水务有限公司	48,826,900	36,800,000	34%	
中城乡(射洪)投资发展有限公司	31,000,000	-	31%	中国城乡控股集团有限公司 北京碧水源科技股份有限公司 /中国城乡控股集团有限公司
中城乡(霸州)水务环保有限公司	4,002,934	-	1%	/中国市政工程东北设计研究总院有限公司
中山市碧城生态环境治理有限公司	894,700	-	89%	北京碧水源科技股份有限公司
上航生态环境治理(中山)有限公司	868,000	-	87%	北京碧水源科技股份有限公司
合计	4,854,635,234	2,651,849,550		

(6) 关键管理人员薪酬

	2021年	2020年
关键管理人员薪酬	16,839,937	14,980,154

十一、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(7) 其他关联方交易

于2018年, 本公司下属子公司中交国际(香港)控股有限公司以美元5亿元全额投资由绿城中国控股有限公司发行的私募前三年不可赎回的高级永续债券。中交国际(香港)控股有限公司采用总收益互换方式投资上述高级永续债券, 即中交国际(香港)控股有限公司在不直接持有债券的情况下, 通过支付一定比例保证金可取得债券收益的融金融衍生品。本年该衍生工具分别产生公允价值变动损失人民币104,737,057元及投资收益人民币193,109,789元。(2020年: 公允价值变动损失人民币114,502,983元及投资收益人民币205,635,707元)。

截至2021年12月31日止, 本公司之子公司中交财务有限公司为关联方提供农民工工资保函、预付款保函及履约保函金额为人民币1,374,665,364元。

根据财务公司与控股股东中国交通建设集团有限公司签署的金融服务框架协议, 财务公司向控股股东及其附属企业提供信贷服务, 包括但不限于贷款、认购债券、各类担保等, 于2021年度上述服务每日最高信贷余额为人民币39.65亿元, 其中本金为人民币38.33亿元, 利息为人民币1.32亿元。

本公司之子公司中交路桥建设有限公司于2021年以对价人民币14,545,231元向中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司购买其持有的中交路建(北京)物资有限公司60%股权, 上述交易完成后, 中交路桥建设有限公司持有中交路建(北京)物资有限公司100%股权, 将其纳入合并范围。

本公司于2021年以人民币344,451,400元, 向振华重工购买其持有的本公司之子公司中交天和机械设备制造有限公司16.52%的股权。上述交易完成后, 本集团持有中交天和机械设备制造有限公司100%股权。

本公司之子公司中交资本控股有限公司与中交集团向本公司之子公司中交融资租赁有限公司以未分配利润同比例结转增资, 交易完成后, 本公司新增对中交融资租赁有限公司投入股本人民币490,000,000元。同时本公司之子公司中交资本控股有限公司于2021年以对价人民币1,526,280,000元, 向振华重工购买其持有的中交融资租赁有限公司的21%股权。上述交易完成后, 本集团持有中交融资租赁有限公司91%股权。

于2021年, 同受本公司之母公司控制的天津中交绿城城市建设发展有限公司以人民币1,014,325,522元赎回本集团持有其全部永续债券。

于2021年, 本公司之母公司中交集团对本公司之子公司中交财务有限公司增资金额为人民币175,000,000元。

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 提供建造服务

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交新疆交通投资发展有限公司	36,114,136,476	41,861,701,342
重庆渝湘复线高速公路有限公司	6,828,835,998	9,135,916,065
贵州贵金高速公路有限公司	6,333,358,200	1,479,599,809
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	5,728,597,056	10,541,794,390
中交集团	5,154,317,953	4,403,475,458
新疆将淖铁路有限公司	4,678,506,826	31,679,245
大连湾海底隧道有限公司	4,211,650,539	5,812,199,208
振华重工(注)	3,510,637,130	3,115,119,099
云南华丽高速公路投资开发有限公司	3,260,100,436	3,501,885,835
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	2,643,231,794	-
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	2,548,283,685	2,910,914,901
九江通武高速公路管理有限公司	2,488,611,943	-
安徽省合枞高速公路有限责任公司	2,391,812,381	3,514,252,521
山东高速沾临高速公路有限公司	2,260,125,629	-
广西中交浦清高速公路有限公司	2,200,041,125	3,419,150,108
鄂州中交顺丰空港产业园投资发展有限公司	2,134,609,320	-
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	2,105,123,188	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	1,981,705,095	4,777,586,645
中交雄安产业发展有限公司	1,805,924,420	-
铜陵保盛中交交通建设管理有限公司	1,737,480,256	2,007,719,286
青海加西公路三标段建设管理有限公司	1,689,968,347	2,391,721,388
汉中中交基础设施投资有限公司	1,490,799,261	1,567,002,784
广西环投流域环境治理有限责任公司	1,484,380,641	-
扬州中交光线投资开发有限公司	1,473,700,714	1,834,118,111
贵州中交贵黄高速公路有限公司	1,456,557,009	5,319,668,945
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	1,442,168,746	1,062,200,276
广西中交城乡投资建设有限公司	1,272,506,088	-
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	1,268,149,073	2,964,775,933
宁波交投六横公路大桥有限公司	1,263,442,652	-
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	1,200,168,286	1,662,285,699

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2021年12月31日	2020年12月31日
长春中交投资建设有限公司	1,134,631,438	1,879,141,631
唐山站西建设发展有限公司	1,089,743,917	1,828,674,270
Metro Trains Sydney Pty Ltd	1,047,262,140	1,359,220,967
武威北仙公路工程有限公司	1,016,228,503	983,647,933
迁安市中交生态建设有限公司	987,666,995	1,154,384,502
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	945,349,668	1,453,923,516
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	941,606,159	-
天津京津中关村科技城发展有限公司	892,270,268	1,016,023,076
迁西县中交新京生态建设有限公司	846,768,518	-
中交(肇庆)投资发展有限公司	845,166,978	1,028,186,615
中交滨江(上海)建设管理有限公司	789,922,821	-
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	778,367,227	263,623,029
南京市淳港建设有限责任公司	705,032,978	-
吉首中交水利建设发展有限公司	701,545,818	701,545,818
天津中交九园建设有限公司	668,462,986	710,648,132
南京中交城市开发有限公司	650,387,448	1,177,431,221
巴中中交川商投资建设有限公司	649,429,170	772,214,423
宁波中交象山湾疏港高速公路有限公司	647,963,225	1,571,465,213
海口江东新居第壹置业有限公司	615,402,732	-
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	574,402,336	340,678,820
中交(洪湖)投资建设发展有限公司	573,806,104	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	562,684,026	537,254,008
中交佛山投资发展有限公司	554,375,137	1,701,865,350
河北雄安启晨置业有限公司	537,476,663	-
中交(滦南)全域治水生态建设有限公司	525,173,437	-
中交(安徽)投资发展有限公司	506,333,596	712,719,514
中交毕节交通投资建设有限公司	504,121,218	504,385,248
长沙二航置业发展有限公司	501,237,701	-
甘肃公航旅马坞西寨高速公路管理有限公司	468,955,454	-
甘肃景礼高速公路陇南管理有限公司	463,726,532	-
中交润致(北京)置业有限公司	444,322,045	-
永定河流域投资有限公司	444,160,927	407,315,987

十一、 关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2021年12月31日	2020年12月31日
宜都日清生态治理有限公司	438,884,612	-
中交房地产集团有限公司	437,971,955	-
中交汾河投资控股有限公司	423,636,788	-
滦州市中交恒信生态建设有限公司	416,395,548	-
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	416,292,452	595,942,200
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	410,938,840	301,544,280
贵州中交剑榕高速公路有限公司	387,142,062	975,773,577
唐山市清水润城生态建设有限公司	379,835,619	-
佛山诚展置业有限公司	379,280,183	533,901,330
福州台商投资区中交投资有限公司	362,983,780	415,243,072
四平市海绵城市建设运营管理有限公司	361,674,927	368,646,766
中交贵州房地产有限公司	358,845,748	-
CORE(SINGAPORE)TRX INVESTMENT PTE.LTD.	354,639,393	423,311,452
中交成都轨道交通投资建设有限公司	351,705,220	883,766,745
嘉兴新瑞置业有限公司	347,426,613	-
神华上航疏浚有限责任公司	338,969,925	184,655,420
泰州姜堰三峡华设环境治理有限责任公司	338,033,914	-
天津中交富力房地产开发有限公司	327,080,854	-
中交怒江产业扶贫开发有限公司	322,941,590	409,689,457
天津中交新城建设发展有限公司	322,341,440	-
贵港中交投资发展有限公司	314,762,349	505,470,352
中房(天津)房地产开发有限公司	305,165,285	252,626,152
赤峰中交投资建设发展有限公司	299,180,684	299,180,684
恩施逸晴湾置业有限公司	289,269,044	22,241,199
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	287,766,405	365,139,878
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	285,248,983	204,780,174
中交(佛山顺德)置业有限公司	276,207,658	362,406,556
中交四航(广州)投资有限公司	273,389,440	439,332,722
贵州美庐置业有限公司	258,266,707	-
海口中交国兴实业有限公司	257,030,581	457,818,522
宜昌夷陵日清生态治理有限公司	250,553,891	-
石家庄绿高房地产开发有限公司	248,043,525	-
益阳中交二航建设发展有限公司	241,759,107	543,534,540
温州城发二航建设发展有限公司	240,723,106	637,916,961

十一、 关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交红桥(天津)房地产开发有限公司	240,450,333	-
中山中交第二航务建设发展有限公司	239,859,035	1,039,823,016
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	235,715,457	269,958,383
重庆长合高速公路有限公司	234,255,123	-
唐山曹妃甸区中交农发生态建设有限公司	229,146,667	328,939,342
郑州交投东四环项目管理有限公司	225,948,565	414,534,062
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	224,273,481	352,099,862
中交鑫盛贵安新区置业有限公司	215,330,365	2,073,125
长治市中财高铁广场建设有限公司	210,757,683	335,441,533
昆明中交熙盛房地产有限公司	197,146,110	632,042,141
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	190,430,317	-
中交云南建设投资发展有限公司	185,720,241	444,492,935
揭阳粤海国业水务有限公司	185,343,578	-
中交城市发展(山东)有限公司	184,127,713	-
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	182,585,396	101,894,837
杭州龙坞茶镇建设管理有限公司	178,814,709	187,946,295
中交地产(天津)有限公司	178,580,488	208,688,570
中交地产舟山开发有限公司	173,269,745	346,787,329
河南中交鹏程路桥开发有限公司	166,464,865	546,645,395
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	162,880,466	293,413,737
唐山曹妃甸疏浚有限公司	162,702,769	162,702,769
天津港航工程有限公司	161,307,535	345,645,158
中交住总联合置业(北京)有限公司	158,494,874	266,027,974
临湘市三峡水环境综合治理有限责任公司	156,001,557	358,592,869
玉林中交建设投资有限公司	154,507,265	186,223,792
中交地产舟山置业有限公司	152,866,196	307,208,927
泉州闽路市政建设投资有限公司	150,303,043	222,990,468
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	148,427,407	227,446,256
四川牙谷建设管理有限公司	141,258,511	411,994,798
天津中交绿城城市建设发展有限公司	136,913,294	283,649,366
海口和美安居实业有限公司	135,656,558	-
湛江徐闻港有限公司	133,043,268	38,758,896
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	126,340,397	489,264,836
中交海发(青岛)投资有限公司	118,801,401	-

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(1) 提供建造服务(续)

	2021年12月31日	2020年12月31日
重庆万利万达高速公路有限公司	113,251,495	31,381,078
民航机场(注)	111,455,160	120,603,865
广州南沙明珠湾区开发有限公司	109,298,332	308,390,250
长沙中交金久置业有限公司	102,520,809	-
贵州贵深投资发展有限公司	100,518,869	169,616,953
中交盐城建设发展有限公司	99,436,085	258,200,707
茂名水东湾建设投资有限公司	96,350,011	168,833,261
广西中交城市投资发展有限公司	54,422,176	358,802,353
中关村医疗器械园有限公司	48,769,457	768,301,173
潜江东荆基础设施建设有限公司	46,289,725	156,913,043
中交(湘潭)河西滨江项目管理有限公司	45,155,476	946,177,697
中交金牌教育科技(大连)有限公司	40,823,918	782,834,966
汉江孤山水电开发有限责任公司	35,158,244	130,680,501
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	30,932,132	166,146,927
昆明中交金盛置业有限公司	24,164,189	110,055,812
包头市中交基础设施投资建设有限公司	18,793,143	127,424,786
中交(长沙)置业有限公司	8,195,929	276,362,539
粤东中交地产(惠州)有限公司	5,726,305	135,619,882
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	2,559,473	105,775,859
四平市四梨管廊建设运营有限公司	-	1,318,867,208
其他	4,398,973,718	1,408,904,155
	<u>159,647,821,718</u>	<u>159,257,218,046</u>

十一、 关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺(续)

(2) 接受劳务/购买商品

	2021年12月31日	2020年12月31日
振华重工(注)	261,183,744	843,862,404
民航机场(注)	361,567,993	987,845,515
中国交通信息科技有限公司	623,649	109,703,023
天津港航工程有限公司	-	145,744,110
其他	1,073,013,952	231,095,553
	<u>1,696,389,338</u>	<u>2,318,250,605</u>

7. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收票据

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东高速沾临高速公路有限公司	503,358,389	(3,322,165)	-	-
中交润致(北京)置业有限公司	161,384,035	-	-	-
其他	79,115,569	(33,000)	-	-
	<u>743,857,993</u>	<u>(3,355,165)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(2) 应收账款

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,047,621,483	(29,801,886)	852,589,886	(29,733,350)
振华重工(注)	913,432,858	-	1,047,005,589	(22,428,412)
中交新疆交通投资发展有限公司	813,935,811	(8,112,795)	149,665,919	(1,317,507)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	632,148,071	(42,429,737)	212,661,437	(1,403,565)
天津临港产业投资控股有限公司	502,832,100	(221,969,491)	392,210,005	(129,837,035)
中交(巴中)投资发展有限公司	304,095,268	-	363,534,738	-
中交集团	277,887,550	-	1,099,369,604	-
中交广连高速公路投资发展有限公司	6,012,315	(10,511)	239,131,171	(1,588,496)
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	159,835,938	(21,930,534)	166,796,778	(3,173,099)
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	152,218,784	(193,502)	175,791,166	(80,347)
民航机场(注)	117,733,284	-	108,643,924	(2,996)
四平市四梨管廊建设运营有限公司	115,411,291	(26,333,826)	118,062,451	(13,111,993)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	115,168,569	(15,777,842)	680,952,258	(8,143,718)
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	107,383,219	-	49,689,874	-
中交(安徽)投资发展有限公司	101,665,256	-	101,665,256	-
武威北仙公路工程有限公司	94,897,494	(52,217,767)	298,339,767	(116,554,720)
贵州中交贵黄高速公路有限公司	78,298,898	(519,196)	886,334,588	(5,921,869)
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	71,371,345	-	122,953,558	-
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	46,414,284	(177,974)	172,761,028	-
长治市中财高铁广场建设有限公司	36,180,472	(1,295,261)	276,800,180	(1,826,881)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	34,278,965	(2,523,182)	238,388,666	(5,315,611)
中交盐城建设发展有限公司	17,250,255	(113,852)	149,600,782	(987,365)
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	5,493,586	(53,288)	415,248,948	(2,753,029)
贵州中交剑榕高速公路有限公司	3,539,204	(32,099)	143,773,603	(1,350,529)
佛山市中交保利房地产有限公司	3,514,445	(87,025)	142,470,518	(940,305)
大连湾海底隧道有限公司	2,040,655	(13,468)	321,214,192	(2,120,014)
广州南沙明珠湾区开发有限公司	-	-	109,226,307	(720,894)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	-	-	103,637,729	(684,009)
其他	3,578,036,648	(150,793,973)	2,211,289,657	(115,248,169)
	<u>9,338,698,048</u>	<u>(574,387,209)</u>	<u>11,349,809,579</u>	<u>(465,243,913)</u>

十一、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(3) 应收款项融资

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
江苏盐城港滨海港投资开发 有限公司	22,000,000	-	-	-
振华重工(注)	55,541,319	-	90,430,000	-
民航机场(注)	18,536,789	-	5,115,049	-
其他	100,283,963	-	3,969,597	-
	<u>196,362,071</u>	<u>-</u>	<u>99,514,646</u>	<u>-</u>

(4) 预付款项

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
振华重工(注)	1,205,994,410	-	1,307,834,391	-
中交路建(北京)物资有限公司	-	-	553,180,555	-
民航机场(注)	39,672,080	-	146,494,354	-
其他	282,565,989	-	267,156,878	-
	<u>1,528,232,479</u>	<u>-</u>	<u>2,274,666,178</u>	<u>-</u>

(5) 其他应收款—应收股利

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中交地产(苏州)有限公司	135,000,000	-	75,000,000	-
其他	91,076,367	-	52,646,979	-
	<u>226,076,367</u>	<u>-</u>	<u>127,646,979</u>	<u>-</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(6) 其他应收款

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中交海发(青岛)投资有限公司	1,520,966,686	(15,762,272)	-	-
中国城乡控股集团有限公司	1,281,315,556	-	-	-
北京碧水源膜科技有限公司	500,000,000	-	-	-
长沙二航置业发展有限公司	491,249,726	(3,242,248)	-	-
长江建投二航(武汉)城市投资开发有限公司	401,000,000	(2,640,660)	-	-
重庆万利万达高速公路有限公司	385,086,736	(25,312,807)	225,182,559	(1,413,464)
海口中交国兴实业有限公司	383,914,296	(2,648,491)	362,011,063	(2,454,131)
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	357,721,581	(2,361,189)	418,781,581	(2,763,958)
中交(肇庆)投资发展有限公司	356,824,667	(2,355,043)	740,030,226	(4,883,868)
成都中交凤凰湖实业有限公司	293,497,958	(3,482,054)	1,115,513,631	-
玉林中交建设投资有限公司	267,114,264	(7,183,679)	185,407,383	(1,488,990)
徐州陆港三航建设发展有限公司	260,030,315	(403)	-	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	251,711,801	(35,051,382)	246,593,669	(10,966,505)
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	248,603,586	(3,618,700)	-	-
振华重工(注)	237,603,332	(105,974)	2,199,428,492	(53,073)
海口和美安居实业有限公司	222,150,508	(2,954,602)	-	-
海南金泓商业管理有限公司	210,523,112	(589,655)	-	-
包头市中交基础设施投资建设有限公司	204,039,826	(5,898,658)	43,398,818	(132,214)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	196,296,959	(1,831,535)	16,804,291	(252,892)
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	189,968,068	(1,253,789)	140,165,889	(925,095)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	189,288,485	(17,258)	182,000,000	-
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	182,000,000	(61,307,200)	182,000,000	(31,668,200)
厦门悦煦房地产开发有限公司	171,095,459	(1,569,088)	871,452,107	(2,440,066)
昆明中交熙盛房地产有限公司	168,073,975	-	30,866,439	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	164,818,306	(7,141,971)	86,804,975	(4,632,686)
哈尔滨杨柳郡置业有限公司	163,313,565	(457,278)	-	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	134,570,724	-	102,597,904	-
中交(天津)房地产开发有限公司	130,000,000	-	-	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	120,449,946	(795,103)	133,000,000	(877,800)
天津中交新城建设发展有限公司	120,182,666	(5,988,027)	123,920,060	(347,504)
咸宁四航建设有限公司	115,349,432	-	115,690,305	(3,119)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(6) 其他应收款(续)

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
恩施逸晴湾置业有限公司	105,141,380	(692,139)	60,650,237	(271,039)
中交沃地(北京)置业有限公司	102,520,060	(4,916,351)	11,986,050	(2,419,007)
中交集团	96,860,484	-	153,303,823	(660)
中交广连高速公路投资发展有限公司	74,750,669	(485,725)	204,637,388	(26,202)
民航机场(注)	57,281,749	-	141,960,889	(660)
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	41,373,017	(2,941,787)	129,406,742	(1,323,348)
北京久安建设投资集团有限公司	-	-	1,272,522,379	-
中交路建(北京)物资有限公司	-	-	385,494,100	(1,079,383)
中交产业投资控股有限公司	-	-	161,088,372	-
其他	1,615,304,792	(119,304,539)	191,120,884	(47,958,572)
	<u>12,011,993,686</u>	<u>(321,909,607)</u>	<u>10,233,820,256</u>	<u>(118,382,436)</u>

(7) 合同资产

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
振华重工(注)	741,203,344	(3,905,420)	203,081,113	(1,338,000)
武威北仙公路工程有限公司	567,563,275	(186,008,635)	572,048,718	(46,149,494)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	364,116,077	(2,403,166)	132,422,174	(873,986)
贵州中交贵黄高速公路有限公司	238,006,679	(1,570,844)	749,071	(4,944)
广西中交城乡投资建设有限公司	169,459,567	(1,118,433)	275,228,237	(1,816,506)
昆明中交熙盛房地产有限公司	149,705,341	(1,010,098)	3,339,848	(22,043)
中交一局唐山曹妃甸工程有限公司	146,649,763	(48,599,145)	143,405,699	(48,599,145)
广西玉林城市投资发展有限公司	125,359,268	(827,371)	25,092,402	(165,610)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	121,417,249	(754,847)	12,785,607	(84,385)
中交集团	105,831,848	(513,351)	4,813,437	-

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(7) 合同资产(续)

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
湖北长投生态襄阳建设投资有限公司	103,556,427	(683,472)	12,412,612	(81,923)
贵州中交剑榕高速公路有限公司	103,339,006	(682,037)	317,323	(2,094)
贵州瓮马铁路有限责任公司	89,733,304	(592,240)	71,890,095	(474,475)
广西中交浦清高速公路有限公司	83,267,080	(549,563)	62,383,344	(411,730)
中交地产舟山开发有限公司	64,538,142	(425,952)	77,912,703	(514,224)
益阳中交一公局城市建设投资有限公司	61,954,945	(408,903)	103,531,217	(683,306)
中交(佛山顺德)置业有限公司	60,297,146	(397,961)	24,040,583	(158,668)
贵港中交投资发展有限公司	56,949,171	(375,865)	8,637,695	(57,009)
汉江孤山水电开发有限责任公司	35,257,087	(232,613)	69,580,766	(359,165)
中交(长沙)置业有限公司	29,658,648	(195,747)	81,212,793	(536,004)
天津港航工程有限公司	16,976,732	(112,046)	42,078,695	(277,645)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	15,699,026	(103,614)	94,959,359	(137,907)
中交盐城建设发展有限公司	8,312,933	(54,865)	163,506	-
永定河流域投资有限公司	1,866,613	(12,320)	85,829,545	(566,475)
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	-	-	152,322,009	(1,005,325)
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	-	-	104,045,207	(686,698)
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	-	-	203,363,700	(1,342,200)
其他	1,608,214,971	(9,910,426)	790,384,427	(8,564,135)
	<u>5,068,933,642</u>	<u>(261,448,934)</u>	<u>3,358,031,885</u>	<u>(114,913,096)</u>

(8) 长期应收款及应收质保金(含一年内到期)

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	3,177,481,588	(2,488,340,154)	2,912,842,516	(789,548,681)
中交集团	1,663,714,959	-	1,023,774,126	-
黔东南凯都快速路投资建设有限公司	1,549,130,034	(49,265,655)	1,719,687,165	(39,964,078)
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	956,589,489	(6,307,129)	949,161,780	(6,256,671)
佛山诚展置业有限公司	948,303,956	(6,258,806)	1,105,240,624	(7,294,588)
北京碧水源科技股份有限公司	884,851,430	(16,154,376)	375,983,042	(5,639,746)
中交沃地(北京)置业有限公司	828,750,000	(5,469,750)	-	-

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(8) 长期应收款及应收质保金(含一年内到期)(续)

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
振华重工(注)	821,208,470	(4,341,695)	1,133,171,077	(16,774,348)
巴中中交川商投资建设有限公司	780,640,738	(22,504,802)	883,992,483	(19,085,379)
中交成都轨道交通投资建设有限公司	723,647,256	(4,776,072)	652,383,276	(4,305,730)
宁波中呈房地产开发有限公司	702,078,586	(4,633,719)	-	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	695,593,461	(4,590,917)	678,739,417	(4,479,680)
贵州中交剑榕高速公路有限公司	617,606,677	(4,076,204)	697,474,192	(4,604,521)
北京远景中安置业有限公司	581,311,106	(3,836,653)	-	-
中交(佛山顺德)置业有限公司	523,072,586	(3,452,279)	1,050,476,346	(6,933,144)
杭州富阳融春中合城市开发建设有限公司	490,760,000	(3,239,016)	-	-
广西中交贵隆高速公路发展有限公司	450,065,689	(2,970,434)	-	-
大连湾海底隧道有限公司	428,069,227	(2,825,257)	345,873,557	(2,282,765)
陕西中交榆佳高速公路有限公司	424,741,652	(2,802,906)	408,252,203	(2,694,465)
中山中交第二航务建设发展有限公司	406,416,720	(2,682,350)	241,922,379	(2,493,543)
江苏盐城港滨海港投资开发有限公司	376,892,358	(2,487,489)	309,090,271	(2,039,996)
良业科技集团股份有限公司	354,296,720	(2,062,977)	185,877,460	(2,788,162)
成都中城兴置业有限公司	344,837,414	(2,275,927)	-	-
中交盐城建设发展有限公司	335,655,985	(2,215,330)	430,010,357	(2,838,068)
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	335,200,749	(2,212,325)	235,233,584	(1,552,542)
中交云南建设投资发展有限公司	319,522,401	(2,108,848)	385,979,856	(1,613,789)
惠州慧通置业有限公司	294,529,251	(1,943,893)	1,026,312,496	(6,773,662)
贵州贵金高速公路有限公司	291,384,638	(1,923,139)	-	-
天津中交新城建设发展有限公司	285,335,649	(1,933,358)	433,525,907	(2,861,271)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	275,381,341	(6,020,295)	199,968,676	(4,340,998)
福州台商投资区中交投资有限公司	257,482,844	(1,699,387)	219,475,471	(1,444,314)
贵州中交荔榕高速公路有限公司	256,655,200	(1,693,924)	235,095,237	(1,551,629)
玉林中交城市综合管廊投资有限公司	249,428,191	(1,646,226)	425,546,958	(2,808,610)
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	248,764,008	-	79,338,015	-
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	247,841,426	(1,635,192)	-	-
贵州中交贵黄高速公路有限公司	233,607,367	(1,541,809)	120,500,191	(795,301)
天津中交富力房地产开发有限公司	219,344,712	(1,447,675)	-	-
惠州市昭乐房地产有限公司	211,581,887	(1,396,440)	622,788,230	(4,110,402)
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	208,105,972	-	104,047,357	-
天津京津中关村科技城发展有限公司	185,715,057	(1,225,719)	175,156,101	(1,156,030)
广西中交浦清高速公路有限公司	179,743,104	(953,211)	76,592,627	(366,047)
中交四航(广州)投资有限公司	174,920,179	(1,154,473)	188,288,931	(1,242,707)

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(8) 长期应收款及应收质保金(含一年内到期)(续)

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆忠都高速公路有限公司	173,383,761	(1,144,333)	172,607,482	(1,139,209)
南京中交城市开发有限公司	172,875,173	(402,639)	130,391,032	(474,972)
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	165,824,363	-	184,385,317	-
汉中中交基础设施投资有限公司	161,246,494	(1,064,227)	-	-
民航机场(注)	160,269,608	-	85,213,101	(568)
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	151,263,853	(998,341)	144,126,444	(950,553)
重庆铜永高速公路有限公司	144,824,270	(955,840)	128,651,581	(849,100)
重庆万利万达高速公路有限公司	134,962,769	(890,754)	275,480,484	(3,473,324)
贵州中交铜怀高速公路有限公司	134,229,926	(885,918)	1,190,578	(7,858)
中交广连高速公路投资发展有限公司	129,718,382	(856,141)	654,364,201	(4,318,804)
中交(安徽)投资发展有限公司	128,424,407	-	97,098,347	-
四川牙谷建设管理有限公司	127,121,166	(839,000)	10,534,534	(69,528)
四平市综合管廊建设运营有限公司	118,368,081	(781,229)	100,933,898	(666,164)
咸宁四航建设有限公司	117,831,397	(777,396)	113,322,131	(747,533)
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	114,383,845	(754,933)	-	-
广西自贸区中交中马置业有限公司	111,595,732	(736,532)	56,107,732	(370,311)
天津港航工程有限公司	103,616,511	(683,869)	77,299,624	(510,178)
唐山站西建设发展有限公司	101,988,722	(673,126)	-	-
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	64,058,742	(422,788)	982,125,857	(6,482,031)
盐城响盛新材料科技发展有限公司	42,393,140	(279,795)	218,618,268	(1,442,881)
中交广东开春高速公路有限公司	27,703,200	(182,841)	108,803,226	(718,101)
中交佛山投资发展有限公司	-	-	698,378,984	(4,609,123)
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	-	-	503,549,557	(3,323,427)
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	-	-	487,268,565	(3,206,972)
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	-	-	203,603,109	(1,343,781)
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	-	-	199,131,226	(1,314,266)
邵阳经开碧水源水务有限公司	-	-	109,689,627	(1,206,586)
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	-	-	101,798,154	(671,868)
其他	3,930,184,210	(21,737,129)	3,017,191,099	(18,526,213)
合计	30,056,527,829	(2,713,172,642)	28,493,666,066	(1,007,064,218)

十一、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(9) 其他非流动资产

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
振华重工(注)	-	-	1,150,000	-
其他	-	-	43,000,000	-
	-	-	44,150,000	-

(10) 应付票据

	2021年12月31日	2020年12月31日
振华重工(注)	339,792,109	103,283,376
天津港航安装工程有限公司	277,662,470	256,032,135
民航机场(注)	145,302,167	416,713,423
中交路建(北京)物资有限公司	-	129,232,951
其他	215,930,040	151,035,902
	978,686,786	1,056,297,787

(11) 应付账款

	2021年12月31日	2020年12月31日
振华重工(注)	1,895,388,912	1,651,963,963
民航机场(注)	799,406,921	1,224,769,650
天津港航工程有限公司	210,584,927	260,073,526
广东港湾工程有限公司	198,533,607	251,560,637
中国交通信息科技集团有限公司	183,491,658	204,608,819
天津港航安装工程有限公司	8,082,853	243,536,479
其他	722,470,687	743,723,141
	4,017,959,565	4,580,236,215

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(12) 合同负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,025,156,305	723,081,699
海南交投环岛旅游公路投资开发有限公司	922,081,282	-
重庆渝湘复线高速公路有限公司	674,997,168	23,287,101
大连湾海底隧道有限公司	535,932,562	1,515,268,854
中交广连高速公路投资发展有限公司	526,441,306	416,255,321
广西中交浦清高速公路有限公司	294,636,492	360,271,402
迁西县中交新京生态建设有限公司	260,358,090	-
青海加西公路三标段建设管理有限公司	222,753,546	311,986,650
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	199,360,715	209,441,986
唐山站西建设发展有限公司	189,854,511	224,449,590
迁安市中交生态建设有限公司	182,986,670	-
甘肃灵华高速公路项目管理有限公司	178,265,987	34,746,038
天津中交九园建设有限公司	177,106,640	172,558,362
甘肃公航旅天庄高速公路管理有限公司	155,670,707	-
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	153,550,151	72,583,225
长春中交投资建设有限公司	143,942,771	356,583,918
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	127,174,500	127,174,500
广州南沙明珠湾区开发有限公司	124,341,587	97,280,068
甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司	121,839,759	-
四川成邛雅高速公路有限责任公司	117,019,400	-
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	109,548,793	-
山东高速沾临高速公路有限公司	107,562,394	180,260,886
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	107,131,607	349,556,342
中交二航(大连)城市发展投资有限公司	102,375,865	-
南京中交城市开发有限公司	100,711,316	185,038,368
安徽省合枞高速公路有限责任公司	60,844,466	274,840,277
贵州中交剑榕高速公路有限公司	-	351,338,373
汉中中交基础设施投资有限公司	-	286,154,470
湖北交投十淅高速公路有限公司	-	125,648,623
佳木斯鹤大高速投资建设有限公司	-	134,703,261
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	3,132,706	188,966,252
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	32,354,455	115,471,221
西昌市交建恒新投资建设有限公司	-	170,383,029
长治市中财高铁广场建设有限公司	-	121,407,971
中交(安徽)投资发展有限公司	85,758,821	134,465,699
中交佛山投资发展有限公司	-	1,176,567,714

十一、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(12) 合同负债(续)

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交广东开春高速公路有限公司	39,295,524	445,668,842
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	38,689,916	1,100,682,558
中交新疆交通投资发展有限公司	-	494,202,631
其他	1,918,374,055	1,687,803,731
	<u>9,039,250,067</u>	<u>12,168,128,962</u>

(13) 其他应付款

	2021年12月31日	2020年12月31日
广州南沙明珠湾区开发有限公司	870,265,173	283,978,347
中交集团	432,616,235	427,049,859
民航机场(注)	385,174,059	436,099,166
贵州中交江玉高速公路发展有限公司	350,625,968	-
佛山广明高速公路有限公司	295,526,801	82,799,416
杭州富阳融富中蕴城市开发建设有限公司	221,500,000	-
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	200,101,180	108,220,245
广东中交玉湛高速公路发展有限公司	198,235,960	-
中交新疆交通投资发展有限公司	150,000,000	-
振华重工(注)	131,322,905	117,950,513
福州祯泰置业有限公司	110,876,549	95,876,549
武汉黄悟高速公路建设管理有限公司	106,575,706	-
中交广东开春高速公路有限公司	100,613,998	30,199,774
佛山市中交保利房地产有限公司	61,727,568	200,000,000
海口中交国兴实业有限公司	30,995,486	199,975,909
中交成都轨道交通投资建设有限公司	22,622,414	504,090,671
中交城投富春湾(杭州)置业开发有限公司	-	525,000,000
惠州慧通置业有限公司	-	286,160,000
中交(佛山顺德)置业有限公司	-	143,050,050
广州绿栢房地产开发有限公司	-	195,000,000
惠州市昭乐房地产有限公司	-	180,000,000
中交二航(大连)建设发展有限责任公司	-	122,656,508
其他	1,049,070,538	1,468,964,902
	<u>4,717,850,540</u>	<u>5,407,071,909</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(14) 其他应付款-吸收存款

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交房地产集团有限公司	1,780,527,070	1,055,697,412
振华重工(注)	1,600,000,000	75,000,000
中国城乡控股集团有限公司	1,583,780,413	319,913,817
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,077,922,463	861,636,658
中交集团	961,445,135	794,706,247
中交置业有限公司	556,436,624	463,451,667
中国交通信息科技有限公司	528,901,206	277,083,463
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	400,382,180	274,314,258
民航机场(注)	356,140,144	4,886,706
中交汾河投资控股有限公司	355,000,000	-
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	259,138,545	204,916,163
中交城乡河北建设发展有限公司	255,109,662	-
中交地产股份有限公司	248,462,960	242,077,217
中交滨江(上海)建设管理有限公司	224,900,000	-
中交物业有限公司	174,430,901	-
中交成都轨道交通投资建设有限公司	160,000,000	-
中交星宇科技有限公司	122,699,531	328,710,248
北京思源兴业房地产服务集团股份有限公司	108,479,357	-
北京泽腾匠寓房地产开发有限公司	100,001,667	51,472
河北中航盈科房地产置业有限公司	86,434,508	126,283,519
中交怒江产业扶贫开发有限公司	69,023,964	300,000,000
中交雄安投资有限公司	63,933,406	111,581,747
其他	682,349,157	737,755,413
	<u>11,755,498,893</u>	<u>6,178,066,007</u>

(15) 其他应付款—应付股利

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交集团	<u>6,642,200</u>	<u>4,815,172</u>

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

(16) 短期借款

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交集团	<u>1,100,000,000</u>	<u>45,017,500</u>

(17) 长期借款

	2021年12月31日	2020年12月31日
中交集团	<u>60,000,000</u>	<u>60,000,000</u>

(18) 租赁负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
浙江瓯越交建科技股份有限公司	7,934,498	15,437,105
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	127,683	-
大连绿城置业有限公司	<u>39,799</u>	<u>508,025</u>
	<u>8,101,980</u>	<u>15,945,130</u>

(19) 长期应付款(含一年内到期)

	2021年12月31日	2020年12月31日
民航机场(注)	2,611,128,872	2,864,186,365
振华重工(注)	175,323,766	69,196,626
广东港湾工程有限公司	102,863,547	123,140,994
北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	83,087,293	162,478,549
其他	<u>176,580,154</u>	<u>215,907,290</u>
	<u>3,148,983,632</u>	<u>3,434,909,824</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上海振华重工(集团)股份有限公司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中国民航机场建设集团有限公司及其子公司的关联交易发生额及余额的合计金额。

十二、承诺及或有事项

1. 资本性支出承诺事项

	2021年12月31日	2020年12月31日
已签约但未拨备		
房屋及建筑物、机器设备及船舶	1,889,043,565	2,385,321,599
无形资产—特许经营权	<u>90,118,720,727</u>	<u>92,610,386,857</u>
	<u>92,007,764,292</u>	<u>94,995,708,456</u>

2. 或有事项及财务担保承诺

	2021年12月31日	2020年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债(注1)	2,631,382,204	1,672,412,732
对外提供财务担保形成的承诺(注2)	<u>3,940,214,841</u>	<u>3,309,571,200</u>
	<u>6,571,597,045</u>	<u>4,981,983,932</u>

注1：本集团于经营过程中涉及与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债(附注五、40)。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层不计提准备金。

十二、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项及财务担保承诺(续)

注2：于2021年12月31日，本集团提供的对外财务担保形成的承诺情况如下：

担保方	被担保方	银行借款	借款期限
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	560,077,600	2016-2039年
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	112,000,000	2013-2043年
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	155,677,241	2013-2045年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012-2042年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013-2043年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000	2014-2044年
本公司	首都高速公路发展有限公司	1,710,000	1994-2024年
中交第四公路工程局有限公司	贵州中交江玉高速公路发展有限公司	900,000,000	2020-2045年
中交城市投资控股有限公司	佛山市中交保利房地产有限公司	1,170,750,000	2019-2024年
		<u>3,940,214,841</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负债。

本公司之子公司北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司为长春公共交通(集团)有限责任公司应付华夏金融租赁有限公司售后回租的租金提供流动性支持，截至2021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138,000,000元(2020年12月31日：人民币230,000,000)。

截至2021年12月31日，本公司之子公司累计发行规模为人民币27,661,593,076元的资产支持证券及资产支持票据，其中优先级资产支持证券及资产支持票据为人民币26,131,626,332元。对于金额为人民币26,131,626,332元的优先级资产支持证券及资产支持票据，本公司对资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金与各期应支付该些优先级资产支持证券及优先级资产支持票据的固定收益和本金的差额部分承担流动性补足支付义务。本公司评估承担流动性补足的可能性低。

本公司下属房地产项目按房地产经营惯例、住房公积金管理中心及银行要求，为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保，担保期限自商品房转让合同生效之日起至商品房承购人所购住房《房屋他项权证》及抵押登记手续办妥并交住房公积金管理中心或银行执管之日止。于2021年12月31日，本公司下属房地产项目子公司为购房者提供按揭贷款担保的余额为人民币4,623,241,331元。

本公司之子公司中交财务有限公司与控股股东中国交通建设集团有限公司签署的金融服务框架协议，中交财务有限公司向控股股东及其附属企业提供信贷服务，包括但不限于贷款、认购债券、各类担保等，于2021年度上述服务每日最高信贷余额为人民币39.65亿元。

十三、资产负债表日后事项

根据2022年3月30日本公司第五届董事会第二次会议，董事会提议本公司向全体股东分配现金股利人民币3,293,117,074元，上述提议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

十四、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部：

- (1) 基建建设分部主要提供港口、道路、桥梁、铁路及城市建设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) 其他分部主要包括制造、物资销售、基金投资等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间转移价格参照向第三方销售或提供劳务所采用的价格确定。

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2021年

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合并
对外交易收入	602,611,253,136	36,987,433,415	42,449,925,185	3,590,388,047	-	-	685,638,999,783
分部间交易收入	8,723,512,724	10,722,956,172	722,235,199	11,276,924,871	-	(31,445,628,966)	-
	<u>611,334,765,860</u>	<u>47,710,389,587</u>	<u>43,172,160,384</u>	<u>14,867,312,918</u>	<u>-</u>	<u>(31,445,628,966)</u>	<u>685,638,999,783</u>
资产减值损失	(872,266,366)	(5,902,339)	(35,594,487)	(286,943)	156,495,780	-	(757,554,355)
信用减值损失	(5,151,150,594)	(529,044,800)	(667,608,149)	(34,527,097)	-	-	(6,382,330,640)
折旧和摊销费用	(10,031,054,790)	(487,780,535)	(1,218,520,873)	(404,616,538)	-	-	(12,141,972,736)
利润总额	26,685,591,245	4,188,023,474	1,753,068,714	319,938,994	(4,258,803,639)	56,202,037	28,744,020,825
净利润	<u>26,685,591,245</u>	<u>4,188,023,474</u>	<u>1,753,068,714</u>	<u>319,938,994</u>	<u>(9,506,519,124)</u>	<u>56,202,037</u>	<u>23,496,305,340</u>
资产总额	<u>1,070,158,995,891</u>	<u>54,489,697,450</u>	<u>110,001,962,361</u>	<u>91,415,688,374</u>	<u>144,889,625,137</u>	<u>(80,118,877,466)</u>	<u>1,390,837,091,747</u>
负债总额	<u>461,945,965,432</u>	<u>28,710,421,400</u>	<u>47,571,487,418</u>	<u>9,303,568,578</u>	<u>497,670,858,061</u>	<u>(45,719,346,169)</u>	<u>999,482,954,720</u>
其他披露							
折旧和摊销以外的非现金费用	(5,990,637,463)	(549,975,597)	(711,089,748)	(27,080,567)	156,495,781	-	(7,122,287,594)
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>43,182,357,638</u>	<u>1,267,872,517</u>	<u>980,598,741</u>	<u>872,196,644</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,303,025,540</u>

注：本集团长期股权投资均未分配到各经营分部。

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2020年

	基建建设	基建设计	疏浚工程	其他	未分配的金额	调整和抵销	合并
对外交易收入	554,456,927,581	31,226,821,473	38,953,132,211	2,949,313,207	-	-	627,586,194,472
分部间交易收入	<u>8,345,281,023</u>	<u>8,903,876,415</u>	<u>260,899,044</u>	<u>8,952,310,828</u>	-	<u>(26,462,367,310)</u>	-
	<u>562,802,208,604</u>	<u>40,130,697,888</u>	<u>39,214,031,255</u>	<u>11,901,624,035</u>	-	<u>(26,462,367,310)</u>	<u>627,586,194,472</u>
资产减值损失	(307,467,223)	(5,683,006)	(243,172)	(27,770,489)	-	-	(341,163,890)
信用减值损失	(3,962,402,275)	(264,712,351)	(948,854,417)	(133,305,609)	-	-	(5,309,274,652)
折旧和摊销费用	(10,277,078,024)	(433,795,686)	(1,259,805,670)	(370,972,574)	-	-	(12,341,651,954)
利润总额	27,696,553,772	3,396,919,102	1,802,905,437	253,367,722	(7,879,484,652)	179,688,049	25,449,949,430
净利润	<u>27,696,553,772</u>	<u>3,396,919,102</u>	<u>1,802,905,437</u>	<u>253,367,722</u>	<u>(13,980,816,670)</u>	<u>179,688,049</u>	<u>19,348,617,412</u>
资产总额	<u>992,901,147,377</u>	<u>52,897,694,380</u>	<u>101,115,294,606</u>	<u>83,218,004,673</u>	<u>156,332,016,812</u>	<u>(82,295,567,795)</u>	<u>1,304,168,590,053</u>
负债总额	<u>481,716,528,372</u>	<u>29,657,538,654</u>	<u>44,570,416,791</u>	<u>5,535,566,671</u>	<u>428,871,060,892</u>	<u>(43,985,951,728)</u>	<u>946,365,159,652</u>
其他披露							
折旧和摊销以外的非现金费用	(4,491,317,070)	(276,072,046)	(932,801,209)	(166,472,384)	-	-	(5,866,662,709)
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>45,513,630,762</u>	<u>648,939,689</u>	<u>2,245,348,988</u>	<u>407,574,424</u>	-	-	<u>48,815,493,863</u>

注：本集团长期股权投资均未分配到各经营分部。

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息

地理信息

对外交易收入

	2021年	2020年
中国(除港澳台地区)	590,799,182,182	528,461,552,833
其他国家和地区	<u>94,839,817,601</u>	<u>99,124,641,639</u>
	<u>685,638,999,783</u>	<u>627,586,194,472</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2021年12月31日	2020年12月31日
中国(除港澳台地区)	290,239,928,072	287,693,782,847
其他国家和地区	<u>36,144,202,822</u>	<u>32,384,180,894</u>
	<u>326,384,130,894</u>	<u>320,077,963,741</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、合同资产、长期股权投资和递延所得税资产。

主要客户信息

2021年，本集团并无任何客户产生的营业收入超过本集团收入的10%(2020年：10%)。

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。

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息(续)

履约责任(续)

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2021年12月31日，本集团剩余履约合同义务主要与本集团建造合同相关。剩余履约合同义务预计未来1年至5年按照建造合同工程进度确认为收入。

2. 租赁

作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为1至6年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2021年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币488,959,324元(2020年：人民币424,396,789元)。租出房屋及建筑物列示于投资性房地产，参见附注五、16。

本集团还将部分闲置的机器设备、船舶、运输设备用于出租，租赁期为1至3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：

	2021年	2020年
租赁投资净额的融资收益	<u>1,914,759,928</u>	<u>1,194,877,447</u>

于2021年12月31日，未实现融资收益的余额为人民币4,544,017,819元(2020年12月31日：人民币2,679,887,365元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为出租人(续)

融资租赁(续)

	2021年	2020年
1年以内(含1年)	13,979,653,704	6,270,323,381
1年至2年(含2年)	11,082,575,232	6,380,356,390
2年至3年(含3年)	7,828,678,022	5,199,480,892
3年至4年(含4年)	3,592,376,690	3,438,703,327
4年至5年(含5年)	1,660,700,468	2,276,134,775
5年以上	<u>1,428,635,123</u>	<u>1,133,739,377</u>
	39,572,619,239	24,698,738,142
减：未实现融资收益	<u>4,544,017,819</u>	<u>2,679,887,365</u>
租赁投资净额	<u>35,028,601,420</u>	<u>22,018,850,777</u>

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2021年	2020年
租赁收入	<u>853,730,204</u>	<u>660,070,951</u>

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2021年	2020年
1年以内(含1年)	613,060,683	775,660,960
1年至2年(含2年)	352,200,225	370,368,995
2年至3年(含3年)	256,511,631	255,914,735
3年至4年(含4年)	192,916,003	158,857,274
4年至5年(含5年)	77,018,064	89,373,123
5年以上	<u>229,793,352</u>	<u>76,148,765</u>
	<u>1,721,499,958</u>	<u>1,726,323,852</u>

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为出租人(续)

经营租赁(续)

经营租出固定资产，参见附注五、17。

作为承租人

	2021年	2020年
租赁负债利息费用	182,268,507	144,666,604
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,905,276,123	1,520,171,359
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)	8,316,907	2,337,084
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	6,925,504	95,749,125
与租赁相关的总现金流出	<u>3,107,214,792</u>	<u>2,937,876,950</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，船舶的租赁期通常为1至25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

2021年1至12月，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(2020年：无)。

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

作为承租人(续)

未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出(续)

已承诺但尚未开始

本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

	2021年	2020年
1年以内(含1年)	2,483,462	543,513
1年至2年(含2年)	2,877,491	132,992
2年至3年(含3年)	1,411,803	-
3年以上	3,184,383	-
	<u>9,957,139</u>	<u>676,505</u>

3. 比较数据

如附注三、37所述，根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业2021年年报工作的通知》(财会〔2021〕32号)要求，预计自资产负债表日起一年内变现的合同资产，应当在“合同资产”项目列示，不应在“一年内到期的非流动资产”项目列示。因此，本集团2021年度财务报表中“合同资产”及“一年内到期的非流动资产”项目的列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，比较数据已经过重分类，以符合本年度的列报和会计处理要求。

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	531,621	712,124
银行存款	<u>23,521,820,550</u>	<u>40,709,929,156</u>
	<u>23,522,352,171</u>	<u>40,710,641,280</u>

2. 应收账款

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

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款的账龄分析如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	12,678,052,549	11,862,330,510
1年至2年	409,197,899	577,309,737
2年至3年	290,555,603	361,090,428
3年至4年	42,521,439	586,518,226
4年至5年	79,229,571	1,825,193
5年以上	-	71,638,894
	<u>13,499,557,061</u>	<u>13,460,712,988</u>
减: 应收账款坏账准备	<u>215,346,512</u>	<u>511,363,391</u>
	<u>13,284,210,549</u>	<u>12,949,349,597</u>

	年初余额	本年计提	本年转回	其他减少	年末余额
2021年	<u>511,363,391</u>	<u>97,000,095</u>	<u>(234,350,427)</u>	<u>(158,666,547)</u>	<u>215,346,512</u>
2020年	<u>367,426,553</u>	<u>185,573,879</u>	<u>(39,452,467)</u>	<u>(2,184,574)</u>	<u>511,363,391</u>

本年影响损失准备变动的应收账款账面余额变动见本附注中单项计提坏账准备及按信用风险特征组合计提坏账准备明细表。

应收账款及坏账准备按类别披露如下:

	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	34,601,692	1	(9,553,725)	28	25,047,967
按信用风险特征组 合计提坏账准备	<u>13,464,955,369</u>	<u>99</u>	<u>(205,792,787)</u>	<u>2</u>	<u>13,259,162,582</u>
	<u>13,499,557,061</u>	<u>100</u>	<u>(215,346,512)</u>		<u>13,284,210,549</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款及坏账准备按类别披露如下：(续)

	2020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	24,415,626	1	(4,761,745)	20	19,653,881
按信用风险特征组 合计提坏账准备	13,436,297,362	99	(506,601,646)	4	12,929,695,716
	<u>13,460,712,988</u>	<u>100</u>	<u>(511,363,391)</u>		<u>12,949,349,597</u>

于2021年12月31日，本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2021年12月31日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内(含1年)	12,643,450,857	0.13	(16,298,769)
1年至2年	409,197,899	14.74	(60,325,198)
2年至3年	290,555,603	23.72	(68,912,375)
3年至4年	42,521,439	39.06	(16,608,874)
4年至5年	79,229,571	55.09	(43,647,571)
	<u>13,464,955,369</u>		<u>(205,792,787)</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

于2020年12月31日，本公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2020年12月31日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内(含1年)	11,837,914,884	0.44	(52,064,862)
1年至2年	577,309,737	13.50	(77,936,815)
2年至3年	361,090,428	24.70	(89,189,336)
3年至4年	586,518,226	39.06	(229,094,019)
4年至5年	1,825,193	55.09	(1,005,499)
5年以上	71,638,894	80.00	(57,311,115)
	<u>13,436,297,362</u>		<u>(506,601,646)</u>

本年本公司重要的收回金额列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回金额	收回方式
公司1	收回工程款	回收可能性	69,401,187	银行存款
公司2	收回工程款	回收可能性	44,076,768	银行存款
公司3	收回工程款	回收可能性	36,126,458	银行存款
公司4	收回工程款	回收可能性	22,340,879	银行存款
公司5	收回工程款	回收可能性	18,401,657	银行存款

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2021年12月31日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>9,879,746,572</u>	<u>175,349,198</u>	<u>73%</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：(续)

2020年12月31日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例
余额前五名的应收账款总额	<u>9,986,892,625</u>	<u>257,412,793</u>	<u>75%</u>

3. 其他应收款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应收股利	6,927,348,482	6,862,499,368
其他应收款	<u>48,945,032,275</u>	<u>57,298,209,650</u>
	<u>55,872,380,757</u>	<u>64,160,709,018</u>

应收股利

	2021年12月31日	2020年12月31日
应收子公司股利	6,926,056,177	6,861,207,063
其他	<u>1,292,305</u>	<u>1,292,305</u>
	<u>6,927,348,482</u>	<u>6,862,499,368</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	34,222,517,794	53,879,385,193
1年至2年	12,305,538,743	1,992,809,136
2年至3年	1,204,691,136	1,381,858,903
3年至4年	1,185,829,564	21,131,861
4年至5年	5,649,990	8,188,560
5年以上	195,696,689	187,522,629
	<hr/>	<hr/>
减: 其他应收款坏账准备	49,119,923,916	57,470,896,282
	174,891,641	172,686,632
	<hr/>	<hr/>
	48,945,032,275	57,298,209,650
	<hr/>	<hr/>

其他应收款按性质分类如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
应收子公司款项	48,002,076,746	56,356,069,389
代垫款	327,174,317	261,759,963
押金	5,028,521	8,079,757
借款	101,820,000	293,000,000
履约保证金	121,769,263	145,651,366
投标保证金	2,500,000	5,800,000
其他保证金	328,435,436	253,208,587
备用金	2,115,832	2,818,397
其他	229,003,801	144,508,823
	<hr/>	<hr/>
减: 其他应收款坏账准备	49,119,923,916	57,470,896,282
	174,891,641	172,686,632
	<hr/>	<hr/>
	48,945,032,275	57,298,209,650
	<hr/>	<hr/>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款(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:

2021年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	3,130,135	84,647,067	84,909,430	172,686,632
本年计提	1,294,725	4,256,608	-	5,551,333
本年转回	(1,999,807)	(1,345,776)	-	(3,345,583)
其他变动	(345)	(396)	-	(741)
年末余额	<u>2,424,708</u>	<u>87,557,503</u>	<u>84,909,430</u>	<u>174,891,641</u>

2020年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	5,612,806	87,433,206	94,817,820	187,863,832
年初余额在本年 --转入第三阶段	-	(1,771,742)	1,771,742	-
本年计提	2,402,282	4,519,060	-	6,921,342
本年转回	(4,883,425)	(5,531,002)	(9,908,390)	(20,322,817)
本年核销	-	-	(1,771,742)	(1,771,742)
其他变动	(1,528)	(2,455)	-	(3,983)
年末余额	<u>3,130,135</u>	<u>84,647,067</u>	<u>84,909,430</u>	<u>172,686,632</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

影响损失准备变动的其他应收款账面余额变动具体如下：

2021年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	56,556,547,755	829,439,097	84,909,430	57,470,896,282
本年新增	12,386,004,813	439,329,923		12,825,334,736
终止确认	(20,558,772,225)	(593,727,767)		(21,152,499,992)
其他变动	(9,234,858)	(14,572,252)		(23,807,110)
年末余额	<u>48,374,545,485</u>	<u>660,469,001</u>	<u>84,909,430</u>	<u>49,119,923,916</u>

2020年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	43,575,661,310	768,888,191	94,817,820	44,439,367,321
年初余额在本年 --转入第三阶段	-	(1,771,742)	1,771,742	-
本年新增	25,786,841,004	359,162,719	-	26,146,003,723
终止确认	(12,805,865,263)	(273,289,432)	(9,908,390)	(13,089,063,085)
本年核销	-	-	(1,771,742)	(1,771,742)
其他变动	(89,296)	(23,550,639)	-	(23,639,935)
年末余额	<u>56,556,547,755</u>	<u>829,439,097</u>	<u>84,909,430</u>	<u>57,470,896,282</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下：

2021年

年初余额	本年计提	本年转回	其他减少	年末余额
<u>172,686,632</u>	<u>5,551,333</u>	<u>(3,345,583)</u>	<u>(741)</u>	<u>174,891,641</u>

2020年

年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	其他减少	年末余额
<u>187,863,832</u>	<u>6,921,342</u>	<u>(20,322,817)</u>	<u>(1,771,742)</u>	<u>(3,983)</u>	<u>172,686,632</u>

本年本公司重要的收回金额列示如下：

	收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	收回金额	收回方式
公司1	款项收回	回收可能性	1,154,438	银行存款
公司2	款项收回	回收可能性	1,275,200	银行存款

于2021年，本公司无核销的其他应收款(2020年：人民币1,771,742元)，核销的其他应收款非关联交易产生。

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款(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:

2021年12月31日

	性质	账龄	金额	占其他应收款 余额的比例
公司1	应收子公司款项	1年以内及1至2年	8,584,571,348	18%
公司2	应收子公司款项	1年以内及2-3年	6,170,383,067	13%
公司3	应收子公司款项	1年以内及1至2年	4,771,138,884	10%
公司4	应收子公司款项	1年以内及1至2年	3,805,871,950	8%
公司5	应收子公司款项	2年以内及3-4年	2,886,769,332	6%

2020年12月31日

	性质	账龄	金额	占其他应收款 余额的比例
公司1	应收子公司款项	1年以内	7,374,477,607	13%
公司2	应收子公司款项	1年以内及1至2年	4,968,513,850	9%
公司3	应收子公司款项	1年以内及2至3年	4,524,986,454	8%
公司4	应收子公司款项	1年以内	3,648,336,931	6%
公司5	应收子公司款项	1年以内及1至2年	3,602,226,844	6%

4. 长期股权投资

	2021年12月31日	2020年12月31日
子公司	124,743,016,235	116,127,963,464
合营企业	4,038,898,696	3,234,398,200
联营企业	9,433,945,382	8,848,947,032
	<hr/>	<hr/>
	138,215,860,313	128,211,308,696
减: 长期股权投资减值准备	42,250,531	42,250,531
	<hr/>	<hr/>
	138,173,609,782	128,169,058,165

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

于2021年及2020年，长期股权投资减值准备无变动。

于2021年12月31日，本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制(2020年12月31日：无)。

(1) 子公司

2021年

	年初余额	本年变动	年末余额	本年宣告 分派现金股利
中国港湾工程有限责任公司	3,849,734,180	-	3,849,734,180	204,841,617
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	-	3,248,456,905	463,919,913
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	272,172,608
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	249,485,585
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	77,959,588
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	444,409,201
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	-	4,966,476,135	169,377,646
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	264,027,872
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	-	1,499,222,139	63,944,382
中交第四公路工程局有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	228,711,218
中交投资有限公司	12,668,473,864	-	12,668,473,864	432,122,579
中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	255,000,000	-	255,000,000	-
中交路桥建设有限公司	4,905,459,756	-	4,905,459,756	265,000,749
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	6,042,759
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	86,246,496
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	54,605,708
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	47,452,185
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	605,786,165	57,529,580
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	82,943,414
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	97,126,901
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	106,117,380
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	-	642,574,081	104,832,635
中交基础设施养护集团有限公司	731,088,071	-	731,088,071	29,458,214
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	6,500,000	-	6,500,000	-
中交西安筑路机械有限公司	288,215,052	-	288,215,052	1,057,610
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	155,524,254	-
中和物产株式会社	639,417,829	-	639,417,829	-
中交上海装备工程有限公司	14,114,003	-	14,114,003	5,500,000
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	-	1,127,066,672	-
中国交通建设印度尼西亚有限公司	61,451,674	-	61,451,674	-
中交海洋工程船舶技术中心有限公司	15,000,000	-	15,000,000	-
中国交通物资有限公司	1,724,215,414	-	1,724,215,414	-
中交机电工程局有限公司	500,000,000	-	500,000,000	10,036,581
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	-	40,000,000	-

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

	年初余额	本年变动	年末余额	本年宣告 分派现金股利
中交财务有限公司	3,325,000,000	3,325,000,000	6,650,000,000	308,503,958
上海江天实业有限公司	840,241,472	-	840,241,472	-
中交海西投资有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	579,013
中交西北投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交东北投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交华东投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	7,408,975
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	62,877,965
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	-	16,738,387,573	316,375,738
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
中交华中投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中国交建基础设施开发有限公司	55,648,061	2,174,641	57,822,702	-
中交城市投资控股有限公司	3,710,000,000	-	3,710,000,000	320,034,632
中交资产管理有限公司	3,800,000,000	-	3,800,000,000	-
中国交通建设(美国)有限公司	127,956,900	-	127,956,900	-
中交云南高速公路发展有限公司	2,492,000,000	-	2,492,000,000	-
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	7,540,142,385	(1,896,577,930)	5,643,564,455	-
中交铁道设计研究总院有限公司	164,094,308	-	164,094,308	-
中交海洋投资控股有限公司	3,570,000,000	-	3,570,000,000	-
中交泉州高速公路有限责任公司	1,101,672,001	-	1,101,672,001	-
中交京津冀投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	541,277
中交泰州投资建设有限公司	351,400,000	126,600,000	478,000,000	-
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	441,176,471	490,180,000	931,356,471	-
中交(深圳)工程局有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交泰兴投资发展有限公司	216,000,000	73,200,000	289,200,000	-
中交天和机械设备制造有限公司	1,167,507,849	344,451,400	1,511,959,249	-
中交湾区(广东)投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交(天津)轨道交通投资发展有限公司	-	94,120,000	94,120,000	-
中交黑龙江建设发展有限公司	-	50,000,000	50,000,000	-
荷兰新时代资本投资公司	-	313,840,565	313,840,565	-
中交资本控股有限公司	-	8,064,064,094	8,064,064,094	45,998,413
其他	3,085,034,310	(2,371,999,999)	713,034,311	1,484,640
	<u>116,127,963,464</u>	<u>8,615,052,771</u>	<u>124,743,016,235</u>	<u>4,888,727,032</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

2020年

	年初余额	本年变动	年末余额	本年宣告 分派现金股利
中国港湾工程有限责任公司	2,469,871,682	1,379,862,498	3,849,734,180	1,589,425,780
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	-	3,248,456,905	640,188,077
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	748,242,112
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	1,093,629,911
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	1,772,748,012
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	1,582,025,041
中交一公局集团有限公司	4,966,476,135	-	4,966,476,135	2,231,174,020
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	710,368,583
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	-	1,499,222,139	429,764,391
中交第四公路工程局有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	466,897,837
中交投资有限公司	10,719,792,930	1,948,680,934	12,668,473,864	4,138,235,069
中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	255,000,000	-	255,000,000	-
中交路桥建设有限公司	4,905,459,756	-	4,905,459,756	614,076,390
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	6,449,357
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	78,397,108
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	76,809,049
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	45,519,248
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	605,786,165	55,771,324
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	72,948,478
中交第一公路勘察设计院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	80,035,647
中交第二公路勘察设计院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	93,119,644
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	-	642,574,081	93,967,893
中交基础设施养护集团有限公司	540,271,471	190,816,600	731,088,071	20,958,460
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司	6,500,000	-	6,500,000	-
中交西安筑路机械有限公司	288,215,052	-	288,215,052	3,493,821
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	155,524,254	4,332,133
中和物产株式会社	639,417,829	-	639,417,829	-
中交上海装备工程有限公司	14,114,003	-	14,114,003	4,400,000
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	-	1,127,066,672	-
中国交通建设印度尼西亚有限公司	27,907,081	33,544,593	61,451,674	-
中交海洋工程船舶技术中心有限公司	15,000,000	-	15,000,000	-
中国交通物资有限公司	1,724,215,414	-	1,724,215,414	-
中交机电工程局有限公司	500,000,000	-	500,000,000	5,942,555
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	-	40,000,000	-
中交财务有限公司	3,325,000,000	-	3,325,000,000	-
上海江天实业有限公司	840,241,472	-	840,241,472	-
中交海西投资有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	205,219
中交西北投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交东北投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交投资基金管理(北京)有限公司	122,000,000	-	122,000,000	1,430,598
中交建融租赁有限公司	2,250,000,000	-	2,250,000,000	29,569,863

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

	年初余额	本年变动	年末余额	本年宣告 分派现金股利
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
中交华中投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中国交建基础设施开发有限公司	53,254,292	2,393,769	55,648,061	-
中交城市投资控股有限公司	3,710,000,000	-	3,710,000,000	217,245,002
中交华东投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	5,345,638
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	38,630,821
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	-	16,738,387,573	657,490,820
中交资产管理有限公司	3,800,000,000	-	3,800,000,000	-
中国交通建设(美国)有限公司	127,956,900	-	127,956,900	-
中交云南高速公路发展有限公司	2,492,000,000	-	2,492,000,000	-
北京中交建壹期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	6,688,590,341	851,552,044	7,540,142,385	-
中交铁道设计研究总院有限公司	164,094,308	-	164,094,308	372,454
中交海洋投资控股有限公司	3,570,000,000	-	3,570,000,000	-
中交泉州高速公路有限责任公司	1,035,571,680	66,100,321	1,101,672,001	-
中交京津冀投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	136,309
中交泰州投资建设有限公司	100,000,000	251,400,000	351,400,000	-
中交(天津)轨道交通投资建设有限公司	441,176,471	-	441,176,471	-
中交(深圳)工程局有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交泰兴投资发展有限公司	144,000,000	72,000,000	216,000,000	-
中交天和机械设备制造有限公司	-	1,167,507,849	1,167,507,849	-
中交湾区(广东)投资发展有限公司	-	300,000,000	300,000,000	-
其他	698,034,310	15,000,000	713,034,310	9,965,978
	<u>109,849,104,856</u>	<u>6,278,858,608</u>	<u>116,127,963,464</u>	<u>17,619,312,642</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(2) 合营企业

2021年

	投资成本	年初余额	本年变动			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法下 投资损益	宣告的 现金股利			
中交新疆交通投资发展有限公司	3,226,200,000	2,526,200,000	700,000,000	-	-	3,226,200,000	15.30%	15.30%
天津三号线轨道交通运营有限公司	475,432,866	475,432,866	-	20,439,936	-	495,872,802	24.70%	24.70%
中交国调蓝色(厦门)产业基金 合伙企业(有限合伙)	70,000,000	-	70,000,000	11,851	-	70,011,851	19.80%	19.80%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	205,380,378	-	23,217,580	(4,480,000)	224,117,958	50.00%	50.00%
萨尔瓦多-伊塔帕里卡大桥道路系统 特许经营股份公司	22,696,085	22,696,085	-	-	-	22,696,085	37.50%	37.50%
其他		4,688,871	(4,688,871)	-	-	-		
		<u>3,234,398,200</u>	<u>765,311,129</u>	<u>43,669,367</u>	<u>(4,480,000)</u>	<u>4,038,898,696</u>		

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(2) 合营企业(续)

2020年

	投资成本	年初余额	本年变动			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法下 投资损益	宣告的 现金股利			
中交新疆交通投资发展有限公司	2,526,200,000	2,526,200,000	-	-	-	2,526,200,000	15.30%	15.30%
天津三号线轨道交通运营有限公司	475,432,866	-	475,432,866	-	-	475,432,866	24.70%	24.70%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	188,343,571	-	20,623,807	(3,587,000)	205,380,378	50.00%	50.00%
萨尔瓦多-伊塔帕里卡大桥道路系统 特许经营股份公司	22,696,085	-	22,696,085	-	-	22,696,085	37.50%	37.50%
其他		9,749,587	-	(110,716)	(4,950,000)	4,688,871		
		<u>2,724,293,158</u>	<u>498,128,951</u>	<u>20,513,091</u>	<u>(8,537,000)</u>	<u>3,234,398,200</u>		

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业

2021年

	投资成本	年初余额	本年变动				年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益	宣告的 现金股利	其他			
振华重工	3,896,894,695	3,755,070,779	-	85,799,454	-	(1,043,805)	3,839,826,428	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,816,582,882	-	21,553,167	-	-	1,838,136,049	14.66%	14.66%
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	1,277,000,000	-	36,650	-	-	1,277,036,650	20.92%	20.92%
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,449,741,751	1,230,000,000	219,741,751	-	-	-	1,449,741,751	44.00%	44.00%
中国国有企业结构调整基金二期股份 有限公司	500,000,000	-	500,000,000	2,056,977	-	-	502,056,977	2.71%	2.71%
振华物流集团有限公司	-	234,916,118	(247,697,328)	12,781,210	-	-	-	-	-
上海振华船运有限公司	152,525,673	150,468,780	-	2,871,473	-	-	153,340,253	45.00%	45.00%
神铁二号线(天津)轨道交通运营 有限公司	148,139,971	148,139,971	-	6,926,217	-	-	155,066,188	10.00%	10.00%
北京中科兴仪高端医疗器械产业投资 有限公司	90,000,000	122,006,753	-	(21,014,777)	-	-	100,991,976	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	114,720,896	-	2,687,361	-	-	117,408,257	30.00%	30.00%
北京中路城市开发有限责任公司	300,000	-	300,000	-	-	-	300,000	10.00%	10.00%
其他		40,853	-	-	-	-	40,853		
		<u>8,848,947,032</u>	<u>472,344,423</u>	<u>113,697,732</u>	<u>-</u>	<u>(1,043,805)</u>	<u>9,433,945,382</u>		

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业(续)

2020年

	投资成本	年初余额	本年变动				年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益	宣告的 现金股利	其他			
振华重工	3,896,894,695	3,994,862,723	-	67,651,867	(42,777,102)	(264,666,709)	3,755,070,779	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	1,856,928,054	-	(40,345,172)	-	-	1,816,582,882	14.66%	14.66%
江苏南沿江城际铁路有限公司	1,277,000,000	877,000,000	400,000,000	-	-	-	1,277,000,000	20.92%	20.92%
云南华丽高速公路投资开发有限公司	1,230,000,000	430,000,000	800,000,000	-	-	-	1,230,000,000	44.00%	44.00%
振华物流集团有限公司	220,413,926	242,870,674	-	13,074,117	(25,201,716)	4,173,043	234,916,118	25.00%	28.57%
上海振华船运有限公司	152,525,673	123,472,324	-	26,996,456	-	-	150,468,780	45.00%	45.00%
神铁二号线(天津)轨道交通运营 有限公司	148,139,971	-	148,139,971	-	-	-	148,139,971	10.00%	10.00%
北京中科兴仪高端医疗器械产业投资 有限公司	90,000,000	133,581,280	-	(9,122,803)	(2,451,724)	-	122,006,753	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	127,725,701	-	(13,004,805)	-	-	114,720,896	30.00%	30.00%
中交天和机械设备制造有限公司	209,631,758	238,202,276	-	-	-	(238,202,276)	-	-	-
其他		40,853	-	-	-	-	40,853		
		<u>8,024,683,885</u>	<u>1,348,139,971</u>	<u>45,249,660</u>	<u>(70,430,542)</u>	<u>(498,695,942)</u>	<u>8,848,947,032</u>		

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他权益工具投资

2021年

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本年股利收入	
				本年终止确认的 权益工具	仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,051,568,915	13,614,512,223	14,666,081,138		377,265,442
招商证券股份有限公司	379,347,677	2,307,324,045	2,686,671,722		118,959,861
其他	14,853,643	-	14,853,643	16,431,790	-
	<u>1,445,770,235</u>	<u>15,921,836,268</u>	<u>17,367,606,503</u>	<u>16,431,790</u>	<u>496,225,303</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他权益工具投资(续)

2020年

	成本	累计计入 其他综合收益 的公允价值变动	公允价值	本年股利收入 仍持有的 权益工具
招商银行股份有限公司	1,051,568,915	12,181,325,070	13,232,893,985	361,307,686
招商证券股份有限公司	664,310,355	5,689,289,531	6,353,599,886	91,193,486
交通银行股份有限公司	70,302,776	53,810,718	124,113,494	8,726,730
中国光大银行股份有限公司	31,723,657	87,399,732	119,123,389	6,389,074
其他	22,138,448	18,883,617	41,022,065	1,380,000
	<u>1,840,044,151</u>	<u>18,030,708,668</u>	<u>19,870,752,819</u>	<u>468,996,976</u>

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

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 短期借款

	2021年12月31日	2020年12月31日
信用借款	<u>19,150,000,000</u>	<u>14,848,891,591</u>

2021年度，本公司短期借款按年利率2.90%至3.70%(2020年：2.59%至3.92%)计息。

7. 应付账款

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	19,086,524,905	17,911,118,400
1年至2年	1,296,136,883	996,863,285
2年至3年	44,941,132	134,799,781
3年以上	<u>221,368,221</u>	<u>563,620,926</u>
	<u>20,648,971,141</u>	<u>19,606,402,392</u>

应付账款按性质分类如下：

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付工程款	20,095,273,318	19,512,355,548
应付设备采购款	13,025,597	31,016,242
应付材料款	273,118,700	51,779,596
其他	<u>267,553,526</u>	<u>11,251,006</u>
	<u>20,648,971,141</u>	<u>19,606,402,392</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应付款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付股利	237,800,000	-
应付下属子公司款项	48,384,865,486	74,166,126,932
应付押金	84,648,446	69,588,351
应付代垫款	244,170,293	106,701,729
应付履约、投标保证金	97,756,487	28,277,637
其他	1,159,801,830	1,619,877,417
	<u>50,209,042,542</u>	<u>75,990,572,066</u>

2021年12月31日，本公司无超过一年未支付的应付股利(2020年12月31日：无)。

于2021年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币5,895,915,794元(2020年12月31日：人民币7,981,521,332元)主要为本公司收取的押金、保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

9. 长期借款

	2021年12月31日	2020年12月31日
信用借款	16,374,765,804	16,587,953,426
减：一年内到期的长期借款	<u>1,063,326,612</u>	<u>3,806,108,840</u>
	<u>15,311,439,192</u>	<u>12,781,844,586</u>

2021年度，本公司长期借款按年利率1.08%至4.75%(2020年：1.08%至4.75%)计息。

10. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2021年	2020年
主营业务收入	38,868,802,840	43,461,498,452
其他业务收入	<u>5,761,699</u>	<u>2,448,712</u>
	<u>38,874,564,539</u>	<u>43,463,947,164</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 营业收入及成本(续)

营业成本列示如下:

	2021年	2020年
主营业务成本	37,577,925,271	42,123,685,416
其他业务成本	1,759,840	76,907
	<u>37,579,685,111</u>	<u>42,123,762,323</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下:

	2021年	2020年
报告分部	基建建设	基建建设
主要经营地区		
中国(除港澳台地区)	34,483,646,992	33,239,304,539
其他国家和地区	4,388,423,680	10,224,642,625
	<u>38,872,070,672</u>	<u>43,463,947,164</u>
主要产品类型		
工程建设和咨询服务	38,868,802,840	43,461,498,452
其他	3,267,832	2,448,712
	<u>38,872,070,672</u>	<u>43,463,947,164</u>
收入确认时间		
在某一时点确认收入	3,267,832	2,448,712
在某一时段内确认收入	38,868,802,840	43,461,498,452
	<u>38,872,070,672</u>	<u>43,463,947,164</u>

注: 本公司主营业收入为工程建设收入, 本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度确认收入, 来自于中国(除港澳台地区)地区的营业收入金额人民币34,483,646,992元, 剩余为来自于其他国家和地区的收入。

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 财务费用

	2021年	2020年
利息支出	2,382,279,532	2,753,725,875
减：利息收入	2,413,218,556	1,948,601,891
汇兑净亏损	72,001,067	123,484,903
其他	45,957,906	16,227,756
	<u>87,019,949</u>	<u>944,836,643</u>

利息收入明细如下：

	2021年	2020年
存款利息收入	340,301,780	292,028,639
资金借贷	2,003,861,072	1,582,673,806
其他	69,055,704	73,899,446
	<u>2,413,218,556</u>	<u>1,948,601,891</u>

12. 投资收益

	2021年	2020年
对子公司投资取得的收益	4,888,727,032	17,619,312,642
权益法核算的长期股权投资收益	157,367,099	65,762,751
持有其他非流动金融资产的股利收入	20,548,788	2,807,040
仍持有的其他权益工具投资的股利收入	512,657,093	468,996,976
处置长期股权投资产生的投资收益	840,674,631	-
	<u>6,419,974,643</u>	<u>18,156,879,409</u>

一、非经常性损益明细表

	2021年	2020年
非流动资产处置净损益	932,815,067	636,405,401
计入当期损益的政府补助	623,128,566	738,025,668
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	894,723,615	570,444,960
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	16,199,117
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、交易性金融负债及其他非流动金融资产取得的投资收益	227,315,573	262,672,130
持有总收益互换衍生金融资产取得的投资收益	193,109,789	205,635,707
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	364,717,823	304,795,716
分占联营公司非经常性损益	676,265,309	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	212,167,947	343,034,934
	4,124,243,689	3,077,213,633
减：所得税影响数	719,153,447	639,859,553
减：归属于少数股东的非经常性损益	3,827,883	8,359,187
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>3,401,262,359</u>	<u>2,428,994,893</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

二、净资产收益率和每股收益

	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	
	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
归属于公司普通股						
股东的净利润(注)	7.59%	7.12%	1.02	0.90	1.02	0.90
扣除非经常性损益后归属于						
公司普通股股东的净利润	6.02%	5.93%	0.81	0.75	0.81	0.75

注：如附注五、49所述，本公司于本报告期对永续债利息进行了派发。根据相关规定，本公司在计算2021年度的加权平均净资产收益率时，将归属于永续债的利息共计人民币1,527,843,288元从归属于母公司股东的净利润中予以扣除。

三、中国与国际财务报告准则编报差异调节表

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)	
	2021年	2020年	2021年12月31日	2020年12月31日
按中国企业会计准则	17,993,085,059	16,206,010,966	260,347,716,150	245,070,548,507
差异项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异(注)	<u>354,442,408</u>	<u>268,920,153</u>	-	-
按国际财务报告准则	<u>18,347,527,467</u>	<u>16,474,931,119</u>	<u>260,347,716,150</u>	<u>245,070,548,507</u>

差异原因说明如下：

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