

# 中国交通建设集团有限公司

## 审 计 报 告

瑞华审字[2020]01520014 号

### 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、 审计报告 .....        | 1  |
| 二、 已审财务报表            |    |
| 1、 合并资产负债表 .....     | 4  |
| 2、 合并利润表 .....       | 6  |
| 3、 合并现金流量表 .....     | 7  |
| 4、 合并所有者权益变动表 .....  | 8  |
| 5、 合并资产减值准备情况表 ..... | 10 |
| 6、 资产负债表 .....       | 11 |
| 7、 利润表 .....         | 13 |
| 8、 现金流量表 .....       | 14 |
| 9、 所有者权益变动表 .....    | 15 |
| 10、 资产减值准备情况表 .....  | 17 |
| 11、 财务报表附注 .....     | 18 |

## 审 计 报 告

瑞华审字[2020]01520014 号

中国交通建设集团有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中交集团 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中交集团的持续经营能力，披露与持续经

营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中交集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交集团的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就中交集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，

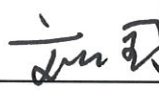
以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

  
刘国源 

中国注册会计师：

  
周 稳 

2020 年 4 月 25 日



# 合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目            | 注释     | 年末余额                        | 年初余额                        |
|----------------|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |        | —                           | —                           |
| 货币资金           | 八（一）   | 199,525,729,697.41          | 197,637,273,871.92          |
| ☆交易性金融资产       | 八（二）   | 2,152,741,307.26            | 1,334,962,136.94            |
| 衍生金融资产         | 八（三）   | 798,778,487.78              | 293,690,464.85              |
| 应收票据           | 八（四）   | 1,263,107,923.61            | 2,123,884,286.39            |
| 应收账款           | 八（五）   | 100,693,421,153.31          | 87,004,602,688.29           |
| ☆应收款项融资        | 八（六）   | 2,522,253,881.15            | 2,351,748,465.13            |
| 预付款项           | 八（七）   | 25,511,984,523.47           | 16,425,132,313.53           |
| 其他应收款          | 八（八）   | 97,394,681,381.11           | 77,175,524,639.49           |
| 存货             | 八（九）   | 311,031,456,232.17          | 257,840,644,825.85          |
| 其中：原材料         | 八（九）   | 16,516,688,426.64           | 15,269,641,920.17           |
| 库存商品(产成品)      | 八（九）   | 29,091,519,052.88           | 22,688,971,082.68           |
| ☆合同资产          | 八（十）   | 100,860,062,575.30          | 82,369,218,961.52           |
| 持有待售资产         | 八（十一）  | 97,143,382.68               |                             |
| 一年内到期的非流动资产    | 八（十二）  | 68,967,138,436.66           | 62,576,859,432.65           |
| 其他流动资产         | 八（十三）  | 31,297,476,291.90           | 30,138,080,773.32           |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>942,115,975,273.81</b>   | <b>817,271,622,859.88</b>   |
| <b>非流动资产：</b>  |        | —                           | —                           |
| ☆债权投资          | 八（十四）  | 110,899,098.22              | 109,102,762.38              |
| ☆其他债权投资        |        |                             |                             |
| 长期应收款          | 八（十五）  | 176,165,772,617.48          | 120,181,645,414.46          |
| 长期股权投资         | 八（十六）  | 62,401,915,164.77           | 44,779,409,616.38           |
| ☆其他权益工具投资      | 八（十七）  | 34,185,311,195.33           | 26,631,603,171.44           |
| ☆其他非流动金融资产     | 八（十八）  | 6,702,079,697.46            | 5,875,995,637.61            |
| 投资性房地产         | 八（十九）  | 9,657,490,348.76            | 9,107,778,792.94            |
| 固定资产           | 八（二十）  | 81,599,330,146.41           | 77,541,903,156.46           |
| 在建工程           | 八（二十一） | 15,922,976,321.68           | 11,678,208,881.83           |
| 生产性生物资产        |        |                             |                             |
| 油气资产           |        |                             |                             |
| ☆使用权资产         |        |                             |                             |
| 无形资产           | 八（二十二） | 229,676,579,748.13          | 197,469,950,193.13          |
| 开发支出           | 八（二十三） | 51,738,408.19               | 311,063,932.01              |
| 商誉             | 八（二十四） | 8,716,166,213.43            | 6,197,805,173.77            |
| 长期待摊费用         | 八（二十五） | 955,866,453.85              | 841,314,089.25              |
| 递延所得税资产        | 八（二十六） | 10,176,058,358.68           | 8,419,292,927.11            |
| 其他非流动资产        | 八（二十七） | 37,975,866,946.02           | 38,216,583,225.81           |
| 其中：特准储备物资      |        |                             |                             |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>674,298,050,718.41</b>   | <b>547,361,656,974.58</b>   |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>1,616,414,025,992.22</b> | <b>1,364,633,279,834.46</b> |



# 合并资产负债表(续)

2019年12月31日

编制单位: 中国交通建设集团有限公司

金额单位: 人民币元

| 项 目                  | 注释     | 年末余额                        | 年初余额                        |
|----------------------|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>流动负债:</b>         |        |                             |                             |
| 短期借款                 | 八(二十八) | 83,643,588,913.95           | 61,461,744,281.70           |
| ☆交易性金融负债             |        |                             |                             |
| 衍生金融负债               | 八(二十九) | 12,054,867.38               | 1,916,228.53                |
| 应付票据                 | 八(三十)  | 42,564,777,624.65           | 29,925,916,087.39           |
| 应付账款                 | 八(三十一) | 287,309,965,689.78          | 246,747,268,613.41          |
| 预收款项                 | 八(三十二) | 16,498,230,056.88           | 19,935,531,826.27           |
| ☆合同负债                | 八(三十三) | 158,395,617,094.40          | 147,117,613,878.69          |
| 应付职工薪酬               | 八(三十四) | 4,745,588,383.11            | 3,634,605,526.61            |
| 其中: 应付工资             | 八(三十四) | 3,351,662,067.02            | 2,469,127,829.26            |
| 应付福利费                | 八(三十四) | 29,611,041.93               | 32,852,714.37               |
| #其中: 职工奖励及福利基金       |        |                             |                             |
| 应交税费                 | 八(三十五) | 23,708,236,669.95           | 17,604,971,641.72           |
| 其中: 应交税金             | 八(三十五) | 23,214,897,213.67           | 17,135,380,161.83           |
| 其他应付款                | 八(三十六) | 88,226,586,281.71           | 74,806,083,231.60           |
| 持有待售负债               | 八(三十七) | 70,409,468.78               |                             |
| 一年内到期的非流动负债          | 八(三十八) | 91,964,688,361.12           | 69,369,000,282.84           |
| 其他流动负债               | 八(三十九) | 31,223,413,270.82           | 23,367,045,816.14           |
| <b>流动负债合计</b>        |        | <b>828,363,156,682.53</b>   | <b>693,971,697,414.90</b>   |
| <b>非流动负债:</b>        |        |                             |                             |
| 长期借款                 | 八(四十)  | 304,844,374,390.72          | 257,787,377,362.82          |
| 应付债券                 | 八(四十一) | 59,047,460,224.47           | 64,443,936,451.31           |
| ☆租赁负债                |        |                             |                             |
| 长期应付款                | 八(四十三) | 24,675,460,874.92           | 18,439,421,087.15           |
| 长期应付职工薪酬             | 八(四十四) | 1,359,320,712.44            | 1,314,600,972.79            |
| 预计负债                 | 八(四十五) | 2,026,917,030.28            | 1,734,157,439.91            |
| 递延收益                 | 八(四十六) | 1,681,395,624.73            | 1,340,096,997.75            |
| 递延所得税负债              | 八(二十六) | 11,542,855,752.41           | 11,610,115,112.13           |
| 其他非流动负债              | 八(四十七) | 859,411,520.06              | 2,377,208,619.08            |
| 其中: 特准储备基金           |        |                             |                             |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | <b>406,037,196,130.03</b>   | <b>359,046,914,042.94</b>   |
| <b>负 债 合 计</b>       |        | <b>1,234,400,352,812.56</b> | <b>1,053,018,611,457.84</b> |
| <b>所有者权益:</b>        |        |                             |                             |
| 实收资本                 | 八(四十八) | 7,675,213,829.70            | 7,655,213,829.70            |
| 其他权益工具               | 八(四十九) | 1,639,170,817.41            | 1,639,170,817.41            |
| 资本公积                 | 八(五十)  | 19,767,767,862.57           | 16,146,655,132.66           |
| 其他综合收益               | 八(六十五) | 7,656,157,974.53            | 6,898,066,066.15            |
| 其中: 外币报表折算差额         | 八(六十五) | 727,003,926.32              | 555,656,974.42              |
| 专项储备                 | 八(五十一) | 1,449,342,175.06            | 1,502,376,702.00            |
| 盈余公积                 | 八(五十二) | 4,611,749,767.78            | 4,611,749,767.78            |
| 其中: 法定公积金            | 八(五十二) | 3,661,698,284.20            | 3,661,698,284.20            |
| 任意公积金                | 八(五十二) | 950,051,483.58              | 950,051,483.58              |
| △一般风险准备              |        | 593,154,523.57              | 690,459,985.44              |
| 未分配利润                | 八(五十三) | 84,485,279,735.27           | 77,679,305,786.20           |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> |        | <b>127,877,836,685.89</b>   | <b>116,822,998,087.34</b>   |
| *少数股东权益              |        | 254,135,836,493.77          | 194,791,670,289.28          |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | <b>382,013,673,179.66</b>   | <b>311,614,668,376.62</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | <b>1,616,414,025,992.22</b> | <b>1,364,633,279,834.46</b> |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 合并利润表

2019年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释     | 本年金额               | 上年金额               |
|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 一、营业总收入                   | 八（五十四） | 656,967,231,496.93 | 583,024,281,664.92 |
| 其中：营业收入                   | 八（五十四） | 656,967,231,496.93 | 583,024,281,664.92 |
| 二、营业总成本                   |        | 622,960,633,141.11 | 553,166,259,887.95 |
| 其中：营业成本                   | 八（五十四） | 560,957,902,493.33 | 495,361,565,944.71 |
| 税金及附加                     |        | 7,479,576,463.75   | 7,758,846,151.80   |
| 销售费用                      | 八（五十五） | 3,873,260,023.92   | 3,480,643,534.33   |
| 管理费用                      | 八（五十五） | 28,029,312,807.46  | 26,533,470,920.08  |
| 研发费用                      | 八（五十五） | 13,986,044,774.45  | 10,899,938,502.43  |
| 财务费用                      | 八（五十五） | 8,634,536,578.20   | 9,131,794,834.60   |
| 其中：利息费用                   | 八（五十五） | 18,550,001,379.05  | 15,055,182,624.16  |
| 利息收入                      | 八（五十五） | 10,840,172,169.32  | 7,516,406,292.52   |
| 汇兑净损失（净收益以“-”填列）          | 八（五十五） | -141,655,663.03    | 414,887,089.81     |
| 其他                        |        |                    |                    |
| 加：其他收益                    | 八（五十六） | 1,035,359,332.40   | 764,719,953.42     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 八（五十七） | 2,127,234,575.02   | 2,336,964,343.25   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        | 八（五十七） | 918,429,282.72     | 342,711,860.32     |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       | 八（五十七） | -656,104,294.06    | -697,323,026.00    |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）          |        |                    |                    |
| ☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）       |        |                    |                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       | 八（五十八） | 876,999,743.85     | -203,354,580.26    |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列）        | 八（五十九） | -5,394,387,458.57  | -4,035,124,676.65  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 八（六十）  | -1,211,814,319.68  | -697,774,765.69    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 八（六十一） | 584,118,576.64     | 632,417,600.45     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |        | 32,024,108,805.48  | 28,655,869,651.49  |
| 加：营业外收入                   | 八（六十二） | 801,812,621.14     | 600,212,637.87     |
| 其中：政府补助                   | 八（六十二） | 99,595,255.58      | 142,341,484.29     |
| 减：营业外支出                   | 八（六十三） | 736,980,594.37     | 582,504,416.87     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |        | 32,088,940,832.25  | 28,673,577,872.49  |
| 减：所得税费用                   | 八（六十四） | 8,504,551,160.68   | 7,155,282,705.08   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |        | 23,584,389,671.57  | 21,518,295,167.41  |
| （一）按所有权归属分类               |        |                    |                    |
| 归属于母公司所有者的净利润             |        | 9,206,175,156.34   | 10,485,504,439.50  |
| *少数股东损益                   |        | 14,378,214,515.23  | 11,032,790,727.91  |
| （二）按经营持续性分类               |        |                    |                    |
| 持续经营净利润                   |        | 23,584,389,671.57  | 21,518,295,167.41  |
| 终止经营净利润                   |        |                    |                    |
| 六、其他综合收益的税后净额             |        | 5,696,384,151.75   | -2,889,145,879.45  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 八（六十五） | 3,087,638,979.65   | -1,926,218,564.48  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |        | 2,971,428,606.34   | -1,952,830,309.96  |
| 1、重新计量设定受益计划变动额           |        | 9,209,347.10       | -42,060,103.36     |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益        |        | -4,380,014.70      | 101,825.71         |
| ☆3、其他权益工具投资公允价值变动         |        | 2,966,599,273.94   | -1,910,872,032.31  |
| ☆4、企业自身信用风险公允价值变动         |        |                    |                    |
| 5、其他                      |        |                    |                    |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         |        | 116,210,373.31     | 26,611,745.48      |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益         |        | -78,045,142.71     | -80,124,464.72     |
| ☆2、其他债权投资公允价值变动           |        |                    |                    |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益        |        |                    | -39,097,818.89     |
| ☆4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |        |                    |                    |
| 5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |        |                    |                    |
| ☆6、其他债权投资信用减值准备           |        |                    |                    |
| 7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |        | 1,930,201.53       | -2,769,401.17      |
| 8、外币财务报表折算差额              |        | 192,325,314.49     | 148,603,430.26     |
| 9、其他                      |        |                    |                    |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |        | 2,608,745,172.10   | -962,927,314.97    |
| 七、综合收益总额                  |        | 29,280,773,823.32  | 18,629,149,287.96  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |        | 12,293,814,135.99  | 8,559,285,875.02   |
| *归属于少数股东的综合收益总额           |        | 16,986,959,687.33  | 10,069,863,412.94  |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

2019年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释    | 本年金额               | 上年金额               |
|---------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 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            |       | 624,662,141,915.38 | 550,606,554,416.78 |
| 收到的税费返还                   |       | 2,198,126,344.98   | 1,254,750,455.95   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |       | 23,887,443,898.86  | 22,942,037,978.08  |
| 经营活动现金流入小计                |       | 650,747,712,159.22 | 574,803,342,850.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 531,694,489,892.88 | 466,731,479,168.34 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |       | 52,359,096,186.43  | 45,991,850,589.36  |
| 支付的各项税费                   |       | 30,282,538,065.05  | 30,703,888,949.92  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |       | 41,450,065,100.12  | 29,733,415,545.51  |
| 经营活动现金流出小计                |       | 655,786,189,244.48 | 573,160,634,253.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 八（七十） | -5,038,477,085.26  | 1,642,708,597.68   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |       | —                  | —                  |
| 收回投资收到的现金                 |       | 6,084,150,547.88   | 3,146,920,859.07   |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 5,236,942,391.09   | 3,185,141,353.10   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 1,820,545,863.21   | 1,294,443,749.91   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                    | 255,697,197.36     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       | 18,568,976,724.20  | 12,892,655,936.54  |
| 投资活动现金流入小计                |       | 31,710,615,526.38  | 20,774,859,095.98  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 66,333,103,766.11  | 47,596,026,497.46  |
| 投资支付的现金                   |       | 25,426,749,746.40  | 18,493,925,827.28  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       | 1,282,517,131.12   |                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       | 29,720,856,459.38  | 25,433,340,324.93  |
| 投资活动现金流出小计                |       | 122,763,227,103.01 | 91,523,292,649.67  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | -91,052,611,576.63 | -70,748,433,553.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |       | —                  | —                  |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 25,693,045,681.06  | 27,931,965,719.23  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       | 25,673,045,681.06  | 27,156,344,277.58  |
| 取得借款收到的现金                 |       | 296,871,236,268.14 | 246,798,969,181.76 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       | 46,486,029,807.80  | 23,257,534,623.96  |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 369,050,311,757.00 | 297,988,469,524.95 |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 219,191,689,535.98 | 182,423,725,649.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 37,171,049,947.51  | 29,695,972,960.57  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       | 5,651,725,018.48   | 5,442,402,683.25   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       | 16,703,072,081.93  | 4,885,350,594.97   |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 273,065,811,565.42 | 217,005,049,205.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 95,984,500,191.58  | 80,983,420,319.42  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |       | 338,443,392.86     | 1,070,248,893.93   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 八（七十） | 231,854,922.55     | 12,947,944,257.34  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 八（七十） | 183,757,499,776.82 | 170,809,555,519.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 八（七十） | 183,989,354,699.37 | 183,757,499,776.82 |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

涛刘  
印起

主管会计工作负责人：

宏彭  
印碧

会计机构负责人：

金李  
明李



合并所有者权益变动表  
2019年度

金额单位：人民币元

| 本年金额                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 归属于母公司所有者权益           |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 项 目                   | 实收资本             | 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                 | 少数股东权益             | 所有者权益合计            |
| 一、上年年末余额              | 7,655,213,829.70 | 1,639,170,817.41 | 16,146,655,132.66 | 8,067,519,698.97  | 1,502,376,702.00  | 4,610,683,483.54 | 690,459,985.44 | 77,683,926,704.67 | 117,996,006,354.39 | 194,874,884,655.07 | 312,870,891,009.46 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 前期差错更正                |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 其他                    |                  |                  |                   | -1,169,453,632.82 |                   | 1,066,284.24     |                | -4,620,918.47     | -1,173,008,267.05  | -83,214,365.79     | -1,256,222,632.84  |
| 二、本年初余额               | 7,655,213,829.70 | 1,639,170,817.41 | 16,146,655,132.66 | 6,898,066,066.15  | 1,502,376,702.00  | 4,611,749,767.78 | 690,459,985.44 | 77,679,305,786.20 | 116,822,998,087.34 | 194,791,670,289.28 | 311,614,668,376.62 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00    |                  | 3,621,112,729.91  | 758,091,908.38    | -53,034,526.94    |                  | -97,305,461.87 | 6,805,973,949.07  | 11,054,838,598.55  | 59,344,166,204.49  | 70,399,004,803.04  |
| （一）综合收益总额             |                  |                  |                   | 3,087,638,979.65  |                   |                  |                | 9,206,175,156.34  | 12,293,814,135.99  | 16,986,959,687.33  | 29,280,773,823.32  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 20,000,000.00    |                  | 3,621,112,729.91  | -280,629,214.51   | -50,737,342.38    |                  | -21,195,024.68 |                   | 3,288,551,148.34   | 49,486,517,342.42  | 52,775,068,490.76  |
| 1、所有者投入资本             | 20,000,000.00    |                  | 3,528,151,071.19  |                   |                   |                  |                |                   | 3,548,151,071.19   | 24,177,065,493.49  | 27,725,216,564.68  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    | 16,297,451,597.53  | 16,297,451,597.53  |
| 4、其他                  |                  |                  | 92,961,658.72     | -280,629,214.51   | -50,737,342.38    |                  | -21,195,024.68 |                   | -259,599,922.85    | 67,461,624.65      | 67,461,624.65      |
| （三）专项储备提取和使用          |                  |                  |                   |                   | -2,297,184.56     |                  |                |                   | -2,297,184.56      | -1,630,545.26      | -3,927,729.82      |
| 1、提取专项储备              |                  |                  |                   |                   | 3,984,340,903.20  |                  |                |                   | 3,984,340,903.20   | 2,796,407,542.99   | 6,780,748,446.19   |
| 2、使用专项储备              |                  |                  |                   |                   | -3,986,638,087.76 |                  |                |                   | -3,986,638,087.76  | -2,798,038,088.25  | -6,784,676,176.01  |
| （四）利润分配               |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 1、提取盈余公积              |                  |                  |                   |                   |                   |                  | -76,110,437.19 | -4,449,119,064.03 | -4,525,229,501.22  | -7,127,680,280.00  | -11,652,909,781.22 |
| 其中：法定公积金              |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 任意公积金                 |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| #储备基金                 |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| #企业发展基金               |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| #利润归还投资               |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 2、提取一般风险准备            |                  |                  |                   |                   |                   |                  | -76,110,437.19 | 76,110,437.19     |                    |                    |                    |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                | -4,389,856,900.00 | -4,389,856,900.00  | -6,024,980,364.04  | -10,414,837,264.04 |
| 4、其他                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                | -135,372,601.22   | -135,372,601.22    | -1,102,699,915.96  | -1,238,072,517.18  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                  |                   | -2,048,917,856.76 |                   |                  |                | 2,048,917,856.76  |                    |                    |                    |
| 1、资本公积转增资本            |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 2、盈余公积转增资本            |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| ☆5、其他综合收益结转留存收益       |                  |                  |                   | -2,048,917,856.76 |                   |                  |                | 2,048,917,856.76  |                    |                    |                    |
| 6、其他                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 四、本年年末余额              | 7,675,213,829.70 | 1,639,170,817.41 | 19,767,767,862.57 | 7,656,157,974.53  | 1,449,342,175.06  | 4,611,749,767.78 | 593,154,523.57 | 84,485,279,735.27 | 127,877,836,685.89 | 254,135,836,493.77 | 382,013,673,179.66 |

载于第16页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8

宏彭印

金明

合并所有者权益变动表（续）  
2019年度

金额单位：人民币元

| 上年金额                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 归属于母公司所有者权益           |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 项 目                   | 实收资本             | 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                 | 少数股东权益             | 所有者权益合计            |
| 一、上年年末余额              | 7,274,023,829.70 | 1,639,170,817.41 | 22,609,086,431.70 | 9,928,308,626.06  | 1,415,273,696.80  | 4,381,308,915.06 | 622,685,088.14 | 70,080,498,888.26 | 117,950,356,293.13 | 147,776,895,793.67 | 265,727,252,086.80 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |                   | 65,429,637.39     |                   |                  |                | -171,241,003.81   | -105,811,366.42    | 1,088,164,878.87   | 982,353,512.45     |
| 前期差错更正                |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 其他                    |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 二、本年初余额               | 7,274,023,829.70 | 1,639,170,817.41 | 22,609,086,431.70 | 9,993,738,263.45  | 1,415,273,696.80  | 4,381,308,915.06 | 622,685,088.14 | 69,909,257,884.45 | 117,844,544,926.71 | 148,865,060,672.54 | 266,709,605,599.25 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 381,190,000.00   |                  | -6,462,431,299.04 | -1,926,218,564.48 | 87,103,005.20     | 229,374,568.48   | 67,774,897.30  | 7,774,668,820.22  | 151,461,427.68     | 46,009,823,982.53  | 46,161,285,410.21  |
| （一）综合收益总额             |                  |                  |                   | -1,926,218,564.48 |                   |                  |                | 10,485,504,439.50 | 8,559,285,875.02   | 10,069,863,412.94  | 18,629,149,287.96  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 381,190,000.00   |                  | -6,462,431,299.04 |                   |                   |                  |                | -4,294,753.50     | -6,085,536,052.54  | 41,323,948,056.03  | 35,238,412,003.49  |
| 1、所有者投入资本             | 381,190,000.00   |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   | 381,190,000.00     | 3,038,243,658.93   | 3,419,433,658.93   |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    | 23,632,318,503.70  | 23,632,318,503.70  |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 4、其他                  |                  |                  | -6,462,431,299.04 |                   |                   |                  |                | -4,294,753.50     | -6,466,726,052.54  | 14,653,385,893.40  | 8,186,659,840.86   |
| （三）专项储备提取和使用          |                  |                  |                   |                   | 87,103,005.20     |                  |                |                   | 87,103,005.20      | 58,415,196.81      | 145,518,202.01     |
| 1、提取专项储备              |                  |                  |                   |                   | 3,789,416,559.57  |                  |                |                   | 3,789,416,559.57   | 2,386,224,885.97   | 6,175,641,445.54   |
| 2、使用专项储备              |                  |                  |                   |                   | -3,702,313,554.37 |                  |                |                   | -3,702,313,554.37  | -2,327,809,689.16  | -6,030,123,243.53  |
| （四）利润分配               |                  |                  |                   |                   |                   | 229,374,568.48   | 67,774,897.30  | -2,706,540,865.78 | -2,409,391,400.00  | -5,442,402,683.25  | -7,851,794,083.25  |
| 1、提取盈余公积              |                  |                  |                   |                   |                   | 229,374,568.48   |                | -229,374,568.48   |                    |                    |                    |
| 其中：法定公积金              |                  |                  |                   |                   |                   | 229,374,568.48   |                | -229,374,568.48   |                    |                    |                    |
| 任意公积金                 |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| #储备基金                 |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| #企业发展基金               |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| #利润归还投资               |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 2、提取一般风险准备            |                  |                  |                   |                   |                   |                  | 67,774,897.30  | -67,774,897.30    |                    |                    |                    |
| 3、对所有者的分配             |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                | -2,409,391,400.00 | -2,409,391,400.00  | -5,442,402,683.25  | -7,851,794,083.25  |
| 4、其他                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 1、资本公积转增资本            |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 2、盈余公积转增资本            |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| ☆5、其他综合收益结转留存收益       |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 6、其他                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                |                   |                    |                    |                    |
| 四、本年年末余额              | 7,655,213,829.70 | 1,639,170,817.41 | 16,146,655,132.66 | 8,067,519,698.97  | 1,502,376,702.00  | 4,610,683,483.54 | 690,459,985.44 | 77,683,926,704.67 | 117,996,006,354.39 | 194,874,884,655.07 | 312,870,891,009.46 |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并资产减值准备情况表

2019年12月31日

编制单位：中国交通建设集团有限公司 金额单位：人民币元

| 项 目            | 年初账面余额            | 本年增加额            |                |                |                  | 本年减少额     |                |            |                | 年末账面余额           | 项 目                 | 金额 |
|----------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-----------|----------------|------------|----------------|------------------|---------------------|----|
|                |                   | 本年计提额            | 合并增加额          | 其他原因增加额        | 合计               | 资产价值回升转回额 | 转销额            | 合并减少额      | 其他原因减少额        | 合计               |                     |    |
| 一、坏账准备         | 21,813,642,553.49 | 5,047,887,097.85 | 192,679,665.53 | 126,596,643.44 | 5,367,163,406.82 |           | 111,333,343.30 | 568,472.19 | 865,132,440.81 | 977,034,256.30   | 补充资料：               |    |
| 二、存货跌价准备       | 2,976,128,015.93  | 97,212,287.18    | 14,315,351.91  | 120,248.00     | 111,647,887.09   |           | 17,166,975.30  |            | 337,449.70     | 17,504,425.00    | 一、政策性挂账             |    |
| ☆三、合同资产减值准备    | 1,140,323,087.42  | 272,261,954.61   |                | 24,641,041.28  | 296,902,995.89   |           |                |            | 37,071,360.28  | 37,071,360.28    | 二、当年处理以前年度损失和挂账     |    |
| 四、持有待售资产减值准备   |                   |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  | 其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账 |    |
| ☆五、债权投资减值准备    |                   |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| 六、长期股权投资减值准备   | 387,179,262.86    |                  |                |                |                  |           | 1,000,000.00   |            | 18,000,000.00  | 19,000,000.00    |                     |    |
| 七、投资性房地产减值准备   | 931,418.00        |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| 八、固定资产减值准备     | 206,743,096.83    | 84,917,345.92    | 115,431,934.10 | 2,674,606.08   | 203,023,886.10   |           |                |            |                |                  |                     |    |
| 九、在建工程减值准备     |                   | 11,681,940.00    | 136,797,817.02 | 142,719.00     | 148,622,476.02   |           |                |            | 12,158,118.00  | 12,158,118.00    |                     |    |
| 十、生产性生物资产减值准备  |                   |                  |                |                |                  |           |                |            | 2,437,863.08   | 2,437,863.08     |                     |    |
| 十一、油气资产减值准备    |                   |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| ☆十二、使用权资产减值准备  |                   |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| 十三、无形资产减值准备    | 334,377,950.00    |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| 十四、商誉减值准备      | 50,000,000.00     |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| ☆十五、合同取得成本减值准备 |                   |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| ☆十六、合同履约成本减值准备 |                   |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| 十七、其他减值准备      | 64,600,000.00     |                  |                |                |                  |           |                |            |                |                  |                     |    |
| 合 计            | 26,976,925,384.53 | 5,513,960,625.56 | 459,224,768.56 | 154,175,257.80 | 6,127,360,651.92 |           | 129,500,318.60 | 568,472.19 | 935,137,231.87 | 1,065,206,022.66 |                     |    |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分



单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

# 资产负债表

2019年12月31日

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目            | 注释    | 年末余额                     | 年初余额                     |
|----------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |       | —                        | —                        |
| 货币资金           |       | 2,890,266,926.12         | 6,632,129,311.62         |
| ☆交易性金融资产       |       |                          |                          |
| 衍生金融资产         |       |                          |                          |
| 应收票据           |       |                          |                          |
| 应收账款           |       |                          |                          |
| ☆应收款项融资        |       |                          |                          |
| 预付款项           |       | 2,453,066.47             | 1,060,000.00             |
| 其他应收款          | 十三（一） | 4,274,155,674.58         | 4,891,399,363.72         |
| 存货             |       | 597,100,034.51           |                          |
| 其中：原材料         |       |                          |                          |
| 库存商品（产成品）      |       |                          |                          |
| ☆合同资产          |       |                          |                          |
| 持有待售资产         |       |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产    |       |                          |                          |
| 其他流动资产         |       | 1,666,554.18             | 2,585,083.17             |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>7,765,642,255.86</b>  | <b>11,527,173,758.51</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       | —                        | —                        |
| ☆债权投资          |       |                          |                          |
| ☆其他债权投资        |       |                          |                          |
| 长期应收款          |       |                          |                          |
| 长期股权投资         | 十三（二） | 36,625,700,204.19        | 28,192,641,302.08        |
| ☆其他权益工具投资      |       | 7,670,128,697.76         | 4,213,925,416.67         |
| ☆其他非流动金融资产     |       |                          |                          |
| 投资性房地产         |       | 663,046,950.85           | 698,191,216.09           |
| 固定资产           |       | 129,093,426.97           | 147,169,407.52           |
| 在建工程           |       | 3,745,520.60             | 3,745,520.60             |
| 生产性生物资产        |       |                          |                          |
| 油气资产           |       |                          |                          |
| ☆使用权资产         |       |                          |                          |
| 无形资产           |       | 127,859,842.37           | 138,105,461.29           |
| 开发支出           |       |                          |                          |
| 商誉             |       |                          |                          |
| 长期待摊费用         |       | 17,148,629.65            | 26,095,740.73            |
| 递延所得税资产        |       | 491,602,103.40           | 425,187,635.01           |
| 其他非流动资产        |       | 2,931,600,000.00         | 2,931,600,000.00         |
| 其中：特准储备物资      |       |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>48,659,925,375.79</b> | <b>36,776,661,699.99</b> |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>56,425,567,631.65</b> | <b>48,303,835,458.50</b> |



# 资产负债表(续)

2019年12月31日

编制单位: 中国交通建设集团有限公司

金额单位: 人民币元

| 项 目                  | 注释 | 年末余额                     | 年初余额                     |
|----------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>         |    | —                        | —                        |
| 短期借款                 |    | 8,010,000,000.00         |                          |
| ☆交易性金融负债             |    | 539,189,067.25           | 1,041,707,940.09         |
| 衍生金融负债               |    |                          |                          |
| 应付票据                 |    |                          |                          |
| 应付账款                 |    | 558,789,482.40           | 2,375,000.00             |
| 预收款项                 |    |                          |                          |
| ☆合同负债                |    |                          |                          |
| 应付职工薪酬               |    |                          |                          |
| 其中: 应付工资             |    |                          |                          |
| 应付福利费                |    |                          |                          |
| #其中: 职工奖励及福利基金       |    |                          |                          |
| 应交税费                 |    | 414,484,471.17           | 13,269,100.89            |
| 其中: 应交税金             |    | 414,484,471.16           | 13,269,100.88            |
| 其他应付款                |    | 342,935,456.90           | 276,851,589.94           |
| 持有待售负债               |    |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债          |    | 17,539,323,824.37        |                          |
| 其他流动负债               |    |                          |                          |
| <b>流动负债合计</b>        |    | <b>27,404,722,302.09</b> | <b>1,334,203,630.92</b>  |
| <b>非流动负债:</b>        |    | —                        | —                        |
| 长期借款                 |    | 2,152,000,000.00         | 4,152,000,000.00         |
| 应付债券                 |    |                          | 14,944,956,480.94        |
| ☆租赁负债                |    |                          |                          |
| 长期应付款                |    | 60,506,924.93            | 4,665,078.93             |
| 长期应付职工薪酬             |    |                          |                          |
| 预计负债                 |    |                          |                          |
| 递延收益                 |    | 1,698,484.40             | 1,295,690.69             |
| 递延所得税负债              |    | 5,976,966.86             | 17,976,966.86            |
| 其他非流动负债              |    |                          |                          |
| 其中: 特准储备基金           |    |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>       |    | <b>2,220,182,376.19</b>  | <b>19,120,894,217.42</b> |
| <b>负 债 合 计</b>       |    | <b>29,624,904,678.28</b> | <b>20,455,097,848.34</b> |
| <b>所有者权益:</b>        |    | —                        | —                        |
| 实收资本                 |    | 7,675,213,829.70         | 7,655,213,829.70         |
| 其他权益工具               |    |                          |                          |
| 资本公积                 |    | 12,155,751,213.91        | 12,155,751,213.91        |
| 其他综合收益               |    | -1,471,789,210.67        | -931,628,377.00          |
| 其中: 外币报表折算差额         |    |                          |                          |
| 专项储备                 |    |                          |                          |
| 盈余公积                 |    | 4,611,749,767.78         | 4,611,749,767.78         |
| 其中: 法定公积金            |    | 3,661,617,216.69         | 3,661,617,216.69         |
| 任意公积金                |    | 950,132,551.09           | 950,132,551.09           |
| △一般风险准备              |    |                          |                          |
| 未分配利润                |    | 3,829,737,352.65         | 4,357,651,175.77         |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> |    | <b>26,800,662,953.37</b> | <b>27,848,737,610.16</b> |
| *少数股东权益              |    |                          |                          |
| <b>所有者权益合计</b>       |    | <b>26,800,662,953.37</b> | <b>27,848,737,610.16</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |    | <b>56,425,567,631.65</b> | <b>48,303,835,458.50</b> |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 利润表

## 2019年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注 释   | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                   | 十三（三） | 982,209,415.24   | 111,051,914.16   |
| 其中：营业收入                   | 十三（三） | 982,209,415.24   | 111,051,914.16   |
| 二、营业总成本                   |       | 2,006,543,544.55 | 808,438,899.94   |
| 其中：营业成本                   | 十三（三） | 815,027,970.11   | 35,592,749.16    |
| 税金及附加                     |       | 26,777,386.41    | 9,997,496.92     |
| 销售费用                      |       |                  |                  |
| 管理费用                      |       | 80,269,819.83    | 77,820,417.32    |
| 研发费用                      |       | 240,186.56       |                  |
| 财务费用                      |       | 1,084,228,181.64 | 685,028,236.54   |
| 其中：利息费用                   |       | 1,152,108,410.38 | 875,399,357.12   |
| 利息收入                      |       | 68,058,396.67    | 190,550,032.86   |
| 汇兑净损失（净收益以“-”填列）          |       | 19.58            | 40.29            |
| 其他                        |       |                  |                  |
| 加：其他收益                    |       |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 十三（四） | 5,078,508,241.13 | 2,391,947,234.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        | 十三（四） | -3,344,595.77    |                  |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       |       |                  |                  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）          |       |                  |                  |
| ☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）       |       |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       |       | 502,518,872.84   | 630,835,009.88   |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列）        |       | -3,990,203.16    |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         |       |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         |       | 182,243.24       | 731,787.19       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |       | 4,552,885,024.74 | 2,326,127,045.59 |
| 加：营业外收入                   |       | 369,833.69       | 152,109.31       |
| 其中：政府补助                   |       | 241,606.29       | 149,109.31       |
| 减：营业外支出                   |       | 211,356,844.78   | 70,279,115.19    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |       | 4,341,898,013.65 | 2,256,000,039.71 |
| 减：所得税费用                   |       | 479,954,936.77   | -37,745,645.07   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |       | 3,861,943,076.88 | 2,293,745,684.78 |
| （一）按所有权归属分类               |       |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润             |       | 3,861,943,076.88 | 2,293,745,684.78 |
| *少数股东损益                   |       |                  |                  |
| （二）按经营持续性分类               |       |                  |                  |
| 持续经营净利润                   |       | 3,861,943,076.88 | 2,293,745,684.78 |
| 终止经营净利润                   |       |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额             |       | -540,160,833.67  |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |       | -540,160,833.67  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |       | -540,160,833.67  |                  |
| 1、重新计量设定受益计划变动额           |       |                  |                  |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益        |       |                  |                  |
| ☆3、其他权益工具投资公允价值变动         |       | -540,160,833.67  |                  |
| ☆4、企业自身信用风险公允价值变动         |       |                  |                  |
| 5、其他                      |       |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         |       |                  |                  |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益         |       |                  |                  |
| ☆2、其他债权投资公允价值变动           |       |                  |                  |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益        |       |                  |                  |
| ☆4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |       |                  |                  |
| 5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |       |                  |                  |
| ☆6、其他债权投资信用减值准备           |       |                  |                  |
| 7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |       |                  |                  |
| 8、外币财务报表折算差额              |       |                  |                  |
| 9、其他                      |       |                  |                  |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |       |                  |                  |
| 七、综合收益总额                  |       | 3,321,782,243.21 | 2,293,745,684.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |       | 3,321,782,243.21 | 2,293,745,684.78 |
| *归属于少数股东的综合收益总额           |       |                  |                  |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 现金流量表

2019年度

编制单位：中国交通建设集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释    | 本年金额              | 上年金额              |
|---------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 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            |       | 447,758,462.36    | 61,270,954.26     |
| 收到的税费返还                   |       |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |       | 367,482,053.07    | 170,543,906.72    |
| 经营活动现金流入小计                |       | 815,240,515.43    | 231,814,860.98    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 195,842,938.85    |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |       | 9,037,273.53      | 258,683.79        |
| 支付的各项税费                   |       | 101,976,314.57    | 16,425,369.08     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |       | 646,788,310.57    | 547,718,008.95    |
| 经营活动现金流出小计                |       | 953,644,837.52    | 564,402,061.82    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 十三（五） | -138,404,322.09   | -332,587,200.84   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |       | —                 | —                 |
| 收回投资收到的现金                 |       | 254,226,200.00    |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 2,036,793,392.72  | 2,047,590,613.23  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       |                   |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                   | 1.00              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       | 2,039,421,591.39  | 12,607,418,594.45 |
| 投资活动现金流入小计                |       | 4,330,441,184.11  | 14,655,009,208.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 939,855.05        | 2,933,657,453.00  |
| 投资支付的现金                   |       | 10,052,274,268.00 | 4,463,651,792.16  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       | 1,279,000,000.00  | 3,465,786,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |       | 11,332,214,123.05 | 10,863,095,245.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | -7,001,772,938.94 | 3,791,913,963.52  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |       | —                 | —                 |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 20,000,000.00     | 381,190,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |       | 11,710,000,000.00 |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 11,730,000,000.00 | 381,190,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 3,700,000,000.00  | 10,000,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 4,970,552,487.50  | 2,751,559,907.88  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 8,670,552,487.50  | 2,761,559,907.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 3,059,447,512.50  | -2,380,369,907.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |       |                   |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 十三（五） | -4,080,729,748.53 | 1,078,956,854.80  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 十三（五） | 6,278,282,137.97  | 5,199,325,283.17  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 十三（五） | 2,197,552,389.44  | 6,278,282,137.97  |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

刘起印

主管会计工作负责人：

宏彭印

会计机构负责人：

金李明

所有者权益变动表  
2019年度

金额单位：人民币元

| 项                     | 本年金额             |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|-----------|------------------|---------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
|                       | 实收资本             | 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                | 少数股东权益 |                   |
| 一、上年年末余额              | 7,655,213,829.70 |        | 12,155,751,213.91 |                   |           | 4,610,683,483.54 |         | 4,348,054,617.61  | 28,769,703,144.76 |        | 28,769,703,144.76 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 其他                    |                  |        |                   | -931,628,377.00   |           | 1,066,284.24     |         | 9,596,558.16      | -920,965,534.60   |        | -920,965,534.60   |
| 二、本年年初余额              | 7,655,213,829.70 |        | 12,155,751,213.91 | -931,628,377.00   |           | 4,611,749,767.78 |         | 4,357,651,175.77  | 27,848,737,610.16 |        | 27,848,737,610.16 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00    |        |                   | -540,160,833.67   |           |                  |         | -527,913,823.12   | -1,048,074,656.79 |        | -1,048,074,656.79 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                   | -540,160,833.67   |           |                  |         | 3,861,943,076.88  | 3,321,782,243.21  |        | 3,321,782,243.21  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 20,000,000.00    |        |                   |                   |           |                  |         |                   | 20,000,000.00     |        | 20,000,000.00     |
| 1、所有者投入资本             | 20,000,000.00    |        |                   |                   |           |                  |         |                   | 20,000,000.00     |        | 20,000,000.00     |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 4、其他                  |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| （三）专项储备提取和使用          |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 1、提取专项储备              |                  |        |                   |                   | 9,378.88  |                  |         |                   | 9,378.88          |        | 9,378.88          |
| 2、使用专项储备              |                  |        |                   |                   | -9,378.88 |                  |         |                   | -9,378.88         |        | -9,378.88         |
| （四）利润分配               |                  |        |                   |                   |           |                  |         | -4,389,856,900.00 | -4,389,856,900.00 |        | -4,389,856,900.00 |
| 1、提取盈余公积              |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 其中：法定公积金              |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 任意公积金                 |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| #储备基金                 |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| #企业发展基金               |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| #利润归还投资               |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 2、提取一般风险准备            |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 3、对所有者（或股东）的分配        |                  |        |                   |                   |           |                  |         | -4,389,856,900.00 | -4,389,856,900.00 |        | -4,389,856,900.00 |
| 4、其他                  |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 1、资本公积转增资本            |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 2、盈余公积转增资本            |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| ☆5、其他综合收益结转留存收益       |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 6、其他                  |                  |        |                   |                   |           |                  |         |                   |                   |        |                   |
| 四、本年年末余额              | 7,675,213,829.70 |        | 12,155,751,213.91 | -1,471,789,210.67 |           | 4,611,749,767.78 |         | 3,829,737,352.65  | 26,800,662,953.37 |        | 26,800,662,953.37 |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表（续）  
2019年度

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 上年金额             |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-------------------|--------|------|------------------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
|                       | 实收资本             | 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                | 少数股东权益            |
| 一、上年年末余额              | 7,274,023,829.70 |        | 13,115,432,365.21 |        |      | 4,381,308,915.06 |         | 4,693,074,901.31  | 29,463,840,011.28 |                   |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 7,274,023,829.70 |        | 13,115,432,365.21 |        |      | 4,381,308,915.06 |         | 4,693,074,901.31  | 29,463,840,011.28 |                   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 381,190,000.00   |        | -959,681,151.30   |        |      | 229,374,568.48   |         | -345,020,283.70   | -694,136,866.52   |                   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                   |        |      |                  |         | 2,293,745,684.78  | 2,293,745,684.78  |                   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 381,190,000.00   |        | -959,681,151.30   |        |      |                  |         |                   | -578,491,151.30   |                   |
| 1、所有者投入资本             | 381,190,000.00   |        |                   |        |      |                  |         |                   | 381,190,000.00    |                   |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 4、其他                  |                  |        | -959,681,151.30   |        |      |                  |         |                   | -959,681,151.30   |                   |
| （三）专项储备提取和使用          |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 1、提取专项储备              |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 2、使用专项储备              |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| （四）利润分配               |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 1、提取盈余公积              |                  |        |                   |        |      | 229,374,568.48   |         | -2,638,765,968.48 | -2,409,391,400.00 |                   |
| 其中：法定公积金              |                  |        |                   |        |      | 229,374,568.48   |         | -229,374,568.48   |                   |                   |
| 任意公积金                 |                  |        |                   |        |      | 229,374,568.48   |         | -229,374,568.48   |                   |                   |
| #储备基金                 |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| #企业发展基金               |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| #利润归还投资               |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 2、提取一般风险准备            |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 3、对所有者的分配             |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 4、其他                  |                  |        |                   |        |      |                  |         | -2,409,391,400.00 | -2,409,391,400.00 |                   |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 1、资本公积转增资本            |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 2、盈余公积转增资本            |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| ☆5、其他综合收益结转留存收益       |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 6、其他                  |                  |        |                   |        |      |                  |         |                   |                   |                   |
| 四、本年年末余额              | 7,655,213,829.70 |        | 12,155,751,213.91 |        |      | 4,610,683,483.54 |         | 4,348,054,617.61  | 28,769,703,144.76 | 28,769,703,144.76 |

第4页至第17页的财务报表由以下人主笔编制：  
单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

载于第18页至第71页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李金明

彭宏印

刘起涛

# 资产减值准备情况表

2019年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：中国交通建设集团有限公司

| 项 目            | 年初账面余额       | 本年增加额        |       |         |              | 本年减少额     |     |       |         | 年末账面余额       | 项 目                 | 金额 |
|----------------|--------------|--------------|-------|---------|--------------|-----------|-----|-------|---------|--------------|---------------------|----|
|                |              | 本年计提额        | 合并增加额 | 其他原因增加额 | 合计           | 资产价值回升转回额 | 转销额 | 合并减少额 | 其他原因减少额 | 合计           |                     |    |
| 一、坏账准备         | 32,876.80    | 23,160.45    |       |         | 23,160.45    |           |     |       |         | 56,037.25    | 补充资料：               |    |
| 二、存货跌价准备       |              | 3,967,042.71 |       |         | 3,967,042.71 |           |     |       |         | 3,967,042.71 | 一、政策性挂账             |    |
| ☆三、合同资产减值准备    |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              | 二、当年处理以前年度损失和挂账     |    |
| 四、持有待售资产减值准备   |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              | 其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账 |    |
| ☆五、债权投资减值准备    |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 六、长期股权投资减值准备   |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 七、投资性房地产减值准备   |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 八、固定资产减值准备     | 2,677,905.63 |              |       |         |              |           |     |       |         | 2,677,905.63 |                     |    |
| 九、在建工程减值准备     |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 十、生产性生物资产减值准备  |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 十一、油气资产减值准备    |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| ☆十二、使用权资产减值准备  |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 十三、无形资产减值准备    |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 十四、商誉减值准备      |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| ☆十五、合同取得成本减值准备 |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| ☆十六、合同履约成本减值准备 |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 十七、其他减值准备      |              |              |       |         |              |           |     |       |         |              |                     |    |
| 合 计            | 2,710,782.43 | 3,990,203.16 |       |         | 3,990,203.16 |           |     |       |         | 6,700,985.59 |                     |    |

载于第18页至第171页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第17页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





**中国交通建设集团有限公司**  
**2019 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、企业的基本情况

中国交通建设集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据 2005 年 7 月 12 日国务院国有资产监督管理委员会国资改革【2005】703 号《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》,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设立。公司于 2005 年 12 月 8 日成立,企业法人营业执照(证号:91110000710933809D);法定代表人:刘起涛;注册资本:727,402.38 万元;注册地址:北京市西城区德胜门外大街 85 号。

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)批准,本公司于 2006 年 10 月 8 日独家发起设立中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)。根据中国证券监督管理委员会《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》(证监国合字【2006】25 号),中国交建于 2006 年 12 月完成了境外上市外资股 H 股股票的工作,共计发行 H 股股票 402,500 万股。中国交建在香港 H 股上市,本公司无偿划给社保基金 40,250 万股,划转后本公司持有中国交建 1,039,750 万股。根据 2012 年 1 月 30 日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》,中国交建于 2012 年 3 月 9 日完成了在境内首次公开发行人人民币普通股 A 股股票上市并换股吸收合并中国交建之子公司原路桥集团国际建设股份有限公司,共计发行人民币普通股 A 股股票 134,974 万股。中国交建 2012 年在上海证券交易所 A 股上市,本公司无偿划转给社保基金 9,259 万股,后本公司增持中国交建 1,999.99 万股,2015 年,本公司分别增持 A 股股份 10 万股和 20 万股。2018 年,本公司将持有的中国交建部分股份无偿划转至北京诚通金控投资有限公司和国新投资有限公司,各约 31,783.36 万股。2019 年,本公司以持有中国交建 24,210 万股 A 股股份换购博时基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司和广发基金管理股份有限公司发行的基金产品;以持有的中国交建 7,282.36 万股 A 股股份换购国企一带一路 ETF 基金。截至 2019 年末,本公司持有中国交建 A 股流通股 9,374,616,604 股,持股比例 57.96%。

根据 2010 年 8 月国务院国有资产管理委员会《关于中国交通建设集团有限公司和中国房地产开发集团公司重组的通知》(国资改革【2010】824 号),中国房地产开发集团公司(以下简称“中房集团”)整体并入本公司,本公司设立全资子公司中交房地产集团有限公司(以下简称“中交房集团”),统筹开展房地产业务。

本公司属建筑行业,本公司及合并下属公司(以下合称“本集团”)主要经营范围包

括：承包境外工程和境内国际招标工程；各种专业船舶总承包建造；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。

本公司实行董事会领导下的总经理负责制，公司所属 2 级子公司 15 家。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号）；于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）；于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）；于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）。

本集团所属中国交建、Greentown China Holdings LTD（以下简称“绿城中国”）自 2018 年度起执行新金融工具准则和新收入准则。

2019 年度，本集团全部执行新金融工具准则；除本公司、上海振华重工（集团）股份有限公司（以下简称“振华重工”）、中国城乡控股集团有限公司（以下简称“城乡集团”）、中交房地产集团有限公司（以下简称“中交房集团”，绿城中国除外）和中国民航机场建设集团有限公司（以下简称“民航集团”）外，本集团其他公司全部执行新收入准则。在进行会计政策和会计估计描述时，本集团对相关内容区别“已经执行新收入准则的公司”和“尚未执行新收入准则的公司”分别描述。



### （一）会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本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。

### （二）记账本位币

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

### （三）记账基础和计价原则

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

### （四）企业合并

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

#### 1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调

整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

### （五）合并财务报表编制方法

#### 1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

#### 2、合并财务报表编制的方法

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

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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



仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、“长期股权投资”或“金融工具”的相关内容。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

##### 3、外币财务报表的折算方法

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

将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

#### （八）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### 1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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



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

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2、金融负债的分类、确认和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### （2）其他金融负债

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

## 3、金融资产减值

本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计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与

预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分的应收款项，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。对于在资产负债表日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并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### 5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且



新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

## 6、金融资产和金融负债的抵销

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

## 7、权益工具

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

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

## （九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

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

### （1）单项计提应收款项坏账准备

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

### （2）按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### ① 信用风险特征组合的确定依据

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

#### ② 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

| 项 目              | 计提方法                                           |
|------------------|------------------------------------------------|
| 组合 1: 本集团内部应收款项  | 发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备                       |
| 组合 2: 员工个人借款、备用金 | 发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备                       |
| 组合 3: 待确认增值税     | 发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备                       |
| 组合 4: 账龄分析法      | 以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失, 根据信用减值损失模型进行计提 |

### (3) 坏账准备的转回

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

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

### (4) 坏账损失的确认标准

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

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (十) 存货

### 1、“尚未执行新收入准则的公司” 的相关会计政策如下:

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 领用和发出时按加权平均法计价

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

建造合同按实际成本计量, 包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等, 能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的, 在取得合同时计入合同成本; 未满足上述条件的, 则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示; 在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累

计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）周转材料、低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料中的易腐、易糟的周转材料在领用时采用一次转销法；工程项目专用周转材料在项目周期内摊销；其他周转材料按预计使用次数分次摊销，但摊销期一般不得超过三年。低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法核算。

## 2、“已经执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

### （1）存货的分类

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产



和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料、低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料中的易腐、易糟的周转材料在领用时采用一次转销法；工程项目专用周转材料在项目周期内摊销；其他周转材料按预计使用次数分次摊销，但摊销期一般不得超过三年。低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法核算。

### (十一) 合同资产

本部分内容适用于“已经执行新收入准则的公司”。

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。

1、合同资产，指公司已向客户转让商品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。

合同资产应以预期信用损失为基础计提减值。本集团根据历史经验数据分析确定合同资产的信用减值损失模型进行计提。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。

(1) 若客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在上述信用减值损失模型的基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

(2) 本集团对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，根据信用减值损失模型进行计提减值准备（对中交集团内部质保金，由于发生减值损失的可能性较低，一般不需计提减值准备）。

2、合同负债。本集团将已收到或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

### (十二) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四中“金融工具”所述。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单

位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 1、投资成本的确定

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

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

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

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

### 2、后续计量及损益确认方法

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

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

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

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



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

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

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

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

### 3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

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

### （十三）投资性房地产

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

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

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

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

#### （十四）固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

##### 2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

盾构机及 TBM 统一采用工作量法根据预计总工作量计提折旧，除盾构机及 TBM 外，其他固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用年限内采用直线法分类计提折旧。其他固定资产的分类、预计使用年限、预计净残值和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 具体分类      | 预计使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率  |
|--------|-----------|--------|--------|-------|
| 房屋及建筑物 | 钢结构房屋     | 30 年   | 0      | 3.33% |
|        | 钢筋混凝土结构房屋 | 30 年   | 0      | 3.33% |
|        | 码头及附属建筑   | 40 年   | 0      | 2.5%  |
|        | 其他房屋及建筑物  | 20 年   | 0      | 5%    |
| 机械设备   | 施工机械      | 10 年   | 0      | 10%   |
|        | 生产设备      | 10 年   | 0      | 10%   |
|        | 运输设备      | 5 年    | 0      | 20%   |
|        | 大型起重设备    | 20 年   | 0      | 5%    |
|        | 试验及仪器设备   | 5 年    | 0      | 20%   |
|        | 其他机器设备    | 5 年    | 0      | 20%   |
| 船舶     | 远洋运输船     | 25 年   | 10%    | 3.6%  |

| 固定资产类别  | 具体分类  | 预计使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|--------|--------|------------|
|         | 工程船   | 25 年   | 5%     | 3.8%       |
|         | 拖轮及驳船 | 20 年   | 5%     | 4.75%      |
|         | 其他船舶  | 10 年   | 5%     | 9.5%       |
| 运输工具    |       | 5年     | 0      | 20%        |
| 办公及电子设备 |       | 3-5年   | 0      | 33.33%-20% |

注：境外的施工机械等根据使用环境不同可以缩短预计使用年限。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四中“非流动非金融资产减值”所述。

### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5、其他说明

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

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

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

## （十五）在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四中“非流动非金融资产减值”所述。

## （十六）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产



活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

### （十七）无形资产

#### 1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

#### 2、无形资产的摊销

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

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

#### 3、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能

替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### （十八）长期待摊费用

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

#### （十九）非流动非金融资产减值

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

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

单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

## （二十）职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

## （二十一）应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债



券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

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

## （二十二）预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十三）优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## （二十四）收入

### 1、“尚未执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）房地产销售收入

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限（如仅能对基本设计方案做微小变动）的，按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

##### ① 开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### ② 分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③ 出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### ④ 代建房屋和工程业务

代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

##### ⑤ 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金

已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

#### ⑥ 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

#### （3）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

（6）对采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，相关收入的确认原则

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（7）对采用建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务，相关收入的确认原则

公司的 BT 项目，以中标总价款（完工后可收到的款项），根据合同约定的不同情况采用内含报酬率、合同利率、市场利率，对中标总价款折现后的金额确认为合同总收入，按建造合同原则确认收入成本。对于合同总收入与合同总价款的差异，采用上述利率，在合同期内分期确认为收入。

## 2、“已经执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

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

在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履



约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。对于合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

#### （1）提供建造服务收入

向客户提供建造服务，通常属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### （2）提供劳务收入

向客户提供劳务，项目如果在一个会计年度内完成的，应于项目验收交付时确认收入；跨期（即超过一个会计年度）的项目，通常属于在某一时段内履行的履约义务，在资产负债表日提供劳务交易的履约进度能够可靠估计的，采用投入法/产出法确认履约进度，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### （3）商品销售收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

- ① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- ② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- ④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险与报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品。

#### （4）房地产业务收入

公司与客户之间的销售房屋合同通常综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括房屋已经完工并验收合格，签订了销售合同并报房管部门备案，取得了买方付款证明并办理房屋交付手续时确认销售收入的实现，成本能够可靠计量或合理预估。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

#### （5）建设—移交类投资项目收入

建设—移交合同项下的活动通常包括建设及移交。对于公司提供建造服务的，于建设阶段，按照提供建造服务收入的收入政策确认建造服务的合同收入，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”，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。

项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入。

#### （6）建设—运营—移交类投资项目收入

建设-运营-移交类合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。

① 公司提供建设服务的，于建设阶段，按照提供建造服务收入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：

A.合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司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，金融资产采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到款项后，进行冲减。

B.合同规定公司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，公司在确认收入的同时确认无形资产。

② 公司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。

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

#### （7）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入主要包括：利息收入、使用费收入等。利息收入按照他人使用公

司货币资金的时间和实际利率计算确认；租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二十五）建造合同

本部分内容适用于“尚未执行新收入准则的公司”。

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：① 合同总收入能够可靠地计量；② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### （二十六）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

### （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （二十八）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款



预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 3、本集团作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4、本集团作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （二十九）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的

资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### （三十）公允价值计量

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

#### 1、公允价值计量的资产和负债

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

#### 2、估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

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

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

### 3、会计处理方法

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

#### （三十一）资产证券化业务

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

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

## 五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

除本集团所属中国交建、绿城中国外，本公司及其他下属子公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；除本公司、振华重工、城乡集团、中交房集团（绿城中国除外）和民航集团以外，本公司下属其他公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新收入准则。变更后的会计政策参见本附注四“重要会计政策和会计估计”相关部分。上述公司以下分别合称“自 2019 年度起执行新金融工具准则的公司”、“自 2019 年度起执行新收入准则的公司”。

#### 1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

自 2019 年度起执行新金融工具准则的公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，这些公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，自 2019 年度起执行新金融工具准

则的公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，对可比期间的财务报表未予重述。

## 2、执行新收入准则导致的会计政策变更

为执行新收入准则，自 2019 年度起执行新收入准则的公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，这些公司选择仅对在 2019 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2019 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间的财务报表未予重述。这些公司本年执行新收入准则对本报告期初未分配利润和其他综合收益没有重大影响。

## 3、上述会计政策变更对 2019 年 1 月 1 日集团财务报表的影响

### （1）首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

| 金融资产类别                    | 2018 年 12 月 31 日（变更前）              |                    | 2019 年 1 月 1 日（变更后）               |                    |
|---------------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|
|                           | 计量类别                               | 账面价值               | 计量类别                              | 账面价值               |
| 应 收 款 项<br>（ 长 期 及<br>短期） | 摊余成本（贷款和应收款项）                      | 286,793,926,239.43 | 以摊余成本计量的金融资产                      | 286,485,657,028.63 |
|                           | 摊余成本（贷款和应收款项）                      | 2,351,748,465.13   | 以公允价值计量且变动计入其他综合收益                | 2,351,748,465.13   |
| 权 益 工 具<br>投资             | 以公允价值计量且变动计入其他综合收益（可供出售金融资产）       | 1,171,539,394.00   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）   | 1,171,539,394.00   |
|                           | 以公允价值计量且变动计入其他综合收益/以成本计量（可供出售金融资产） | 5,390,452,197.30   | 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资） | 4,098,627,686.28   |
|                           | 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产              | 6,039,418,380.55   | 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）    | 6,039,418,380.55   |
| 衍 生 金 融<br>工具             | 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产              | 291,774,236.32     | 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产（衍生金融资产/负债）  | 291,774,236.32     |

### （2）首次执行日，金融资产减值准备调节表

| 计量类别      | 2018 年 12 月 31 日<br>（变更前） | 重分类 | 重新计量           | 2019 年 1 月 1 日<br>（变更后） |
|-----------|---------------------------|-----|----------------|-------------------------|
| 应收账款坏账准备  | 14,118,341,653.85         |     | 113,803,218.78 | 14,232,144,872.63       |
| 其他应收款坏账准备 | 5,888,082,249.35          |     | 26,009,826.62  | 5,914,092,075.97        |
| 合同资产减值准备  | 1,140,238,631.48          |     | 84,455.94      | 1,140,323,087.42        |



| 计量类别                | 2018 年 12 月 31 日<br>(变更前) | 重分类 | 重新计量           | 2019 年 1 月 1 日<br>(变更后) |
|---------------------|---------------------------|-----|----------------|-------------------------|
| 长期应收款(含 1 年内到期)坏账准备 | 1,498,949,439.49          |     | 168,456,165.40 | 1,667,405,604.89        |

## (3) 首次执行日, 执行新金融工具准则和新收入准则对集团的影响如下:

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日<br>(变更前) | 重分类               | 重新计量                     | 2019 年 1 月 1 日<br>(变更后)   |
|------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>资产:</b>             |                           |                   |                          |                           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 8,438,278.00              | -8,438,278.00     |                          |                           |
| 衍生金融资产                 | 293,690,464.85            |                   |                          | 293,690,464.85            |
| 交易性金融资产                | 154,984,464.94            | 1,179,977,672.00  |                          | 1,334,962,136.94          |
| 应收票据                   | 4,475,632,751.52          | -2,351,748,465.13 |                          | 2,123,884,286.39          |
| 应收账款                   | 87,118,405,907.07         |                   | -113,803,218.78          | 87,004,602,688.29         |
| 应收款项融资                 |                           | 2,351,748,465.13  |                          | 2,351,748,465.13          |
| 其他应收款                  | 77,201,534,466.11         |                   | -26,009,826.62           | 77,175,524,639.49         |
| 存货                     | 257,853,441,180.01        | -12,796,354.16    |                          | 257,840,644,825.85        |
| 合同资产                   | 82,356,507,063.30         | 12,796,354.16     | -84,455.94               | 82,369,218,961.52         |
| 可供出售金融资产               | 6,561,991,591.30          | -6,561,991,591.30 |                          |                           |
| 长期应收款                  | 120,350,101,579.86        |                   | -168,456,165.40          | 120,181,645,414.46        |
| 其他权益工具投资               | 22,532,975,485.16         | 5,390,452,197.30  | -1,291,824,511.02        | 26,631,603,171.44         |
| 其他非流动金融资产              | 5,875,995,637.61          |                   |                          | 5,875,995,637.61          |
| 递延所得税资产                | 8,073,534,738.66          |                   | 345,758,188.45           | 8,419,292,927.11          |
| <b>资产小计</b>            | <b>672,857,233,608.39</b> |                   | <b>-1,254,419,989.31</b> | <b>671,602,813,619.08</b> |
| <b>负债:</b>             |                           |                   |                          |                           |
| 衍生金融负债                 | 1,916,228.53              |                   |                          | 1,916,228.53              |
| 预收款项                   | 20,084,761,639.91         | -149,229,813.64   |                          | 19,935,531,826.27         |
| 合同负债                   | 146,968,384,065.05        | 149,229,813.64    |                          | 147,117,613,878.69        |
| 递延所得税负债                | 11,608,312,468.60         |                   | 1,802,643.53             | 11,610,115,112.13         |
| <b>负债小计</b>            | <b>178,663,374,402.09</b> |                   | <b>1,802,643.53</b>      | <b>178,665,177,045.62</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |                           |                   |                          |                           |
| 其他综合收益                 | 8,067,519,698.97          |                   | -1,169,453,632.82        | 6,898,066,066.15          |
| 盈余公积                   | 4,610,683,483.54          |                   | 1,066,284.24             | 4,611,749,767.78          |

| 项目             | 2018 年 12 月 31 日<br>(变更前) | 重分类 | 重新计量                     | 2019 年 1 月 1 日<br>(变更后)   |
|----------------|---------------------------|-----|--------------------------|---------------------------|
| 未分配利润          | 77,683,926,704.67         |     | -4,620,918.47            | 77,679,305,786.20         |
| 归属于母公司所有者权益合计  | 117,996,006,354.39        |     | -1,173,008,267.05        | 116,822,998,087.34        |
| 少数股东权益         | 194,874,884,655.07        |     | -83,214,365.79           | 194,791,670,289.28        |
| <b>所有者权益小计</b> | <b>312,870,891,009.46</b> |     | <b>-1,256,222,632.84</b> | <b>311,614,668,376.62</b> |

## (二) 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，资产负债表中，新增“应收款项融资”科目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；利润表中，“投资收益”科目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得和损失。本集团相应追溯调整了比较数据，该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

## (三) 其他会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正

本集团 2019 年度无其他应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 具体税率情况                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，2019年4月1日前按照应税收入6%、10%或16%的税率计算销项税，2019年4月1日后按应税收入6%、9%或13%的税率计算销项税；其他子公司视同为增值税小规模纳税人，按3%的征收率计缴增值税。<br>房地产开发企业中的一般纳税人销售自行开发的2016年4月30日之前的房地产老项目，可以选择简易征收办法，按照5%的征收率计税；在2016年4月30日前开工的基建施工项目，可以选择简易征收办法，按3%的征收率缴纳增值税。 |
| 房产税     | 从价计征房产以房产原值的70%、75%或80%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%。                                                                                                                                                                                                                  |
| 城市维护建设税 | 按照实际缴纳的流转税的7%、5%或1%计缴。                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的15%、20%、25%计缴。                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 土地增值税   | 按增值额的超率累进税率计缴。                                                                                                                                                                                                                                                                 |

注：1、本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适

用税率为 16%/10%/6%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%/6%。同时，本集团部分分公司作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额；本集团部分分公司作为生活性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳税额。

2、本集团境外公司（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）按照当地税法要求适用之税种及税率计算并缴纳税款。

## （二）税收优惠及批文

1、根据《关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32 号规定“认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠”，本集团高新技术企业享受企业所得税适用 15% 税率；根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告[2012]12 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税，本集团享有上述税收优惠政策的情况如下：

| 单位名称           | 适用税率    | 税收优惠政策                                         |
|----------------|---------|------------------------------------------------|
| 中国港湾工程有限责任公司   | 15%     | 享受高新技术企业税收优惠政策                                 |
| 中国路桥工程有限责任公司   | 15%、25% | 享受高新技术企业税收优惠政策                                 |
| 中交第一航务工程局有限公司  | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                      |
| 中交第二航务工程局有限公司  | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策，下属部分分公司享有西部大开发税收优惠政策 |
| 中交第三航务工程局有限公司  | 15%、25% | 下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交第四航务工程局有限公司  | 15%、25% | 下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交疏浚（集团）股份有限公司 | 15%、25% | 下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交一公局集团有限公司    | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                      |
| 中交第二公路工程局有限公司  | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受西部大开发税收优惠政策，下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策 |
| 中交第三公路工程局有限公司  | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                      |
| 中交第四公路工程局有限公司  | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                      |
| 中交路桥建设有限公司     | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享高新技术企业税收优惠政策                       |
| 中交隧道工程局有限公司    | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                      |

| 单位名称                   | 适用税率    | 税收优惠政策                                             |
|------------------------|---------|----------------------------------------------------|
| 中交水运规划设计院有限公司          | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交公路规划设计院有限公司          | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交第一航务工程勘察设计院有限公司      | 15%、25% | 该公司享受高新技术企业税收优惠政策                                  |
| 中交第二航务工程勘察设计院有限公司      | 15%、25% | 该公司享受高新技术企业税收优惠政策                                  |
| 中交第三航务工程勘察设计院有限公司      | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交第四航务工程勘察设计院有限公司      | 15%、25% | 该公司享受高新技术企业税收优惠政策                                  |
| 中交第一公路勘察设计研究院有限公司      | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受西部大开发税收优惠政策，<br>下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策 |
| 中交第二公路勘察设计研究院有限公司      | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中国公路工程咨询集团有限公司         | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交基础设施养护集团有限公司         | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中交投资有限公司               | 15%、25% | 下属部分分公司享受西部大开发税收优惠政策                               |
| 中交资产管理有限公司             | 15%、25% | 下属部分分公司享受西部大开发税收优惠政策                               |
| 中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司 | 15%     | 享受高新技术企业税收优惠政策                                     |
| 中国公路车辆机械有限公司           | 15%     | 享受高新技术企业税收优惠政策                                     |
| 中国市政工程东北设计研究总院有限公司     | 15%、25% | 该公司享受高新技术企业税收优惠政策                                  |
| 中交煤气热力研究设计院有限公司        | 15%、25% | 该公司享受高新技术企业税收优惠政策                                  |
| 中国市政工程西南设计研究总院有限公司     | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受西部大开发税收优惠政策                           |
| 中交房地产开发集团有限公司          | 15%、25% | 下属部分分公司享受西部大开发税收优惠政策                               |
| 上海振华重工（集团）股份有限公司       | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中国交通信息科技集团有限公司         | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策                          |
| 中国民航机场建设集团有限公司         | 15%、25% | 该公司及下属部分分公司享受高新技术企业税收优惠政策，<br>部分分公司享受西部大开发税收优惠政策   |

2、根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本集团符合小微企业认定标准的公司享受该税收优惠政策。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）子企业情况

单位：人民币万元/其他币种万元



| 序号   | 企业名称              | 级次 | 企业类型     | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质         | 实收资本         | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额          | 取得方式 |
|------|-------------------|----|----------|-----|-------|--------------|--------------|--------|--------|--------------|------|
| 1    | 中国交通建设股份有限公司      | 2  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建、勘察设计、对外经贸 | 1,617,473.54 | 57.96  | 57.96  | 1,415,307.29 | 投资设立 |
| 1.1  | 中国港湾工程有限责任公司      | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建建设         | 327,837.94   | 100.00 | 100.00 | 403,309.47   | 注 1  |
| 1.2  | 中国路桥工程有限责任公司      | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建建设         | 388,912.08   | 100.00 | 100.00 | 336,817.24   | 注 1  |
| 1.3  | 中交第一航务工程局有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 天津  | 天津    | 基建建设         | 667,088.74   | 90.09  | 90.09  | 544,551.39   | 注 1  |
| 1.4  | 中交第二航务工程局有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 武汉  | 武汉    | 基建建设         | 439,721.39   | 86.64  | 86.64  | 350,665.82   | 注 1  |
| 1.5  | 中交第三航务工程局有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 基建建设         | 602,095.10   | 89.31  | 89.31  | 496,104.28   | 注 1  |
| 1.6  | 中交第四航务工程局有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 广州  | 广州    | 基建建设         | 496,568.09   | 86.23  | 86.23  | 389,206.59   | 注 1  |
| 1.7  | 中交一公局集团有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建建设         | 607,715.64   | 87.25  | 87.25  | 496,649.43   | 注 1  |
| 1.8  | 中交第二公路工程局有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 西安  | 西安    | 基建建设         | 346,539.78   | 81.94  | 81.94  | 191,620.19   | 注 1  |
| 1.9  | 中交路桥建设有限公司        | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建建设         | 341,329.32   | 82.75  | 82.75  | 490,477.42   | 投资设立 |
| 1.10 | 中交第三公路工程局有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建建设         | 215,618.72   | 70.00  | 70.00  | 149,922.21   | 注 1  |
| 1.11 | 中交第四公路工程局有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建建设         | 193,947.98   | 79.92  | 79.92  | 103,895.91   | 注 1  |
| 1.12 | 中交水运规划设计院有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 勘察设计         | 81,805.43    | 100.00 | 100.00 | 67,116.84    | 注 1  |
| 1.13 | 中交公路规划设计院有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 勘察设计         | 72,962.99    | 100.00 | 100.00 | 63,443.25    | 注 1  |
| 1.14 | 中交第一航务工程勘察设计院有限公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 天津  | 天津    | 勘察设计         | 72,279.88    | 100.00 | 100.00 | 58,645.17    | 注 1  |
| 1.15 | 中交第二航务工程勘察设计院有限公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 武汉  | 武汉    | 勘察设计         | 42,836.16    | 100.00 | 100.00 | 36,750.45    | 注 1  |
| 1.16 | 中交第三航务工程勘察设计院有限公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 勘察设计         | 73,050.44    | 100.00 | 100.00 | 60,578.62    | 注 1  |
| 1.17 | 中交第四航务工程勘察设计院有限公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 广州  | 广州    | 勘察设计         | 63,037.01    | 100.00 | 100.00 | 53,516.45    | 注 1  |
| 1.18 | 中交第一公路勘察设计研究院有限公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 西安  | 西安    | 勘察设计         | 85,565.33    | 100.00 | 100.00 | 75,266.22    | 注 1  |
| 1.19 | 中交第二公路勘察设计研究院有限公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 武汉  | 武汉    | 勘察设计         | 87,158.33    | 100.00 | 100.00 | 75,010.02    | 注 1  |
| 1.20 | 中国公路工程咨询集团有限公司    | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 勘察设计         | 74,976.47    | 100.00 | 100.00 | 64,257.41    | 注 1  |

| 序号   | 企业名称                   | 级次 | 企业类型     | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质         | 实收资本               | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额          | 取得方式 |
|------|------------------------|----|----------|-----|-------|--------------|--------------------|--------|--------|--------------|------|
| 1.21 | 中交基础设施养护集团有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 勘察设计         | 58,275.60          | 100.00 | 100.00 | 60,027.15    | 注 1  |
| 1.22 | 中交西安筑路机械有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 西安  | 西安    | 机械制造         | 43,311.70          | 100.00 | 100.00 | 43,311.70    | 注 1  |
| 1.23 | 中交上海装备工程有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 机械设计制造       | 1,000.00           | 55.00  | 55.00  | 1,411.40     | 注 1  |
| 1.24 | 中国公路车辆机械有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 汽车设备销售       | 16,839.34          | 100.00 | 100.00 | 15,552.43    | 注 1  |
| 1.25 | 上海江天实业有限公司             | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 酒店服务         | 15,700.00          | 100.00 | 100.00 | 84,024.15    | 注 1  |
| 1.26 | 中和物产株式会社               | 3  | 境外非金融子企业 | 日本  | 中国    | 贸易销售         | 日元<br>1,202,100.00 | 99.82  | 99.82  | 63,941.78    | 注 1  |
| 1.27 | 中交国际(香港)控股有限公司         | 3  | 境外非金融子企业 | 香港  | 香港    | 投资控股         | 港币<br>237,202.00   | 100.00 | 100.00 | 112,706.67   | 注 1  |
| 1.28 | 中交投资有限公司               | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 咨询、投资控股、土地开发 | 1,055,131.91       | 100.00 | 100.00 | 1,071,979.29 | 投资设立 |
| 1.29 | 中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 研发设计及咨询      | 13,000.00          | 95.00  | 95.00  | 12,350.00    | 投资设立 |
| 1.30 | 中国交通建设(美国)有限公司         | 3  | 境外非金融子企业 | 美国  | 美国    | 投资控股         | 美元 100.00          | 100.00 | 100.00 | 31,427.25    | 投资设立 |
| 1.31 | 中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 船舶技术开发       | 6,000.00           | 95.00  | 95.00  | 5,700.00     | 投资设立 |
| 1.32 | 中国交通物资有限公司             | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 贸易销售         | 173,443.17         | 100.00 | 100.00 | 172,421.54   | 注 1  |
| 1.33 | 中交财务有限公司               | 3  | 境内金融子企业  | 北京  | 北京    | 金融服务         | 350,000.00         | 100.00 | 100.00 | 350,000.00   | 投资设立 |
| 1.34 | 中交机电工程局有限公司            | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建建设         | 83,333.20          | 100.00 | 100.00 | 83,333.20    | 投资设立 |
| 1.35 | 中交泰兴投资建设有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 泰兴  | 泰兴    | 投资控股         | 5,000.00           | 100.00 | 100.00 | 5,000.00     | 投资设立 |
| 1.36 | 中交海西投资有限公司             | 3  | 境内非金融子企业 | 厦门  | 厦门    | 投资控股         | 100,000.00         | 100.00 | 100.00 | 100,000.00   | 投资设立 |
| 1.37 | 中交西北投资发展有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 西安  | 西安    | 投资控股         | 30,000.00          | 100.00 | 100.00 | 30,000.00    | 投资设立 |
| 1.38 | 中交东北投资有限公司             | 3  | 境内非金融子企业 | 沈阳  | 沈阳    | 投资控股         | 30,000.00          | 100.00 | 100.00 | 30,000.00    | 投资设立 |
| 1.39 | 中交西南投资发展有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 成都  | 成都    | 投资控股         | 30,000.00          | 100.00 | 100.00 | 30,000.00    | 投资设立 |
| 1.40 | 中交华东投资有限公司             | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 投资控股         | 30,000.00          | 100.00 | 100.00 | 30,000.00    | 投资设立 |
| 1.41 | 中交融资租赁有限公司             | 3  | 境内金融子企业  | 上海  | 上海    | 融资租赁         | 500,000.00         | 100.00 | 100.00 | 500,000.00   | 投资设立 |

| 序号   | 企业名称                    | 级次 | 企业类型     | 注册地   | 主要经营地 | 业务性质   | 实收资本         | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额          | 取得方式 |
|------|-------------------------|----|----------|-------|-------|--------|--------------|--------|--------|--------------|------|
| 1.42 | 中交投资基金管理（北京）有限公司        | 3  | 境内金融子企业  | 北京    | 北京    | 基金管理   | 10,000.00    | 100.00 | 100.00 | 12,200.00    | 投资设立 |
| 1.43 | 中交云南高速公路发展有限公司          | 3  | 境内非金融子企业 | 昆明    | 昆明    | 高速公路运营 | 100,000.00   | 83.00  | 83.00  | 249,200.00   | 投资设立 |
| 1.44 | 中交海峡建设投资发展有限公司          | 3  | 境内非金融子企业 | 福州    | 福州    | 投资控股   | 100,000.00   | 100.00 | 100.00 | 100,000.00   | 投资设立 |
| 1.45 | 中交华中投资有限公司              | 3  | 境内非金融子企业 | 武汉    | 武汉    | 投资控股   | 30,000.00    | 100.00 | 100.00 | 30,000.00    | 投资设立 |
| 1.46 | 中国交建基础设施开发有限公司          | 3  | 境外非金融子企业 | 香港    | 香港    | 基建建设   | 美元 536.00    | 100.00 | 100.00 | 9,285.71     | 投资设立 |
| 1.47 | 中交疏浚（集团）股份有限公司          | 3  | 境内非金融子企业 | 上海    | 上海    | 疏浚工程   | 1,177,544.80 | 100.00 | 100.00 | 1,676,193.85 | 投资设立 |
| 1.48 | 北京中交建壹期股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3  | 境内非金融子企业 | 北京    | 北京    | 投资控股   | 1,116,626.10 | 60.02  | 60.02  | 669,975.66   | 投资设立 |
| 1.49 | 中交资产管理有限公司              | 3  | 境内非金融子企业 | 北京    | 北京    | 高速公路运营 | 1,806,178.92 | 100.00 | 100.00 | 1,821,994.67 | 投资设立 |
| 1.50 | 中交城市投资控股有限公司            | 3  | 境内非金融子企业 | 广州    | 广州    | 投资控股   | 371,000.00   | 100.00 | 100.00 | 371,000.00   | 投资设立 |
| 1.51 | 中国交通建设印度尼西亚有限公司         | 3  | 境外非金融子企业 | 印度尼西亚 | 印度尼西亚 | 投资控股   | 美元 200.00    | 100.00 | 100.00 | 1,466.17     | 投资设立 |
| 1.52 | 中交铁道设计研究总院有限公司          | 3  | 境内非金融子企业 | 北京    | 北京    | 基建设计   | 32,051.28    | 100.00 | 100.00 | 32,167.29    | 投资设立 |
| 1.53 | 中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司    | 3  | 境内非金融子企业 | 昆明    | 昆明    | 基建建设   | 10,000.00    | 83.00  | 83.00  | 17,882.00    | 投资设立 |
| 1.54 | 中交泉州高速公路有限责任公司          | 3  | 境内非金融子企业 | 泉州    | 泉州    | 基建建设   | 5,000.00     | 78.00  | 78.00  | 103,557.17   | 投资设立 |
| 1.55 | 中交海洋投资控股有限公司            | 3  | 境内非金融子企业 | 三亚    | 三亚    | 基建建设   | 357,000.00   | 100.00 | 100.00 | 357,000.00   | 投资设立 |
| 1.56 | 中国交建南部拉美区域公司            | 3  | 境外非金融子企业 | 巴西    | 卢森堡   | 投资控股   | 美元 19,358.00 | 100.00 | 100.00 | 123,239.03   | 投资设立 |
| 1.57 | 中国交建（马来西亚）有限公司          | 3  | 境外非金融子企业 | 马来西亚  | 马来西亚  | 基建建设   | 林吉特 100.00   | 100.00 | 100.00 | 171.64       | 投资设立 |
| 1.58 | 中交京津冀投资发展有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 天津    | 天津    | 投资控股   | 30,000.00    | 100.00 | 100.00 | 30,000.00    | 投资设立 |
| 1.59 | 中交泰州投资建设有限公司            | 3  | 境内非金融子企业 | 泰兴    | 泰兴    | 基建建设   | 32,480.00    | 90.00  | 90.00  | 29,249.99    | 投资设立 |
| 1.60 | 中交泰兴投资发展有限公司            | 3  | 境内非金融子企业 | 泰兴    | 泰兴    | 基建建设   | 19,212.00    | 89.90  | 89.90  | 17,988.00    | 投资设立 |
| 1.61 | 中交（深圳）工程局有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 深圳    | 深圳    | 基建建设   | 30,000.00    | 100.00 | 100.00 | 30,000.00    | 投资设立 |
| 1.62 | 中交（天津）轨道交通投资建设有限公司      | 3  | 境内非金融子企业 | 天津    | 天津    | 基建建设   | 98,137.26    | 51.00  | 51.00  | 50,098.04    | 投资设立 |

| 序号   | 企业名称                                      | 级次 | 企业类型     | 注册地     | 主要经营地 | 业务性质       | 实收资本       | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额        | 取得方式 |
|------|-------------------------------------------|----|----------|---------|-------|------------|------------|--------|--------|------------|------|
| 1.63 | 珠海中交建设投资有限公司                              | 3  | 境内非金融子企业 | 珠海      | 珠海    | 基建建设       | 20,000.00  | 100.00 | 100.00 | 20,000.00  | 投资设立 |
| 1.64 | 北京中交建股权投资基金合伙企业（有限合伙）                     | 3  | 境内非金融子企业 | 北京      | 北京    | 投资控股       | 100.00     | 100.00 | 100.00 | 100.00     | 投资设立 |
| 2    | 中交郴州筑路机械有限公司                              | 2  | 境内非金融子企业 | 郴州      | 郴州    | 其他专用设备制造业  | 5,693.30   | 100.00 | 100.00 | 5,693.23   | 投资设立 |
| 2.1  | 郴州汇丰筑路物资有限责任公司                            | 3  | 境内非金融子企业 | 郴州      | 郴州    | 贸易         | 50.00      | 100.00 | 100.00 | 50.00      | 投资设立 |
| 2.2  | 海南中咨泰克交通工程有限公司                            | 3  | 境内非金融子企业 | 海口      | 海口    | 基建         | 1,001.00   | 100.00 | 100.00 | 1,503.00   | 投资设立 |
| 3    | 《公路》杂志社有限公司                               | 2  | 境内非金融子企业 | 北京      | 北京    | 期刊行业       | 43.00      | 100.00 | 100.00 | 30.00      | 投资设立 |
| 4    | 《交通建设报》有限公司                               | 2  | 境内非金融子企业 | 上海      | 上海    | 出版行业       | 50.00      | 100.00 | 100.00 | 49.00      | 投资设立 |
| 5    | 中交房地产集团有限公司                               | 2  | 境内非金融子企业 | 北京      | 北京    | 房地产        | 135,000.00 | 100.00 | 100.00 | 755,096.24 | 投资设立 |
| 5.1  | 中国房地产开发集团有限公司                             | 3  | 境内非金融子企业 | 北京      | 北京    | 房地产开发      | 65,981.53  | 100.00 | 100.00 | 566,948.70 | 注 2  |
| 5.2  | CCCC Holding (HK) Limited                 | 3  | 境外非金融子企业 | 英属维尔京群岛 | 香港    | 房地产开发      | 美元 0.1282  | 100.00 | 100.00 | 美元 0.1282  | 投资设立 |
| 5.3  | Greentown China Holdings LTD              | 3  | 境外非金融子企业 | 英属开曼群岛  | 杭州    | 房地产开发      | 20,969.44  | 28.78  | 28.78  | 566,736.01 | 注 3  |
| 5.4  | CCCC Real Estate Holding Limited          | 3  | 境外非金融子企业 | 英属维尔京群岛 | 香港    | 房地产开发      | 美元 0.0001  | 100.00 | 100.00 | 美元 0.0001  | 投资设立 |
| 5.5  | CCCC Overseas Real Estate Company Limited | 3  | 境外非金融子企业 | 新加坡     | 新加坡   | 房地产开发      | 64,759.73  | 100.00 | 100.00 | 64,759.73  | 投资设立 |
| 5.6  | 中交鼎信股权投资管理有限公司                            | 3  | 境内非金融子企业 | 上海      | 上海    | 基金管理       | 10,000.00  | 80.00  | 80.00  | 8,952.74   | 注 3  |
| 5.7  | 中交地产股份有限公司                                | 3  | 境内非金融子企业 | 北京      | 北京    | 房地产开发      | 53,494.90  | 53.32  | 53.32  | 111,123.73 | 注 2  |
| 6    | 中交产业投资控股有限公司                              | 2  | 境内非金融子企业 | 广州      | 广州    | 其他未列明商务服务业 | 60,000.00  | 100.00 | 100.00 | 61,040.32  | 投资设立 |
| 6.1  | 中交产投巴基斯坦电力有限公司                            | 3  | 境外非金融子企业 | 卡拉奇     | 卡拉奇   | 火力发电       | 6,976.31   | 75.50  | 75.50  | 6,976.20   | 投资设立 |
| 6.2  | 新富发展有限公司                                  | 3  | 境外非金融子企业 | 香港      | 香港    | 贸易平台       | 0.89       | 100.00 | 100.00 | 0.89       | 投资设立 |



| 序号   | 企业名称                                 | 级次 | 企业类型     | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质   | 实收资本        | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额        | 取得方式 |
|------|--------------------------------------|----|----------|------|-------|--------|-------------|--------|--------|------------|------|
| 6.3  | 中交资源投资有限公司                           | 3  | 境外非金融子企业 | 毛里求斯 | 毛里求斯  | 投资公司   | 14,229.21   | 100.00 | 100.00 | 12,699.29  | 投资设立 |
| 6.4  | 中交资源有限公司                             | 3  | 境内非金融子企业 | 浙江   | 浙江    | 贸易平台   | 10,000.00   | 55.00  | 55.00  | 5,500.00   | 投资设立 |
| 6.5  | 中交金谷建筑产业有限公司                         | 3  | 境外非金融子企业 | 香港   | 香港    | 建筑     | 170.28      | 60.00  | 60.00  | 102.17     | 投资设立 |
| 6.6  | 中交产业投资控股（香港）有限公司                     | 3  | 境外非金融子企业 | 香港   | 香港    | 投资平台   | 1,040.32    | 100.00 | 100.00 | 1,040.32   | 投资设立 |
| 6.7  | 毛里求斯中交建材有限公司                         | 3  | 境外非金融子企业 | 毛里求斯 | 毛里求斯  | 建筑     |             | 100.00 | 100.00 |            | 投资设立 |
| 6.8  | 中交冷链发展有限公司                           | 3  | 境内非金融子企业 | 福州   | 福州    | 物流服务   | 15,000.00   | 100.00 | 100.00 | 15,000.00  | 投资设立 |
| 6.9  | 广州中马海外投资控股有限公司                       | 3  | 境内非金融子企业 | 广州   | 广州    | 商务服务业  |             | 60.00  | 60.00  |            | 投资设立 |
| 7    | 中交巴基斯坦投资有限公司                         | 2  | 境外非金融子企业 | 奎达   | 奎达    | 建筑安装   | 22,602.54   | 100.00 | 100.00 | 22,602.54  | 投资设立 |
| 8    | 中交集团（香港）控股有限公司                       | 2  | 境外非金融子企业 | 香港   | 香港    | 服务业    | 港币 0.10     | 100.00 | 100.00 | 港币 0.10    | 投资设立 |
| 9    | 上海振华重工（集团）股份有限公司                     | 2  | 境内非金融子企业 | 上海   | 上海    | 装备制造   | 526,835.35  | 46.23  | 46.23  | 868,991.79 | 投资设立 |
| 9.1  | 上海振华港机重工有限公司                         | 3  | 境内非金融子企业 | 上海   | 上海    | 机械制造   | 1,050.00    | 94.76  | 94.76  | 996.42     | 投资设立 |
| 9.2  | 上海振华港口机械（香港）有限公司                     | 3  | 境外非金融子企业 | 香港   | 香港    | 船舶运输   | 港币 5,000.00 | 100.00 | 100.00 |            | 投资设立 |
| 9.3  | 上海振华船运有限公司                           | 3  | 境内非金融子企业 | 上海   | 上海    | 船舶运输   | 12,000.00   | 100.00 | 100.00 | 19,426.07  | 投资设立 |
| 9.4  | 南通振华重型装备制造有限公司                       | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 机械制造   | 115,493.69  | 100.00 | 100.00 | 115,493.69 | 投资设立 |
| 9.5  | 上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司                 | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 机械制造   | 59,110.27   | 50.75  | 50.75  | 30,000.00  | 投资设立 |
| 9.6  | 上海振华重工电气有限公司                         | 3  | 境内非金融子企业 | 上海   | 上海    | 电气设备研发 | 5,000.00    | 100.00 | 100.00 | 5,000.00   | 投资设立 |
| 9.7  | 江阴振华港机钢结构制作有限公司                      | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 机械制造   |             | 100.00 | 100.00 |            | 投资设立 |
| 9.8  | 上海振华海洋工程服务有限公司                       | 3  | 境内非金融子企业 | 上海   | 上海    | 船舶运输   | 10,000.00   | 100.00 | 100.00 | 10,000.00  | 投资设立 |
| 9.9  | 上海振华重工集团机械设备服务有限公司                   | 3  | 境内非金融子企业 | 上海   | 上海    | 技术咨询   | 700.00      | 100.00 | 100.00 | 700.00     | 投资设立 |
| 9.10 | ZPMC Netherlands Coöperatie U.A.     | 3  | 境外非金融子企业 | 荷兰   | 荷兰    | 贸易销售   | 2,666.26    | 100.00 | 100.00 | 2,936.61   | 投资设立 |
| 9.11 | ZPMC GmbH Hamburg                    | 3  | 境外非金融子企业 | 德国   | 德国    | 贸易销售   | 20.79       | 100.00 | 100.00 | 20.79      | 投资设立 |
| 9.12 | ZPMC Lanka Company (Private) Limited | 3  | 境外非金融子企业 | 斯里兰卡 | 斯里兰卡  | 贸易销售   | 883.43      | 70.00  | 70.00  | 618.40     | 投资设立 |

| 序号   | 企业名称                                     | 级次 | 企业类型     | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本       | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额        | 取得方式 |
|------|------------------------------------------|----|----------|------|-------|------|------------|--------|--------|------------|------|
| 9.13 | ZPMC North America Inc.                  | 3  | 境外非金融子企业 | 美国   | 美国    | 贸易销售 | 1,856.45   | 100.00 | 100.00 | 1,856.45   | 投资设立 |
| 9.14 | ZPMC Korea Co., Ltd.                     | 3  | 境外非金融子企业 | 韩国   | 韩国    | 贸易销售 | 410.89     | 70.00  | 70.00  | 287.62     | 投资设立 |
| 9.15 | ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd.       | 3  | 境外非金融子企业 | 南非   | 南非    | 贸易销售 | 308.40     | 100.00 | 100.00 | 308.40     | 投资设立 |
| 9.16 | ZPMC Engineering (India) Private Limited | 3  | 境外非金融子企业 | 印度   | 印度    | 贸易销售 | 295.32     | 100.00 | 100.00 | 295.32     | 投资设立 |
| 9.17 | ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.    | 3  | 境外非金融子企业 | 新加坡  | 新加坡   | 贸易销售 | 863.72     | 100.00 | 100.00 | 1,251.31   | 投资设立 |
| 9.18 | ZPMC Australia Company (Pty) Ltd.        | 3  | 境外非金融子企业 | 澳大利亚 | 澳大利亚  | 贸易销售 | 270.85     | 100.00 | 100.00 | 270.85     | 投资设立 |
| 9.19 | 上海振华重工港机通用装备有限公司                         | 3  | 境内非金融子企业 | 上海   | 上海    | 机械制造 | 218,473.00 | 100.00 | 100.00 | 220,108.67 | 投资设立 |
| 9.20 | 上海振华重工(集团)张家港港机有限公司                      | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 机械制造 | 1,500.00   | 90.00  | 90.00  | 1,350.00   | 投资设立 |
| 9.21 | 南京宁高新通道建设有限公司                            | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 工程施工 | 10,000.00  | 100.00 | 100.00 | 10,000.00  | 投资设立 |
| 9.22 | 上海振华重工启东海洋工程股份有限公司                       | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 机械制造 | 30,300.00  | 67.00  | 67.00  | 20,300.00  | 注 3  |
| 9.23 | ZPMC Brazil Serviço Portuários LTDA      | 3  | 境外非金融子企业 | 巴西   | 巴西    | 贸易销售 | 298.53     | 80.00  | 80.00  | 293.68     | 投资设立 |
| 9.24 | ZPMC Limited Liability Company           | 3  | 境外非金融子企业 | 俄罗斯  | 俄罗斯   | 贸易销售 | 1,094.11   | 85.00  | 85.00  | 1,017.21   | 投资设立 |
| 9.25 | 中交天和机械设备制造有限公司                           | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 机械制造 | 68,162.71  | 100.00 | 100.00 | 71,441.34  | 投资设立 |
| 9.26 | 中交投资开发启东有限公司                             | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 工程施工 | 39,000.00  | 98.72  | 98.72  | 38,500.00  | 投资设立 |
| 9.27 | 中交溧阳城市投资建设有限公司                           | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 工程施工 | 10,000.00  | 80.00  | 80.00  | 40,450.00  | 投资设立 |
| 9.28 | ZPMC UK LD                               | 3  | 境外非金融子企业 | 英国   | 英国    | 贸易销售 | 279.79     | 100.00 | 100.00 | 279.79     | 投资设立 |
| 9.29 | ZPMC Middle East Fze                     | 3  | 境外非金融子企业 | 阿联酋  | 阿联酋   | 贸易销售 | 527.11     | 100.00 | 100.00 | 527.11     | 投资设立 |
| 9.30 | 中交镇江投资建设管理发展有限公司                         | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏   | 江苏    | 工程施工 | 45,000.00  | 100.00 | 100.00 | 101,000.00 | 投资设立 |
| 9.31 | 中交永嘉投资建设有限公司                             | 3  | 境内非金融子企业 | 浙江   | 浙江    | 工程施工 | 10,000.00  | 100.00 | 100.00 | 16,000.00  | 投资设立 |
| 9.32 | 中交振华绿建科技(宁波)有限公司                         | 3  | 境内非金融子企业 | 浙江   | 浙江    | 工程施工 | 1,000.00   | 100.00 | 100.00 | 1,000.00   | 投资设立 |
| 9.33 | ZPMC Latin America Holding Corporation   | 3  | 境外非金融子企业 | 巴拿马  | 巴拿马   | 贸易销售 | 330.79     | 100.00 | 100.00 | 330.79     | 投资设立 |
| 9.34 | 雄安振华有限公司                                 | 3  | 境内非金融子企业 | 河北   | 河北    | 智能服务 |            | 100.00 | 100.00 |            | 投资设立 |

| 序号   | 企业名称                 | 级次 | 企业类型     | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质     | 实收资本       | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额        | 取得方式 |
|------|----------------------|----|----------|-----|-------|----------|------------|--------|--------|------------|------|
| 9.35 | 振华重工海上福州建设有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 福建  | 福建    | 海工建设     | 500.00     | 100.00 | 100.00 | 500.00     | 投资设立 |
| 9.36 | 中交(东明)投资建设有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 山东  | 山东    | 工程施工     |            | 70.00  | 70.00  |            | 投资设立 |
| 9.37 | 中交如东建设发展有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 江苏  | 江苏    | 工程施工     | 32,291.89  | 95.00  | 95.00  | 30,978.68  | 投资设立 |
| 10   | 中交雄安投资有限公司           | 2  | 境内非金融子企业 | 河北  | 河北    | 投资控股     | 5,000.00   | 100.00 | 100.00 | 5,000.00   | 投资设立 |
| 11   | 中国城乡控股集团有限公司         | 2  | 境内非金融子企业 | 武汉  | 武汉    | 基建、设计、能源 | 500,000.00 | 100.00 | 100.00 | 548,325.55 | 注 2  |
| 11.1 | 中交城乡开发建设有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 房地产开发    | 60,000.00  | 100.00 | 100.00 | 60,000.00  | 投资设立 |
| 11.2 | 大连海岸东方发展有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 大连  | 大连    | 房地产开发    | 1,000.00   | 62.50  | 62.50  | 510.00     | 注 3  |
| 11.3 | 河北中航盈科房地产置业有限公司      | 3  | 境内非金融子企业 | 廊坊  | 廊坊    | 房地产开发    | 5,000.00   | 51.00  | 51.00  | 11,000.00  | 注 3  |
| 11.4 | 中国市政工程西南设计研究总院有限公司   | 3  | 境内非金融子企业 | 成都  | 成都    | 勘察设计     | 20,000.00  | 100.00 | 100.00 | 75,916.89  | 注 2  |
| 11.5 | 中国市政工程东北设计研究总院有限公司   | 3  | 境内非金融子企业 | 长春  | 长春    | 勘察设计     | 10,000.00  | 100.00 | 100.00 | 21,031.56  | 注 2  |
| 11.6 | 中交煤气热力研究设计院有限公司      | 3  | 境内非金融子企业 | 沈阳  | 沈阳    | 勘察设计     | 9,393.81   | 100.00 | 100.00 | 11,631.32  | 注 2  |
| 11.7 | 中交城乡能源有限责任公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 沈阳  | 沈阳    | 能源行业     | 55,000.00  | 100.00 | 100.00 | 55,000.00  | 投资设立 |
| 11.8 | 北京林大林业科技股份有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 建筑装饰     | 7,346.94   | 51.00  | 51.00  | 6,565.47   | 注 3  |
| 12   | 中国交通信息科技集团有限公司       | 2  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 计算机服务    | 41,275.69  | 100.00 | 100.00 | 68,357.04  | 投资设立 |
| 12.1 | 中交(厦门)信息有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 厦门  | 厦门    | 计算机服务    | 3,500.00   | 100.00 | 100.00 | 3,500.00   | 投资设立 |
| 12.2 | 北京中交紫光科技有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 信息系统集成   | 300.00     | 58.00  | 58.00  | 278.48     | 投资设立 |
| 12.3 | 中交星宇科技有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 科技推广服务   | 6,000.00   | 100.00 | 100.00 | 6,086.78   | 投资设立 |
| 12.4 | 上海中交海德交通科技股份有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 软件开发     | 4,775.00   | 90.63  | 90.63  | 5,422.12   | 投资设立 |
| 13   | 中国民航机场建设集团有限公司       | 2  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 基建、设计    | 32,749.25  | 49.00  | 49.00  | 506,079.55 | 注 3  |
| 13.1 | 民航机场建设集团北京国际工程有限公司   | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 咨询       | 1,000.00   | 100.00 | 100.00 | 973.56     | 注 3  |
| 13.2 | 北京中企建发监理咨询有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 工程监理     | 1,000.00   | 100.00 | 100.00 | 1,000.00   | 注 3  |
| 13.3 | 北京中企建华国际工程项目管理有限责任公司 | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 工程项目管理   | 6,200.00   | 100.00 | 100.00 | 3,200.00   | 注 3  |

| 序号    | 企业名称                   | 级次 | 企业类型     | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质         | 实收资本      | 持股比例   | 享有的表决权 | 投资额        | 取得方式 |
|-------|------------------------|----|----------|-----|-------|--------------|-----------|--------|--------|------------|------|
| 13.4  | 北京中企卓创科技发展有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 技术咨询<br>服务   | 800.00    | 100.00 | 100.00 | 800.00     | 注 3  |
| 13.5  | 北京中航华翔航空服务有限公司         | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 物业服务         | 150.00    | 100.00 | 100.00 | 162.58     | 注 3  |
| 13.6  | 上海民航新时代机场设计研究院有限公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 工程设计         | 800.00    | 100.00 | 100.00 | 122,577.83 | 注 3  |
| 13.7  | 上海华东民航机场建设监理有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 工程监理         | 350.00    | 100.00 | 100.00 | 14,655.73  | 注 3  |
| 13.8  | 上海民航华东建设工程咨询有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 上海  | 上海    | 咨询           | 100.00    | 100.00 | 100.00 | 973.20     | 注 3  |
| 13.9  | 民航中南机场设计研究院（广州）有限公司    | 3  | 境内非金融子企业 | 广州  | 广州    | 研究、试验发展      | 2,000.00  | 100.00 | 100.00 | 24,733.94  | 注 3  |
| 13.10 | 民航机场成都电子工程设计有限责任公司     | 3  | 境内非金融子企业 | 成都  | 成都    | 信息技术服务       | 11,600.00 | 100.00 | 100.00 | 38,701.31  | 注 3  |
| 13.11 | 中交航空港有限公司              | 3  | 境内非金融子企业 | 重庆  | 重庆    | 航空港及配套设施建设运营 | 60,875.52 | 51.00  | 51.00  | 24,733.99  | 投资设立 |
| 13.12 | 中交机场勘察设计院有限公司          | 3  | 境内非金融子企业 | 广州  | 广州    | 勘察设计         | 8,500.00  | 100.00 | 100.00 | 3,746.24   | 投资设立 |
| 13.13 | 民航机场建设工程有限公司           | 3  | 境内非金融子企业 | 天津  | 天津    | 工程建设         | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 | 45,959.70  | 投资设立 |
| 13.14 | 民航机场规划设计研究总院有限公司       | 3  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 勘察设计         | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 | 30,000.00  | 投资设立 |
| 14    | 北京中交科技创新创业基金合伙企业（有限合伙） | 2  | 境内非金融子企业 | 北京  | 北京    | 投资           | 600.00    | 100.00 | 100.00 | 600.00     | 投资设立 |
| 15    | 中交怒江产业扶贫开发有限公司         | 2  | 境内非金融子企业 | 云南  | 云南    | 项目投资         | 17,333.00 | 70.00  | 70.00  | 16,333.00  | 投资设立 |

注：1、上述公司系中国交建成立时，本公司将所属主要子公司投入到中国交建，构成中国交建同一控制下企业合并。

2、上述公司系根据国资委的规定，将中房集团（含下属子公司）无偿划入本公司，同时中房集团原下属子公司也因划转纳入合并。

3、上述公司取得方式系非同一控制下企业合并。

（二）二至三级子公司中，母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

单位：人民币万元

| 序号 | 企业名称             | 持股比例  | 享有的表决权 | 注册资本       | 投资额        | 级次 | 纳入合并范围原因 |
|----|------------------|-------|--------|------------|------------|----|----------|
| 1  | 绿城中国             | 28.78 | 28.78  | 20,896.73  | 566,736.01 | 3  | 注 1      |
| 2  | 上海振华重工（集团）股份有限公司 | 46.23 | 46.23  | 439,029.46 | 868,991.79 | 2  | 注 2      |



| 序号 | 企业名称           | 持股比例  | 享有的表决权 | 注册资本      | 投资额        | 级次 | 纳入合并范围原因 |
|----|----------------|-------|--------|-----------|------------|----|----------|
| 3  | 中国民航机场建设集团有限公司 | 49.00 | 49.00  | 32,749.25 | 506,079.55 | 2  | 注 3      |

注：1、本集团持有绿城中国的 28.78% 股权，为第一大股东，且公司在绿城中国董事会中占有 5/7 席位，能够实施控制。

2、本集团持有振华重工 46.23% 股权，为第一大股东，控制其董事会。

3、本集团持有民航集团的 49% 股权，为第一大股东，控制其董事会。

（三）二至四级主要子公司中，母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

单位：人民币万元/其他币种万元

| 序号 | 企业名称                     | 持股比例  | 享有的表决权 | 注册资本             | 投资额              | 级次 | 未纳入合并范围原因                     |
|----|--------------------------|-------|--------|------------------|------------------|----|-------------------------------|
| 1  | 贵州中交剑榕高速公路有限公司           | 59.90 | 59.90  | 445,409.00       | 262,182.30       | 4  | 董事会席位未达到章程规定的 3/4 比例          |
| 2  | 贵州中交荔榕高速公路有限公司           | 60.00 | 60.00  | 261,990.00       | 171,719.65       | 4  | 董事会席位未达到章程规定的 3/4 且政府方拥有一票否决权 |
| 3  | 中交沃地（北京）置业有限公司           | 51.00 | 51.00  | 10,000.00        | 87,475.00        | 4  | 董事会席位未达到章程规定的 2/3 比例          |
| 4  | 贵州中交铜怀高速公路有限公司           | 54.00 | 54.00  | 120,660.00       | 72,220.00        | 4  | 表决权不足 2/3 以上，未达到控制权比例         |
| 5  | TUP SAO LUIS PORT SA     | 51.00 | 51.00  | 雷亚尔<br>24,096.09 | 雷亚尔<br>21,900.00 | 4  | 重大事项需所有股东同意，未形成控制             |
| 6  | 振华海洋能源（香港）有限公司           | 51.00 | 51.00  | 美元<br>597.00     | 美元<br>304.47     | 4  | 重大事务需不低于 75% 股份股东表决同意         |
| 7  | 广西临空投资发展有限公司             | 60.00 | 60.00  | 30,000.00        | 900.00           | 4  | 无实质控制权                        |
| 8  | 青岛市西海岸轨道交通有限公司           | 70.00 | 70.00  | 60,000.00        | 58,000.00        | 3  | 不参与日常经营管理，不能对其经营产生重大影响        |
| 9  | Beijing CEDC Corporation | 65.80 | 65.80  | 41.40            | 22,764.35        | 4  | 在董事会中占有 37.5% 的席位，未形成控制       |
| 10 | 乌鲁木齐中交轨道交通有限公司           | 51.00 | 51.00  | 649,963.00       | 10,200.00        | 4  | 表决权未达到 2/3 以上，未达到实质控制权比例      |
| 11 | 中交盐城建设发展有限公司             | 65.00 | 65.00  | 115,620.00       | 75,153.00        | 3  | 股东会、董事会决议需一致通过，不能形成控制         |

## (四) 重要非全资子公司情况

## 1、少数股东

单位：人民币万元

| 序号 | 企业名称             | 少数股东持股比例 | 当年归属于少数股东的损益 | 当年向少数股东支付的股利 | 年末累计少数股东权益    |
|----|------------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 1  | 中国交通建设股份有限公司     | 42.04    | 1,033,796.82 | 461,543.73   | 17,613,492.92 |
| 2  | 绿城中国             | 71.22    | 361,245.00   | 223,710.12   | 5,997,392.52  |
| 3  | 中交地产股份有限公司       | 46.68    | 73,918.66    | 11,168.91    | 308,945.58    |
| 4  | 上海振华重工（集团）股份有限公司 | 53.77    | 20,861.08    | 14,261.48    | 955,313.69    |

## 2、主要财务信息

单位：人民币万元

| 项目       | 本年数            |               |              |                  |
|----------|----------------|---------------|--------------|------------------|
|          | 中国交通建设股份有限公司   | 绿城中国          | 中交地产股份有限公司   | 上海振华重工（集团）股份有限公司 |
| 流动资产     | 52,876,904.37  | 30,074,518.76 | 4,457,578.56 | 3,556,956.13     |
| 非流动资产    | 59,163,044.92  | 3,524,275.64  | 291,659.91   | 3,884,122.20     |
| 资产合计     | 112,039,949.29 | 33,598,794.40 | 4,749,238.47 | 7,441,078.33     |
| 流动负债     | 52,601,554.71  | 20,232,324.53 | 2,828,988.71 | 4,427,525.43     |
| 非流动负债    | 29,800,463.79  | 6,536,152.96  | 1,294,144.42 | 1,156,449.25     |
| 负债合计     | 82,402,018.50  | 26,768,477.49 | 4,123,133.13 | 5,583,974.69     |
| 营业收入     | 55,479,236.53  | 6,207,456.85  | 1,406,326.83 | 2,459,558.79     |
| 净利润      | 2,161,982.65   | 382,073.14    | 112,193.78   | 49,712.16        |
| 综合收益总额   | 2,758,697.52   | 407,748.30    | 111,944.33   | 51,914.28        |
| 经营活动现金流量 | 593,126.01     | -817,610.49   | -461,172.19  | 129,021.31       |

(续)

| 项目    | 上年数           |               |              |                  |
|-------|---------------|---------------|--------------|------------------|
|       | 中国交通建设股份有限公司  | 绿城中国          | 中交地产股份有限公司   | 上海振华重工（集团）股份有限公司 |
| 流动资产  | 48,144,307.18 | 24,741,674.56 | 3,741,179.52 | 3,576,526.68     |
| 非流动资产 | 48,133,696.63 | 3,147,498.95  | 281,142.98   | 3,472,777.77     |
| 资产合计  | 96,278,003.81 | 27,889,173.51 | 4,022,322.51 | 7,049,304.44     |
| 流动负债  | 48,076,343.87 | 14,943,660.14 | 2,613,982.82 | 3,459,145.66     |
| 非流动负债 | 24,233,442.18 | 7,007,390.68  | 986,132.63   | 1,839,441.13     |

| 项目       | 上年数           |               |              |                  |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------------|
|          | 中国交通建设股份有限公司  | 绿城中国          | 中交地产股份有限公司   | 上海振华重工（集团）股份有限公司 |
| 负债合计     | 72,309,786.06 | 21,951,050.82 | 3,600,115.45 | 5,298,586.79     |
| 营业收入     | 49,087,212.83 | 6,129,268.64  | 894,756.79   | 2,181,238.96     |
| 净利润      | 2,029,375.51  | 230,362.15    | 115,209.18   | 39,384.24        |
| 综合收益总额   | 1,736,597.16  | 248,181.34    | 115,209.18   | 36,307.76        |
| 经营活动现金流量 | 909,807.27    | -1,655,572.11 | 579,648.94   | 55,394.40        |

#### （五）本年二至三级及其他处置等重要的不再纳入合并范围的原子公司

##### 1、本年不再纳入合并范围原子公司的情况

| 原子公司名称         | 注册地 | 业务性质  | 持股比例   | 享有的表决权比例 | 本年内不再成为子公司的原因 |
|----------------|-----|-------|--------|----------|---------------|
| 绿城永隆装饰工程有限公司   | 济南  | 建筑装饰  | 80.00  | 80.00    | 见注            |
| 杭州昭廉投资有限公司     | 杭州  | 商务服务业 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 广州绿栢房地产开发有限公司  | 广州  | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 佛山绿康置业有限公司     | 佛山  | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 杭州昭臻投资有限公司     | 杭州  | 商务服务业 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 杭州绿城银湖置业有限公司   | 杭州  | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 天津佳意房地产开发有限公司  | 天津  | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 西安鸿基物业管理有限公司   | 西安  | 房地产开发 | 80.00  | 80.00    | 见注            |
| 新泰绿城园林开发有限公司   | 新泰  | 园林开发  | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 绿城秀丽田园投资开发有限公司 | 杭州  | 商务服务业 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 绿城房地产集团南京有限公司  | 南京  | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 安徽舜鸿房地产开发有限公司  | 安徽  | 房地产开发 | 83.33  | 83.33    | 见注            |
| 宁波浙达置业有限公司     | 宁波  | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 南京绿城置业有限公司     | 南京  | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 见注            |
| 中住地产开发有限公司     | 上海市 | 房地产开发 | 100.00 | 100.00   | 注销            |

注：本年处置股权或引入外部投资者等导致丧失控制权，不再纳入合并范围。

##### 2、原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

单位：人民币万元

| 子公司名称        | 处置日             | 处置日       |           |           |
|--------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|
|              |                 | 资产总额      | 负债总额      | 所有者权益总额   |
| 绿城永隆装饰工程有限公司 | 2019 年 4 月 12 日 | 37,719.89 | 24,226.06 | 13,493.83 |

| 子公司名称          | 处置日              | 处置日        |            |             |
|----------------|------------------|------------|------------|-------------|
|                |                  | 资产<br>总额   | 负债<br>总额   | 所有者权<br>益总额 |
| 杭州昭廉投资有限公司     | 2019 年 1 月 11 日  | 46,092.55  | 45,575.33  | 517.22      |
| 广州绿桢房地产开发有限公司  | 2019 年 1 月 11 日  | 99,594.28  | 99,201.59  | 392.68      |
| 佛山绿康置业有限公司     | 2019 年 6 月 30 日  | 317,900.70 | 321,887.25 | -3,986.55   |
| 杭州昭臻投资有限公司     | 2019 年 6 月 30 日  | 5,005.42   | 2.78       | 5,002.64    |
| 杭州绿城银湖置业有限公司   | 2019 年 6 月 30 日  | 302,840.85 | 300,069.99 | 2,770.86    |
| 天津佳意房地产开发有限公司  | 2019 年 5 月 15 日  | 194,982.55 | 195,311.50 | -328.95     |
| 西安鸿基物业管理有限公司   | 2019 年 10 月 31 日 | 1,039.62   | 683.54     | 356.08      |
| 新泰绿城园林开发有限公司   | 2019 年 10 月 30 日 | 770.55     | 209.29     | 561.26      |
| 绿城秀丽田园投资开发有限公司 | 2019 年 10 月 30 日 | 4,560.43   |            | 4,560.43    |
| 绿城房地产集团南京有限公司  | 2019 年 11 月 30 日 | 26,584.56  | 14,689.77  | 11,894.79   |
| 安徽舜鸿房地产开发有限公司  | 2019 年 8 月 31 日  | 371,411.07 | 371,271.07 | 140.01      |
| 宁波浙达置业有限公司     | 2019 年 11 月 21 日 | 402,335.40 | 403,432.76 | -1,097.36   |
| 南京绿城置业有限公司     | 2019 年 12 月 17 日 | 602,625.10 | 557,666.58 | 44,958.53   |

(续)

| 子公司名称          | 2018 年 12 月 31 日 |            |           |
|----------------|------------------|------------|-----------|
|                | 资产总额             | 负债总额       | 所有者权益总额   |
| 绿城永隆装饰工程有限公司   | 37,719.89        | 24,226.06  | 13,493.83 |
| 杭州昭廉投资有限公司     | 46,092.55        | 45,575.33  | 517.22    |
| 广州绿桢房地产开发有限公司  | 99,594.28        | 99,201.59  | 392.68    |
| 佛山绿康置业有限公司     | 257,917.31       | 260,775.77 | -2,858.47 |
| 杭州昭臻投资有限公司     | 5,005.43         | 2.78       | 5,002.65  |
| 杭州绿城银湖置业有限公司   | 256,896.14       | 253,590.93 | 3,305.21  |
| 天津佳意房地产开发有限公司  |                  |            |           |
| 西安鸿基物业管理有限公司   | 1,513.66         | 1,038.96   | 474.70    |
| 新泰绿城园林开发有限公司   | 821.35           | 1,106.07   | -284.72   |
| 绿城秀丽田园投资开发有限公司 | 4,554.79         | 0.18       | 4,554.61  |
| 绿城房地产集团南京有限公司  | 55,780.64        | 42,207.86  | 13,572.78 |
| 安徽舜鸿房地产开发有限公司  |                  |            |           |
| 宁波浙达置业有限公司     |                  |            |           |
| 南京绿城置业有限公司     | 526,041.50       | 478,806.66 | 47,234.84 |

## 3、原子公司本年年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

| 原子公司名称         | 处置日              | 本年初至处置日   |           |           |
|----------------|------------------|-----------|-----------|-----------|
|                |                  | 收入        | 费用        | 净利润       |
| 绿城永隆装饰工程有限公司   | 2019 年 4 月 12 日  | 21,238.15 | 20,149.10 | 271.78    |
| 杭州昭廉投资有限公司     | 2019 年 1 月 11 日  |           |           | 17.84     |
| 广州绿栎房地产开发有限公司  | 2019 年 1 月 11 日  |           |           | -57.32    |
| 佛山绿康置业有限公司     | 2019 年 6 月 30 日  | 3,545.04  | 3,530.14  | -1,089.90 |
| 杭州昭臻投资有限公司     | 2019 年 6 月 30 日  |           |           |           |
| 杭州绿城银湖置业有限公司   | 2019 年 6 月 30 日  | 5,580.07  | 5,378.77  | -650.07   |
| 天津佳意房地产开发有限公司  | 2019 年 5 月 15 日  |           |           | -328.95   |
| 西安鸿基物业管理有限公司   | 2019 年 10 月 31 日 | 797.93    | 794.15    | -21.21    |
| 新泰绿城园林开发有限公司   | 2019 年 10 月 30 日 | 69.73     | 54.88     | -54.02    |
| 绿城秀丽田园投资开发有限公司 | 2019 年 10 月 30 日 |           |           | 5.82      |
| 绿城房地产集团南京有限公司  | 2019 年 11 月 30 日 |           |           | -1,677.99 |
| 安徽舜鸿房地产开发有限公司  | 2019 年 8 月 31 日  | -183.11   |           | 140.01    |
| 宁波浙达置业有限公司     | 2019 年 11 月 21 日 | -162.17   |           | -1,097.36 |
| 南京绿城置业有限公司     | 2019 年 12 月 17 日 | -332.50   |           | -2,276.31 |

## (六) 本年二至三级及其他非同一控制等重要的新纳入合并范围的主体

单位：人民币万元

| 序号 | 主体名称                | 年末净资产     | 本年净利润     | 控制的性质 |
|----|---------------------|-----------|-----------|-------|
| 1  | 振华重工海上福州建设有限公司      | 500.51    | 0.51      | 一般子公司 |
| 2  | 雄安振华有限公司            | 2.77      | 2.77      | 一般子公司 |
| 3  | 中交（东明）投资建设有限公司      |           |           | 一般子公司 |
| 4  | 中交城乡能源有限责任公司        | 78,229.20 | 2,822.54  | 一般子公司 |
| 5  | 北京林大林业科技股份有限公司      | 11,086.97 | -7,348.68 | 一般子公司 |
| 6  | 营口燃气集团有限公司          | 35,417.31 | 486.10    | 一般子公司 |
| 7  | 山西中城乡能源集团股份公司       | 10,032.00 | 4,665.40  | 一般子公司 |
| 8  | 中交冷链发展有限公司          | 16,836.37 | -427.83   | 一般子公司 |
| 9  | 福建汉吉斯冷链物流有限公司       | 9,431.01  | -336.00   | 一般子公司 |
| 10 | 上海民航新时代机场设计研究院有限公司  | 37,228.75 | 9,529.15  | 一般子公司 |
| 11 | 上海华东民航机场建设监理有限公司    | 7,143.42  | 259.72    | 一般子公司 |
| 12 | 上海民航华东建设工程咨询有限公司    | 229.36    | 41.63     | 一般子公司 |
| 13 | 民航中南机场设计研究院（广州）有限公司 | 8,307.90  | 222.72    | 一般子公司 |



| 序号 | 主体名称                     | 年末净资产      | 本年净利润     | 控制的性质 |
|----|--------------------------|------------|-----------|-------|
| 14 | 民航机场成都电子工程设计有限责任公司       | 14,617.76  | 709.93    | 一般子公司 |
| 15 | 民航机场规划设计研究总院有限公司         | 27,552.39  | -2,447.61 | 一般子公司 |
| 16 | 中国民航机场建设集团有限公司           | 869,601.76 | 14,952.44 | 一般子公司 |
| 17 | 民航机场建设集团北京国际工程有限公司       | 988.76     | 16.34     | 一般子公司 |
| 18 | 北京中企建发监理咨询有限公司           | 4,271.11   | 345.07    | 一般子公司 |
| 19 | 北京中企建华国际工程项目管理有限责任公司     | -1,778.90  | -5.71     | 一般子公司 |
| 20 | 北京中企卓创科技发展有限公司           | 4,016.44   | 545.78    | 一般子公司 |
| 21 | 北京中航华翔航空服务有限公司           | 296.48     | 292.91    | 一般子公司 |
| 22 | 山东东城置业有限公司               | 79,168.17  | 8,320.29  | 一般子公司 |
| 23 | 北京东部绿城置业有限公司             | -15,610.45 | -7,756.56 | 一般子公司 |
| 24 | 苏州悦顺房地产开发有限公司            | 189,068.64 | -715.39   | 一般子公司 |
| 25 | 杭州昌荣商务信息咨询有限公司           | 13,923.17  |           | 一般子公司 |
| 26 | 大连建中置业有限公司               | 924.04     | -51.63    | 一般子公司 |
| 27 | 大连金石葡萄酒庄有限公司             | 20,023.17  | -7,382.08 | 一般子公司 |
| 28 | 中交基础设施养护集团宁夏工程有限公司       | 16,034.01  | 940.95    | 一般子公司 |
| 29 | 哥伦比亚马道斯（Mar2）PPP 公路项目公司  | 11.00      |           | 一般子公司 |
| 30 | 北京中交招银城市轨道交通一期投资基金（有限合伙） | 184,606.60 | 4,575.51  | 一般子公司 |
| 31 | 中交瑞通建筑工程有限公司             | 9,714.10   | -379.18   | 一般子公司 |
| 32 | 中交（天津）轨道交通投资建设有限公司       | 98,137.26  |           | 一般子公司 |
| 33 | 中交（深圳）工程局有限公司            | 29,993.03  | -6.97     | 一般子公司 |
| 34 | 北京中交科技创新创业基金合伙企业（有限合伙）   | 596.11     | -3.89     | 一般子公司 |
| 35 | 中交怒江产业扶贫开发有限公司           | 17,100.64  | -232.36   | 一般子公司 |

## (七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

单位：人民币万元

| 公司名称         | 购买日             | 购买日确定依据 | 账面<br>净资产 | 可辨认净资产公允价值 |      |
|--------------|-----------------|---------|-----------|------------|------|
|              |                 |         |           | 金额         | 确定方法 |
| 山东东城置业有限公司   | 2019 年 2 月 21 日 | 实际取得控制权 | 78,033.00 | 78,033.00  | 净资产  |
| 北京东部绿城置业有限公司 | 2019 年 4 月 22 日 | 实际取得控制权 | -9,388.59 | 8,874.84   | 评估价  |

| 公司名称                     | 购买日              | 购买日确定依据 | 账面<br>净资产  | 可辨认净资产公允价值 |      |
|--------------------------|------------------|---------|------------|------------|------|
|                          |                  |         |            | 金额         | 确定方法 |
| 山东绿城青和建筑设计有限公司           | 2019 年 1 月 31 日  | 实际取得控制权 | 233.16     | 344.61     | 评估价  |
| 苏州悦顺房地产开发有限公司            | 2019 年 10 月 31 日 | 实际取得控制权 | 189,805.06 | 190,000.00 | 评估价  |
| 杭州昌荣商务信息咨询有限公司           | 2019 年 12 月 17 日 | 实际取得控制权 | 13,923.17  | 19,220.90  | 评估价  |
| 大连建中置业有限公司               | 2019 年 11 月 29 日 | 实际取得控制权 | 465.66     | 490.00     | 评估价  |
| 大连金石葡萄酒庄有限公司             | 2019 年 11 月 29 日 | 实际取得控制权 | 20,023.17  | 28,135.82  | 评估价  |
| 中交基础设施养护集团宁夏工程有限公司       | 2019 年 4 月 30 日  | 实际取得控制权 | 15,104.70  | 16,476.75  | 评估价  |
| 哥伦比亚马道斯(Mar2) PPP 公路项目公司 | 2019 年 6 月 30 日  | 实际取得控制权 | 36,198.11  | 36,198.11  | 净资产  |
| 北京中交招银城市轨道交通一期投资基金(有限合伙) | 2019 年 9 月 30 日  | 实际取得控制权 | 120,208.35 | 120,208.35 | 净资产  |
| 中交瑞通建筑工程有限公司             | 2019 年 7 月 17 日  | 实际取得控制权 | 66.93      | 66.93      | 净资产  |
| 北京林大林业科技股份有限公司           | 2019 年 6 月 30 日  | 实际取得控制权 | 8,192.86   | 8,678.86   | 评估价  |
| 山西中城乡能源集团股份有限公司          | 2019 年 8 月 1 日   | 实际取得控制权 | 7,178.22   | 18,981.85  | 评估价  |
| 营口燃气集团有限公司               | 2019 年 4 月 30 日  | 实际取得控制权 | 26,261.78  | 36,769.98  | 评估价  |
| 福建汉吉斯冷链物流有限公司            | 2019 年 7 月 1 日   | 实际取得控制权 | -2,113.07  | 2,854.11   | 评估价  |
| 中国民航机场建设集团有限公司           | 2019 年 3 月 31 日  | 实际取得控制权 | 909,143.97 | 910,313.66 | 评估价  |
| 民航中南机场设计研究院(广州)有限公司      | 2019 年 3 月 31 日  | 实际取得控制权 | 7,617.42   | 7,698.14   | 评估价  |
| 民航机场成都电子工程设计有限责任公司       | 2019 年 3 月 31 日  | 实际取得控制权 | 13,871.11  | 13,907.83  | 评估价  |
| 上海民航新时代机场设计研究院有限公司       | 2019 年 3 月 31 日  | 实际取得控制权 | 27,329.84  | 27,699.60  | 评估价  |

| 公司名称                 | 购买日             | 购买日确定依据 | 账面<br>净资产 | 可辨认净资产公允价值 |      |
|----------------------|-----------------|---------|-----------|------------|------|
|                      |                 |         |           | 金额         | 确定方法 |
| 上海华东民航机场建设<br>监理有限公司 | 2019 年 3 月 31 日 | 实际取得控制权 | 6,771.79  | 6,883.70   | 评估价  |
| 上海民航华东建设工程<br>咨询有限公司 | 2019 年 3 月 31 日 | 实际取得控制权 | 186.39    | 187.73     | 评估价  |

(续)

| 公司名称                          | 交易对价       | 商誉        |          | 购买日至年<br>末被购买方<br>的收入 | 购买日至年<br>末被购买方<br>的净利润 |
|-------------------------------|------------|-----------|----------|-----------------------|------------------------|
|                               |            | 金额        | 确定<br>方法 |                       |                        |
| 山东东城置业有限公司                    | 39,796.83  |           |          | 6,153.23              | 1,135.17               |
| 北京东部绿城置业有限公司                  | 4,526.17   |           |          |                       | -6,221.86              |
| 山东绿城青和建筑设计有限公司                | 312.00     |           |          | 2,757.87              | 619.12                 |
| 苏州悦顺房地产开发有限公司                 | 76,000.00  |           |          |                       | -715.39                |
| 杭州昌荣商务信息咨询有限公司                | 19,220.90  |           |          |                       |                        |
| 大连建中置业有限公司                    | 510.00     |           |          |                       | -51.63                 |
| 大连金石葡萄酒庄有限公司                  | 16,970.79  |           |          |                       |                        |
| 中交基础设施养护集团宁夏工程有限<br>公司        | 8,525.37   |           |          | 693.01                | -414.60                |
| 哥伦比亚马道斯 (Mar2) PPP 公路项<br>目公司 | 4,581.51   |           |          |                       |                        |
| 北京中交招银城市轨道交通一期投资<br>基金 (有限合伙) | 28,563.00  |           |          | 1,631.64              | 1,239.77               |
| 中交瑞通建筑工程有限公司                  | 2,582.62   | 2,515.68  | 见注       | 873.36                | -365.93                |
| 北京林大林业科技股份有限公司                | 6,565.47   | 2,139.25  | 见注       | 33,584.57             | -601.63                |
| 山西中城乡能源集团股份公司                 | 38,438.48  | 21,354.81 | 见注       | 16,118.15             | 2,725.98               |
| 营口燃气集团有限公司                    | 19,731.91  | 979.22    | 见注       | 14,088.16             | 2,246.99               |
| 福建汉吉斯冷链物流有限公司                 | 12,000.00  | 908.89    | 见注       | 2.80                  | -198.91                |
| 中国民航机场建设集团有限公司                | 506,079.55 | 60,025.85 | 见注       | 470,965.74            | 23,155.91              |
| 民航中南机场设计研究院 (广州) 有限<br>公司     | 24,733.94  | 17,035.80 | 见注       | 4,341.95              | 222.72                 |
| 民航机场成都电子工程设计有限责任<br>公司        | 38,701.31  | 24,793.48 | 见注       | 3,517.74              | 709.93                 |
| 上海民航新时代机场设计研究院有限<br>公司        | 122,577.83 | 94,878.23 | 见注       | 34,823.70             | 9,529.15               |

| 公司名称             | 交易对价      | 商誉       |      | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|------------------|-----------|----------|------|---------------|----------------|
|                  |           | 金额       | 确定方法 |               |                |
| 上海华东民航机场建设监理有限公司 | 14,655.73 | 7,772.04 | 见注   | 5,953.68      | 259.72         |
| 上海民航华东建设工程咨询有限公司 | 973.20    | 785.48   | 见注   | 535.85        | 41.63          |

注：商誉确定方法系对价与取得可辨认净资产份额的公允价值之差。

#### （八）本年发生的吸收合并

通过非同一控制下吸收合并取得的主要资产、负债金额

##### RCR O' Donnell Griffin

| 主要资产项目 | 金额           | 主要负债项目 | 金额            |
|--------|--------------|--------|---------------|
| 合同资产   | 6,088,048.48 | 应付职工薪酬 | 24,198,585.65 |
| 固定资产   | 854,316.64   |        |               |

注：2019 年 2 月，中国交建之子公司中交国际（香港）控股有限公司受让 RCR Holdings 铁路交通相关业务，对价澳元 20,000,000 元，折合人民币 96,424,000 元，并完成了对其的吸收合并。

#### （九）本年二级公司的所有者权益份额发生变化的情况

本集团本年度发生的导致在子公司所有者权益发生变化但仍控制子公司的交易包括：2019 年 9 月 12 日，本公司以持有中国交建 24,210 万股 A 股股份换购基金产品；2019 年 11 月 5 日，本公司以持有中国交建 7,282.36 万股 A 股股份换购基金产品。换购完成后，本公司对中国交建的持股比例由 59.91% 下降至 57.96%。

此类交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响如下：

| 项 目                   | 中国交通建设股份有限公司     |
|-----------------------|------------------|
| 处置对价                  |                  |
| —非现金资产的公允价值           | 3,200,971,281.50 |
| 处置对价合计                | 3,200,971,281.50 |
| 减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 3,677,586,613.45 |
| 差额                    | -476,615,331.95  |
| 其中：调整资本公积             | -476,615,331.95  |

### 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2019 年 1 月 1 日（各项目的“年初余额”已体现因 2019 年度首次执行修订后的新金融工具准则和新收入准则而对 2018 年度财务报表所列该年年末数进行调整的影响，详见本附注五“会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明”），“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年”指 2018 年度，“本年”指 2019 年度。

## (一) 货币资金

| 项 目           | 年末余额               | 年初余额               |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 库存现金          | 141,773,861.11     | 141,384,719.28     |
| 银行存款          | 191,220,432,491.03 | 189,201,649,025.83 |
| 其他货币资金        | 8,163,523,345.27   | 8,294,240,126.81   |
| 合 计           | 199,525,729,697.41 | 197,637,273,871.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 29,600,988,313.84  | 28,859,500,850.71  |

注：其他货币资金主要包括银行汇票存款、外埠存款、信用卡存款及可交换公司债券质押股票分红及利息等。受到限制的存款主要包括存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款及信用证存款等。于 2019 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金 15,536,374,998.04 元。

## (二) 交易性金融资产

| 项 目                      | 年末公允价值           | 年初公允价值           |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,152,741,307.26 | 1,334,962,136.94 |
| 其中：债务工具投资                | 31,650,000.00    | 20,337,722.94    |
| 权益工具投资（注）                | 2,101,091,307.26 | 1,314,624,414.00 |
| 其他                       | 20,000,000.00    |                  |
| 合 计                      | 2,152,741,307.26 | 1,334,962,136.94 |

注：于 2019 年 12 月 31 日，交易性金融资产-权益工具投资主要系江西华伍制动器股份有限公司 5.90%的股权，青岛港国际股份有限公司 1.59%的股权，中国铁路通信信号股份有限公司 1.40%的股权，中远海运控股股份有限公司 0.91%的股权等。

## (三) 衍生金融资产

| 项目                   | 年末余额           | 年初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 远期外汇合同-公允价值变动损益（注 1） | 22,235,244.00  | 44,481,806.00  |
| 远期外汇合同-现金流量套期        | 8,791,015.44   | 2,139,516.46   |
| 买入期权（注 2）            | 544,134,238.96 | 226,204,168.55 |
| 总收益互换（注 3）           | 223,617,989.38 | 20,864,973.84  |
| 合 计                  | 798,778,487.78 | 293,690,464.85 |

注：1、于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的本集团与银行间已签约但尚未到期的以人民币兑换欧元以及英镑的外汇期权合同，将于 2020 年 3 月 6 日至 2020 年 7 月 16 日期间内到期，以上外汇期权合同在年末的公允价值评估损益系根据交易银行确认的金额列示。

2、（1）于 2019 年 10 月，本集团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海外项目的外币借款，协议期限与借款还款期限一致。该协议签署时，外汇互换期权公允价值为人民币



311,132,851 元，且截至本财务报表日未发生重大公允价值变动。

(2) 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，该等子公司与招银路桥基金签署协议，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份的权利。于 2019 年 12 月 31 日，该买入期权的公允价值为人民币 121,659,187 元（2018 年：103,828,993 元）。

(3) 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）（“中交路桥壹号基金”），同时，该等子公司与中交路桥壹号基金签署协议，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份的权利。于 2019 年 12 月 31 日，该买入期权的公允价值为人民币 111,342,201 元（2018 年：122,375,176 元）。

3、于 2016 年及 2018 年，本公司下属子公司中交国际（香港）控股有限公司（以下简称“中交国际”）以美元 4 亿元及美元 5 亿元分别全额投资由绿城中国发行的私募前三年不可赎回的高级永续债券。中交国际采用总收益互换方式投资上述高级永续债券，即中交国际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。本期该衍生工具分别产生公允价值变动损益人民币 201,866,359 元及投资收益人民币 247,315,744 元。

#### （四）应收票据

##### 1、应收票据分类

| 种 类    | 年末数              |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值             |
| 商业承兑汇票 | 1,263,107,923.61 |      | 1,263,107,923.61 |
| 合 计    | 1,263,107,923.61 |      | 1,263,107,923.61 |

（续）

| 种 类    | 年初数              |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值             |
| 商业承兑汇票 | 2,123,884,286.39 |      | 2,123,884,286.39 |
| 合 计    | 2,123,884,286.39 |      | 2,123,884,286.39 |

##### 2、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种 类    | 年末终止确认金额         | 年末未终止确认金额     |
|--------|------------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 3,441,714,483.96 | 43,658,878.00 |
| 合 计    | 3,441,714,483.96 | 43,658,878.00 |

注：本集团与银行签署协议，约定上述贴现的已终止确认的商业承兑汇票不附任何信用风险下追索权。因此，本集团将相关贴现的商业承兑汇票终止确认。

## (五) 应收账款

| 种 类                  | 年末数                |        |                   |       |
|----------------------|--------------------|--------|-------------------|-------|
|                      | 账面余额               |        | 坏账准备              |       |
|                      | 金额                 | 比例     | 金额                | 比例    |
| 单项计提坏账准备的应收账款        | 9,400,424,225.95   | 8.06   | 5,565,871,919.86  | 59.21 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 107,243,138,380.34 | 91.94  | 10,384,269,533.12 | 9.68  |
| 合 计                  | 116,643,562,606.29 | 100.00 | 15,950,141,452.98 | —     |

(续)

| 种 类                  | 年初数                |        |                   |       |
|----------------------|--------------------|--------|-------------------|-------|
|                      | 账面余额               |        | 坏账准备              |       |
|                      | 金额                 | 比例     | 金额                | 比例    |
| 单项计提坏账准备的应收账款        | 7,897,028,794.94   | 7.80   | 4,865,973,566.94  | 61.62 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 93,339,718,765.98  | 92.20  | 9,366,171,305.69  | 10.03 |
| 合 计                  | 101,236,747,560.92 | 100.00 | 14,232,144,872.63 | —     |

## 1、年末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称           | 账面余额             | 坏账准备             | 账龄    | 计提比例   | 计提理由 |
|-----------------|------------------|------------------|-------|--------|------|
| 刚果大型工程委员会       | 2,089,270,667.00 | 817,524,480.00   | 0-5 年 | 39.13  | 见注   |
| 连云港经济技术开发区管理委员会 | 521,900,900.00   | 521,900,900.00   | 5 年以上 | 100.00 | 见注   |
| 云南景朝建筑材料有限公司    | 512,779,980.68   | 512,779,980.68   | 5 年以上 | 100.00 | 见注   |
| 国富融资租赁（上海）有限公司  | 324,708,000.00   | 162,354,000.00   | 1-4 年 | 50.00  | 合同纠纷 |
| 丹东港集团有限公司       | 264,918,768.00   | 238,426,892.00   | 0-5 年 | 90.00  | 见注   |
| 锦州龙栖湾港口发展有限公司   | 270,240,361.70   | 270,240,361.70   | 5 年以上 | 100.00 | 见注   |
| Fluor Limited   | 182,958,901.13   | 182,958,901.13   | 5 年以上 | 100.00 | 合同纠纷 |
| 江苏熔盛重工有限公司      | 158,184,500.00   | 158,184,500.00   | 5 年以上 | 100.00 | 合同纠纷 |
| 其他              | 5,075,462,147.44 | 2,701,501,904.35 |       | 53.23  |      |
| 合 计             | 9,400,424,225.95 | 5,565,871,919.86 | —     | —      | —    |

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。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 年末数                |             |                   | 年初数               |             |                  |
|-------|--------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------|
|       | 估计发生违约<br>的账面余额    | 预期信用<br>损失率 | 整个存续期预<br>期信用损失   | 估计发生违约<br>的账面余额   | 预期信用<br>损失率 | 整个存续期预<br>期信用损失  |
| 1 年以内 | 76,352,135,035.00  | 1.12        | 857,609,779.88    | 67,605,779,591.11 | 1.12        | 756,103,789.54   |
| 1-2 年 | 14,555,267,937.57  | 13.58       | 1,976,293,909.60  | 11,381,238,750.95 | 13.89       | 1,580,986,647.37 |
| 2-3 年 | 7,193,864,782.50   | 24.92       | 1,792,952,941.38  | 4,993,313,979.28  | 26.22       | 1,309,053,689.80 |
| 3-4 年 | 2,795,763,426.50   | 39.73       | 1,110,756,809.35  | 3,325,813,779.73  | 39.72       | 1,321,064,060.11 |
| 4-5 年 | 2,355,066,778.01   | 56.55       | 1,331,871,971.21  | 2,353,161,305.24  | 56.00       | 1,317,853,481.58 |
| 5 年以上 | 3,991,040,420.76   | 83.06       | 3,314,784,121.70  | 3,680,411,359.67  | 83.72       | 3,081,109,637.29 |
| 合 计   | 107,243,138,380.34 | —           | 10,384,269,533.12 | 93,339,718,765.98 | —           | 9,366,171,305.69 |

## 3、坏账准备的变动情况

| 类 别  | 上年年末余额            | 会计政策变更         | 年初余额              | 本年变动金额           |
|------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|
|      |                   |                |                   | 计提               |
| 坏账准备 | 14,118,341,653.85 | 113,803,218.78 | 14,232,144,872.63 | 4,914,398,393.68 |

(续)

| 类 别  | 本年变动金额           |               |                 | 年末余额              |
|------|------------------|---------------|-----------------|-------------------|
|      | 收回或转回            | 核销            | 其他（注）           |                   |
| 坏账准备 | 2,248,717,176.56 | 51,647,818.98 | -896,036,817.79 | 15,950,141,452.98 |

注：其他主要系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，相应冲减已计提的坏账损失人民币 791,424,518.00 元。

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

| 债务人名称                                             | 转回或收<br>回金额    | 转回或收回前累计已<br>计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、<br>方式     |
|---------------------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------------|
| 喀麦隆经济计划领土整治部                                      | 210,493,766.91 | 210,493,766.91        | 收回款项               |
| Airport and Aviation Services (Sri Lanka) Limited | 144,677,322.66 | 144,677,322.66        | 收回款项               |
| 云南景朝建筑材料有限公司                                      | 118,644,775.00 | 631,424,755.68        | 收回款项               |
| 大连长兴岛港兴土地开发有限公司                                   | 116,685,682.00 | 127,837,924.59        | 部分收回工程款且<br>信用风险降低 |
| 京唐港首钢码头有限公司                                       | 62,612,909.69  | 64,392,168.76         | 收回款项               |
| 盘锦船舶修造产业园项目建设指挥部                                  | 59,556,247.00  | 59,556,247.00         | 收回款项               |
| 尼日尔装备部                                            | 52,374,919.79  | 104,954,160.86        | 收回款项               |
| 江门市新会双水发电三厂有限公司                                   | 23,447,639.00  | 23,447,639.00         | 收回款项               |

| 债务人名称 | 转回或收回金额        | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|-------|----------------|-------------------|------------|
| 合 计   | 788,493,262.05 | 1,366,783,985.46  | —          |

## 4、本年实际核销的应收账款情况

| 债务人名称            | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|---------------|------|---------|-----------|
| 银川滨河黄河大桥管理有限责任公司 | 工程款    | 4,080,000.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 唐山曹妃甸发展投资集团有限公司  | 工程款    | 4,189,611.80  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 三明市高速公路公司        | 工程款    | 3,898,000.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 东莞市地方公路管理总站      | 工程款    | 4,545,000.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 广西滨海公路投资有限公司     | 工程款    | 3,633,948.90  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 山西省交通厅           | 工程款    | 3,035,000.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 海口市第二地方公路管理站     | 工程款    | 2,475,800.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 大连黄金山投资有限公司      | 工程款    | 2,178,045.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 泰州市三泰船业有限公司      | 工程款    | 1,830,000.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 三亚市交通运输局         | 工程款    | 1,650,000.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 其他               | —      | 20,132,413.28 | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 合 计              | —      | 51,647,818.98 | —    | —       | —         |

## 5、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                          | 账面余额              | 占应收账款合计的比例 | 坏账准备             |
|--------------------------------|-------------------|------------|------------------|
| 海南工程业主                         | 7,391,445,807.56  | 6.34       |                  |
| KRC Kenya Railways Corporation | 2,373,915,176.00  | 2.04       | 188,419,727.00   |
| 刚果大型工程委员会                      | 2,089,270,667.00  | 1.79       | 817,524,480.00   |
| Charter Hall                   | 1,618,363,962.00  | 1.39       | 10,681,202.05    |
| 喀麦隆经济计划领土整治部                   | 1,063,827,987.00  | 0.91       | 251,015,946.00   |
| 合 计                            | 14,536,823,599.56 | 12.47      | 1,267,641,355.05 |

## 6、由金融资产转移而终止确认的应收款项

本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，终止确认的应收账款账面余额为人民币 23,656,853,480.72 元、长期

应收款账面余额为人民币 4,762,789,442.00 元、应收票据账面余额为人民币 3,441,714,483.96 元，合计为人民币 31,861,357,406.68 元，确认了人民币 656,104,294.06 元损失，计入投资收益。

#### 7、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债金额

作为日常业务的一部分，本集团和部分银行达成了应收款项保理安排并将某些应收款项转让给银行。在该安排下，如果应收款项债务人推迟付款，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 2019 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 231,024,240 元。

#### (六) 应收款项融资

| 种 类      | 年末余额             | 年初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 应收银行承兑汇票 | 2,522,253,881.15 | 2,351,748,465.13 |
| 合 计      | 2,522,253,881.15 | 2,351,748,465.13 |

#### (七) 预付款项

##### 1、按账龄列示

| 账 龄          | 年末数               |        |          | 年初数               |        |          |
|--------------|-------------------|--------|----------|-------------------|--------|----------|
|              | 账面余额              |        | 坏账<br>准备 | 账面余额              |        | 坏账<br>准备 |
|              | 金额                | 比例     |          | 金额                | 比例     |          |
| 1 年以内（含 1 年） | 21,939,014,946.54 | 85.99  |          | 14,043,197,742.01 | 85.50  |          |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,607,314,415.34  | 10.22  |          | 1,250,087,201.62  | 7.61   |          |
| 2-3 年（含 3 年） | 453,511,917.87    | 1.78   |          | 736,277,457.98    | 4.48   |          |
| 3 年以上        | 512,143,243.72    | 2.01   |          | 395,569,911.92    | 2.41   |          |
| 合 计          | 25,511,984,523.47 | 100.00 |          | 16,425,132,313.53 | 100.00 |          |

##### 2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位          | 债务单位              | 年末余额           | 账龄    | 未结算的原因             |
|---------------|-------------------|----------------|-------|--------------------|
| 西安鸿登城市建设有限公司  | 西安高科鱼化建设有限公司      | 341,680,000.00 | 1-2 年 | 工程周期较长，预付款项超过工程进度款 |
| 中国港湾工程有限责任公司  | 神州长城装饰工程有限公司      | 199,761,108.35 | 3 年以上 | 项目施工进度缓慢           |
| 西安鸿登城市建设有限公司  | 西安高新技术产业开发区土地储备中心 | 180,000,000.00 | 1-2 年 | 工程周期较长，预付款项超过工程进度款 |
| 西安新鸿业投资发展有限公司 | 西安高科鱼化建设有限公司      | 120,920,000.00 | 2-3 年 | 工程周期较长，预付款项超过工程进度款 |



| 债权单位             | 债务单位         | 年末余额           | 账龄    | 未结算的原因        |
|------------------|--------------|----------------|-------|---------------|
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 山东丰汇设备技术有限公司 | 90,420,000.00  | 1-2 年 | 尚未到货, 该款项尚未结清 |
| 合 计              |              | 932,781,108.35 | —     | —             |

## 3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

| 债务人名称             | 账面余额             | 占预付款项合计的比例 | 坏账准备 |
|-------------------|------------------|------------|------|
| 西安高新技术产业开发区土地储备中心 | 1,888,000,000.00 | 7.40       |      |
| 汕头市自然资源局          | 1,165,000,240.00 | 4.57       |      |
| 惠州市公共资源交易中心       | 1,131,492,534.00 | 4.44       |      |
| 重庆市财政局            | 1,066,615,025.44 | 4.18       |      |
| 西安高科鱼化建设有限公司      | 462,600,000.00   | 1.81       |      |
| 合 计               | 5,713,707,799.44 | 22.40      |      |

## (八) 其他应收款

| 项目     | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应收利息   | 108,156,677.73    | 348,030,788.12    |
| 应收股利   | 141,783,411.03    | 54,271,742.43     |
| 其他应收款项 | 97,144,741,292.35 | 76,773,222,108.94 |
| 合计     | 97,394,681,381.11 | 77,175,524,639.49 |

## 1、应收利息

| 项目    | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 总收益互换 | 108,133,157.73 |                |
| 定期存款  |                | 34,338,211.50  |
| 借款利息  | 23,520.00      | 313,692,576.62 |
| 合计    | 108,156,677.73 | 348,030,788.12 |

## 2、应收股利

| 项目                 | 年末余额          | 年初余额          | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------------|---------------|---------------|--------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利        | 92,324,832.24 | 34,433,623.68 |        |              |
| 其中: (1) 泰升集团控股有限公司 | 76,590,900.00 |               | 经营需要   | 未出现减值        |
| (2) 神华上航疏浚有限责任公司   | 15,083,128.40 |               | 经营需要   | 未出现减值        |
| (3) 北京华宏工程咨询有限公司   |               | 18,149,594.96 |        |              |
| (4) 广东港湾工程有限公司     |               | 14,537,182.07 |        |              |
| (5) 其他             | 650,803.84    | 1,746,846.65  | 经营需要   | 未出现减值        |

| 项目                  | 年末余额           | 年初余额          | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---------------------|----------------|---------------|--------|--------------|
| 账龄一年以上的应收股利         | 49,458,578.79  | 19,838,118.75 |        |              |
| 其中：(1) 北京华宏工程咨询有限公司 | 18,149,594.96  |               | 经营需要   | 未出现减值        |
| (2) 广东港湾工程有限公司      | 14,537,182.07  |               | 经营需要   | 未出现减值        |
| (3) 山东中交航务工程有限公司    | 12,305,799.51  | 12,305,799.51 | 经营需要   | 未出现减值        |
| (4) 上海三航亚新太钢管有限公司   | 2,297,216.94   | 929,908.79    | 经营需要   | 未出现减值        |
| (5) 其他              | 2,168,785.31   | 6,602,410.45  | 经营需要   | 未出现减值        |
| 合计                  | 141,783,411.03 | 54,271,742.43 | —      | —            |

### 3、其他应收款项

#### (1) 按款项性质分类情况

| 款项性质       | 年末账面余额             | 年初账面余额            |
|------------|--------------------|-------------------|
| 单位往来款及借款   | 55,988,313,393.44  | 40,312,100,979.24 |
| 投标及履约保证金款项 | 13,315,113,849.41  | 9,806,065,236.81  |
| 代垫款        | 12,344,621,247.92  | 10,968,397,540.21 |
| 其他保证金      | 7,738,435,685.42   | 7,084,020,101.38  |
| 押金         | 5,073,008,747.51   | 4,049,812,734.69  |
| 应收员工款项     | 1,212,943,294.32   | 1,153,064,354.03  |
| 其他         | 8,730,457,130.57   | 9,313,132,921.17  |
| 小计         | 104,402,893,348.59 | 82,686,593,867.53 |
| 减：坏账准备     | 7,258,152,056.24   | 5,913,371,758.59  |
| 合计         | 97,144,741,292.35  | 76,773,222,108.94 |

#### (2) 按账龄披露

| 账龄     | 年末余额               | 年初余额              |
|--------|--------------------|-------------------|
| 1 年以内  | 86,819,824,383.59  | 67,033,425,689.97 |
| 1-2 年  | 7,161,598,863.69   | 8,221,297,413.50  |
| 2-3 年  | 4,825,663,276.59   | 2,928,149,594.94  |
| 3-4 年  | 1,538,311,827.98   | 1,219,041,616.72  |
| 4-5 年  | 961,097,647.34     | 1,117,639,128.81  |
| 5 年以上  | 3,096,397,349.40   | 2,167,040,423.59  |
| 小计     | 104,402,893,348.59 | 82,686,593,867.53 |
| 减：坏账准备 | 7,258,152,056.24   | 5,913,371,758.59  |
| 合计     | 97,144,741,292.35  | 76,773,222,108.94 |

## (3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                  |
| 年初余额     | 858,068,268.47 | 2,690,534,718.06     | 2,364,768,772.06     | 5,913,371,758.59 |
| 年初余额在本期： |                |                      |                      |                  |
| ——转入第二阶段 | -7,496,564.23  | 7,496,564.23         |                      |                  |
| ——转入第三阶段 | -1,096,543.00  | -213,652,591.88      | 214,749,134.88       |                  |
| ——转回第二阶段 |                |                      |                      |                  |
| ——转回第一阶段 |                |                      |                      |                  |
| 本期计提     | 173,320,499.08 | 1,609,878,042.01     | 98,620,685.29        | 1,881,819,226.38 |
| 本期转回     | 72,302,003.94  | 368,908,654.83       | 105,758,676.32       | 546,969,335.09   |
| 本期核销     |                | 958,648.92           | 58,726,875.40        | 59,685,524.32    |
| 其他变动     | 296,045.20     | 12,458,286.61        | 56,861,598.87        | 69,615,930.68    |
| 年末余额     | 950,789,701.58 | 3,736,847,715.28     | 2,570,514,639.38     | 7,258,152,056.24 |

## (4) 坏账准备的变动情况

| 类别   | 上年年末余额           | 会计政策变更        | 年初余额             | 本年变动金额           |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|      |                  |               |                  | 计提               |
| 坏账准备 | 5,888,082,249.35 | 25,289,509.24 | 5,913,371,758.59 | 1,881,819,226.38 |

(续)

| 类别   | 本年变动金额         |               |               | 年末余额             |
|------|----------------|---------------|---------------|------------------|
|      | 收回或转回          | 转销或核销         | 其他            |                  |
| 坏账准备 | 546,969,335.09 | 59,685,524.32 | 69,615,930.68 | 7,258,152,056.24 |

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

| 债务人名称          | 转回或收回金额        | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|----------------|----------------|-------------------|------------|
| 汕头中海凯旋置业有限公司   | 51,352,000.00  | 51,352,000.00     | 款项收回       |
| 珠海港湾建设工程有限公司   | 30,637,860.00  | 30,637,860.00     | 款项收回       |
| 中国电气设备总公司      | 23,436,000.00  | 23,436,000.00     | 款项收回       |
| 秦皇岛中交房地产开发有限公司 | 11,383,501.60  | 11,383,501.60     | 款项收回       |
| 福建省鑫山建设发展有限公司  | 6,811,461.41   | 6,811,461.41      | 款项收回       |
| 厦门璟昌建筑劳务有限公司   | 6,686,928.97   | 6,686,928.97      | 款项收回       |
| 合 计            | 130,307,751.98 | 130,307,751.98    | —          |

## (5) 本年实际核销的其他应收款情况

| 债务人名称              | 其他应收款性质 | 核销金额          | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|--------------------|---------|---------------|------|---------|-----------|
| 东莞市山水雅居房地产开发有限公司   | 关联方往来款  | 27,658,753.00 | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 长治八一水泥厂            | 关联方往来款  | 20,779,259.00 | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 昆明兴宝投资有限公司         | 投标保证金   | 2,550,000.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 三江侗族自治县交通重点项目建设办公室 | 代垫款     | 1,618,571.41  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 河南省汉博实业有限公司        | 其他      | 1,402,332.00  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 其他                 |         | 5,676,608.91  | 无法收回 | 内部审批    | 否         |
| 合 计                | —       | 59,685,524.32 | —    | —       | —         |

## (6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称                        | 款项性质  | 账面余额              | 账龄     | 占其他应收款合计的比例 | 坏账准备           |
|------------------------------|-------|-------------------|--------|-------------|----------------|
| 上海新湖房地产开发有限公司                | 关联方借款 | 3,050,000,000.00  | 0-6 个月 | 2.92        |                |
| 天津融创奥城投资有限公司                 | 关联方借款 | 2,886,410,150.53  | 0-6 个月 | 2.76        |                |
| 南京绿城置业有限公司                   | 关联方借款 | 2,372,565,338.33  | 0-6 个月 | 2.27        |                |
| 沈阳全运村建设有限公司                  | 关联方借款 | 2,161,257,718.13  | 1 年以上  | 2.07        | 803,096,012.30 |
| PERFECT WAY HOLDINGS LIMITED | 关联方借款 | 2,080,972,738.32  | 0-6 个月 | 1.99        |                |
| 合 计                          | —     | 12,551,205,945.31 |        | 12.01       | 803,096,012.30 |

## (九) 存货

## 1、存货分类

| 项 目           | 年末数                |                  |                    |
|---------------|--------------------|------------------|--------------------|
|               | 账面余额               | 跌价准备             | 账面价值               |
| 自制半成品及在产品     | 261,106,498,674.17 | 1,460,161,281.93 | 259,646,337,392.24 |
| 其中：已完工未结算工程   | 12,434,686,044.28  | 58,891,599.00    | 12,375,794,445.28  |
| 在建房地产开发产品     | 241,515,167,146.10 | 751,267,494.54   | 240,763,899,651.56 |
| 库存商品（产成品）     | 30,519,686,085.24  | 1,428,167,032.36 | 29,091,519,052.88  |
| 其中：已完工房地产开发产品 | 29,394,687,063.91  | 1,419,783,419.77 | 27,974,903,644.14  |
| 原材料           | 16,619,179,862.82  | 102,491,436.18   | 16,516,688,426.64  |

| 项 目              | 年末数                |                  |                    |
|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                  | 账面余额               | 跌价准备             | 账面价值               |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 5,394,985,803.17   | 591,937.76       | 5,394,393,865.41   |
| 其他               | 413,509,849.79     | 30,992,354.79    | 382,517,495.00     |
| 合 计              | 314,053,860,275.19 | 3,022,404,043.02 | 311,031,456,232.17 |

(续)

| 项 目              | 年初数                |                  |                    |
|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                  | 账面余额               | 跌价准备             | 账面价值               |
| 自制半成品及在产品        | 217,011,301,433.44 | 1,884,864,628.78 | 215,126,436,804.66 |
| 其中：已完工未结算工程      | 12,257,146,118.00  | 202,565,726.00   | 12,054,580,392.00  |
| 在建房地产开发产品        | 196,905,099,915.00 | 599,550,935.78   | 196,305,548,979.22 |
| 库存商品（产成品）        | 23,561,196,332.01  | 872,225,249.33   | 22,688,971,082.68  |
| 其中：已完工房地产开发产品    | 22,523,945,835.06  | 868,017,917.33   | 21,655,927,917.73  |
| 原材料              | 15,424,106,714.23  | 154,464,794.06   | 15,269,641,920.17  |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 4,391,668,067.10   | 591,937.76       | 4,391,076,129.34   |
| 其他               | 366,118,889.00     | 1,600,000.00     | 364,518,889.00     |
| 合 计              | 260,754,391,435.78 | 2,913,746,609.93 | 257,840,644,825.85 |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、（七十二）所有权和使用权受到限制的资产。

## 2、存货年末余额中借款费用资本化情况

| 项 目           | 年末借款资本化余额         |
|---------------|-------------------|
| 库存商品（产成品）     | 265,334,583.10    |
| 其中：已完工房地产开发产品 | 265,334,583.10    |
| 自制半成品及在产品     | 17,726,863,516.47 |
| 其中：在建房地产开发产品  | 17,661,824,837.42 |
| 合 计           | 17,992,198,099.57 |

## （十）合同资产

### 1、合同资产情况

| 项 目    | 年末余额               |                |                    |
|--------|--------------------|----------------|--------------------|
|        | 账面余额               | 减值准备           | 账面价值               |
| 已完工未结算 | 101,815,124,421.55 | 955,061,846.25 | 100,860,062,575.30 |
| 其他     |                    |                |                    |
| 合 计    | 101,815,124,421.55 | 955,061,846.25 | 100,860,062,575.30 |

(续)



| 项 目    | 年初余额              |                |                   |
|--------|-------------------|----------------|-------------------|
|        | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              |
| 已完工未结算 | 82,706,389,086.79 | 669,438,727.94 | 82,036,950,358.85 |
| 其他     | 332,268,602.67    |                | 332,268,602.67    |
| 合 计    | 83,038,657,689.46 | 669,438,727.94 | 82,369,218,961.52 |

## 2、合同资产减值准备

| 项 目    | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 已完工未结算 | 669,438,727.94 | 995,820,997.94 | 710,197,879.63 | 955,061,846.25 |
| 合 计    | 669,438,727.94 | 995,820,997.94 | 710,197,879.63 | 955,061,846.25 |

## (十一) 持有待售资产

| 项 目     | 年末余额          | 年初余额 |
|---------|---------------|------|
| 货币资金    | 12,390,604.86 |      |
| 应收票据    | 800,000.00    |      |
| 应收账款    | 16,788,281.25 |      |
| 预付款项    | 2,369,909.30  |      |
| 其他应收款   | 53,682,150.56 |      |
| 存货      | 4,760,622.90  |      |
| 固定资产    | 5,577,924.50  |      |
| 递延所得税资产 | 773,889.31    |      |
| 合 计     | 97,143,382.68 |      |

## (十二) 一年内到期的非流动资产

| 项 目           | 年末余额              | 年初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期应收款   | 48,687,291,733.21 | 39,836,917,811.50 |
| 一年内到期的其他非流动资产 | 20,279,846,703.45 | 22,739,391,277.13 |
| 其他            |                   | 550,344.02        |
| 合 计           | 68,967,138,436.66 | 62,576,859,432.65 |

## (十三) 其他流动资产

| 项 目       | 年末余额              | 年初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 待确认待抵扣增值税 | 22,003,277,750.40 | 21,639,097,296.40 |
| 预缴税金      | 8,785,118,617.76  | 8,371,087,529.10  |
| 债权投资      |                   | 51,791,527.80     |
| 资产包       | 64,600,000.00     | 64,600,000.00     |
| 合约成本      | 336,467,102.84    |                   |
| 其他        | 172,612,820.90    | 76,104,420.02     |

| 项 目    | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 小 计    | 31,362,076,291.90 | 30,202,680,773.32 |
| 减：减值准备 | 64,600,000.00     | 64,600,000.00     |
| 合 计    | 31,297,476,291.90 | 30,138,080,773.32 |

## (十四) 债权投资

| 项 目          | 年末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|              | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 国债投资         | 110,899,098.22 |      | 110,899,098.22 | 160,894,290.18 |      | 160,894,290.18 |
| 减：一年内到期的债权投资 |                |      |                | 51,791,527.80  |      | 51,791,527.80  |
| 合 计          | 110,899,098.22 |      | 110,899,098.22 | 109,102,762.38 |      | 109,102,762.38 |

注：于 2019 年 12 月 31 日，本集团投资的国债票面年利率为 5%（2018 年 12 月 31 日：5%）。

## (十五) 长期应收款

## 1、长期应收款情况

| 项 目           | 年末账面价值             | 年初账面价值             |
|---------------|--------------------|--------------------|
| PPP 合同等长期应收款项 | 109,809,668,033.94 | 66,625,709,137.49  |
| 应收工程款         | 64,894,093,495.42  | 50,456,239,941.86  |
| 土地一级开发        | 18,130,791,218.06  | 15,992,201,888.13  |
| 长期应收借款        | 14,514,981,454.93  | 12,962,538,764.70  |
| 融资租赁款         | 8,882,448,536.52   | 4,920,613,403.46   |
| 应收工程各项保证金     | 2,963,595,769.31   | 3,543,356,624.60   |
| 其他            | 8,652,964,037.30   | 7,185,309,070.61   |
| 小 计           | 227,848,542,545.48 | 161,685,968,830.85 |
| 减：坏账准备        | 2,995,478,194.79   | 1,667,405,604.89   |
| 小 计           | 224,853,064,350.69 | 160,018,563,225.96 |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 48,687,291,733.21  | 39,836,917,811.50  |
| 合 计           | 176,165,772,617.48 | 120,181,645,414.46 |

## 2、坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段             | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
|      | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                  |
| 年初余额 | 1,061,400,123.23 | 572,788,946.66       | 33,216,535.00        | 1,667,405,604.89 |

| 坏账准备     | 第一阶段             | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|----------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                  |
| 年初余额在本期: |                  |                      |                      |                  |
| ——转入第二阶段 | -2,910,151.00    | 2,910,151.00         |                      |                  |
| ——转入第三阶段 |                  |                      |                      |                  |
| ——转回第二阶段 |                  |                      |                      |                  |
| ——转回第一阶段 |                  |                      |                      |                  |
| 本期计提     | 736,320,798.71   | 490,813,890.91       |                      | 1,227,134,689.62 |
| 本期转回     | 89,503,809.18    | 90,274,891.00        |                      | 179,778,700.18   |
| 本期核销     |                  |                      |                      |                  |
| 其他变动     | -290,656.54      | 281,007,257.00       |                      | 280,716,600.46   |
| 年末余额     | 1,705,016,305.22 | 1,257,245,354.57     | 33,216,535.00        | 2,995,478,194.79 |

## 3、坏账准备的变动情况

| 类别   | 上年年末余额           | 会计政策变更         | 年初余额             | 本年变动金额           |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      |                  |                |                  | 计提               |
| 坏账准备 | 1,498,949,439.49 | 168,456,165.40 | 1,667,405,604.89 | 1,227,134,689.62 |

(续)

| 类别   | 本年变动金额         |       |                | 年末余额             |
|------|----------------|-------|----------------|------------------|
|      | 收回或转回          | 转销或核销 | 其他             |                  |
| 坏账准备 | 179,778,700.18 |       | 280,716,600.46 | 2,995,478,194.79 |

4、因金融资产转移而终止确认的长期应收款，参见附注八、(五)、6 由金融资产转移而终止确认的应收款项。

## 5、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

作为日常业务的一部分，本集团和部分银行达成了应收款项保理安排并将某些应收款项让给银行。在该安排下，如果应收款项债务人推迟付款，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 2019 年 12 月 31 日，在该安排下转移但尚未结算的长期应收款的账面价值为人民币 1,011,549,000 元。

## (十六) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

| 项 目    | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少          | 年末余额           |
|--------|----------------|------|---------------|----------------|
| 对子公司投资 | 321,668,253.04 |      | 18,000,000.00 | 303,668,253.04 |

| 项 目          | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少             | 年末余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 对合营企业投资      | 21,656,539,910.69 | 8,114,926,827.45  | 531,427,195.92   | 29,240,039,542.22 |
| 对联营企业投资      | 22,840,505,836.51 | 10,730,374,899.78 | 692,368,982.92   | 32,878,511,753.37 |
| 股权分置流通权      | 347,874,879.00    |                   |                  | 347,874,879.00    |
| 小 计          | 45,166,588,879.24 | 18,845,301,727.23 | 1,241,796,178.84 | 62,770,094,427.63 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 387,179,262.86    |                   | 19,000,000.00    | 368,179,262.86    |
| 合 计          | 44,779,409,616.38 | 18,845,301,727.23 | 1,222,796,178.84 | 62,401,915,164.77 |

注：股权分置流通权主要是由于中国交建于 2006 年 3 月对当时下属上市子公司进行的股权分置改革而产生。中国交建根据经批准的股权分置方案，以送股方式取得的流通权，根据财政部《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六，首次执行日与子公司长期股权投资相关的股权分置流通权按照送股部分所对应的长期股权投资账面价值计入“长期股权投资-股权分置流通权”。

## 2、长期股权投资明细

| 被投资单位                          | 投资成本              | 年初余额              | 本年增减变动            |               |                 |                 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|
|                                |                   |                   | 追加投资              | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益     | 其他综合收益调整        |
| 合 计                            | 48,160,085,075.18 | 44,818,714,000.24 | 18,323,886,355.67 | 19,000,000.00 | 918,429,282.72  | -206,543,245.14 |
| 一、未纳入合并企业                      | 321,668,253.04    | 321,668,253.04    |                   | 18,000,000.00 |                 |                 |
| 其中主要单位：                        |                   |                   |                   |               |                 |                 |
| 中房集团企业顾问公司                     | 313,804,375.31    | 313,804,375.31    |                   | 18,000,000.00 |                 |                 |
| 东莞市中房实业有限公司                    | 89,950.72         | 89,950.72         |                   |               |                 |                 |
| 中房集团安居投资建设有限公司                 | 7,773,927.01      | 7,773,927.01      |                   |               |                 |                 |
| 二、合营企业                         | 24,595,344,361.17 | 21,656,539,910.69 | 8,234,296,057.34  |               | -120,060,864.14 | -725,722.34     |
| 其中主要单位：                        |                   |                   |                   |               |                 |                 |
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司                 | 2,621,823,000.00  | 2,311,411,500.00  | 310,411,500.00    |               |                 |                 |
| 中交新疆交通投资发展有限公司                 | 2,526,200,000.00  | 2,526,200,000.00  |                   |               |                 |                 |
| 中交建冀交高速公路投资发展有限公司              | 2,230,864,898.00  | 1,689,584,898.00  | 541,280,000.00    |               | -220,326,653.00 |                 |
| CORE RELATED GRAND AVE JV. LLC | 1,620,861,471.04  | 744,154,117.00    | 876,707,354.00    |               |                 |                 |
| 贵州中交荔榕高速公路有限公司                 | 1,717,196,500.00  | 1,717,196,500.00  |                   |               | -166,950,180.00 |                 |
| 成都锦江绿道建设投资集团有限公司               | 1,175,000,000.02  | 980,061,457.00    | 200,000,000.02    |               | 11,071,195.00   |                 |

| 被投资单位            | 投资成本              | 年初余额              | 本年增减变动            |              |                  |                 |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------|-----------------|
|                  |                   |                   | 追加投资              | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益      | 其他综合收益调整        |
| 中交成都轨道交通投资建设有限公司 | 953,230,000.00    | 210,000,000.00    | 743,230,000.00    |              | 13,340,275.14    |                 |
| 济宁城投绿城置业有限公司     | 911,035,300.00    |                   | 911,035,300.00    |              | 1,590,116.11     |                 |
| 中交沃地(北京)置业有限公司   | 874,750,000.00    |                   | 828,750,000.00    |              | -4,896,465.00    |                 |
| 中交广东开春高速公路有限公司   | 780,000,000.00    | 780,000,000.00    |                   |              |                  |                 |
| 三、联营企业           | 23,243,072,460.97 | 22,840,505,836.51 | 10,089,590,298.33 | 1,000,000.00 | 1,038,490,146.86 | -205,817,522.80 |
| 其中主要单位:          |                   |                   |                   |              |                  |                 |
| 北京碧水源科技股份有限公司    | 2,884,982,239.91  |                   | 2,884,982,239.91  |              | 138,174,768.92   | -2,307,649.75   |
| 太中银铁路有限责任公司      | 2,000,000,000.00  | 1,959,121,947.91  |                   |              | -102,193,893.91  |                 |
| 永定河流域投资有限公司      | 1,800,000,000.00  | 900,000,000.00    | 900,000,000.00    |              | 917,640.00       |                 |
| 重庆万利万达高速公路有限公司   | 1,373,008,000.00  | 1,000,378,524.00  |                   |              | -255,863,620.00  |                 |
| 杭州地铁武林置业有限公司     | 1,264,500,000.00  | 1,234,342,057.01  |                   |              | -5,376,032.30    |                 |
| 天津临港产业投资控股有限公司   | 900,000,000.00    | 900,000,000.00    |                   |              |                  |                 |
| 江苏南沿江城际铁路有限公司    | 877,000,000.00    |                   | 877,000,000.00    |              |                  |                 |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司   | 794,580,900.00    | 429,295,700.00    | 365,285,200.00    |              |                  |                 |
| 宁波都市房产开发有限公司     | 743,119,061.35    | 1,019,944,090.55  |                   |              | 137,740,567.60   |                 |
| 中交佛山投资发展有限公司     | 728,000,000.00    | 728,000,000.00    |                   |              |                  |                 |

(续)

| 被投资单位       | 本年增减变动          |                  |                | 年末余额              | 减值准备年末余额       |
|-------------|-----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
|             | 其他权益变动          | 宣告发放现金股利或利润      | 其他             |                   |                |
| 合 计         | -283,441,913.00 | 1,284,138,357.05 | 188,714,134.99 | 62,422,219,548.63 | 368,179,262.86 |
| 一、未纳入合并企业   |                 |                  |                | 303,668,253.04    | 295,894,326.03 |
| 其中主要单位:     |                 |                  |                |                   |                |
| 中房集团企业顾问公司  |                 |                  |                | 295,804,375.31    | 295,804,375.31 |
| 东莞市中房实业有限公司 |                 |                  |                | 89,950.72         | 89,950.72      |



| 被投资单位             | 本年增减变动          |                |                | 年末余额              | 减值准备年末余额      |
|-------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|
|                   | 其他权益变动          | 宣告发放现金股利或利润    | 其他             |                   |               |
| 中房集团安居投资建设有限公司    |                 |                |                | 7,773,927.01      |               |
| 二、合营企业            | 29,241,219.00   | 485,989,126.95 | -73,261,931.38 | 29,240,039,542.22 | 42,250,531.00 |
| 其中主要单位：           |                 |                |                |                   |               |
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司    |                 |                |                | 2,621,823,000.00  |               |
| 中交新疆交通投资发展有限公司    |                 |                |                | 2,526,200,000.00  |               |
| 中交建冀交高速公路投资发展有限公司 |                 |                |                | 2,010,538,245.00  |               |
| CORE RELATED      |                 |                |                |                   |               |
| GRAND AVE JV. LLC |                 |                |                | 1,620,861,471.00  |               |
| 贵州中交荔榕高速公路有限公司    |                 |                |                | 1,550,246,320.00  |               |
| 成都锦江绿道建设投资集团有限公司  |                 |                |                | 1,191,132,652.02  |               |
| 中交成都轨道交通投资建设有限公司  |                 |                |                | 966,570,275.14    |               |
| 济宁城投绿城置业有限公司      |                 |                | 3,207,983.64   | 915,833,399.75    |               |
| 中交沃地（北京）置业有限公司    |                 |                | 37,658,942.00  | 861,512,477.00    |               |
| 中交广东开春高速公路有限公司    |                 |                |                | 780,000,000.00    |               |
| 三、联营企业            | -312,683,132.00 | 798,149,230.10 | 261,976,066.37 | 32,878,511,753.37 | 30,034,405.83 |
| 其中主要单位：           |                 |                |                |                   |               |
| 北京碧水源科技股份有限公司     |                 |                |                | 3,020,849,359.08  |               |
| 太中银铁路有限责任公司       |                 |                |                | 1,856,928,054.00  |               |
| 永定河流域投资有限公司       |                 |                |                | 1,800,917,640.00  |               |
| 重庆万利万达高速公路有限公司    |                 |                |                | 744,514,904.00    |               |
| 杭州地铁武林置业有限公司      |                 |                | -13,639,571.44 | 1,215,326,453.27  |               |
| 天津临港产业投资控股有限公司    |                 |                |                | 900,000,000.00    |               |
| 江苏南沿江城际铁路有限公司     |                 |                |                | 877,000,000.00    |               |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司    |                 |                |                | 794,580,900.00    |               |
| 宁波都市房产开发有限公司      |                 |                | -809,547.39    | 1,156,875,110.76  |               |
| 中交佛山投资发展有限公司      |                 |                |                | 728,000,000.00    |               |

### 3、重要合营企业的主要财务信息

| 项 目  | 本年数            |                |                   | 上年数              |                  |                   |
|------|----------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|      | 贵州中交剑榕高速公路有限公司 | 中交新疆交通投资发展有限公司 | 中交建冀交高速公路投资发展有限公司 | 贵州中交剑榕高速公路有限公司   | 中交新疆交通投资发展有限公司   | 中交建冀交高速公路投资发展有限公司 |
| 流动资产 | 879,555,643.51 | 646,924,591.57 | 3,792,865,517.86  | 1,135,536,961.56 | 3,402,628,393.18 | 2,641,483,751.59  |

| 项 目              | 本年数               |                   |                   | 上年数              |                   |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 贵州中交剑榕高速公路有限公司    | 中交新疆交通投资发展有限公司    | 中交建冀交高速公路投资发展有限公司 | 贵州中交剑榕高速公路有限公司   | 中交新疆交通投资发展有限公司    | 中交建冀交高速公路投资发展有限公司 |
| 非流动资产            | 13,445,627,038.20 | 12,246,051,566.67 | 19,740,386,438.46 | 7,935,568,041.36 | 8,300,385,524.10  | 15,937,539,352.74 |
| 资产合计             | 14,325,182,681.71 | 12,892,976,158.24 | 23,533,251,956.32 | 9,071,105,002.92 | 11,703,013,917.28 | 18,579,023,104.33 |
| 流动负债             | 396,037,726.94    | 199,195,987.24    | 397,444,722.57    | 5,144,977,595.55 | 62,438,753.28     | 2,718,938,924.23  |
| 非流动负债            | 9,560,844,954.77  | 9,744,080,171.00  | 16,748,989,985.55 | 67,343,662.37    | 8,690,875,164.00  | 10,141,677,853.10 |
| 负债合计             | 9,956,882,681.71  | 9,943,276,158.24  | 17,146,434,708.12 | 5,212,321,257.92 | 8,753,313,917.28  | 12,860,616,777.33 |
| 净资产              | 4,368,300,000.00  | 2,949,700,000.00  | 6,386,817,248.20  | 3,858,783,745.00 | 2,949,700,000.00  | 5,718,406,327.00  |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 2,616,611,700.00  | 2,526,200,000.00  | 1,916,045,174.46  | 2,311,411,500.00 | 2,526,200,000.00  | 1,715,521,898.10  |
| 调整事项             | 5,211,300.00      |                   | 94,493,070.54     |                  |                   | -25,937,000.10    |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 2,621,823,000.00  | 2,526,200,000.00  | 2,010,538,245.00  | 2,311,411,500.00 | 2,526,200,000.00  | 1,689,584,898.00  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                   |                   |                   |                  |                   |                   |
| 营业收入             |                   |                   | 303,038,071.01    |                  |                   |                   |
| 财务费用             |                   |                   |                   |                  |                   |                   |
| 所得税费用            |                   |                   |                   |                  |                   |                   |
| 净利润              |                   |                   | -442,869,078.80   |                  |                   |                   |
| 其他综合收益           |                   |                   |                   |                  |                   |                   |
| 综合收益总额           |                   |                   | -442,869,078.80   |                  |                   |                   |
| 企业本年收到的来自合营企业的股利 |                   |                   |                   |                  |                   |                   |

## 4、重要联营企业的主要财务信息

| 项 目   | 本年数               |                   |                  | 上年数           |                   |                  |
|-------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|
|       | 北京碧水源科技股份有限公司     | 太中银铁路有限责任公司       | 永定河流域投资有限公司      | 北京碧水源科技股份有限公司 | 太中银铁路有限责任公司       | 永定河流域投资有限公司      |
| 流动资产  | 21,299,756,612.29 | 906,952,841.66    | 4,823,924,626.40 |               | 3,040,188,062.50  | 3,012,377,524.96 |
| 非流动资产 | 47,191,680,510.92 | 32,103,046,979.20 | 606,710,940.32   |               | 33,238,254,459.80 | 573,404.25       |
| 资产合计  | 68,491,437,123.21 | 33,009,999,820.86 | 5,430,635,566.72 |               | 36,278,442,522.30 | 3,012,950,929.21 |
| 流动负债  | 29,044,796,672.16 | 1,901,830,010.14  | 807,361,418.07   |               | 1,456,294,539.96  | 8,070,640.82     |
| 非流动负债 | 16,281,716,350.94 | 18,226,034,883.69 | 153,000,000.00   |               | 21,459,318,825.01 |                  |

| 项 目              | 本年数               |                   |                  | 上年数           |                   |                  |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|
|                  | 北京碧水源科技股份有限公司     | 太中银铁路有限责任公司       | 永定河流域投资有限公司      | 北京碧水源科技股份有限公司 | 太中银铁路有限责任公司       | 永定河流域投资有限公司      |
| 负债合计             | 45,326,513,023.10 | 20,127,864,893.83 | 960,361,418.07   |               | 22,915,613,364.97 | 8,070,640.82     |
| 净资产              | 23,164,924,100.11 | 12,882,134,927.03 | 4,470,274,148.65 |               | 13,362,829,157.33 | 3,004,880,288.39 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 2,363,569,184.11  | 1,888,520,980.30  | 1,820,295,633.33 |               | 1,958,990,754.46  | 901,464,086.52   |
| 调整事项             | 657,280,174.97    | -31,592,926.30    | -19,377,993.33   |               | 131,193.45        | -1,464,086.52    |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 3,020,849,359.08  | 1,856,928,054.00  | 1,800,917,640.00 |               | 1,959,121,947.91  | 900,000,000.00   |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 2,437,793,654.80  |                   |                  |               |                   |                  |
| 营业收入             | 12,713,661,456.43 | 3,972,747,840.91  | 3,099,125.50     |               | 3,626,253,208.71  |                  |
| 净利润              | 1,457,767,150.77  | -697,046,727.54   | 9,791,862.26     |               | -916,643,343.23   | 4,880,286.39     |
| 其他综合收益           | 31,060,215.13     |                   |                  |               |                   |                  |
| 综合收益总额           | 1,488,827,365.90  | -697,046,727.54   | 9,791,862.26     |               | -916,643,343.23   | 4,880,286.39     |
| 企业本年收到的来自联营企业的股利 |                   |                   |                  |               |                   |                  |

### 5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项 目             | 本年数               | 上年数               |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 合营企业：           | —                 | —                 |
| 投资账面价值合计        | 22,081,478,297.22 | 15,129,343,512.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                   |                   |
| 净利润             | 100,265,788.86    | 224,831,809.29    |
| 其他综合收益          | -725,722.34       | 704,100.11        |
| 综合收益总额          | 99,540,066.52     | 225,535,909.40    |
| 联营企业：           | —                 | —                 |
| 投资账面价值合计        | 26,199,816,700.29 | 19,981,383,888.60 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                   |                   |
| 净利润             | 1,001,591,631.85  | 315,265,608.01    |
| 其他综合收益          | -203,509,873.05   | -138,405,738.84   |
| 综合收益总额          | 763,681,049.00    | 176,859,869.17    |

### (十七) 其他权益工具投资

#### 1、其他权益工具投资情况

| 项 目                     | 年末余额              | 年初余额              |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 招商银行股份有限公司              | 15,887,712,309.00 | 14,410,509,750.00 |
| 招商证券股份有限公司              | 3,866,884,292.00  | 2,833,037,152.00  |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司      | 3,843,590,810.29  | 3,715,354,096.22  |
| 鲁南高速铁路有限公司              | 1,397,903,514.00  | 966,894,733.00    |
| 绿城服务集团有限公司              | 1,058,755,418.36  | 730,161,993.60    |
| 博时中证央企创新驱动交易型开放式指数基金    | 817,100,412.00    |                   |
| 嘉实中证央企创新驱动交易型开放指数证券投资基金 | 814,755,915.60    |                   |
| 广发中证央企创新驱动交易型开放指数证券投资基金 | 805,638,429.60    |                   |
| 郑州宇通客车股份有限公司            | 582,613,986.00    | 484,489,525.00    |
| 中国光大银行股份有限公司            | 329,156,733.00    | 276,163,245.00    |
| 其他                      | 4,781,199,375.48  | 3,214,992,676.62  |
| 合 计                     | 34,185,311,195.33 | 26,631,603,171.44 |

## 2、年末重要的其他权益工具情况

| 项 目                         | 投资成本              | 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 年末公允价值            |
|-----------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| 招商银行股份有限公司                  | 1,452,935,161.00  | 14,434,777,148.00       | 15,887,712,309.00 |
| 招商证券股份有限公司                  | 196,927,261.00    | 3,669,957,031.00        | 3,866,884,292.00  |
| 中国国有企业结构调整基金<br>股份有限公司      | 5,000,000,000.00  | -1,156,409,189.71       | 3,843,590,810.29  |
| 鲁南高速铁路有限公司                  | 1,390,521,312.00  | 7,382,202.00            | 1,397,903,514.00  |
| 绿城服务集团有限公司                  | 240,244,927.72    | 818,510,490.64          | 1,058,755,418.36  |
| 博时中证央企创新驱动交易<br>型开放式指数基金    | 868,332,000.00    | -51,231,588.00          | 817,100,412.00    |
| 嘉实中证央企创新驱动交易<br>型开放指数证券投资基金 | 868,332,000.00    | -53,576,084.40          | 814,755,915.60    |
| 广发中证央企创新驱动交易<br>型开放指数证券投资基金 | 868,332,000.00    | -62,693,570.40          | 805,638,429.60    |
| 郑州宇通客车股份有限公司                | 79,185,808.00     | 503,428,178.00          | 582,613,986.00    |
| 中国光大银行股份有限公司                | 79,309,142.00     | 249,847,591.00          | 329,156,733.00    |
| 合 计                         | 11,044,119,611.72 | 18,359,992,208.13       | 29,404,111,819.85 |

## (十八) 其他非流动金融资产

| 项 目                    | 年末公允价值           | 年初公允价值           |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,702,079,697.46 | 5,875,995,637.61 |

| 项 目 | 年末公允价值           | 年初公允价值           |
|-----|------------------|------------------|
| 合 计 | 6,702,079,697.46 | 5,875,995,637.61 |

注：本集团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，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的重分类至其他非流动金融资产。主要业务说明如下：

1、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 2019 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。

2、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 2019 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。

3、本集团于 2016 年参与发起设立北京中交招银路桥基金合伙企业（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。本集团及招银国际资本管理（深圳）有限公司共同担任该基金的普通合伙人，认缴出资额各为人民币 500,000 元，本集团及新疆招银新投天山基金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 5,999,000,000 元和人民币 9,000,000,000 元。于 2019 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 1,984,431,440 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。

4、截至 2019 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 1,187,565,000 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。这些基金作为股权投资投向本集团的合营及联营项目公司。截至 2019 年 12 月 31 日止，这些基金已募集人民币 1,722,575,000 元。于 2019 年 12 月 31 日，本集团在那些契约型基金的最大风险敞

口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值人民币 1,022,515,211 元。本集团不存在向该些契约型基金提供财务支持的义务和意图。

5、截至 2019 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 9,434,000,000 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 1,027,430,548 元。该些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体，于其他非流动金融资产核算。该些基金作为股权出资投向本集团合营及联营项目公司。截至 2019 年 12 月 31 日止，该些基金已募集人民币 14,725,632,983 元。于 2019 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 2,328,550,066 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、截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团累计发行规模为人民币 10,386,906,600 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 717,464,712 元，于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有资产支持证券及资产支持票据的次级份额为人民币 62,153,000 元，计入其他非流动金融资产。本公司对金额为人民币 7,919,441,888 元优先级资产支持证券及资产支持票据本金及固定收益与资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金的差额部分承担流动性补足义务。由于本集团仅持有部分劣后级份额，且评估未来承担流动性补足的可能性低，因而未将该些专项计划及信托纳入本集团合并范围。

### （十九）投资性房地产

#### 1、投资性房地产情况

| 项 目          | 年初余额              | 本年增加             | 本年减少           | 年末余额              |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值合计     | 10,799,425,787.95 | 1,163,923,846.18 | 188,452,935.05 | 11,774,896,699.08 |
| 其中：房屋、建筑物    | 9,241,648,469.21  | 1,071,390,029.07 | 183,742,529.97 | 10,129,295,968.31 |
| 土地使用权        | 1,557,777,318.74  | 92,533,817.11    | 4,710,405.08   | 1,645,600,730.77  |
| 二、累计折旧（摊销）合计 | 1,690,715,577.01  | 441,743,483.79   | 15,984,128.48  | 2,116,474,932.32  |
| 其中：房屋、建筑物    | 1,393,920,633.47  | 406,274,985.68   | 14,065,708.48  | 1,786,129,910.67  |
| 土地使用权        | 296,794,943.54    | 35,468,498.11    | 1,918,420.00   | 330,345,021.65    |
| 三、账面净值合计     | 9,108,710,210.94  | —                | —              | 9,658,421,766.76  |
| 其中：房屋、建筑物    | 7,847,727,835.74  | —                | —              | 8,343,166,057.64  |
| 土地使用权        | 1,260,982,375.20  | —                | —              | 1,315,255,709.12  |
| 四、减值准备累计金额合计 | 931,418.00        |                  |                | 931,418.00        |
| 其中：房屋、建筑物    | 931,418.00        |                  |                | 931,418.00        |
| 土地使用权        |                   |                  |                |                   |
| 五、账面价值合计     | 9,107,778,792.94  | —                | —              | 9,657,490,348.76  |



| 项 目       | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额             |
|-----------|------------------|------|------|------------------|
| 其中：房屋、建筑物 | 7,846,796,417.74 | —    | —    | 8,342,234,639.64 |
| 土地使用权     | 1,260,982,375.20 | —    | —    | 1,315,255,709.12 |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注八、（七十二）所有权和使用权受到限制的资产。

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项 目   | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|------------------|------------|
| 房屋建筑物 | 2,357,087,374.00 | 相关手续正在办理   |
| 合 计   | 2,357,087,374.00 |            |

## （二十）固定资产

### 1、固定资产情况

| 项 目       | 年初余额               | 本年增加              | 本年减少             | 年末余额               |
|-----------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 一、账面原值合计  | 144,632,130,711.66 | 18,346,195,518.60 | 8,038,196,815.25 | 154,940,129,415.01 |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,452,854,860.82  | 2,860,381,034.50  | 871,280,800.72   | 41,441,955,094.60  |
| 机器设备      | 38,605,274,461.19  | 5,839,894,490.27  | 2,497,892,988.42 | 41,947,275,963.04  |
| 船舶        | 46,923,915,944.14  | 6,184,170,963.00  | 2,811,867,454.74 | 50,296,219,452.40  |
| 运输工具      | 6,641,047,828.12   | 872,674,544.45    | 502,064,174.54   | 7,011,658,198.03   |
| 办公及电子设备   | 4,030,018,802.44   | 602,909,870.08    | 271,117,947.67   | 4,361,810,724.85   |
| 临时设施      | 8,979,018,814.95   | 1,986,164,616.30  | 1,083,973,449.16 | 9,881,209,982.09   |
| 二、累计折旧合计  | 66,883,484,458.37  | 11,375,863,883.79 | 5,316,157,938.49 | 72,943,190,403.67  |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,661,010,359.20   | 1,539,134,073.21  | 339,172,878.26   | 10,860,971,554.15  |
| 机器设备      | 21,941,291,007.02  | 4,196,053,235.82  | 1,565,223,606.72 | 24,572,120,636.12  |
| 船舶        | 20,554,863,281.91  | 2,066,125,454.53  | 1,751,817,892.62 | 20,869,170,843.82  |
| 运输工具      | 5,331,873,879.03   | 884,940,359.68    | 445,133,631.56   | 5,771,680,607.15   |
| 办公及电子设备   | 2,805,343,080.76   | 571,775,267.13    | 236,727,855.66   | 3,140,390,492.23   |
| 临时设施      | 6,589,102,850.45   | 2,117,835,493.42  | 978,082,073.67   | 7,728,856,270.20   |
| 三、账面净值合计  | 77,748,646,253.29  | —                 | —                | 81,996,939,011.34  |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,791,844,501.62  | —                 | —                | 30,580,983,540.45  |
| 机器设备      | 16,663,983,454.17  | —                 | —                | 17,375,155,326.92  |
| 船舶        | 26,369,052,662.23  | —                 | —                | 29,427,048,608.58  |
| 运输工具      | 1,309,173,949.09   | —                 | —                | 1,239,977,590.88   |
| 办公及电子设备   | 1,224,675,721.68   | —                 | —                | 1,221,420,232.62   |
| 临时设施      | 2,389,915,964.50   | —                 | —                | 2,152,353,711.89   |
| 四、减值准备合计  | 206,743,096.83     | 203,023,886.10    | 12,158,118.00    | 397,608,864.93     |

| 项 目       | 年初余额              | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额              |
|-----------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 177,411,395.80    | 88,403,070.21  |               | 265,814,466.01    |
| 机器设备      | 27,664,668.07     | 114,456,365.70 | 11,955,288.00 | 130,165,745.77    |
| 船舶        |                   |                |               |                   |
| 运输工具      | 748,450.19        | 1,680.00       | 52,144.00     | 697,986.19        |
| 办公及电子设备   | 918,582.77        | 162,770.19     | 150,686.00    | 930,666.96        |
| 临时设施      |                   |                |               |                   |
| 五、账面价值合计  | 77,541,903,156.46 | —              | —             | 81,599,330,146.41 |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,614,433,105.82 | —              | —             | 30,315,169,074.44 |
| 机器设备      | 16,636,318,786.10 | —              | —             | 17,244,989,581.15 |
| 船舶        | 26,369,052,662.23 | —              | —             | 29,427,048,608.58 |
| 运输工具      | 1,308,425,498.90  | —              | —             | 1,239,279,604.69  |
| 办公及电子设备   | 1,223,757,138.91  | —              | —             | 1,220,489,565.66  |
| 临时设施      | 2,389,915,964.50  | —              | —             | 2,152,353,711.89  |

## 2、暂时闲置的固定资产情况

| 项 目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值         | 备注          |
|-------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 房屋建筑物 | 2,326,475.04 | 510,531.97 |      | 1,815,943.07 | 雅景湾会所 102 房 |
| 合 计   | 2,326,475.04 | 510,531.97 |      | 1,815,943.07 |             |

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目   | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因    |
|-------|----------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 928,555,090.42 | 历史遗留，相关手续仍在办理 |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（七十二）所有权和使用权受到限制的资产。

## （二十一）在建工程

| 项 目  | 年末余额              |                |                   | 年初余额              |      |                   |
|------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|      | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 在建工程 | 16,068,557,035.09 | 146,184,612.94 | 15,922,372,422.15 | 11,662,170,310.72 |      | 11,662,170,310.72 |
| 工程物资 | 603,899.53        |                | 603,899.53        | 16,038,571.11     |      | 16,038,571.11     |
| 合 计  | 16,069,160,934.62 | 146,184,612.94 | 15,922,976,321.68 | 11,678,208,881.83 |      | 11,678,208,881.83 |

## 1、重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称          | 预算数              | 年初余额             | 本年增加<br>金额       | 本年转入固<br>定资产金额 | 本年其他减<br>少金额 | 年末余额             |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 基地在建大型机械及工程设备 | 9,995,547,158.00 | 2,815,026,280.00 | 1,503,381,406.00 | 265,677,943.00 |              | 4,052,729,743.00 |

| 项目名称                     | 预算数               | 年初余额             | 本年增加<br>金额       | 本年转入固<br>定资产金额 | 本年其他减<br>少金额   | 年末余额              |
|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 旅顺新港扩建工程                 | 2,086,850,000.00  | 1,482,090,727.00 | 9,715,941.00     |                |                | 1,491,806,668.00  |
| 中国交建副中心<br>办公楼精装修工程      | 1,888,040,000.00  |                  | 1,484,620,180.00 |                |                | 1,484,620,180.00  |
| 四航局南方总部<br>基地            | 5,250,560,000.00  | 960,125,145.00   | 231,407,653.00   |                |                | 1,191,532,798.00  |
| 四航院南方总部<br>基地            | 672,330,000.00    | 582,283,452.00   | 61,428,793.00    |                |                | 643,712,245.00    |
| 中交城                      | 979,440,000.00    | 383,003,775.00   | 301,307,806.00   |                | 147,139,813.00 | 537,171,768.00    |
| 中交汇通横琴广<br>场             | 668,210,000.00    | 455,221,984.00   | 42,882,611.00    |                |                | 498,104,595.00    |
| 南沙国际邮轮母<br>港综合体项目        | 484,020,000.00    |                  | 395,571,984.00   |                |                | 395,571,984.00    |
| 绿城天台山莲花<br>度假村酒店及商<br>业街 | 407,426,900.00    |                  | 328,995,709.43   |                |                | 328,995,709.43    |
| 重庆永川大安通<br>用机场项目         | 355,780,000.00    |                  | 326,256,772.79   | 1,266,371.72   |                | 324,990,401.07    |
| 合 计                      | 22,788,204,058.00 | 6,677,751,363.00 | 4,685,568,856.22 | 266,944,314.72 | 147,139,813.00 | 10,949,236,091.50 |

(续)

| 工程名称                 | 工程累计投入<br>占预算比例 | 工程<br>进度 | 利息资本化累<br>计金额  | 其中：本年利<br>息资本化金额 | 资金来源  |
|----------------------|-----------------|----------|----------------|------------------|-------|
| 基地在建大型机械及工程设备        | 78.00           | 78.00    | 159,838,010.00 | 44,551,183.00    | 自筹及借款 |
| 旅顺新港扩建工程             | 71.00           | 71.00    | 180,287,495.71 |                  | 自筹及借款 |
| 中国交建副中心办公楼精装修<br>工程  | 79.00           | 79.00    |                |                  | 自筹    |
| 四航局南方总部基地            | 23.00           | 23.00    |                |                  | 自筹    |
| 四航院南方总部基地            | 96.00           | 96.00    |                |                  | 自筹    |
| 中交城                  | 55.00           | 55.00    | 17,907,093.00  | 12,053,287.00    | 自筹及借款 |
| 中交汇通横琴广场             | 75.00           | 75.00    | 36,611,964.00  | 6,860,941.49     | 自筹及借款 |
| 南沙国际邮轮母港综合体项目        | 82.00           | 82.00    |                |                  | 自筹    |
| 绿城天台山莲花度假村酒店及<br>商业街 | 80.00           | 80.00    | 12,307,030.73  | 12,307,030.73    | 自筹及借款 |
| 重庆永川大安通用机场项目         | 91.70           | 91.70    |                |                  | 自筹    |
| 合 计                  | —               |          | 406,951,593.44 | 75,772,442.22    |       |

## 2、工程物资

| 项 目        | 年末余额       | 年初余额          |
|------------|------------|---------------|
| 专用设备       | 603,899.53 |               |
| 工业园区建设专用材料 |            | 16,038,571.11 |
| 合 计        | 603,899.53 | 16,038,571.11 |

## (二十二) 无形资产

## 1、无形资产分类

| 项 目            | 年初余额               | 本年增加额             | 本年减少额          | 年末余额               |
|----------------|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| 一、原价合计         | 204,941,411,497.41 | 34,637,729,344.18 | 276,663,586.69 | 239,302,477,254.90 |
| 其中：软件          | 1,066,773,400.25   | 411,694,006.07    | 52,453,755.98  | 1,426,013,650.34   |
| 土地使用权          | 16,598,247,680.02  | 1,700,491,211.45  | 163,477,868.87 | 18,135,261,022.60  |
| 商标、专利权、专有技术及版权 | 1,512,847,964.00   | 31,870,513.00     | 58,008,532.00  | 1,486,709,945.00   |
| 非专利技术          | 65,201,810.00      | 9,856,084.96      | 1,219,229.84   | 73,838,665.12      |
| BOT 特许权        | 185,441,642,664.67 | 32,475,166,573.00 |                | 217,916,809,237.67 |
| 其他             | 256,697,978.47     | 8,650,955.70      | 1,504,200.00   | 263,844,734.17     |
| 二、累计摊销合计       | 7,137,083,354.28   | 2,312,177,535.06  | 157,741,332.57 | 9,291,519,556.77   |
| 其中：软件          | 646,748,559.33     | 217,305,394.11    | 48,016,778.51  | 816,037,174.93     |
| 土地使用权          | 2,276,250,555.03   | 324,540,250.61    | 50,638,247.87  | 2,550,152,557.77   |
| 商标、专利权、专有技术及版权 | 278,791,973.00     | 25,212,665.48     | 58,008,532.00  | 245,996,106.48     |
| 非专利技术          | 56,340,139.00      | 13,453,191.35     | 1,051,988.53   | 68,741,341.82      |
| BOT 特许权        | 3,642,968,346.57   | 1,719,010,064.19  |                | 5,361,978,410.76   |
| 其他             | 235,983,781.35     | 12,655,969.32     | 25,785.66      | 248,613,965.01     |
| 三、减值准备合计       | 334,377,950.00     |                   |                | 334,377,950.00     |
| 其中：软件          |                    |                   |                |                    |
| 土地使用权          |                    |                   |                |                    |
| 商标、专利权、专有技术及版权 |                    |                   |                |                    |
| 非专利技术          |                    |                   |                |                    |
| BOT 特许权        | 334,377,950.00     |                   |                | 334,377,950.00     |
| 其他             |                    |                   |                |                    |
| 四、账面价值合计       | 197,469,950,193.13 | —                 | —              | 229,676,579,748.13 |
| 其中：软件          | 420,024,840.92     | —                 | —              | 609,976,475.41     |

| 项 目            | 年初余额               | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额               |
|----------------|--------------------|-------|-------|--------------------|
| 土地使用权          | 14,321,997,124.99  | —     | —     | 15,585,108,464.83  |
| 商标、专利权、专有技术及版权 | 1,234,055,991.00   | —     | —     | 1,240,713,838.52   |
| 非专利技术          | 8,861,671.00       | —     | —     | 5,097,323.30       |
| BOT 特许权        | 181,464,296,368.10 | —     | —     | 212,220,452,876.91 |
| 其他             | 20,714,197.12      | —     | —     | 15,230,769.16      |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（七十二）所有权和使用权受到限制的资产。

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项 目   | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 土地使用权 | 143,814,921.13 | 尚在办理中      |
| 小 计   | 143,814,921.13 |            |

## （二十三）开发支出

| 项 目                   | 年初余额           | 本年增加金额        |                   |
|-----------------------|----------------|---------------|-------------------|
|                       |                | 内部开发支出        | 其他                |
| 信息化试点工程（新疆项目）         | 132,662,702.07 |               | 7,254,717.00      |
| 深厚砂卵石地层内河沉管隧道施工关键技术研究 |                |               | 114,573,227.00    |
| 加纳特码项目                |                |               | 112,339,600.00    |
| 黄金水道一带一路专项            | 49,346,347.18  | 19,979,759.80 |                   |
| 其他                    | 129,054,882.76 | 5,454,886.71  | 12,296,823,664.14 |
| 合 计                   | 311,063,932.01 | 25,434,646.51 | 12,530,991,208.14 |

（续）

| 项 目                   | 本年减少金额         |                   |              | 年末余额          |
|-----------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------|
|                       | 确认为无形资产        | 转入当期损益            | 其他           |               |
| 信息化试点工程（新疆项目）         | 139,917,419.07 |                   |              |               |
| 深厚砂卵石地层内河沉管隧道施工关键技术研究 |                | 114,573,227.00    |              |               |
| 加纳特码项目                |                | 112,339,600.00    |              |               |
| 黄金水道一带一路专项            | 19,077,384.35  | 33,460.13         | 2,688,679.25 | 47,526,583.25 |
| 其他                    | 36,135,268.54  | 12,390,986,340.13 |              | 4,211,824.94  |
| 合 计                   | 195,130,071.96 | 12,617,932,627.26 | 2,688,679.25 | 51,738,408.19 |

## （二十四）商誉

### 1、商誉账面余额

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项                             | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额             |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|------|------------------|
| John Holland Group Pty Ltd (注 2)                | 4,607,828,275.67 | 184,849,511.28 |      | 4,792,677,786.95 |
| 上海民航新时代机场设计研究院有<br>限公司 (注 1)                    |                  | 948,782,305.66 |      | 948,782,305.66   |
| 中国民航机场建设集团有限公司 (注<br>1)                         |                  | 600,258,521.47 |      | 600,258,521.47   |
| 绿城房地产建设管理集团有限公司                                 | 547,071,421.50   |                |      | 547,071,421.50   |
| Friede Goldman United, Ltd. (注 2)               | 295,665,531.75   |                |      | 295,665,531.75   |
| Concremat Engenharia e<br>Tecnologia S.A. (注 2) | 252,267,548.00   |                |      | 252,267,548.00   |
| 民航机场成都电子工程设计有限责<br>任公司 (注 1)                    |                  | 247,934,758.67 |      | 247,934,758.67   |
| 绿城时代城市建设发展有限公司                                  | 222,169,362.54   |                |      | 222,169,362.54   |
| 山西中城乡能源集团有限公司                                   |                  | 213,548,090.78 |      | 213,548,090.78   |
| 民航中南机场设计研究院 (广州) 有<br>限公司 (注 1)                 |                  | 170,357,998.42 |      | 170,357,998.42   |
| 上海振华重工启东海洋工程股份有<br>限公司                          | 149,212,956.00   |                |      | 149,212,956.00   |
| Greenland Heavylift (Hong Kong)<br>Limited      | 111,965,699.00   | 1,843,472.00   |      | 113,809,171.00   |
| 上海华东民航机场建设监理有限公<br>司 (注 1)                      |                  | 77,720,367.95  |      | 77,720,367.95    |
| 中交水利水电建设有限公司                                    | 30,420,616.00    |                |      | 30,420,616.00    |
| 中交瑞通建筑工程有限公司                                    |                  | 25,156,846.00  |      | 25,156,846.00    |
| 北京林大林业科技股份有限公司                                  |                  | 21,392,496.66  |      | 21,392,496.66    |
| 营口燃气集团有限公司                                      |                  | 9,792,212.07   |      | 9,792,212.07     |
| 福建汉吉斯冷链物流有限公司                                   |                  | 9,088,904.66   |      | 9,088,904.66     |
| 长江国际水利水电                                        | 7,932,028.00     |                |      | 7,932,028.00     |
| 上海民航华东建设工程咨询有限公<br>司 (注 1)                      |                  | 7,854,761.04   |      | 7,854,761.04     |
| 呼和浩特市天虹公路建设有限责任<br>公司                           | 7,027,792.52     |                |      | 7,027,792.52     |
| Verspannen B.V.                                 | 5,412,807.13     |                |      | 5,412,807.13     |
| 湖北敏翼建设有限公司                                      | 4,814,183.00     |                |      | 4,814,183.00     |



| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少       | 年末余额             |
|---------------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 上海康尼机械制造有限公司        | 2,664,673.48     |                  |            | 2,664,673.48     |
| 湖北达新环境园艺工程有限公司      | 1,480,000.00     |                  |            | 1,480,000.00     |
| 中交鼎信股权投资管理有限公司      | 998,429.58       |                  |            | 998,429.58       |
| PT.PARANUSA SARI    | 654,642.60       |                  |            | 654,642.60       |
| 北京航勘建设有限公司          | 219,207.00       |                  | 219,207.00 |                  |
| 合 计                 | 6,247,805,173.77 | 2,518,580,246.66 | 219,207.00 | 8,766,166,213.43 |

注：1、该等商誉本年增加系 2019 年本公司以增资的方式控股民航集团以及民航集团以非同一控制下企业合并的取得该 5 家公司的股权交易产生。

2、John Holland Group Pty Ltd 商誉已经分配至资产组进行减值测试。John Holland 与本年收购之 RCR Holdings 作为一个资产组（以下简称“John Holland 资产组”），Concremat Engenharia e Tecnologia S.A. 与 Friede Goldman United, Ltd. 分别作为一个资产组，与购买日及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。于 2019 年 12 月 31 日，上述商誉的可收回金额大于其账面价值，因此本年度无需计提相关商誉减值。

## 2、商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项            | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额          |
|----------------------------|---------------|------|------|---------------|
| John Holland Group Pty Ltd | 50,000,000.00 |      |      | 50,000,000.00 |
| 合 计                        | 50,000,000.00 |      |      | 50,000,000.00 |

## （二十五）长期待摊费用

| 项 目        | 年初余额           | 本年增加额          | 本年摊销额          | 其他减少额         | 年末余额           |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 办公楼装修      | 307,204,016.56 | 105,200,960.37 | 136,893,329.59 | 11,546,921.85 | 263,964,725.49 |
| 租赁费        | 76,117,785.19  | 53,235,088.27  | 41,859,804.77  | 37,976,752.19 | 49,516,316.50  |
| 融资顾问费      | 20,467,778.95  | 13,218,592.15  | 31,234,050.54  |               | 2,452,320.56   |
| 设施及设备改造支出  | 73,405,195.71  | 160,546,652.92 | 49,129,823.51  | 2,563,397.00  | 182,258,628.12 |
| 融资服务费      | 214,840,766.47 | 178,928,830.58 | 95,789,321.93  |               | 297,980,275.12 |
| 经营租入固定资产改良 |                | 25,824,899.53  | 7,973,748.02   |               | 17,851,151.51  |
| 其他         | 149,278,546.37 | 84,105,780.11  | 54,647,835.38  | 36,893,454.55 | 141,843,036.55 |
| 合 计        | 841,314,089.25 | 621,060,803.93 | 417,527,913.74 | 88,980,525.59 | 955,866,453.85 |

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、已确认的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

| 项 目                      | 年末余额              |                   | 年初余额              |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                          | 递延所得税资产<br>/负债    | 可抵扣/应纳税暂<br>时性差异  | 递延所得税资产<br>/负债    | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异  |
| 一、递延所得税资产                |                   |                   |                   |                   |
| 资产减值准备                   | 4,423,585,578.36  | 23,936,738,782.33 | 3,984,725,304.08  | 21,311,642,807.98 |
| 可抵扣亏损                    | 2,328,474,207.67  | 9,810,562,145.81  | 2,591,200,100.12  | 10,307,295,383.49 |
| 会计和税法对土地增值<br>税确认的暂时性差异  | 1,602,999,035.67  | 6,411,996,142.68  | 886,588,010.56    | 3,546,352,042.22  |
| 预提费用                     | 1,351,906,277.00  | 5,489,907,262.00  | 715,193,772.00    | 3,214,282,273.00  |
| 公允价值变动                   | 833,671,445.82    | 3,781,500,186.24  | 477,421,353.33    | 2,076,555,637.33  |
| 未实现关联交易                  | 380,640,980.37    | 1,534,596,707.46  | 275,091,319.46    | 1,142,036,265.84  |
| 长期应收应付款折现                | 318,544,773.34    | 1,955,181,264.54  | 478,310,932.48    | 2,867,445,305.86  |
| 内退及离退休福利                 | 202,964,130.68    | 1,178,787,650.89  | 235,990,500.00    | 1,320,619,469.00  |
| 预计负债                     | 70,608,637.00     | 470,724,247.00    | 63,735,299.00     | 424,901,994.00    |
| 其他                       | 613,636,649.05    | 2,548,870,461.27  | 622,424,818.08    | 2,572,834,340.26  |
| 小 计                      | 12,127,031,714.96 | 57,118,864,850.22 | 10,330,681,409.11 | 48,783,965,518.98 |
| 二、递延所得税负债                |                   |                   |                   |                   |
| 海外子公司未分回利润               | 2,117,008,737.06  | 12,414,231,694.24 | 1,856,267,110.06  | 10,889,287,509.24 |
| 公允价值变动                   | 4,503,237,917.45  | 20,200,235,812.62 | 3,767,550,245.67  | 16,684,611,935.28 |
| 资产评估增值                   | 3,187,401,426.49  | 13,095,431,653.98 | 4,535,186,386.59  | 18,233,472,860.74 |
| 会计和税法对合同取得<br>成本确认的暂时性差异 | 984,998,811.65    | 3,939,995,246.60  | 886,107,377.33    | 3,544,429,509.32  |
| 会计税务折旧差异                 | 147,890,641.26    | 798,988,356.40    | 176,247,693.00    | 931,411,903.00    |
| 其他                       | 2,553,291,574.78  | 10,264,773,378.92 | 2,300,144,781.48  | 9,366,560,177.92  |
| 小 计                      | 13,493,829,108.69 | 60,713,656,142.76 | 13,521,503,594.13 | 59,649,773,895.50 |

## 2、递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额

| 项 目        | 年末账面余额           | 年初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产/负债 | 1,950,973,356.28 | 1,911,388,482.00 |

## 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额

| 项 目       | 年末账面余额            | 年初账面余额            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税资产净额 | 10,176,058,358.68 | 8,419,292,927.11  |
| 递延所得税负债净额 | 11,542,855,752.41 | 11,610,115,112.13 |

## 3、未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

| 项 目      | 年末余额              | 年初余额              |
|----------|-------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,186,428,249.66  | 5,339,144,446.74  |
| 可抵扣亏损    | 27,861,616,461.33 | 23,878,760,756.97 |
| 合 计      | 35,048,044,710.99 | 29,217,905,203.71 |

## 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份  | 年末余额              | 年初余额              | 备注 |
|------|-------------------|-------------------|----|
| 2019 |                   | 1,841,634,882.87  |    |
| 2020 | 2,700,969,575.41  | 3,809,090,011.61  |    |
| 2021 | 4,727,899,119.68  | 5,164,087,984.29  |    |
| 2022 | 5,428,852,565.30  | 5,483,328,914.19  |    |
| 2023 | 7,632,689,015.53  | 7,580,618,964.01  |    |
| 2024 | 7,371,206,185.41  |                   |    |
| 合 计  | 27,861,616,461.33 | 23,878,760,756.97 |    |

## (二十七) 其他非流动资产

| 项 目             | 年末余额              | 年初余额              |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 工程质量保证金         | 51,254,669,316.79 | 51,623,893,614.15 |
| 预付土地、房屋款        | 5,407,940,606.84  | 8,502,258,134.71  |
| 预付设备款           | 378,518,994.27    | 488,442,061.43    |
| PPP 项目预付款       | 270,000,000.00    | 58,856,578.58     |
| 预售监管资金          | 45,832,912.17     | 444,296,419.51    |
| 其他              | 1,343,844,696.18  | 309,112,054.04    |
| 小 计             | 58,700,806,526.25 | 61,426,858,862.42 |
| 减：工程质量保证金减值准备   | 445,092,876.78    | 470,884,359.48    |
| 小 计             | 58,255,713,649.47 | 60,955,974,502.94 |
| 减：一年内到期的其他非流动资产 | 20,279,846,703.45 | 22,739,391,277.13 |
| 合 计             | 37,975,866,946.02 | 38,216,583,225.81 |

## (二十八) 短期借款

| 项 目  | 年末余额              | 年初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 2,067,239,543.00  | 3,900,603,977.00  |
| 抵押借款 | 159,000,000.00    |                   |
| 保证借款 | 6,003,068,928.66  | 4,607,624,723.00  |
| 信用借款 | 75,414,280,442.29 | 52,953,515,581.70 |
| 合 计  | 83,643,588,913.95 | 61,461,744,281.70 |

## (二十九) 衍生金融负债

| 项目                  | 年末余额          | 年初余额         |
|---------------------|---------------|--------------|
| 远期外汇合同-公允价值变动损益（见注） | 7,312,741.00  |              |
| 远期外汇合同-现金流量套期       | 4,742,126.38  | 1,916,228.53 |
| 小 计                 | 12,054,867.38 | 1,916,228.53 |

注：于 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的远期外汇合同-公允价值变动损益系本公司与银行间已签约但尚未到期的以卢布兑换美元的远期外汇合同，合同将于 2019 年 1 月 15 日至 2019 年 10 月 15 日期间内到期。以上远期外汇合同在年末的公允价值评估损益系根据交易银行确认金额列示。

## (三十) 应付票据

| 种 类    | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 商业承兑汇票 | 11,362,492,397.71 | 5,497,888,763.45  |
| 银行承兑汇票 | 31,202,285,226.94 | 24,428,027,323.94 |
| 合 计    | 42,564,777,624.65 | 29,925,916,087.39 |

## (三十一) 应付账款

| 账 龄          | 年末余额               | 年初余额               |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 245,689,029,431.91 | 216,054,336,123.80 |
| 1-2 年（含 2 年） | 24,684,378,930.29  | 21,021,528,269.99  |
| 2-3 年（含 3 年） | 10,684,476,550.36  | 5,633,012,134.76   |
| 3 年以上        | 6,252,080,777.22   | 4,038,392,084.86   |
| 合 计          | 287,309,965,689.78 | 246,747,268,613.41 |

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称                | 年末余额             | 未偿还原因    |
|-----------------------|------------------|----------|
| 上海江龙建设工程有限公司          | 577,175,559.99   | 工程未结算    |
| 交通运输部长江口航道管理局         | 549,128,931.98   | 工程未结算    |
| 上海港湾基础建设（集团）股份有限公司    | 372,342,593.19   | 业主资金紧张   |
| 上海市水利工程集团有限公司         | 259,677,079.99   | 工程未结算    |
| 港航建筑工程有限公司            | 234,741,549.04   | 尚未满足付款条件 |
| 汕头市广泰建筑有限公司           | 201,258,544.48   | 工程未结算    |
| 上海政通建设发展有限公司          | 195,548,256.79   | 业主未最终结算  |
| JAX INTERNATIONAL LTD | 176,202,328.01   | 未到付款期    |
| 重庆市永川区政府              | 172,779,443.00   | 对方未催款    |
| Valuemax Trading Ltd  | 167,453,886.55   | 尚未满足付款条件 |
| 合 计                   | 2,906,308,173.02 | —        |

### (三十二) 预收账款

#### 1、预收款项账龄情况

| 账 龄           | 年末余额              | 年初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,242,820,757.26 | 15,221,862,261.80 |
| 1 年以上         | 3,255,409,299.62  | 4,713,669,564.47  |
| 合 计           | 16,498,230,056.88 | 19,935,531,826.27 |

#### 2、账龄超过 1 年的重要预收款项

| 债权单位名称      | 年末余额             | 未结转原因 |
|-------------|------------------|-------|
| 慈溪中交月湖美庐购房款 | 1,477,408,470.00 | 尚未交付  |
| 青岛中交中央公元购房款 | 701,438,799.50   | 尚未交付  |
| 昆明中交锦绣雅郡购房款 | 485,108,344.00   | 尚未交付  |
| 杭州中交财富大厦购房款 | 194,551,371.00   | 尚未交付  |
| 南京中交荣域购房款   | 167,196,342.00   | 尚未交付  |
| 合 计         | 3,025,703,326.50 | —     |

### (三十三) 合同负债

| 项 目    | 年末余额               | 年初余额               |
|--------|--------------------|--------------------|
| 预收购房款  | 67,755,355,791.91  | 46,914,658,316.89  |
| 预收工程款  | 51,033,717,378.43  | 63,562,745,368.60  |
| 已结算未完工 | 28,029,428,207.76  | 27,682,183,116.63  |
| 预收销货款  | 11,577,115,716.30  | 8,958,027,076.57   |
| 合 计    | 158,395,617,094.40 | 147,117,613,878.69 |

### (三十四) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

| 项 目            | 年初余额             | 本年增加              | 本年减少              | 年末余额             |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 2,865,845,452.30 | 45,170,765,042.18 | 44,226,919,788.17 | 3,809,690,706.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 593,363,646.71   | 4,878,018,131.26  | 4,689,456,668.80  | 781,925,109.17   |
| 三、辞退福利         | 2,622,428.94     | 15,091,612.81     | 12,636,583.51     | 5,077,458.24     |
| 四、一年内到期的其他福利   | 265,746.37       |                   | 265,746.37        |                  |
| 五、其他           | 172,508,252.29   | 237,524,093.36    | 261,137,236.26    | 148,895,109.39   |
| 合 计            | 3,634,605,526.61 | 50,301,398,879.61 | 49,190,416,023.11 | 4,745,588,383.11 |

#### 2、短期薪酬列示

| 项 目           | 年初余额             | 本年增加额             | 本年减少额             | 年末余额             |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,469,127,829.26 | 37,223,423,504.57 | 36,340,889,266.81 | 3,351,662,067.02 |
| 二、职工福利费       | 32,852,714.37    | 2,467,821,039.59  | 2,471,062,712.03  | 29,611,041.93    |

| 项 目           | 年初余额             | 本年增加额             | 本年减少额             | 年末余额             |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 三、社会保险费       | 81,150,026.52    | 2,175,032,569.75  | 2,151,836,343.27  | 104,346,253.00   |
| 其中：医疗保险费      | 76,791,698.48    | 1,897,378,961.16  | 1,877,107,976.47  | 97,062,683.17    |
| 工伤保险费         | 1,911,366.60     | 111,331,439.10    | 109,676,823.20    | 3,565,982.50     |
| 生育保险费         | 2,363,433.43     | 151,197,638.33    | 150,829,994.26    | 2,731,077.50     |
| 其他            | 83,528.01        | 15,124,531.16     | 14,221,549.34     | 986,509.83       |
| 四、住房公积金       | 34,691,994.81    | 2,406,095,759.40  | 2,402,942,781.74  | 37,844,972.47    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 247,094,201.82   | 866,525,151.97    | 827,400,109.27    | 286,219,244.52   |
| 六、短期带薪缺勤      | 927,617.92       |                   | 927,617.92        |                  |
| 七、短期利润分享计划    |                  |                   |                   |                  |
| 八、其他短期薪酬      | 1,067.60         | 31,867,016.90     | 31,860,957.13     | 7,127.37         |
| 合 计           | 2,865,845,452.30 | 45,170,765,042.18 | 44,226,919,788.17 | 3,809,690,706.31 |

## 3、设定提存计划列示

| 项 目      | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额           |
|----------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、基本养老保险 | 93,307,801.91  | 3,334,249,939.72 | 3,334,546,128.41 | 93,011,613.22  |
| 二、失业保险费  | 4,172,281.15   | 203,205,923.89   | 202,137,813.74   | 5,240,391.30   |
| 三、企业年金缴费 | 495,883,563.65 | 1,340,562,267.65 | 1,152,772,726.65 | 683,673,104.65 |
| 合 计      | 593,363,646.71 | 4,878,018,131.26 | 4,689,456,668.80 | 781,925,109.17 |

## (三十五) 应交税费

| 项 目     | 年末余额              | 年初余额              |
|---------|-------------------|-------------------|
| 增值税     | 4,034,898,863.10  | 4,068,984,379.64  |
| 营业税     | 98,402,670.13     | 105,451,090.31    |
| 土地增值税   | 9,299,219,089.34  | 4,517,508,427.42  |
| 关税      | 107,580,699.91    | 196,751,734.91    |
| 企业所得税   | 8,738,601,491.90  | 7,298,909,720.07  |
| 城市维护建设税 | 119,839,368.73    | 104,856,412.90    |
| 房产税     | 19,708,563.71     | 32,207,824.45     |
| 土地使用税   | 5,038,074.65      | 19,139,742.33     |
| 个人所得税   | 786,172,800.01    | 695,609,413.06    |
| 教育费附加   | 49,133,682.46     | 81,972,369.88     |
| 其他税费    | 449,641,366.01    | 483,580,526.75    |
| 合 计     | 23,708,236,669.95 | 17,604,971,641.72 |



## (三十六) 其他应付款

| 项 目    | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应付利息   |                   | 2,822,333,023.88  |
| 应付股利   | 816,760,692.50    | 335,267,851.08    |
| 其他应付款项 | 87,409,825,589.21 | 71,648,482,356.64 |
| 合 计    | 88,226,586,281.71 | 74,806,083,231.60 |

## 1、应付利息

| 项 目             | 年末余额 | 年初余额             |
|-----------------|------|------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      | 41,425,748.73    |
| 企业债券利息          |      | 1,856,293,440.01 |
| 短期借款应付利息        |      | 869,518,797.05   |
| 其他利息            |      | 55,095,038.09    |
| 合 计             |      | 2,822,333,023.88 |

## 2、应付股利

| 项 目               | 年末余额           | 年初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 普通股股利             | 399,382,621.50 | 158,917,851.08 |
| 划分为权益工具的优先股/永续债股利 | 417,378,071.00 | 176,350,000.00 |
| 合 计               | 816,760,692.50 | 335,267,851.08 |

## 3、其他应付款项

## (1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项 目         | 年末余额              | 年初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 关联方往来款      | 33,493,207,121.94 | 29,176,161,968.09 |
| 应付押金        | 17,098,000,416.54 | 12,052,601,116.43 |
| 应付保证金       | 14,205,062,142.50 | 11,735,735,857.49 |
| 其他单位往来款     | 12,330,650,927.60 | 11,424,125,232.25 |
| 应付代垫款       | 5,994,770,746.00  | 3,996,280,907.00  |
| 应付维修费       | 182,389,259.28    | 169,865,242.93    |
| 应付租赁费       | 89,821,752.55     | 91,625,243.84     |
| 应付公共事业费     | 47,251,527.00     | 75,820,274.00     |
| 应付职工社保补助等款项 | 40,223,884.03     | 52,120,684.91     |
| 其他          | 3,928,447,811.77  | 2,874,145,829.70  |
| 合 计         | 87,409,825,589.21 | 71,648,482,356.64 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称            | 年末余额             | 未偿还原因          |
|-------------------|------------------|----------------|
| 南京安居保障房建设发展有限公司   | 1,551,119,951.81 | 待股权转让时债权债务一并转让 |
| 南京安居建设集团有限责任公司    | 797,394,470.21   | 待股权转让时债权债务一并转让 |
| 西安亚润电子科技有限公司      | 320,000,000.00   | 正在办理支付手续       |
| 广州南沙明珠湾区开发有限公司    | 147,000,000.00   | 对方未催收          |
| 漳州五缘江东大桥开发有限公司    | 117,000,000.00   | 对方未催收          |
| 安康中心城市建设投资开发有限公司  | 107,700,000.00   | 未到付款时间节点       |
| 山西华夏五台山文化旅游发展有限公司 | 79,650,000.00    | 对方未催收          |
| 扬中盛大实业有限公司        | 79,103,529.61    | 未达到付款条件        |
| SJM 投资有限公司        | 78,995,419.10    | 未到偿还日期         |
| 营口市国资委            | 74,100,000.00    | 尚未完成股权转让       |
| 合 计               | 3,352,063,370.73 | —              |

**(三十七) 持有待售负债**

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 应付账款   | 54,117,720.47 |      |
| 预收款项   | 481,932.73    |      |
| 应付职工薪酬 | 843,859.89    |      |
| 应交税费   | 304,607.93    |      |
| 其他应付款  | 14,661,347.76 |      |
| 合 计    | 70,409,468.78 |      |

**(三十八) 一年内到期的非流动负债**

| 项 目          | 年末余额              | 年初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期借款   | 45,742,155,644.78 | 49,034,921,569.99 |
| 一年内到期的应付债券   | 33,384,532,813.40 | 13,878,888,903.72 |
| 一年内到期的长期应付款  | 11,185,161,966.90 | 6,431,218,395.26  |
| 一年内到期的其他长期负债 | 1,652,837,936.04  | 23,971,413.87     |
| 合 计          | 91,964,688,361.12 | 69,369,000,282.84 |

**(三十九) 其他流动负债**

| 项 目      | 年末余额              | 年初余额              |
|----------|-------------------|-------------------|
| 短期应付债券   | 5,182,259,776.87  | 9,001,408,553.90  |
| 增值税待转销项税 | 26,041,153,493.95 | 14,365,637,262.24 |
| 合 计      | 31,223,413,270.82 | 23,367,045,816.14 |

其中：短期应付债券的增减变动

| 债券名称             | 发行单位          | 面值  | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额  |
|------------------|---------------|-----|------------|-------|-------|
| 2018 年度第一期短期融资券  | 绿城房地产集团有限公司   | 100 | 2018-3-19  | 365 天 | 10 亿  |
| 2018 年度第二期短期融资券  | 绿城房地产集团有限公司   | 100 | 2018-3-19  | 365 天 | 10 亿  |
| 2018 年度第三期短期融资券  | 绿城房地产集团有限公司   | 100 | 2018-4-26  | 365 天 | 10 亿  |
| 2018 年度第四期短期融资券  | 绿城房地产集团有限公司   | 100 | 2018-5-17  | 365 天 | 10 亿  |
| 2018 年度第一期超短期融资券 | 中国交通建设股份有限公司  | 100 | 2018-8-20  | 270 天 | 30 亿  |
| 2018 年度第一期超短期融资券 | 中交第三航务工程局有限公司 | 100 | 2018-11-19 | 270 天 | 5 亿   |
| 2018 年度第一期超短期融资券 | 中交建融租赁有限公司    | 100 | 2018-11-29 | 270 天 | 15 亿  |
| 2019 年度第一期超短期融资券 | 中交第一航务工程局有限公司 | 100 | 2019-1-8   | 239 天 | 10 亿  |
| 2019 年度第二期超短期融资券 | 中交第一航务工程局有限公司 | 100 | 2019-1-14  | 226 天 | 15 亿  |
| 2019 年度第一期超短期融资券 | 中交第二公路工程局有限公司 | 100 | 2019-3-20  | 270 天 | 5 亿   |
| 2019 年度第三期超短期融资券 | 中交第一航务工程局有限公司 | 100 | 2019-8-27  | 125 天 | 15 亿  |
| 2020 年度第四期超短期融资券 | 中交第一航务工程局有限公司 | 100 | 2019-8-29  | 123 天 | 15 亿  |
| 2019 年度第一期超短期融资券 | 中交第三航务工程局有限公司 | 100 | 2019-8-13  | 270 天 | 5 亿   |
| 2019 年度第二期超短期融资券 | 中交第三航务工程局有限公司 | 100 | 2019-11-1  | 269 天 | 5 亿   |
| 2019 年高收益债券      | 绿城房地产集团有限公司   | 100 | 2019-11-12 | 365 天 | 6 亿美元 |
| 合 计              | —             | —   | —          | —     | —     |

(续)

| 债券名称             | 年初余额             | 本年发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销          | 本年偿还             | 年末余额             |
|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 2018 年度第一期短期融资券  | 999,728,547.13   |                  |               |                | 999,728,547.13   |                  |
| 2018 年度第二期短期融资券  | 999,744,270.45   |                  |               |                | 999,744,270.45   |                  |
| 2018 年度第三期短期融资券  | 999,374,812.61   |                  |               |                | 999,374,812.61   |                  |
| 2018 年度第四期短期融资券  | 999,374,812.61   |                  |               |                | 999,374,812.61   |                  |
| 2018 年度第一期超短期融资券 | 3,000,000,000.00 |                  |               |                | 3,000,000,000.00 |                  |
| 2018 年度第一期超短期融资券 | 500,000,000.00   |                  |               |                | 500,000,000.00   |                  |
| 2018 年度第一期超短期融资券 | 1,503,186,111.10 |                  |               |                | 1,503,186,111.10 |                  |
| 2019 年度第一期超短期融资券 |                  | 1,000,000,000.00 |               |                | 1,000,000,000.00 |                  |
| 2019 年度第二期超短期融资券 |                  | 1,500,000,000.00 |               |                | 1,500,000,000.00 |                  |
| 2019 年度第一期超短期融资券 |                  | 500,000,000.00   |               |                | 500,000,000.00   |                  |
| 2019 年度第三期超短期融资券 |                  | 1,500,000,000.00 |               |                | 1,500,000,000.00 |                  |
| 2020 年度第四期超短期融资券 |                  | 1,500,000,000.00 |               |                | 1,500,000,000.00 |                  |
| 2019 年度第一期超短期融资券 |                  | 500,000,000.00   | 6,267,500.00  |                |                  | 506,267,500.00   |
| 2019 年度第二期超短期融资券 |                  | 500,000,000.00   | 2,566,666.67  |                |                  | 502,566,666.67   |
| 2019 年高收益债券      |                  | 4,187,274,696.00 | 27,859,643.01 | -15,786,085.80 | 25,922,643.01    | 4,173,425,610.20 |

| 债券名称 | 年初余额             | 本年发行              | 按面值计提利息       | 溢折价摊销          | 本年偿还              | 年末余额             |
|------|------------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------|
| 合 计  | 9,001,408,553.90 | 11,187,274,696.00 | 36,693,809.68 | -15,786,085.80 | 15,027,331,196.91 | 5,182,259,776.87 |

## (四十) 长期借款

| 借款类别      | 年末余额               | 年初余额               |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 质押借款      | 180,730,816,798.25 | 143,681,606,384.68 |
| 抵押借款      | 49,408,037,041.33  | 38,396,388,828.62  |
| 保证借款      | 40,573,088,274.32  | 39,839,854,874.58  |
| 信用借款      | 79,874,587,921.60  | 84,904,448,844.93  |
| 小 计       | 350,586,530,035.50 | 306,822,298,932.81 |
| 减：一年内到期部分 | 45,742,155,644.78  | 49,034,921,569.99  |
| 合 计       | 304,844,374,390.72 | 257,787,377,362.82 |

## (四十一) 应付债券

## 1、应付债券

| 项 目         | 年末余额              | 年初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 公司债券        | 51,417,374,075.06 | 45,455,305,713.11 |
| 中期票据        | 27,230,531,968.72 | 23,004,562,597.23 |
| 非公开定向债务融资工具 | 13,784,086,994.09 | 9,862,957,044.69  |
| 小 计         | 92,431,993,037.87 | 78,322,825,355.03 |
| 减：一年内到期部分   | 33,384,532,813.40 | 13,878,888,903.72 |
| 合 计         | 59,047,460,224.47 | 64,443,936,451.31 |

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

| 债券名称                   | 面值  | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额(万元)   | 年初余额              | 本年发行             |
|------------------------|-----|------------|------|------------|-------------------|------------------|
| 2017 可交换公司债券           | 100 | 2017-11-10 | 3 年  | 160,000.00 | 14,944,956,481.11 |                  |
| 中国交建第二期公司债券            | 100 | 2009-8-21  | 10 年 | 790,000.00 | 7,895,975,170.00  |                  |
| 中国交建第四期公司债券            | 100 | 2012-8-9   | 10 年 | 200,000.00 | 1,998,380,222.00  |                  |
| 中国交建第五期公司债券            | 100 | 2012-8-9   | 15 年 | 400,000.00 | 3,994,755,643.00  |                  |
| 中国交建 2019 第一期公司债券(品种一) | 100 | 2019-7-25  | 5 年  | 300,000.00 |                   | 3,000,000,000.00 |
| 中国交建 2019 第一期公司债券(品种二) | 100 | 2019-7-25  | 7 年  | 100,000.00 |                   | 1,000,000,000.00 |
| 中国交建 2019 第二期公司债券(品种一) | 100 | 2019-8-14  | 5 年  | 200,000.00 |                   | 2,000,000,000.00 |
| 中国交建 2019 第二期公司债券(品种二) | 100 | 2019-8-14  | 10 年 | 200,000.00 |                   | 2,000,000,000.00 |
| 中交疏浚第一期公司债券            | 100 | 2016-2-24  | 5 年  | 200,000.00 | 1,999,552,162.00  |                  |
| 中交疏浚第二期公司债券            | 100 | 2016-7-7   | 5 年  | 300,000.00 | 2,998,364,333.00  |                  |

| 债券名称                      | 面值  | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额<br>(万元)    | 年初余额             | 本年发行             |
|---------------------------|-----|------------|------|-----------------|------------------|------------------|
| 中交疏浚第二期公司债券               | 100 | 2016-7-7   | 5 年  | 100,000.00      | 997,914,526.00   |                  |
| 中交疏浚第三期公司债券               | 100 | 2018-10-14 | 5 年  | 400,000.00      | 3,985,407,176.00 |                  |
| 四航局 2014 非公开定向债务融资工具      | 100 | 2014-8-21  | 5 年  | 50,000.00       | 500,000,000.00   |                  |
| 中交投资 2014 非公开定向债务融资工具     | 100 | 2014-9-9   | 5 年  | 100,000.00      | 1,000,000,000.00 |                  |
| 中交投资 2015 非公开定向债务融资工具     | 100 | 2015-8-19  | 5 年  | 200,000.00      | 1,140,000,000.00 |                  |
| 三航局 2018 第一期中期票据          | 100 | 2018-7-11  | 3 年  | 200,000.00      | 2,000,000,000.00 |                  |
| 中交融资租赁有限公司 2018 第一期中期票据   | 100 | 2018-11-5  | 3 年  | 200,000.00      | 2,000,000,000.00 |                  |
| 中交投资 2019 第一期中期票据         | 100 | 2019-1-18  | 3 年  | 200,000.00      |                  | 2,000,000,000.00 |
| 中交投资 2019 第二期中期票据         | 100 | 2019-9-17  | 3 年  | 150,000.00      |                  | 1,500,000,000.00 |
| 中国交建 2019 第一期中期票据         | 100 | 2019-6-26  | 3 年  | 150,000.00      |                  | 1,500,000,000.00 |
| 中国交建 2019 第二期中期票据         | 100 | 2019-7-18  | 3 年  | 150,000.00      |                  | 1,500,000,000.00 |
| 中交地产 2015 公司债券            | 100 | 2015-8-12  | 5 年  | 7,000.00        | 696,008,902.24   |                  |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债一期     | 100 | 2016-3-11  | 3 年  | 10,000.00       | 652,399,534.91   |                  |
| 中交地产 2016 公司债券-二期         | 100 | 2016-7-8   | 5 年  | 4,700.00        | 466,336,724.22   |                  |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债二期     | 100 | 2016-9-13  | 3 年  | 10,000.00       | 998,344,332.80   |                  |
| 中交地产 2019 非公开债（一期）        | 100 | 2019-2-20  | 3 年  | 7,000.00        |                  | 700,000,000.00   |
| 中交地产 2019 非公开债（二期）        | 100 | 2019-8-23  | 3 年  | 10,000.00       |                  | 1,000,000,000.00 |
| 中交物业有限公司 2019 资产支持票据（第一期） | 100 | 2019-12-6  | 9 年  | 4,070.00        |                  | 407,000,000.00   |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债       | 100 | 2016-4-14  | 5 年  | 23,000.00       | 2,332,169,866.01 |                  |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债       | 100 | 2016-1-28  | 5 年  | 5,000.00        | 500,000,000.00   |                  |
| 中交房集团 2019 公司债券-非公开债      | 100 | 2019-3-6   | 3 年  | 13,945.40       |                  | 1,394,540,000.00 |
| 绿城中国 2015 高收益债券           | 100 | 2015-8-11  | 5 年  | 美元<br>50,000.00 | 3,355,113,198.76 |                  |
| 绿城中国 2015 公司债券-01         | 100 | 2015-8-28  | 5 年  | 30,000.00       | 1,413,668,062.84 |                  |
| 绿城中国 2015 公司债券-02         | 100 | 2015-9-17  | 5 年  | 20,000.00       | 1,491,546,359.67 |                  |
| 绿城中国 2015 公司债券-03         | 100 | 2015-9-17  | 7 年  | 20,000.00       | 1,987,368,190.32 |                  |
| 绿城中国 2018 公司债券-01         | 100 | 2018-3-12  | 5 年  | 20,000.00       | 1,991,702,018.64 |                  |
| 绿城中国 2018 公司债券-03         | 100 | 2018-4-13  | 4 年  | 5,000.00        | 497,676,828.29   |                  |
| 绿城中国 2018 公司债券-04         | 100 | 2018-4-13  | 5 年  | 25,000.00       | 2,489,823,643.45 |                  |
| 绿城中国 2018 公司债券-05         | 100 | 2018-5-25  | 4 年  | 10,000.00       | 997,609,446.28   |                  |
| 绿城中国 2018 公司债券-07         | 100 | 2018-8-10  | 5 年  | 16,500.00       | 1,641,142,191.46 |                  |
| 绿城中国 2018 公司债券-09         | 100 | 2018-9-4   | 5 年  | 5,000.00        | 498,092,357.96   |                  |

| 债券名称                | 面值  | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额<br>(万元) | 年初余额              | 本年发行              |
|---------------------|-----|------------|------|--------------|-------------------|-------------------|
| 绿城中国 2018 公司债券-11   | 100 | 2018-9-21  | 5 年  | 10,000.00    | 995,560,939.38    |                   |
| 2019 绿城 01 住房租赁债    | 100 | 2019-1-22  | 5 年  | 5,000.00     |                   | 496,112,641.51    |
| 2019 绿城 02 公司债      | 100 | 2019-11-29 | 5 年  | 10,000.00    |                   | 994,850,000.00    |
| 2019 绿城 03 公司债券     | 100 | 2019-11-29 | 7 年  | 5,000.00     |                   | 496,855,000.00    |
| 2019 绿城 04 住房租赁债    | 100 | 2019-12-11 | 2 年  | 5,000.00     |                   | 497,340,000.00    |
| 中交房集团 2018 一期中期票据   | 100 | 2018-10-31 | 3 年  | 9,987.00     | 998,770,317.74    |                   |
| 中交房集团 2019 一期中期票据   | 100 | 2019-3-18  | 3 年  | 19,974.00    |                   | 1,997,400,000.00  |
| 中交房集团 2019 二期中期票据   | 100 | 2019-8-8   | 3 年  | 9,987.00     |                   | 998,700,000.00    |
| 绿城中国 2017 一期中期票据    | 100 | 2017-3-6   | 5 年  | 30,000.00    | 2,986,382,042.17  |                   |
| 绿城中国 2017 二期中期票据    | 100 | 2017-4-20  | 3 年  | 20,000.00    | 1,994,916,247.62  |                   |
| 绿城中国 2017 三期中期票据    | 100 | 2017-6-12  | 3 年  | 25,000.00    | 2,493,062,639.51  |                   |
| 绿城中国 2017 四期中期票据    | 100 | 2017-8-8   | 5 年  | 14,000.00    | 1,389,825,797.65  |                   |
| 绿城房产集团 2019 第三期中期票据 | 100 | 2019-10-15 | 3 年  | 5,000.00     |                   | 499,030,490.57    |
| 合 计                 |     |            |      |              | 78,322,825,355.03 | 23,981,828,132.08 |

(续)

| 债券名称                   | 按面值计提利息        | 溢折价摊销        | 本年偿还             | 年末余额              | 其中：一年内到期          |
|------------------------|----------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 2017 可交换公司债券           | 587,188,159.89 | 7,179,183.37 |                  | 15,539,323,824.37 | 15,539,323,824.37 |
| 中国交建第二期公司债券            |                | 4,024,830.00 | 7,900,000,000.00 |                   |                   |
| 中国交建第四期公司债券            | 50,410,958.91  | 495,048.89   |                  | 2,049,286,229.80  | 50,410,958.91     |
| 中国交建第五期公司债券            | 103,846,575.37 | 576,018.18   |                  | 4,099,178,236.55  | 103,846,575.37    |
| 中国交建 2019 第一期公司债券(品种一) | 44,852,054.79  | 83,917.52    |                  | 3,044,935,972.31  | 45,452,054.79     |
| 中国交建 2019 第一期公司债券(品种二) | 16,985,205.48  | 16,059.23    |                  | 1,017,001,264.71  | 17,185,205.48     |
| 中国交建 2019 第二期公司债券(品种一) | 24,931,506.85  | 48,893.37    |                  | 2,024,980,400.22  | 25,331,506.85     |
| 中国交建 2019 第二期公司债券(品种二) | 32,493,150.68  | 12,437.17    |                  | 2,032,505,587.85  | 32,893,150.68     |
| 中交疏浚第一期公司债券            | 59,398,428.37  | 447,837.99   | 39,000,000.00    | 2,020,398,428.36  |                   |
| 中交疏浚第二期公司债券            | 45,725,435.71  | 1,635,667.00 | 360,000,000.00   | 2,685,725,435.71  |                   |
| 中交疏浚第二期公司债券            | 15,140,485.58  | 929,692.11   |                  | 1,013,984,703.69  |                   |
| 中交疏浚第三期公司债券            | 27,479,365.06  | 2,981,726.39 |                  | 4,015,868,267.45  |                   |
| 四航局 2014 非公开定向债务融资工具   |                |              | 500,000,000.00   |                   |                   |
| 中交投资 2014 非公开定向债务融资工具  |                |              | 1,000,000,000.00 |                   |                   |



| 债券名称                      | 按面值计提利息        | 溢折价摊销          | 本年偿还             | 年末余额             | 其中：一年内到期         |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 中交投资 2015 非公开定向债务融资工具     | 24,876,986.30  |                |                  | 1,164,876,986.30 | 1,164,876,986.30 |
| 三航局 2018 第一期中期票据          | 50,252,222.22  |                |                  | 2,050,252,222.22 | 50,252,222.22    |
| 中交融资租赁有限公司 2018 第一期中期票据   | 15,927,777.77  |                |                  | 2,015,927,777.77 |                  |
| 中交投资 2019 第一期中期票据         | 73,135,342.46  |                |                  | 2,073,135,342.46 | 73,135,342.46    |
| 中交投资 2019 第二期中期票据         | 15,383,333.33  |                |                  | 1,515,383,333.33 | 15,383,333.33    |
| 中国交建 2019 第一期中期票据         | 23,967,123.29  | 965,932.82     |                  | 1,524,933,056.11 | 23,967,123.29    |
| 中国交建 2019 第二期中期票据         | 28,555,468.57  | 1,121,537.28   |                  | 1,529,677,005.85 | 28,555,468.57    |
| 中交地产 2015 公司债券            | 29,540,000.00  | 2,484,582.73   | 18,105,161.27    | 709,928,323.70   | 709,928,323.70   |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债一期     | 7,931,768.89   |                | 660,331,303.80   |                  |                  |
| 中交地产 2016 公司债券-二期         | 17,343,000.00  | 1,450,370.00   | 8,904,604.84     | 476,225,489.38   | 8,438,395.16     |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债二期     | 27,580,000.00  |                | 1,025,924,332.80 |                  |                  |
| 中交地产 2019 非公开债（一期）        | 29,219,999.97  | -3,355,268.36  |                  | 725,864,731.61   | 29,219,999.97    |
| 中交地产 2019 非公开债（二期）        | 14,956,989.26  | -4,686,100.42  |                  | 1,010,270,888.84 | 14,956,989.26    |
| 中交物业有限公司 2019 资产支持票据（第一期） | 1,304,630.14   | -2,877,061.10  |                  | 405,427,569.04   | 58,304,630.14    |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债       | 53,212,500.00  | -32,169,866.01 | 730,500,000.00   | 1,622,712,500.00 | 53,212,500.00    |
| 中交地产 2016 公司债券-非公开债       | 13,014,436.07  |                | 162,781,000.00   | 350,233,436.07   | 13,014,436.07    |
| 中交房集团 2019 公司债券-非公开债      | 55,301,534.24  | 1,429,213.83   |                  | 1,451,270,748.07 | 55,301,534.24    |
| 绿城中国 2015 高收益债券           | 250,208,621.98 | 58,792,235.20  | 125,157,986.39   | 3,538,956,069.55 | 3,538,956,069.55 |
| 绿城中国 2015 公司债券-01         | 77,750,422.82  | 11,639,585.33  | 49,632,461.66    | 1,453,425,609.33 | 1,453,425,609.33 |
| 绿城中国 2015 公司债券-02         | 75,077,892.82  | 9,539,190.41   | 52,040,292.80    | 1,524,123,150.10 | 1,524,123,150.10 |
| 绿城中国 2015 公司债券-03         | 104,633,333.31 | 3,174,167.55   | 72,526,666.66    | 2,022,649,024.52 | 2,022,649,024.52 |
| 绿城中国 2018 公司债券-01         | 110,000,000.01 | 1,951,344.08   | 21,397,260.28    | 2,082,256,102.45 | 88,602,739.73    |
| 绿城中国 2018 公司债券-03         | 28,500,000.00  | 719,721.60     | 8,042,465.75     | 518,854,084.14   | 518,854,084.14   |
| 绿城中国 2018 公司债券-04         | 149,750,000.00 | 2,323,252.35   | 42,258,219.18    | 2,599,638,676.62 | 107,491,780.82   |
| 绿城中国 2018 公司债券-05         | 60,000,000.00  | 717,431.96     | 23,835,616.44    | 1,034,491,261.80 | 1,034,491,261.80 |
| 绿城中国 2018 公司债券-07         | 78,045,000.00  | 1,886,723.74   | 47,468,465.75    | 1,673,605,449.45 | 30,576,534.25    |
| 绿城中国 2018 公司债券-09         | 24,900,000.00  | 396,890.16     | 16,850,136.99    | 506,539,111.13   | 8,049,863.01     |
| 绿城中国 2018 公司债券-11         | 57,000,000.00  | 911,096.32     | 41,227,397.26    | 1,012,244,638.44 | 15,772,602.74    |
| 2019 绿城 01 住房租赁债          | 18,700,547.94  | 913,599.53     |                  | 515,726,788.98   | 18,700,547.94    |
| 2019 绿城 02 公司债            | 3,313,972.60   | 369,496.04     |                  | 998,533,468.64   | 3,313,972.60     |

| 债券名称                | 按面值计提利息          | 溢折价摊销         | 本年偿还              | 年末余额              | 其中：一年内到期          |
|---------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2019 绿城 03 公司债券     | 1,902,465.75     | 209,622.11    |                   | 498,967,087.86    | 1,902,465.75      |
| 2019 绿城 04 住房租赁债    | 989,041.10       | 258,717.90    |                   | 498,587,759.00    | 989,041.11        |
| 中交房集团 2018 一期中期票据   | 7,745,753.41     | 413,967.33    |                   | 1,006,930,038.48  | 7,745,753.41      |
| 中交房集团 2019 一期中期票据   | 66,192,876.71    | 1,937,509.29  |                   | 2,065,530,386.00  | 66,192,876.71     |
| 中交房集团 2019 二期中期票据   | 14,800,000.00    | 505,248.44    |                   | 1,014,005,248.44  | 14,800,000.00     |
| 绿城中国 2017 一期中期票据    | 164,565,774.60   | 4,620,399.67  | 29,383,561.64     | 3,126,184,654.80  | 135,616,438.36    |
| 绿城中国 2017 二期中期票据    | 104,118,603.60   | 4,369,542.36  | 31,566,575.35     | 2,071,837,818.23  | 2,071,837,818.23  |
| 绿城中国 2017 三期中期票据    | 136,888,490.67   | 5,468,803.08  | 61,443,835.65     | 2,573,976,097.61  | 2,573,976,097.61  |
| 绿城中国 2017 四期中期票据    | 74,177,131.16    | 3,081,827.11  | 44,723,287.68     | 1,422,361,468.24  | 29,476,712.31     |
| 绿城房产集团 2019 第三期中期票据 | 3,997,808.22     | 232,983.50    |                   | 503,261,282.29    | 3,997,808.22      |
| 合 计                 | 3,103,212,175.90 | 97,228,007.05 | 13,073,100,632.19 | 92,431,993,037.87 | 33,384,532,813.40 |

注：上述债务名称中，中交第四航务工程局有限公司简称“四航局”，中交投资有限公司简称“中交投资”，中交第三航务工程局有限公司简称“三航局”。

#### （四十二）优先股、永续债等金融工具

##### 1、年末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

| 发行在外的金融工具                    | 发行时间       | 会计分类   | 股利率或<br>利息率 |
|------------------------------|------------|--------|-------------|
| <b>优先股：</b>                  |            |        |             |
| 中国交建第一期非公开发行优先股              | 2015-8-26  | 少数股东权益 | 5.10        |
| 中国交建第二期非公开发行优先股              | 2015-10-16 | 少数股东权益 | 4.70        |
| <b>永续中期票据：</b>               |            |        |             |
| 中国交建 2018 年度第一期中期票据          | 2018-11-26 | 少数股东权益 | 4.58        |
| 中国交建 2018 年度第二期中期票据          | 2018-11-27 | 少数股东权益 | 4.55        |
| 中国交建 2018 年度第三期中期票据          | 2018-11-28 | 少数股东权益 | 4.55        |
| 中国交建 2019 年度第三期中期票据          | 2019-12-9  | 少数股东权益 | 2.84        |
| 中国交建 2019 年度第四期中期票据          | 2019-12-11 | 少数股东权益 | 2.84        |
| 中交第一公路工程局有限公司 2019 年度第一期中期票据 | 2019-12-16 | 少数股东权益 | 4.39        |
| 中交第二公路工程局有限公司 2018 年度第一期中期票据 | 2018-12-6  | 少数股东权益 | 5.85        |
| 中交第二航务工程局有限公司 2018 年度第一期中期票据 | 2018-7-17  | 少数股东权益 | 6.00        |
| 中交第二航务工程局有限公司 2018 年度第二期中期票据 | 2018-12-27 | 少数股东权益 | 5.12        |
| 中交第二航务工程局有限公司 2019 年度第中期票据   | 2019-9-18  | 少数股东权益 | 4.28        |
| 中交第二航务工程局有限公司 2017 年中中期票据    | 2017-9-21  | 少数股东权益 | 5.35        |
| 三航局 2018 年度第二期中期票据           | 2018-12-12 | 少数股东权益 | 5.08        |

| 发行在外的金融工具                    | 发行时间       | 会计分类   | 股利率或利息率 |
|------------------------------|------------|--------|---------|
| 中交第四航务工程局有限公司 2018 年度第一期中期票据 | 2018-12-20 | 少数股东权益 | 5.28    |
| 中交第四航务工程局有限公司 2019 年度中期票据    | 2019-8-14  | 少数股东权益 | 4.27    |
| 中交天津航道局有限公司 2018 年度第一期中期票据   | 2018-12-14 | 少数股东权益 | 5.49    |
| 中交投资 2018 年度第一期中期票据          | 2018-1-25  | 少数股东权益 | 5.99    |
| 中交投资 2018 年度第二期中期票据          | 2018-3-20  | 少数股东权益 | 5.98    |
| 中交房地产集团有限公司 2018 年度第二期中期票据   | 2018-12-13 | 少数股东权益 | 5.20    |
| <b>永续债：</b>                  |            |        |         |
| 中交一公局集团有限公司 2017 年度永续债       | 2017-11-30 | 少数股东权益 | 5.70    |
| 中交第二公路工程局有限公司 2019 年度永续债     | 2019-7-25  | 少数股东权益 | 5.19    |
| 中交第四公路工程局有限公司 2018 年度永续债     | 2018-9-14  | 少数股东权益 | 6.00    |
| 中交第一航务工程局有限公司 2017 年度永续债     | 2017-11-21 | 少数股东权益 | 5.45    |
| 中交投资 2017 年度永续债              | 2017-10-13 | 少数股东权益 | 5.27    |
| 中交城市投资控股有限公司 2017 年度永续债      | 2017-12-27 | 少数股东权益 | 6.50    |
| 中交城市投资控股有限公司 2018 年度永续债      | 2018-3-1   | 少数股东权益 | 7.00    |
| 2017 年美元永久证券                 | 2017-7-19  | 少数股东权益 | 5.25    |
| 2018 年美元永久证券                 | 2018-12-28 | 少数股东权益 | 10.00   |
| 2019 年第一批美元永久证券              | 2019-8-7   | 少数股东权益 | 8.13    |
| 2019 年第二批美元永久证券              | 2019-8-7   | 少数股东权益 | 7.75    |
| 2018 年第一批境内永久证券              | 2018-10-24 | 少数股东权益 | 6.20    |
| 2018 年第二批境内永久证券              | 2018-11-29 | 少数股东权益 | 5.89    |
| 2019 年第一批境内永久证券              | 2019-1-29  | 少数股东权益 | 5.59    |
| 2019 年第二批境内永久证券              | 2019-4-24  | 少数股东权益 | 5.60    |
| 2019 年第三批境内永久证券 1            | 2019-6-19  | 少数股东权益 | 7.00    |
| 2019 年第三批境内永久证券 2            | 2019 年     | 少数股东权益 | 7.85    |
| 2019 年第四批境内永久证券 1            | 2019-5-24  | 少数股东权益 | 7.00    |
| 2019 年第四批境内永久证券 2            | 2019-5-10  | 少数股东权益 | 7.00    |
| <b>可续期债券：</b>                |            |        |         |
| 中国交建 2019 年度第一期可续期债          | 2019-11-13 | 少数股东权益 | 4.10    |
| 中国交建 2019 年度第二期可续期债          | 2019-12-27 | 少数股东权益 | 3.88    |
| 中交一公局集团有限公司 2019 年第一期可续期公司债  | 2019-12-16 | 少数股东权益 | 4.20    |
| 中交一公局集团有限公司 2018 年度第一期可续期债券  | 2018-10-16 | 少数股东权益 | 5.20    |
| 中交一公局集团有限公司 2018 年度第二期可续期债券  | 2018-11-21 | 少数股东权益 | 4.68    |
| 中交第一航务工程局有限公司 2018 年度可续期债券   | 2018-10-19 | 少数股东权益 | 4.94    |

| 发行在外的金融工具                    | 发行时间       | 会计分类   | 股利率或利息率 |
|------------------------------|------------|--------|---------|
| 中交第二航务工程局有限公司 2019 年度永续期公司债券 | 2019-7-19  | 少数股东权益 | 4.40    |
| 中交路桥建设有限公司 2018 年度第一期永续期债券   | 2018-11-28 | 少数股东权益 | 5.10    |

(续)

| 发行在外的金融工具                    | 发行价格 | 数量         | 金额               | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|------------------------------|------|------------|------------------|----------|------|------|
| <b>优先股:</b>                  |      |            |                  |          |      |      |
| 中国交建第一期非公开发行优先股              | 100  | 90,000,000 | 8,979,683,089.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中国交建第二期非公开发行优先股              | 100  | 55,000,000 | 5,488,734,260.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| <b>永续中期票据:</b>               |      |            |                  |          |      |      |
| 中国交建 2018 年度第一期中期票据          | 100  | 20,000,000 | 1,994,393,396.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中国交建 2018 年度第二期中期票据          | 100  | 20,000,000 | 1,988,943,397.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中国交建 2018 年度第三期中期票据          | 100  | 10,000,000 | 994,193,396.00   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中国交建 2019 年度第三期中期票据          | 100  | 15,000,000 | 1,494,965,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中国交建 2019 年度第四期中期票据          | 100  | 25,000,000 | 2,493,750,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第一公路工程局有限公司 2019 年度第一期中期票据 | 100  | 10,000,000 | 1,000,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第二公路工程局有限公司 2018 年度第一期中期票据 | 100  | 10,000,000 | 996,981,132.00   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第二航务工程局有限公司 2018 年度第一期中期票据 | 100  | 10,000,000 | 1,000,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第二航务工程局有限公司 2018 年度第二期中期票据 | 100  | 5,000,000  | 500,000,000.00   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第二航务工程局有限公司 2019 年度第期中期票据  | 100  | 5,000,000  | 500,000,000.00   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第二航务工程局有限公司 2017 年中中期票据    | 100  | 5,000,000  | 500,000,000.00   | 未到期      | 无    | 否    |
| 三航局 2018 年度第二期中期票据           | 100  | 10,000,000 | 1,000,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第四航务工程局有限公司 2018 年度第一期中期票据 | 100  | 15,000,000 | 1,500,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第四航务工程局有限公司 2019 年度中期票据    | 100  | 10,000,000 | 997,169,811.32   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交天津航道局有限公司 2018 年度第一期中期票据   | 100  | 10,000,000 | 998,244,056.60   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交投资 2018 年度第一期中期票据          | 100  | 10,000,000 | 999,000,000.00   | 未到期      | 无    | 否    |

| 发行在外的金融工具                  | 发行价格 | 数量         | 金额                   | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|----------------------------|------|------------|----------------------|----------|------|------|
| 中交投资 2018 年度第二期中期票据        | 100  | 15,000,000 | 1,498,500,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交房地产集团有限公司 2018 年度第二期中期票据 | 100  | 10,000,000 | 998,490,566.00       | 未到期      | 无    | 否    |
| <b>永续债：</b>                |      |            |                      |          |      |      |
| 中交一公局集团有限公司 2017 年度永续债     | 100  | 10,000,000 | 1,000,000,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第二公路工程局有限公司 2019 年度永续债   | 100  | 5,000,000  | 499,555,660.38       | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第四公路工程局有限公司 2018 年度永续债   | 100  | 10,000,000 | 994,905,660.38       | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第一航务工程局有限公司 2017 年度永续债   | 100  | 15,000,000 | 1,494,000,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交投资 2017 年度永续债            | 100  | 15,000,000 | 1,498,500,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交城市投资控股有限公司 2017 年度永续债    | 100  | 500,000    | 50,000,000.00        | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交城市投资控股有限公司 2018 年度永续债    | 100  | 2,200,000  | 220,000,000.00       | 未到期      | 无    | 否    |
| 2017 年美元永久证券               | 100  | 4,500,000  | 美元<br>450,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 2018 年美元永久证券               | 100  | 5,000,000  | 美元<br>500,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第一批美元永久证券            | 100  | 4,000,000  | 美元<br>400,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第二批美元永久证券            | 100  | 1,000,000  | 美元<br>100,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 2018 年第一批境内永久证券            | 100  | 14,000,000 | 1,400,000,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 2018 年第二批境内永久证券            | 100  | 20,000,000 | 2,000,000,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第一批境内永久证券            | 100  | 20,000,000 | 2,000,000,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第二批境内永久证券            | 100  | 26,000,000 | 2,600,000,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第三批境内永久证券 1          | 100  | 5,000,000  | 500,000,000.00       | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第三批境内永久证券 2          | 100  | 15,000,000 | 1,500,000,000.00     | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第四批境内永久证券 1          | 100  | 6,700,000  | 670,000,000.00       | 未到期      | 无    | 否    |
| 2019 年第四批境内永久证券 2          | 100  | 3,440,000  | 344,000,000.00       | 未到期      | 无    | 否    |
| <b>可续期债券：</b>              |      |            |                      |          |      |      |
| 中国交建 2019 年度第一期可续期债        | 100  | 50,000,000 | 4,991,703,571.00     | 未到期      | 无    | 否    |

| 发行在外的金融工具                    | 发行价格 | 数量         | 金额               | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|------------------------------|------|------------|------------------|----------|------|------|
| 中国交建 2019 年度第二期永续期债          | 100  | 20,000,000 | 1,996,681,429.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交一公局集团有限公司 2019 年第一期永续期公司债券 | 100  | 10,000,000 | 998,584,905.66   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交一公局集团有限公司 2018 年度第一期永续期债券  | 100  | 10,000,000 | 997,169,811.32   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交一公局集团有限公司 2018 年度第二期永续期债券  | 100  | 10,000,000 | 998,584,905.66   | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第一航务工程局有限公司 2018 年度永续期债券   | 100  | 19,500,000 | 1,942,200,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交第二航务工程局有限公司 2019 年度永续期公司债券 | 100  | 15,000,000 | 1,500,000,000.00 | 未到期      | 无    | 否    |
| 中交路桥建设有限公司 2018 年度第一期永续期债券   | 100  | 15,000,000 | 1,493,736,981.14 | 未到期      | 无    | 否    |

## 2、金融工具的主要条款

本集团发行永续债、永续中期票据及永续期债券的期限为“3+N”，永续债、永续中期票据及永续期债券在本集团行使赎回权之前长期存续。除非发生强制付息事件，永续债、永续中期票据及永续期债券的每个付息日，本集团可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。于每个付息日，本集团有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回中期票据。公司发行的永续债、永续中期票据及永续期债券的利率未超过同期同行业同类型金融工具平均的利率水平。

综上本集团并无支付现金或其他金融资产的合同义务，不符合金融负债的定义，本集团管理层按上述永续债、永续中期票据及永续期债券发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具，宣告派发利息则作为利润分配处理。

## 3、发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

| 发行在外的金融工具 | 年初余额           |                   | 本年增加             |                   |
|-----------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
|           | 数量             | 账面价值              | 数量               | 账面价值              |
| 优先股       | 145,000,000.00 | 14,468,417,349.00 |                  |                   |
| 永续中期票据    | 200,000,000.00 | 19,941,674,244.64 | 1,055,000,000.00 | 6,465,756,510.32  |
| 永续债       | 62,700,000.00  | 16,372,695,605.58 | 10,000,000.00    | 12,418,689,254.81 |
| 永续期债券     | 49,500,000.00  | 4,935,272,454.32  | 1,090,000,000.00 | 9,980,219,338.14  |
| 合计        | —              | 55,718,059,653.54 | —                | 28,864,665,103.27 |

(续)



| 发行在外的金融工具 | 本年减少          |                   | 年末余额             |                   |
|-----------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|
|           | 数量            | 账面价值              | 数量               | 账面价值              |
| 优先股       |               |                   | 145,000,000.00   | 14,468,417,349.00 |
| 永续中期票据    | 50,000,000.00 | 4,962,500,000.00  | 1,205,000,000.00 | 21,444,930,754.96 |
| 永续债       | 23,000,000.00 | 7,903,298,412.00  | 52,700,000.00    | 20,888,086,448.39 |
| 可续期债券     |               | 1,415,093.74      | 1,139,500,000.00 | 14,914,076,698.72 |
| 合计        | —             | 12,867,213,505.74 | —                | 71,715,511,251.07 |

#### 4、归属于权益工具持有者的信息

| 项 目                   | 年末数/本年数            | 年初数/上年数            |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 一、归属于母公司所有者的权益（股东权益）  | 127,877,836,685.89 | 116,822,998,087.34 |
| 1、归属于母公司普通股持有者的权益     | 126,238,665,868.48 | 115,183,827,269.93 |
| 2、归属于母公司其他权益持有者的权益    | 1,639,170,817.41   | 1,639,170,817.41   |
| 其中：净利润                |                    |                    |
| 综合收益总额                |                    |                    |
| 当期已分配股利               |                    |                    |
| 累计未分配股利               |                    |                    |
| 二、归属于少数股东的权益          | 254,135,836,493.77 | 194,791,670,289.28 |
| 1、归属于普通股少数股东的权益       | 181,877,115,717.93 | 139,024,979,798.74 |
| 2、归属于少数股东其他权益工具持有者的权益 | 72,258,720,775.84  | 55,766,690,490.54  |

注：年末归属于少数股东其他权益工具持有者的权益包含未分配的股利  
543,209,524.77 元（2018 年末：48,630,837.00 元）。

#### （四十三）长期应付款

| 项 目              | 年末余额              | 年初余额              |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 长期应付款项           | 35,598,365,883.09 | 24,706,605,617.71 |
| 其中：应付融资租入固定资产租赁费 | 2,813,223,523.46  | 1,548,111,487.69  |
| 应付长期质保金          | 28,015,527,810.37 | 16,448,984,243.62 |
| 分期付款             | 853,885,432.95    | 334,065,126.75    |
| 借款               | 1,111,210,808.00  | 3,192,235,907.92  |
| 其他               | 2,804,518,308.31  | 3,183,208,851.73  |
| 减：一年以内到期的金额      | 11,185,161,966.90 | 6,431,218,395.26  |
| 小 计              | 24,413,203,916.19 | 18,275,387,222.45 |
| 专项应付款            | 262,256,958.73    | 164,033,864.70    |
| 合 计              | 24,675,460,874.92 | 18,439,421,087.15 |

#### 1、长期应付款项年末余额最大的前五项

| 项 目                     | 年末余额             | 年初余额             |
|-------------------------|------------------|------------------|
| GPO 融资租赁项目              | 1,233,274,882.13 | 818,181,970.96   |
| 国新融资租赁有限公司              | 1,018,849,561.84 |                  |
| NROCC-中交国际牙买加南北高速公路有限公司 | 980,423,601.55   | 942,785,634.49   |
| 深圳大铲岛集团有限公司             | 197,535,321.51   | 206,309,405.38   |
| 北京富力通达房地产开发有限公司         | 197,433,499.99   |                  |
| 合 计                     | 3,627,516,867.02 | 1,967,277,010.83 |

## 2、专项应付款年末余额最大的前五项

| 项 目                | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额           |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| “三供一业”分离移交         |               | 194,680,000.00 | 137,360,000.00 | 57,320,000.00  |
| 陈塘管委会扶持资金          |               | 50,000,000.00  | 21,540,600.52  | 28,459,399.48  |
| 三供一业工程             |               | 15,635,371.42  |                | 15,635,371.42  |
| 三排补偿款              | 14,821,055.84 |                |                | 14,821,055.84  |
| 宜良县流域综合治理及水利设施建设工程 | 7,520,000.00  | 2,000,000.00   |                | 9,520,000.00   |
| 合 计                | 22,341,055.84 | 262,315,371.42 | 158,900,600.52 | 125,755,826.74 |

## (四十四) 长期应付职工薪酬

| 项 目               | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额             |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 1,314,600,972.79 | 399,277,235.48 | 354,557,495.83 | 1,359,320,712.44 |
| 二、辞退福利            |                  |                |                |                  |
| 三、其他长期福利          |                  |                |                |                  |
| 合 计               | 1,314,600,972.79 | 399,277,235.48 | 354,557,495.83 | 1,359,320,712.44 |

## (四十五) 预计负债

| 项 目           | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 待执行的亏损合同（注 1） | 703,845,711.05   | 703,495,991.81   |
| 预估售后服务成本      | 481,342,622.00   | 434,362,487.00   |
| 未决诉讼          | 137,921,712.43   | 125,985,168.99   |
| 对外提供担保（注 2）   | 74,238,406.11    |                  |
| 中房集团预估人员安置费   | 23,136,181.50    | 74,136,181.50    |
| 产品质量保证        | 2,100,000.00     | 5,852,046.00     |
| 其他（注 3）       | 604,332,397.19   | 390,325,564.61   |
| 合 计           | 2,026,917,030.28 | 1,734,157,439.91 |

注：1、待执行的亏损合同系中国交建计提的工程项目减值损失。

2、财务担保合同主要为中交房集团子公司中交地产股份有限公司（以下简称“中交地产”）向关联方佛山中交房地产开发有限公司和佛山香颂置业有限公司提供财务担保产生的预期信用损失。

3、其他事项主要为中国交建下属公司根据公路养护管理办法预提大修基金。

#### （四十六）递延收益

| 项 目  | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少           |              | 年末余额             |
|------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
|      |                  |                  | 计入损益           | 其他           |                  |
| 政府补助 | 1,239,364,933.47 | 1,243,114,601.54 | 893,989,761.92 | 6,075,000.00 | 1,582,414,773.09 |
| 其他   | 100,732,064.28   | 1,318,751.68     | 3,069,964.32   |              | 98,980,851.64    |
| 合 计  | 1,340,096,997.75 | 1,244,433,353.22 | 897,059,726.24 | 6,075,000.00 | 1,681,395,624.73 |

其中：政府补助明细

| 项目/类别              | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少           |              | 年末余额             |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
|                    |                  |                  | 计入损益           | 其他变动         |                  |
| <b>与资产相关的政府补助：</b> | 710,676,634.71   | 79,135,787.00    | 25,641,195.97  |              | 764,171,225.74   |
| 旅顺新港扩建工程项目补助       | 197,150,000.00   |                  |                |              | 197,150,000.00   |
| 中交·中央公元项目扶持资金      | 335,213,039.54   |                  | 5,643,451.28   |              | 329,569,588.26   |
| 其他与资产相关的政府补助       | 178,313,595.17   | 79,135,787.00    | 19,997,744.69  |              | 237,451,637.48   |
| <b>与收益相关的政府补助：</b> | 528,688,298.76   | 1,163,978,814.54 | 868,348,565.95 | 6,075,000.00 | 818,243,547.35   |
| 广西区域总部基地补助         |                  | 210,550,000.00   |                |              | 210,550,000.00   |
| 产业发展资金             |                  | 83,000,000.00    |                |              | 83,000,000.00    |
| 起重铺管船研发项目          | 92,500,000.00    |                  | 45,050,000.00  |              | 47,450,000.00    |
| 自动化码头研发项目          | 28,050,000.00    | 9,405,000.00     |                |              | 37,455,000.00    |
| 其他与收益相关的政府补助       | 408,138,298.76   | 861,023,814.54   | 823,298,565.95 | 6,075,000.00 | 439,788,547.35   |
| 合 计                | 1,239,364,933.47 | 1,243,114,601.54 | 893,989,761.92 | 6,075,000.00 | 1,582,414,773.09 |

#### （四十七）其他非流动负债

| 项 目      | 年末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 增值税待转销项税 | 529,518,418.61 | 432,490,957.35 |

| 项 目        | 年末余额           | 年初余额             |
|------------|----------------|------------------|
| 预收租金       | 282,053,222.22 | 295,978,593.10   |
| 企业合并中产生的负债 | 47,340,000.00  | 53,543,106.09    |
| 资产支持证券专项计划 |                | 1,595,195,962.54 |
| 其他         | 499,879.23     |                  |
| 合 计        | 859,411,520.06 | 2,377,208,619.08 |

注：专项计划全称为购房尾款资产支持专项计划，以按揭方式支付的应收债权支持发行，由于该专项计划将于 1 年内到期结算，2019 年末重分类至一年内到期的非流动负债。

#### （四十八）实收资本

| 投资者名称 | 年初余额             |        | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额             |        |
|-------|------------------|--------|---------------|------|------------------|--------|
|       | 投资金额             | 比例     |               |      | 投资金额             | 比例     |
| 合 计   | 7,655,213,829.70 | 100.00 | 20,000,000.00 |      | 7,675,213,829.70 | 100.00 |
| 国家资本  | 7,655,213,829.70 | 100.00 | 20,000,000.00 |      | 7,675,213,829.70 | 100.00 |

#### （四十九）其他权益工具

| 发行在外的金融工具 | 年初 |                  | 本年增加 |      | 本年减少 |      | 年末 |                  |
|-----------|----|------------------|------|------|------|------|----|------------------|
|           | 数量 | 账面价值             | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值             |
| 可交换债券换股权  |    | 1,639,170,817.41 |      |      |      |      |    | 1,639,170,817.41 |
| 合 计       |    | 1,639,170,817.41 |      |      |      |      |    | 1,639,170,817.41 |

#### （五十）资本公积

| 项 目                 | 年初余额              | 本年增加             | 本年减少           | 年末余额              |
|---------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 资本公积                | 16,146,655,132.66 | 3,792,956,378.72 | 171,843,648.81 | 19,767,767,862.57 |
| 其中：                 |                   |                  |                |                   |
| 中国交建与少数股东权益性交易      |                   | 3,433,124,991.86 |                |                   |
| 振华重工与少数股东权益性交易      |                   | 85,956,238.74    |                |                   |
| 民航集团同一控制下企业合并权益交易影响 |                   | 270,656,928.84   |                |                   |
| 城乡集团与少数股东权益性交易      |                   |                  | 38,760,192.37  |                   |
| ETF 基金置换权益交易（注）     |                   |                  | 124,053,750.38 |                   |
| 中交房集团与少数股东权益性交易     |                   | 3,218,219.28     |                |                   |
| 中交房集团其他资本公积         |                   |                  | 3,311,328.62   |                   |
| 其他变动                |                   |                  | 5,718,377.44   |                   |
| 合 计                 | 16,146,655,132.66 | 3,792,956,378.72 | 171,843,648.81 | 19,767,767,862.57 |

注：本年度公司分别以持有的中国交建 24,210 万股和 7,282.36 万股 A 股股票换购基金产品，换出股票公允价值与换出股票按股比应享有的中国交建净资产份额之间的差额 47,661.53 万元调减资本公积；股权比例变化引起的相对权益变动，对中国交建的其他综合收益、一般风险准备和专项储备重新分配调增资本公积 35,256.16 万元。

#### （五十一）专项储备

| 项 目   | 年初余额             | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额             | 备注      |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 安全生产费 | 1,502,376,702.00 | 3,984,340,903.20 | 4,037,375,430.14 | 1,449,342,175.06 | 施工企业等计提 |
| 合 计   | 1,502,376,702.00 | 3,984,340,903.20 | 4,037,375,430.14 | 1,449,342,175.06 | —       |

注：年末少数股东权益中安全生产费为 382,819,935.14 元。

#### （五十二）盈余公积

| 项 目     | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额             | 变动原因、依据 |
|---------|------------------|------|------|------------------|---------|
| 法定盈余公积金 | 3,661,698,284.20 |      |      | 3,661,698,284.20 |         |
| 任意盈余公积金 | 950,051,483.58   |      |      | 950,051,483.58   |         |
| 合 计     | 4,611,749,767.78 |      |      | 4,611,749,767.78 | —       |

#### （五十三）未分配利润

| 项 目          | 本年金额              | 上年金额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 本年年初余额       | 77,679,305,786.20 | 69,909,257,884.45 |
| 本年增加额        | 11,255,093,013.10 | 10,481,209,686.00 |
| 其中：本年净利润转入   | 9,206,175,156.34  | 10,485,504,439.50 |
| 其他调整因素       | 2,048,917,856.76  | 4,294,753.50      |
| 本年减少额        | 4,449,119,064.03  | 2,706,540,865.78  |
| 其中：本年提取盈余公积数 |                   | 229,374,568.48    |
| 本年提取一般风险准备   | -76,110,437.19    | 67,774,897.30     |
| 本年分配现金股利数    | 4,389,856,900.00  | 2,409,391,400.00  |
| 转增资本         |                   |                   |
| 其他减少         | 135,372,601.22    |                   |
| 本年年末余额       | 84,485,279,735.27 | 77,683,926,704.67 |

注：1、上年年末余额与本年年初余额的差异系执行新准则会计政策变更所致。

2、其他调整因素系本年处置其他权益工具投资将相应其他综合收益结转留存收益所致。

3、其他减少系绿城中国永续债汇兑。

#### （五十四）营业收入、营业成本

| 项 目 | 本年发生额 |    | 上年发生额 |    |
|-----|-------|----|-------|----|
|     | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

| 项 目           | 本年发生额                     |                           | 上年发生额                     |                           |
|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|               | 收入                        | 成本                        | 收入                        | 成本                        |
| <b>主营业务:</b>  |                           |                           |                           |                           |
| 基建业务          | 500,172,422,026.19        | 441,280,390,942.26        | 430,944,927,738.81        | 378,211,825,616.99        |
| 房地产业务         | 69,645,718,805.52         | 52,059,710,479.75         | 68,688,290,171.95         | 53,047,660,488.61         |
| 设计业务          | 40,537,439,247.26         | 32,394,278,508.59         | 32,910,374,533.88         | 25,847,488,485.82         |
| 疏浚业务          | 34,449,467,772.00         | 29,957,912,608.00         | 32,774,277,393.00         | 28,049,445,078.00         |
| 装备制造业务        | 24,340,240,349.10         | 20,535,053,657.27         | 21,696,320,298.99         | 18,068,907,729.00         |
| 其他            | 17,064,070,601.63         | 14,752,201,947.58         | 18,967,832,786.19         | 15,621,490,343.71         |
| 内部抵消          | -33,771,747,290.33        | -33,135,145,462.34        | -26,895,655,842.27        | -25,981,266,942.16        |
| <b>主营业务小计</b> | <b>652,437,611,511.37</b> | <b>557,844,402,681.11</b> | <b>579,086,367,080.55</b> | <b>492,865,550,799.97</b> |
| <b>其他业务:</b>  |                           |                           |                           |                           |
| 资产出租          | 1,020,262,849.00          | 444,092,590.50            | 927,096,945.31            | 480,815,294.72            |
| 材料销售          | 978,545,353.61            | 866,752,956.28            | 615,446,728.36            | 487,721,952.64            |
| 产品销售          | 820,209,501.76            | 632,813,430.53            | 747,412,332.14            | 622,296,017.15            |
| 物业管理          | 7,042,839.42              | 3,994,446.07              | 9,046,275.54              | 4,712,532.00              |
| 其他            | 1,703,559,441.77          | 1,165,846,388.84          | 1,638,912,303.02          | 900,469,348.23            |
| <b>其他业务小计</b> | <b>4,529,619,985.56</b>   | <b>3,113,499,812.22</b>   | <b>3,937,914,584.37</b>   | <b>2,496,015,144.74</b>   |
| <b>合 计</b>    | <b>656,967,231,496.93</b> | <b>560,957,902,493.33</b> | <b>583,024,281,664.92</b> | <b>495,361,565,944.71</b> |

## (五十五) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

## 1、销售费用

| 项 目        | 本年发生额                   | 上年发生额                   |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 人员费用       | 1,298,401,219.52        | 1,166,763,765.65        |
| 广告宣传费      | 811,466,761.41          | 829,780,581.73          |
| 销售服务费      | 413,653,098.86          | 285,596,549.76          |
| 差旅费        | 159,066,475.85          | 160,064,230.79          |
| 劳务费        | 121,205,686.45          | 59,274,714.38           |
| 包装费        | 118,850,155.73          | 120,256,859.16          |
| 委托代销手续费    | 103,005,138.73          | 106,679,408.93          |
| 办公费        | 101,134,072.36          | 84,227,301.05           |
| 业务费        | 81,182,637.32           | 79,039,574.53           |
| 运输费        | 49,176,173.50           | 37,414,782.04           |
| 其他         | 616,118,604.19          | 551,545,766.31          |
| <b>合 计</b> | <b>3,873,260,023.92</b> | <b>3,480,643,534.33</b> |

## 2、管理费用

| 项 目      | 本年发生额             | 上年发生额             |
|----------|-------------------|-------------------|
| 人员费用     | 15,043,312,841.60 | 13,504,553,701.33 |
| 固定资产使用费  | 1,942,591,152.45  | 1,471,204,131.45  |
| 差旅交通费    | 1,532,620,562.34  | 1,526,986,786.91  |
| 办公费用     | 1,329,247,586.92  | 1,539,249,545.33  |
| 招投标费     | 689,031,171.68    | 607,883,380.23    |
| 咨询费      | 608,735,309.07    | 639,578,961.70    |
| 劳务费      | 507,855,016.59    | 356,561,241.88    |
| 无形资产摊销   | 466,115,581.86    | 430,993,223.10    |
| 聘请中介机构费用 | 456,166,753.26    | 445,751,180.91    |
| 信息化费用    | 322,890,852.85    | 273,866,515.67    |
| 其他       | 5,130,745,978.84  | 5,736,842,251.57  |
| 合 计      | 28,029,312,807.46 | 26,533,470,920.08 |

## 3、研发费用

| 项 目      | 本年发生额             | 上年发生额             |
|----------|-------------------|-------------------|
| 材料费      | 7,675,364,599.10  | 5,077,510,043.53  |
| 人员费用     | 3,546,624,315.82  | 3,147,182,961.44  |
| 委外研发费用   | 517,332,854.38    | 1,056,034,866.26  |
| 租赁费      | 492,717,193.75    | 487,401,051.65    |
| 装备调试及试验费 | 462,944,519.23    | 357,839,712.22    |
| 资产折旧与摊销  | 435,592,603.68    | 480,706,455.71    |
| 咨询费      | 48,409,008.89     | 156,349,585.99    |
| 差旅交通费    | 37,199,525.90     | 54,522,118.86     |
| 维修费      | 30,002,114.93     | 55,296,548.90     |
| 其他       | 739,858,038.77    | 27,095,157.87     |
| 合 计      | 13,986,044,774.45 | 10,899,938,502.43 |

## 4、财务费用

| 项 目    | 本年发生额             | 上年发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 利息支出   | 18,550,001,379.05 | 15,055,182,624.16 |
| 减：利息收入 | 10,840,172,169.32 | 7,516,406,292.52  |
| 汇兑损益   | -141,655,663.03   | 414,887,089.81    |
| 其他     | 1,066,363,031.50  | 1,178,131,413.15  |
| 合 计    | 8,634,536,578.20  | 9,131,794,834.60  |



## (五十六) 其他收益

| 项 目           | 本年发生额            | 上年发生额          |
|---------------|------------------|----------------|
| 特许经营权项目交通专项补助 | 370,345,748.00   | 76,350,951.00  |
| 财政拨款          | 114,067,797.78   | 108,552,644.00 |
| 项目培育发展资金      | 86,357,664.28    | 194,394,112.18 |
| 增值税加计抵减       | 75,498,963.62    |                |
| 税收返还          | 68,227,802.44    | 163,521,865.46 |
| 重点企业政府奖励      | 36,834,817.00    | 13,588,580.00  |
| 科研经费补助        | 30,097,762.46    | 59,106,744.00  |
| 其他            | 253,928,776.82   | 149,205,056.78 |
| 合 计           | 1,035,359,332.40 | 764,719,953.42 |

## (五十七) 投资收益

| 产生投资收益的来源               | 本年发生额            | 上年发生额            |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 918,429,282.72   | 342,711,860.32   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | 98,985,603.59    | 514,550,961.78   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |                  | 38,407,151.11    |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | 317,247,440.44   | 86,322,453.00    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | 6,286,478.71     | 109,006,711.00   |
| 持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益    | 1,080,391,675.00 | 156,520,637.00   |
| 债权投资持有期间的利息收益           | 5,317,162.98     |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益      | -656,104,294.06  | -697,323,026.00  |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | 43,486,731.37    | 922,727,659.81   |
| 持有其他权益工具投资期间取得的股利收入     | 274,609,514.59   | 770,571,601.86   |
| 其他                      | 38,584,979.68    | 93,468,333.37    |
| 合 计                     | 2,127,234,575.02 | 2,336,964,343.25 |

## (五十八) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本年发生额            | 上年发生额           |
|------------------------|------------------|-----------------|
| 交易性金融资产                | 1,208,286,235.68 | 12,087,978.64   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  | 44,525,531.72   |
| 衍生金融工具                 | 178,556,232.12   | -235,747,314.02 |
| 交易性金融负债                | -509,831,613.84  |                 |
| 非保本浮动收益银行理财产品          | -11,110.11       | -24,220,776.60  |
| 合 计                    | 876,999,743.85   | -203,354,580.26 |

## (五十九) 信用减值损失

| 项 目        | 本年发生额            | 上年发生额            |
|------------|------------------|------------------|
| 坏账损失       | 5,047,887,097.85 | 3,781,183,130.99 |
| 合同资产减值损失   | 272,261,954.61   | 253,941,545.66   |
| 财务担保合同减值损失 | 74,238,406.11    |                  |
| 合 计        | 5,394,387,458.57 | 4,035,124,676.65 |

**(六十) 资产减值损失**

| 项 目             | 本年发生额            | 上年发生额          |
|-----------------|------------------|----------------|
| 坏账损失（旧金融工具准则适用） |                  | 145,099,999.62 |
| 存货跌价损失          | 1,115,215,033.76 | 517,206,865.53 |
| 长期股权投资减值损失      |                  | 89,950.72      |
| 固定资产减值损失        | 84,917,345.92    |                |
| 在建工程减值损失        | 11,681,940.00    |                |
| 无形资产减值损失        |                  | 35,377,949.82  |
| 合 计             | 1,211,814,319.68 | 697,774,765.69 |

**(六十一) 资产处置收益**

| 项 目        | 本年发生额          | 上年发生额          | 计入当年非经常性损益的金额  |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产利得   | 308,996,625.67 | 612,439,451.53 | 308,996,625.67 |
| 处置其他长期资产利得 | 275,121,950.97 | 19,978,148.92  | 275,121,950.97 |
| 合 计        | 584,118,576.64 | 632,417,600.45 | 584,118,576.64 |

**(六十二) 营业外收入****1、营业外收入类别**

| 项 目          | 本年发生额          | 上年发生额          | 计入当年非经常性损益的金额  |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 收购联营公司收益     | 243,918,565.56 |                | 243,918,565.56 |
| 保险赔偿收入       | 103,034,076.00 | 55,127,007.00  | 103,034,076.00 |
| 政府补助         | 99,595,255.58  | 142,341,484.29 | 99,595,255.58  |
| 违约金收入        | 67,424,401.42  | 15,473,453.34  | 67,424,401.42  |
| 罚没利得         | 48,524,941.96  | 33,594,648.90  | 48,524,941.96  |
| 经批准无法支付的应付款项 | 33,406,797.29  | 99,682,965.28  | 33,406,797.29  |
| 其他           | 205,908,583.33 | 253,993,079.06 | 205,908,583.33 |
| 合 计          | 801,812,621.14 | 600,212,637.87 | 801,812,621.14 |

**2、政府补助明细**

| 项 目    | 本年发生额         | 上年发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 特别奖励款  | 48,501,726.06 |                |
| 转制经费补贴 | 21,864,910.00 |                |
| 科研经费补助 | 216,916.86    | 9,844,100.00   |
| 财政拨款   | 165,255.49    | 55,041,676.25  |
| 税收返还   |               | 3,200,372.24   |
| 其他     | 28,846,447.17 | 74,255,335.80  |
| 合 计    | 99,595,255.58 | 142,341,484.29 |

## (六十三) 营业外支出

| 项 目      | 本年发生额          | 上年发生额          | 计入当年非经常性损益的金额  |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 对外捐赠     | 269,409,678.00 | 113,887,700.31 | 269,409,678.00 |
| 延迟交房赔偿   | 118,025,613.62 |                | 118,025,613.62 |
| 罚款支出     | 110,246,843.09 | 310,286,465.88 | 110,246,843.09 |
| 预计未决诉讼损失 | 59,133,536.28  | 85,574,057.00  | 59,133,536.28  |
| 债务豁免     | 58,420,000.00  |                | 58,420,000.00  |
| 非常损失     | 13,228,917.92  | 14,695,511.07  | 13,228,917.92  |
| 盘亏损失     | 512,429.63     | 2,587,048.13   | 512,429.63     |
| 其他支出     | 108,003,575.83 | 55,473,634.48  | 108,003,575.83 |
| 合 计      | 736,980,594.37 | 582,504,416.87 | 736,980,594.37 |

## (六十四) 所得税费用

## 1、所得税费用表

| 项 目     | 本年发生额             | 上年发生额            |
|---------|-------------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 10,454,422,654.74 | 8,019,261,680.96 |
| 递延所得税调整 | -1,949,871,494.06 | -863,978,975.88  |
| 合 计     | 8,504,551,160.68  | 7,155,282,705.08 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 本年发生额             |
|------------------|-------------------|
| 利润总额             | 32,088,940,832.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,022,235,208.06  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -1,690,821,704.53 |
| 调整以前期间所得税的影响     | -24,849,426.02    |
| 非应税收入的影响         | -383,445,595.81   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 771,887,424.49    |

| 项 目                            | 本年发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -593,443,439.34  |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,410,178,733.41 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        | -12,907,845.91   |
| 研发费用加计扣除                       | -674,097,851.41  |
| 其他                             | 679,815,657.74   |
| 所得税费用                          | 8,504,551,160.68 |

## (六十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

## 1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项 目                       | 本年发生额            |                |                  |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|
|                           | 税前金额             | 所得税            | 税后净额             |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益         | 3,822,828,379.16 | 851,399,772.82 | 2,971,428,606.34 |
| 1、重新计量设定受益计划变动额           | 12,547,500.39    | 3,338,153.29   | 9,209,347.10     |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益        | -4,381,777.08    | -1,762.38      | -4,380,014.70    |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动          | 3,814,662,655.85 | 848,063,381.91 | 2,966,599,273.94 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益          | 82,681,662.52    | -33,528,710.79 | 116,210,373.31   |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益         | -112,063,006.68  | -34,017,863.97 | -78,045,142.71   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益        |                  |                |                  |
| 小 计                       | -112,063,006.68  | -34,017,863.97 | -78,045,142.71   |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益        |                  |                |                  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益        |                  |                |                  |
| 小 计                       |                  |                |                  |
| 3、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 2,419,354.71     | 489,153.18     | 1,930,201.53     |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额       |                  |                |                  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益          |                  |                |                  |
| 小 计                       | 2,419,354.71     | 489,153.18     | 1,930,201.53     |
| 4、外币财务报表折算差额              | 192,325,314.49   |                | 192,325,314.49   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益        |                  |                |                  |
| 小 计                       | 192,325,314.49   |                | 192,325,314.49   |
| 三、其他综合收益合计                | 3,905,510,041.68 | 817,871,062.03 | 3,087,638,979.65 |

(续)

| 项 目 | 上年发生额 |     |      |
|-----|-------|-----|------|
|     | 税前金额  | 所得税 | 税后净额 |

| 项 目                       | 上年发生额             |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                           | 税前金额              | 所得税               | 税后净额              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益         | -2,933,213,988.07 | -980,383,678.11   | -1,952,830,309.96 |
| 1、重新计量设定受益计划变动额           | -52,970,271.21    | -10,910,167.85    | -42,060,103.36    |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益        | 101,825.71        |                   | 101,825.71        |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动          | -2,880,345,542.57 | -969,473,510.26   | -1,910,872,032.31 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益          | -31,216,557.61    | -57,828,303.09    | 26,611,745.48     |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益         | -121,751,989.72   | -41,627,525.00    | -80,124,464.72    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益        |                   |                   |                   |
| 小 计                       | -121,751,989.72   | -41,627,525.00    | -80,124,464.72    |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益        | -53,473,536.98    | -14,375,718.09    | -39,097,818.89    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益        |                   |                   |                   |
| 小 计                       | -53,473,536.98    | -14,375,718.09    | -39,097,818.89    |
| 3、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | -4,594,461.17     | -1,825,060.00     | -2,769,401.17     |
| 减：转为被套期项目初始确认金额的调整额       |                   |                   |                   |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益          |                   |                   |                   |
| 小 计                       | -4,594,461.17     | -1,825,060.00     | -2,769,401.17     |
| 4、外币财务报表折算差额              | 148,603,430.26    |                   | 148,603,430.26    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益        |                   |                   |                   |
| 小 计                       | 148,603,430.26    |                   | 148,603,430.26    |
| 三、其他综合收益合计                | -2,964,430,545.68 | -1,038,211,981.20 | -1,926,218,564.48 |

## 2、其他综合收益各项目的调节情况

| 项目                    | 重新计量设定受益计划变动额  | 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 其他权益工具投资公允价值变动    | 权益法下可转损益的其他综合收益 |
|-----------------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------|
| 一、上年年初余额              | -42,318,058.49 | 373,569.71       |                   | -17,590,825.03  |
| 二、会计政策变更              |                | 7,877,003.84     | 9,336,042,460.53  | -7,877,003.84   |
| 三、上年增减变动金额（减少以“－”号填列） | -42,060,103.36 | 101,825.71       | -1,910,872,032.31 | -80,124,464.72  |
| 四、上年年末余额              | -84,378,161.85 | 8,352,399.26     | 7,425,170,428.22  | -105,592,293.59 |
| 五、会计政策变更              |                |                  | -800,761,473.03   | -99,915,419.09  |
| 六、本年初余额               | -84,378,161.85 | 8,352,399.26     | 6,624,408,955.19  | -205,507,712.68 |
| 七、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | 11,560,098.75  | -4,585,514.52    | 649,776,621.15    | -71,585,597.37  |

| 项目        | 重新计量设定受益计划变动额  | 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 其他权益工具投资公允价值变动    | 权益法下可转损益的其他综合收益 |
|-----------|----------------|------------------|-------------------|-----------------|
| 其中：结转留存收益 |                |                  | -2,048,917,856.76 |                 |
| 八、本年年末余额  | -72,818,063.10 | 3,766,884.74     | 7,274,185,576.34  | -277,093,310.05 |

(续)

| 项目                    | 可供出售金融资产公允价值变动损益  | 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 外币财务报表折算差额     | 小计                |
|-----------------------|-------------------|-------------------------|----------------|-------------------|
| 一、上年年初余额              | 9,576,868,274.37  | 2,303,012.98            | 408,672,652.52 | 9,928,308,626.06  |
| 二、会计政策变更              | -9,268,993,714.78 |                         | -1,619,108.36  | 65,429,637.39     |
| 三、上年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -39,097,818.89    | -2,769,401.17           | 148,603,430.26 | -1,926,218,564.48 |
| 四、上年年末余额              | 268,776,740.70    | -466,388.19             | 555,656,974.42 | 8,067,519,698.97  |
| 五、会计政策变更              | -268,776,740.70   |                         |                | -1,169,453,632.82 |
| 六、本年初余额               |                   | -466,388.19             | 555,656,974.42 | 6,898,066,066.15  |
| 七、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   | 1,579,348.47            | 171,346,951.90 | 758,091,908.38    |
| 其中：结转留存收益             |                   |                         |                | -2,048,917,856.76 |
| 八、本年年末余额              |                   | 1,112,960.28            | 727,003,926.32 | 7,656,157,974.53  |

## (六十六) 借款费用

| 符合资本化条件的资产项目    | 本年资本化金额          |
|-----------------|------------------|
| 存货及合同资产中资本化借款费用 | 5,632,729,404.96 |
| 在建工程中资本化借款费用    | 115,646,237.70   |
| 无形资产中资本化借款费用    | 1,593,759,904.00 |
| 合 计             | 7,342,135,546.66 |

## (六十七) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-141,655,663.03 元。

## (六十八) 租赁

## 1、融资租赁出租人

| 剩余租赁期              | 最低租赁收款额          |
|--------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 1,487,661,864.53 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 2,134,186,111.55 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 2,636,673,606.99 |
| 3 年以上              | 4,612,788,478.00 |

| 剩余租赁期 | 最低租赁收款额           |
|-------|-------------------|
| 合 计   | 10,871,310,061.07 |

注：年末未确认融资收益的余额为 1,510,296,956.64 元（2018 年：349,357,848.00 元）。

## 2、经营租赁出租人

| 经营租赁租出资产类别   | 年末账面价值           | 年初账面价值           |
|--------------|------------------|------------------|
| 土地使用权、房屋及建筑物 | 4,825,607,395.16 | 5,908,407,144.92 |
| 机器设备         | 143,381,763.00   | 41,718,807.00    |
| 船舶           | 89,486,640.00    |                  |
| 运输工具         | 3,504,147.30     | 1,154,648.87     |
| 其他           | 155,534.10       | 62,642,029.00    |
| 合 计          | 5,062,135,479.56 | 6,013,922,629.79 |

## 3、融资租赁承租人

### （1）融资租赁租入固定资产情况

| 资产类别    | 年末余额             |                |      |
|---------|------------------|----------------|------|
|         | 原值               | 累计折旧           | 减值准备 |
| 船舶      | 1,360,714,811.26 | 427,725,453.91 |      |
| 土地房屋建筑物 | 29,566,963.53    | 8,563,514.86   |      |
| 生产设备    | 2,822,162.46     | 1,168,042.11   |      |
| 合 计     | 1,393,103,937.25 | 437,457,010.88 |      |

### （续）

| 资产类别    | 年初余额             |                |      |
|---------|------------------|----------------|------|
|         | 原值               | 累计折旧           | 减值准备 |
| 船舶      | 2,218,702,604.00 | 740,572,072.00 |      |
| 土地房屋建筑物 |                  |                |      |
| 生产设备    | 433,107,433.00   | 174,150,791.00 |      |
| 合 计     | 2,651,810,037.00 | 914,722,863.00 |      |

### （2）以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额        |
|--------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 165,588,808.77 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 122,564,067.98 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 103,403,868.54 |
| 3 年以上              | 103,534,779.98 |
| 合 计                | 495,091,525.27 |



注：年末未确认融资费用的余额为 37,232,501.63 元（2018 年：66,700,898.00 元）。

#### 4、重大经营租赁承租人

| 剩余租赁期              | 经营租赁额          |
|--------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 149,661,779.00 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 86,819,649.48  |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 59,230,161.33  |
| 3 年以上              | 35,971,921.82  |
| 合 计                | 331,683,511.63 |

### （六十九）分部信息

#### 1、按经营分部披露信息（单位：人民币万元）

| 项 目                             | 基建业务          |               | 设计业务         |              | 疏浚业务         |              |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                 | 本年            | 上年            | 本年           | 上年           | 本年           | 上年           |
| 一、营业收入                          | 49,785,969.29 | 43,361,436.29 | 4,273,914.62 | 3,356,809.24 | 3,481,891.83 | 3,307,595.77 |
| 其中：对外交易收入                       | 48,203,234.78 | 42,478,259.86 | 3,833,911.99 | 2,917,292.02 | 3,420,011.65 | 3,271,679.94 |
| 分部间交易收入                         | 1,582,734.51  | 883,176.43    | 440,002.63   | 439,517.22   | 61,880.18    | 35,915.83    |
| 二、对联营和合营企业的投资收益                 |               |               |              |              |              |              |
| 三、资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -5,880.16     | -2,798.61     | 408.76       | -1,463.77    |              |              |
| 四、信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -374,242.06   | -205,570.54   | -39,985.26   | -34,373.56   | -27,580.40   | -28,134.76   |
| 五、折旧费和摊销费                       | 879,446.62    | 819,733.57    | 48,926.80    | 29,728.76    | 147,384.64   | 114,057.87   |
| 六、利润总额                          | 2,758,070.55  | 2,725,714.14  | 421,116.22   | 370,398.55   | 189,188.26   | 175,925.30   |
| 七、所得税费用                         |               |               |              |              |              |              |
| 八、净利润                           | 2,756,987.75  | 2,725,714.14  | 411,683.44   | 367,230.99   | 189,188.26   | 175,925.30   |
| 九、资产总额                          | 86,556,981.47 | 69,898,807.85 | 6,077,097.58 | 3,820,235.90 | 9,623,218.28 | 7,863,972.52 |
| 十、负债总额                          | 43,884,770.42 | 38,716,330.69 | 4,088,735.69 | 2,556,478.11 | 4,046,255.54 | 4,760,157.24 |
| 十一、其他重要的非现金项目                   | 518,148.92    | 865,469.50    | -30,533.05   | 13,739.55    | 66,701.71    | 42,362.78    |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用（损失以“-”号填列） | -317,074.15   | -62,838.04    | -37,194.45   | -30,062.36   | -20,510.60   | -13,113.54   |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资核算增加额          | 835,223.07    | 928,307.54    | 6,661.40     | 43,801.91    | 87,212.31    | 55,476.32    |

(续)

| 项 目                             | 装备制造业务       |              | 房地产开发         |               | 其他            |              |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                 | 本年           | 上年           | 本年            | 上年            | 本年            | 上年           |
| 一、营业收入                          | 2,594,055.83 | 2,457,957.22 | 7,779,475.38  | 7,454,743.56  | 994,086.88    | 1,075,512.64 |
| 其中：对外交易收入                       | 2,278,967.10 | 2,239,716.66 | 7,744,501.61  | 7,246,646.27  | 216,096.02    | 148,833.42   |
| 分部间交易收入                         | 315,088.73   | 218,240.56   | 34,973.77     | 208,097.29    | 777,990.86    | 926,679.22   |
| 二、对联营和合营企业的投资收益                 |              |              |               |               |               |              |
| 三、资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -8,679.26    | 1,230.03     | -104,308.99   | -65,617.96    | -2,926.33     | -1,971.72    |
| 四、信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -8,218.76    | -1,914.49    | -96,895.43    | -128,273.37   | 4,905.97      | -5,245.75    |
| 五、折旧费和摊销费                       | 138,481.16   | 144,187.45   | 82,808.59     | 82,270.55     | 48,312.28     | 54,584.13    |
| 六、利润总额                          | 176,648.54   | 185,741.59   | 708,871.43    | 481,641.57    | 477,605.97    | 256,872.73   |
| 七、所得税费用                         |              |              |               |               |               |              |
| 八、净利润                           | 166,183.24   | 171,795.44   | 437,977.63    | 284,957.57    | 429,916.37    | 259,764.44   |
| 九、资产总额                          | 7,890,205.69 | 7,502,459.47 | 40,856,312.93 | 34,492,693.45 | 13,853,725.61 | 9,959,130.80 |
| 十、负债总额                          | 5,857,861.71 | 5,546,930.94 | 33,239,775.34 | 27,917,150.86 | 4,081,833.31  | 3,155,523.58 |
| 十一、其他重要的非现金项目                   | 7,628.56     | 64,410.09    | 350,770.79    | 11,472.18     | 301,856.94    | 13,284.55    |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用（损失以“-”号填列） | -3,058.64    | 18,876.97    | -200,456.45   | -193,144.79   | 2,016.81      | -7,699.86    |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资核算增加额          | 10,687.20    | 45,533.12    | 551,227.24    | 204,616.97    | 299,840.13    | 20,984.41    |

(续)

| 项 目             | 未分配       |           | 分部间抵销         |               | 合计            |               |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 本年        | 上年        | 本年            | 上年            | 本年            | 上年            |
| 一、营业收入          |           |           | -3,212,670.68 | -2,711,626.55 | 65,696,723.15 | 58,302,428.17 |
| 其中：对外交易收入       |           |           |               |               | 65,696,723.15 | 58,302,428.17 |
| 分部间交易收入         |           |           | -3,212,670.68 | -2,711,626.55 |               |               |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 91,842.93 | 34,271.19 |               |               | 91,842.93     | 34,271.19     |
| 三、资产减值损失（损失     |           |           | 204.55        | 844.55        | -121,181.43   | -69,777.48    |

| 项 目                    | 未分配           |               | 分部间抵销          |                | 合计             |                |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                        | 本年            | 上年            | 本年             | 上年             | 本年             | 上年             |
| 以“-”号填列)               |               |               |                |                |                |                |
| 四、信用减值损失(损失以“-”号填列)    |               |               | 2,577.19       |                | -539,438.75    | -403,512.47    |
| 五、折旧费和摊销费              |               |               | 51.75          |                | 1,345,411.84   | 1,244,562.33   |
| 六、利润总额                 | -816,677.33   | -846,522.86   | -705,929.56    | -482,413.23    | 3,208,894.08   | 2,867,357.79   |
| 七、所得税费用                | 850,455.11    | 715,528.27    |                |                | 850,455.11     | 715,528.27     |
| 八、净利润                  | -1,326,049.27 | -1,362,051.56 | -707,448.45    | -471,506.80    | 2,358,438.97   | 2,151,829.52   |
| 九、资产总额                 | 13,815,164.10 | 14,681,957.67 | -17,031,303.06 | -11,630,487.68 | 161,641,402.60 | 136,588,769.98 |
| 十、负债总额                 | 36,468,222.71 | 29,287,093.27 | -8,227,419.44  | -6,637,983.81  | 123,440,035.28 | 105,301,680.88 |
| 十一、其他重要的非现金项目          | 129,520.54    | 79,361.84     | -155,339.60    | -240,843.18    | 1,188,754.81   | 849,257.31     |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用   |               |               | 2,781.74       | -77.49         | -573,495.74    | -288,059.11    |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资核算增加额 | 129,520.54    | 79,361.84     | -158,121.34    | -240,765.69    | 1,762,250.55   | 1,137,316.42   |

## 2、本集团各项产品或劳务的对外交易收入情况（单位：人民币万元）

| 产品或劳务分类   | 对外交易收入额       |               |
|-----------|---------------|---------------|
|           | 本年            | 上年            |
| 中国（除港澳地区） | 54,889,989.55 | 47,610,973.11 |
| 其他国家和地区   | 10,806,733.60 | 10,691,455.05 |
| 合 计       | 65,696,723.15 | 58,302,428.17 |

注：上对外交易收入归属于客户所处区域。

## 3、本集团非流动资产分布情况（单位：人民币万元）

| 产品或劳务分类   | 对外交易收入额       |               |
|-----------|---------------|---------------|
|           | 本年            | 上年            |
| 中国（除港澳地区） | 35,056,429.42 | 31,466,020.89 |
| 其他国家和地区   | 3,399,172.04  | 2,670,439.86  |
| 合 计       | 38,455,601.46 | 34,136,460.74 |

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

## （七十）合并现金流量表

## 1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料                                 | 本年发生额              | 上年发生额              |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：                   | —                  | —                  |
| 净利润                                  | 23,584,389,671.57  | 21,518,295,167.41  |
| 加：资产减值准备                             | 1,211,814,319.68   | 697,774,765.69     |
| 信用资产减值损失                             | 5,394,387,458.57   | 4,035,124,676.65   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 10,789,312,307.08  | 10,008,355,152.30  |
| 无形资产摊销                               | 2,249,270,322.12   | 1,987,671,114.82   |
| 长期待摊费用摊销                             | 415,535,807.05     | 449,597,074.98     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | -584,118,576.64    | -632,417,600.45    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  | 2,484,947.56       |                    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  | -876,999,743.85    | 203,354,580.26     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 10,837,279,226.21  | 10,013,679,290.12  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -2,783,338,869.08  | -3,034,287,369.25  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | -1,963,294,123.34  | -954,217,969.83    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）                 | 13,422,629.28      | 100,693,980.74     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                     | -78,029,893,653.17 | -27,310,867,196.77 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -64,203,508,421.64 | -59,617,196,235.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | 88,957,814,140.28  | 44,090,046,160.99  |
| 其他                                   | -53,034,526.94     | 87,103,005.20      |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -5,038,477,085.26  | 1,642,708,597.68   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：                 | —                  | —                  |
| 债务转为资本                               |                    |                    |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                    |                    |
| 融资租入固定资产                             |                    |                    |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：                     | —                  | —                  |
| 现金的年末余额                              | 183,989,354,699.37 | 183,757,499,776.82 |
| 减：现金的年初余额                            | 183,757,499,776.82 | 170,809,555,519.48 |
| 加：现金等价物的年末余额                         |                    |                    |
| 减：现金等价物的年初余额                         |                    |                    |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 231,854,922.55     | 12,947,944,257.34  |

## 2、本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

| 项 目                         | 金 额               |
|-----------------------------|-------------------|
| 一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物   | 1,778,458,513.03  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 2,719,628,242.77  |
| 加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | 200,000,000.00    |
| 取得子公司支付的现金净额                | -741,169,729.74   |
| 二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物     | 213,619,386.09    |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物      | 2,242,270,899.67  |
| 加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物   | 92,000,000.00     |
| 处置子公司收到的现金净额                | -1,936,651,513.58 |

## 3、现金和现金等价物的构成

| 项 目              | 年末余额               | 年初余额               |
|------------------|--------------------|--------------------|
| 一、现金             | 183,989,354,699.37 | 183,757,499,776.82 |
| 其中：库存现金          | 141,773,861.11     | 141,384,719.28     |
| 可随时用于支付的银行存款     | 175,684,057,492.99 | 175,321,874,930.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金   | 8,163,523,345.27   | 8,294,240,126.81   |
| 二、现金等价物          |                    |                    |
| 其中：三个月内到期的债券投资   |                    |                    |
| 三、年末现金及现金等价物余额   | 183,989,354,699.37 | 183,757,499,776.82 |
| 四、使用受限制的现金及现金等价物 | 15,536,374,998.04  | 13,879,774,095.10  |

## (七十一) 外币货币性项目

| 项 目     | 年末外币余额             | 折算汇率   | 年末折算人民币余额         |
|---------|--------------------|--------|-------------------|
| 货币资金    | ——                 | ——     | 52,011,636,149.32 |
| 其中：美元   | 4,194,029,633.19   | 6.9762 | 29,258,389,528.79 |
| 港币      | 9,327,642,053.28   | 0.8958 | 8,355,351,229.28  |
| 澳元      | 714,300,989.04     | 4.8843 | 3,488,860,332.06  |
| 马来西亚林吉特 | 1,603,886,492.27   | 1.7044 | 2,732,257,998.62  |
| 其他      |                    |        | 8,176,777,060.57  |
| 应收账款    | ——                 | ——     | 20,200,324,134.24 |
| 其中：美元   | 1,573,644,804.11   | 6.9762 | 10,977,873,395.58 |
| 澳元      | 460,069,058.85     | 4.8843 | 2,247,108,950.93  |
| 中非法郎    | 134,796,195,178.15 | 0.0119 | 1,604,074,722.62  |
| 肯尼亚先令   | 12,382,142,090.80  | 0.0688 | 852,410,488.10    |
| 其他      |                    |        | 4,518,856,577.01  |
| 其他应收款   | ——                 | ——     | 4,350,924,512.43  |

| 项 目    | 年末外币余额             | 折算汇率    | 年末折算人民币余额         |
|--------|--------------------|---------|-------------------|
| 其中：美元  | 228,169,382.51     | 6.9762  | 1,591,755,246.05  |
| 澳元     | 175,484,287.08     | 4.8843  | 857,115,480.73    |
| 科威特第纳尔 | 23,196,975.50      | 23.0201 | 533,995,852.17    |
| 港币     | 221,913,308.00     | 0.8958  | 198,789,941.34    |
| 其他     |                    |         | 1,169,267,992.14  |
| 长期应收款  | ——                 | ——      | 13,053,357,695.38 |
| 其中：美元  | 1,145,089,589.12   | 6.9762  | 7,988,373,991.60  |
| 中非法郎   | 103,972,197,294.12 | 0.0119  | 1,237,269,147.80  |
| 港币     | 859,309,303.27     | 0.8958  | 769,769,273.87    |
| 澳门元    | 705,596,510.20     | 0.8687  | 612,951,688.41    |
| 其他     |                    |         | 2,444,993,593.70  |
| 短期借款   | ——                 | ——      | 12,580,259,579.65 |
| 其中：美元  | 907,590,646.00     | 6.9762  | 6,331,533,865.00  |
| 日元     | 60,718,531,328.00  | 0.0641  | 3,892,057,858.00  |
| 港币     | 1,444,638,950.27   | 0.8958  | 1,294,107,571.65  |
| 欧元     | 73,125,397.00      | 7.8155  | 571,511,540.00    |
| 其他     |                    |         | 491,048,745.00    |
| 应付账款   | ——                 | ——      | 25,274,059,387.39 |
| 其中：美元  | 1,802,465,496.34   | 6.9762  | 12,574,359,795.75 |
| 澳元     | 863,108,949.74     | 4.8843  | 4,215,683,056.81  |
| 港币     | 3,324,716,518.69   | 0.8958  | 2,977,170,779.26  |
| 欧元     | 121,529,671.52     | 7.8155  | 949,728,920.02    |
| 其他     |                    |         | 4,557,116,835.55  |
| 其他应付款  | ——                 | ——      | 3,281,959,081.74  |
| 其中：美元  | 272,742,339.72     | 6.9762  | 1,902,705,110.39  |
| 科威特第纳尔 | 22,979,903.15      | 23.0201 | 528,999,521.28    |
| 澳门元    | 314,438,638.66     | 0.8687  | 273,154,196.58    |
| 港币     | 151,452,670.74     | 0.8958  | 135,620,713.21    |
| 其他     |                    |         | 441,479,540.28    |
| 长期借款   | ——                 | ——      | 49,731,390,296.56 |
| 其中：美元  | 4,256,985,998.37   | 6.9762  | 29,697,585,721.82 |
| 港币     | 20,408,457,583.99  | 0.8958  | 18,281,896,303.74 |
| 欧元     | 152,226,790.00     | 7.8155  | 1,189,728,477.00  |

| 项 目         | 年末外币余额            | 折算汇率   | 年末折算人民币余额        |
|-------------|-------------------|--------|------------------|
| 澳门元         | 495,055,593.00    | 0.8687 | 430,054,794.00   |
| 其他          |                   |        | 132,125,000.00   |
| 长期应付款       | ——                | ——     | 3,649,402,761.13 |
| 其中：美元       | 335,111,285.39    | 6.9762 | 2,337,803,349.15 |
| 澳元          | 82,819,792.95     | 4.8843 | 404,516,714.70   |
| 澳门元         | 396,444,580.53    | 0.8687 | 344,391,407.11   |
| 中非法郎        | 11,829,185,548.74 | 0.0119 | 140,767,308.03   |
| 其他          |                   |        | 421,923,982.14   |
| 应付债券        | ——                | ——     | 7,676,336,507.74 |
| 其中：美元       | 1,100,360,727.58  | 6.9762 | 7,676,336,507.74 |
| 一年内到期的长期借款  | ——                | ——     | 1,889,918,415.00 |
| 其中：美元       | 245,400,000.00    | 6.9762 | 1,711,959,480.00 |
| 欧元          | 22,770,000.00     | 7.8155 | 177,958,935.00   |
| 一年内到期的长期应付款 | ——                | ——     | 552,878,577.00   |
| 其中：美元       | 79,252,111.00     | 6.9762 | 552,878,577.00   |

## (七十二) 所有权和使用权受到限制的资产

| 项 目    | 年末账面价值             | 受限原因                                                    |
|--------|--------------------|---------------------------------------------------------|
| 无形资产   | 177,004,663,647.48 | 用于取得银行借款抵押或质押                                           |
| 存货     | 93,855,636,093.61  | 用于取得银行借款抵押或质押                                           |
| 长期应收款  | 32,018,138,450.00  | 用于取得银行借款抵押或质押                                           |
| 货币资金   | 15,536,374,998.04  | 银行存款金、保函保证金、承兑保证金及银行借款质押、境外监管账户的专用款项、房地产企业预售监管资金等原因被冻结等 |
| 固定资产   | 8,873,089,216.14   | 用于售后回租、抵押或质押以取得银行借款                                     |
| 应收账款   | 6,898,539,690.00   | 用于取得银行借款抵押或质押                                           |
| 投资性房地产 | 3,096,729,257.62   | 用于取得银行借款抵押或质押                                           |
| 长期股权投资 | 1,639,417,658.81   | 用于取得银行借款抵押或质押                                           |
| 其他应收款  | 493,300,000.00     | 用于取得银行借款抵押或质押                                           |

## 九、或有事项

## (一) 或有负债分类

单位：人民币万元

| 项 目     | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 提供的对外担保 | 3,410,898.48 | 2,899,440.17 |



| 项 目     | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 未决诉讼或仲裁 | 123,028.94   | 62,610.14    |
| 合 计     | 3,533,927.42 | 2,962,050.31 |

注：以上为于资产负债表日已发生但尚不符合负债确认条件的，未在财务报表中反映的或有负债，也不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债。

## （二）对集团外担保情况

### 1、对集团外贷款担保情况

单位：人民币万元

| 担保单位         | 担 保 对 象          |      | 担保方式   | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额       |
|--------------|------------------|------|--------|------|-------|--------------|
|              | 名 称              | 企业性质 |        |      |       |              |
| 合计           |                  |      |        |      |       | 3,410,898.48 |
| 其中主要担保：      |                  |      |        |      |       |              |
| 绿城中国         | 青岛绿城华景置业有限公司     | 其他   | 一般保证   | 贷款担保 |       | 397,617.71   |
| 绿城中国         | 浙江绿城材料设备有限公司     | 其他   | 一般保证   | 贷款担保 |       | 288,547.69   |
| 绿城中国         | 南京绿城置业有限公司       | 其他   | 一般保证   | 贷款担保 |       | 177,941.41   |
| 绿城中国         | 杭州绿城银湖置业有限公司     | 其他   | 一般保证   | 贷款担保 |       | 147,552.18   |
| 中国交通建设集团有限公司 | 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 | 其他   | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无     | 158,162.70   |

注：其他对外担保明细详见本附注十一、（五）、2、（5）提供担保。

2、本集团下属房地产项目子公司按房地产经营惯例、住房公积金管理中心及银行要求，为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保，担保期限自商品房转让合同生效之日起至商品房承购人所购住房《房屋他项权证》及抵押登记手续办妥并交住房公积金管理中心或银行执管之日止，此类担保承担违约责任可能性低。

## （三）未决诉讼或仲裁情况

未决诉讼或仲裁主要系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，详见本附注八、（四十五）、预计负债；对于目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔，管理层认为这些纠纷诉讼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未计提预计负债，截止 2019 年末涉诉金额约 123,028.94 万元，

其中主要包括 Allab Kheir、Zaouche Zoubir、Tebbakh Fateh、ALLAB Mohamed 与 SAIDANI Laid 起诉中国交通建设股份有限公司海外事业部，诉讼金额 53,894.80 万元；香港盛华工程有限公司起诉中交一公局集团有限公司，诉讼金额 22,799.87 万元等。

#### （四）其他事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团累计发行规模为人民币 10,386,906,600 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 7,919,441,888 元。本集团对该些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优先级资产支持证券及优先级资产支持票据的固定收益和本金的差额部分承担流动性补足支付义务。本集团评估承担流动性补足的可能性低。

### 十、资产负债表日后事项

（一）根据 2020 年 3 月 31 日中国交建董事会决议，中国交建董事会提议中国交建向全体股东分配现金股利人民币 3,764,831,418 元，上述提议尚待中国交建股东大会批准，未在本财务报表中进行会计处理。

#### （二）发行债券事项

1、于 2020 年 2 月 21 日，本公司之子公司 CCCI Treasure Limited 已完成发行由中国交建提供担保的本金分别为 1,000,000,000 美元（初始年利率为 3.425%）、500,000,000 美元（初始年利率为 3.65%）的次级担保永续证券。

2、于 2015 年 4 月 21 日，CCCI Treasure Limited 发行了的本金为 1,100,000,000 美元（初始年利率为 3.500%）的非次级担保永续证券。截至 2019 年 12 月 31 日，该证券的本金余额为 1,100,000,000 美元。于 2020 年 3 月 19 日，CCCI Treasure Limited 宣布将于 2020 年 4 月 21 日（“赎回日期”）按本金及截至赎回日期应计但未支付利息的金额全部赎回该证券。

3、一公局于 2020 年 4 月 22 日已完成发行 2020 年第一期中期票据，发行规模 10 亿元，期限 3+N 年，票面利率 3.35%。

4、本集团中交第二公路工程局有限公司于 2020 年 4 月 15 日已完成发行 2020 年可续期公司债券（第一期），发行规模 10 亿元，期限 3+N 年，票面利率 3.38%。

5、本集团中交第四公路工程局有限公司于 2020 年 3 月 27 日已完成发行可续期公司债券（第一期）（疫情防控债），发行规模 8 亿元，债券基础期限 3 年。

6、四航局于 2020 年 4 月 14 日已完成发行 2020 年第一期永续债，发行规模 15 亿元，期限 3+N 年，票面利率 3.35%。

7、于 2020 年 2 月 28 日，本集团中交地产董事会决议通过了拟发行永续中票的议案，发行规模不超过人民币 16 亿元；通过了公开发行公司债券的议案，发行规模不超过人民币 7 亿元。2020 年 3 月 9 日，中交地产提交了 2020 年度第一期中期票据募集说明书，发行规模为人民币 16 亿元；2020 年 3 月 18 日，中交地产提交了 2020 年面向专业投资

者公开发行公司债券募集说明书，发行规模为人民币 7 亿元。

8、2020 年 2 月 26 日至 2020 年 3 月 31 日期间，中交房集团共发行规模为人民币 40 亿元的 4 笔中期票据和规模为人民币 29.3 亿元的 3 笔公司债券。

(三) 2020 年 3 月 11 日，本公司之子公司城乡集团的被投资企业北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“碧水源”）审议并通过了《关于公司创业板非公开发行股票方案的议案》，根据议案，本公司拟以现金 371,598.17 万元按 7.72 元/股认购碧水源非公开发行的 A 股股票 481,344,780 股，认购股份数量占发行前其总股本的 15.21%，本次认购成功后，本公司及一致行动人中交投资基金管理（北京）有限公司对碧水源持股数量增至 815,007,103 股，持股比例达 22.35%；若碧水源非公开发行新股未能通过证监会审核，城乡集团有权继续协议受让原股东所持碧水源股份，以实现城乡集团持有碧水源不低于 20% 的股份。完成上述交易后城乡集团将成为碧水源第一大股东，并控制碧水源。

截止本报告日，上述事项尚需国家市场监督管理总局对本次非公开发行所涉及的经营集中反垄断进行审查；尚需国务院国有资产监督管理委员会批准、碧水源股东大会审议通过以及中国证券监督管理委员会核准后本次非公开发行后方可实施。

(四) 于 2020 年 2 月 28 日，本集团绿城管理控股有限公司（以下简称“绿城管理”）向联交所提交上市申请表格（A1 表格），申请绿城管理股份于联交所主板上市及批准买卖。绿城管理上市文件申请版本的完整版本于 2020 年 2 月 28 日在联交所网站上可供阅览及下载。

(五) 新型冠状病毒肺炎疫情（“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工程项目、房地产项目等复工延迟的影响，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。本公司密切关注此次疫情情况，并就其对本集团未来财务状况、经营成果等方面的影响展开持续评估。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 母公司基本情况

本公司系国务院国资委直接出资管理的国有独资企业。

### (二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

### (三) 合营企业及联营企业情况

| 关联方名称            | 与本集团的关系 |
|------------------|---------|
| 重庆忠都高速公路有限公司     | 合营企业    |
| 重庆四航铜合高速公路投资有限公司 | 合营企业    |

| 关联方名称             | 与本集团的关系 |
|-------------------|---------|
| 中山中交第二航务建设发展有限公司  | 合营企业    |
| 中马公共工程公司（SMATP）   | 合营企业    |
| 中交云南建设投资发展有限公司    | 合营企业    |
| 中交盐城建设发展有限公司      | 合营企业    |
| 中交新疆交通投资发展有限公司    | 合营企业    |
| 中交世茂（北京）置业有限公司    | 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    |
| 中交广东开春高速公路有限公司    | 合营企业    |
| 中交富力（北京）置业有限公司    | 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（茂名）水东湾投资建设有限公司 | 合营企业    |
| 中交（佛山顺德）置业有限公司    | 合营企业    |
| 浙江绿西房地产集团有限公司     | 合营企业    |
| 浙江绿城足球俱乐部有限公司     | 合营企业    |
| 长沙金地金泰置业有限公司      | 合营企业    |
| 长春中交投资建设有限公司      | 合营企业    |
| 湛江徐闻港有限公司         | 合营企业    |
| 云南华丽高速公路投资开发有限公司  | 合营企业    |
| 玉林中交建设投资有限公司      | 合营企业    |
| 徐州新盛绿城置业发展有限公司    | 合营企业    |
| 西昌市交建恒新投资建设有限责任公司 | 合营企业    |
| 西安文豪实业有限公司        | 合营企业    |
| 天津港航安装工程有限公司      | 合营企业    |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司       | 合营企业    |
| 苏州中交路劲地产有限公司      | 合营企业    |
| 嵊州绿城越剧小镇投资有限公司    | 合营企业    |
| 沈阳全运村建设有限公司       | 合营企业    |
| 汕头中海凯旋置业有限公司      | 合营企业    |
| 陕西中交榆佳高速公路有限公司    | 合营企业    |
| 山东中交航务工程有限公司      | 合营企业    |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司  | 合营企业    |
| 泉州闽路市政建设投资有限公司    | 合营企业    |
| 青海中交加西公路有限公司      | 合营企业    |

| 关联方名称              | 与本集团的关系 |
|--------------------|---------|
| 宁波绿城置地有限公司         | 合营企业    |
| 南京绿城置业有限公司         | 合营企业    |
| 路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司 | 合营企业    |
| 路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司 | 合营企业    |
| 昆明中交金盛置业有限公司       | 合营企业    |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司     | 合营企业    |
| 河南中交鹏程路桥开发有限公司     | 合营企业    |
| 河南绿恒房地产开发有限公司      | 合营企业    |
| 河南官渡黄河大桥开发有限公司     | 合营企业    |
| 杭州绿城银湖置业有限公司       | 合营企业    |
| 杭州绿城交投锦溪置业有限公司     | 合营企业    |
| 杭州绿城凤起置业有限公司       | 合营企业    |
| 杭州龙坞茶镇建设管理有限公司     | 合营企业    |
| 杭州康欣置业有限公司         | 合营企业    |
| 杭州茶香投资合伙企业（有限合伙）   | 合营企业    |
| 贵州中交玉石高速公路发展有限公司   | 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    |
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司     | 合营企业    |
| 贵州中交贵瓮高速公路有限公司     | 合营企业    |
| 贵州绿博园建设运营有限责任公司    | 合营企业    |
| 贵港中交投资发展有限公司       | 合营企业    |
| 广州南沙明珠湾区开发有限公司     | 合营企业    |
| 广州绿栢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    |
| 广东中交玉湛高速公路发展有限公司   | 合营企业    |
| 佛山中交房地产开发有限公司      | 合营企业    |
| 佛山香颂置业有限公司         | 合营企业    |
| 佛山市中交保利房地产有限公司     | 合营企业    |
| 佛山市顺德区益丰房产有限公司     | 合营企业    |
| 佛山绿康置业有限公司         | 合营企业    |
| 佛山广明高速公路有限公司       | 合营企业    |

| 关联方名称                        | 与本集团的关系 |
|------------------------------|---------|
| 佛山诚展置业有限公司                   | 合营企业    |
| 大连致欣置业有限公司                   | 合营企业    |
| 成都中交花源美庐置业有限公司               | 合营企业    |
| 成都锦江绿道建设投资集团有限公司             | 合营企业    |
| 成都城投绿城恒泰房地产开发有限公司            | 合营企业    |
| 成都城投城建科技有限公司                 | 合营企业    |
| 常熟中南香缇苑房地产有限公司               | 合营企业    |
| 北京中交招银路桥基金合伙企业（有限合伙）         | 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    |
| 北京谊诚置业有限公司                   | 合营企业    |
| 北京景西房地产开发有限公司                | 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    |
| PERFECT WAY HOLDINGS LIMITED | 合营企业    |
| Canberra Metro Pty Ltd       | 合营企业    |
| 重庆万利万达高速公路有限公司               | 联营企业    |
| 重庆铜永高速公路有限公司                 | 联营企业    |
| 重庆绿华置业发展有限公司                 | 联营企业    |
| 重庆绿城致臻房地产开发有限公司              | 联营企业    |
| 重庆二航商品混凝土有限责任公司              | 联营企业    |
| 中交住总联合置业（北京）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    |
| 中交路建（北京）物资有限公司               | 联营企业    |
| 中交哈尔滨地铁投资建设有限公司              | 联营企业    |
| 中交佛山投资发展有限公司                 | 联营企业    |
| 郑州交投东四环项目管理有限公司              | 联营企业    |
| 振华物流集团有限公司                   | 联营企业    |
| 浙江绿城材料设备有限公司                 | 联营企业    |
| 益阳中交二航建设发展有限公司               | 联营企业    |
| 宜昌融泰臻远房地产开发有限公司              | 联营企业    |
| 湘潭城发中交路桥项目管理有限公司             | 联营企业    |
| 武威北仙公路工程有限公司                 | 联营企业    |
| 天津市洲际房地产开发有限公司               | 联营企业    |
| 天津三岛输送机械有限公司                 | 联营企业    |

| 关联方名称              | 与本集团的关系 |
|--------------------|---------|
| 天津临港产业投资控股有限公司     | 联营企业    |
| 天津港航工程有限公司         | 联营企业    |
| 太中银铁路有限责任公司        | 联营企业    |
| 台州浙能绿城置业有限公司       | 联营企业    |
| 四川雅恒房地产开发有限公司      | 联营企业    |
| 四川牙谷建设管理有限公司       | 联营企业    |
| 首铸二号（东莞）房地产有限公司    | 联营企业    |
| 神华上航疏浚有限责任公司       | 联营企业    |
| 上海振华重工（集团）常州油漆有限公司 | 联营企业    |
| 上海浙铁绿城房地产开发有限公司    | 联营企业    |
| 上海新湖房地产开发有限公司      | 联营企业    |
| 上海三航亚新太钢管有限公司      | 联营企业    |
| 山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司  | 联营企业    |
| 山东财富纵横置业有限公司       | 联营企业    |
| 青岛绿城华景置业有限公司       | 联营企业    |
| 黔东南三镇快速路投资建设有限公司   | 联营企业    |
| 黔东南凯都快速路投资建设有限公司   | 联营企业    |
| 宁夏银百高速公路建设管理有限公司   | 联营企业    |
| 宁波轨道交通绿城东部置业有限公司   | 联营企业    |
| 宁波都市房产开发有限公司       | 联营企业    |
| 绿城商业保理（上海）有限公司     | 联营企业    |
| 绿城电子商务有限公司         | 联营企业    |
| 江苏海兴滨海港投资开发有限公司    | 联营企业    |
| 济南海尔绿城置业有限公司       | 联营企业    |
| 杭州浙能绿城置业有限公司       | 联营企业    |
| 杭州诺千投资管理有限公司       | 联营企业    |
| 杭州绿城致延城市发展有限公司     | 联营企业    |
| 杭州绿城望溪房地产开发有限公司    | 联营企业    |
| 杭州绿城橱柜有限公司         | 联营企业    |
| 杭州龙昊房地产开发有限公司      | 联营企业    |
| 杭州翡翠城房地产开发有限公司     | 联营企业    |
| 杭州地铁武林置业有限公司       | 联营企业    |
| 杭州滨绿房地产开发有限公司      | 联营企业    |



| 关联方名称              | 与本集团的关系 |
|--------------------|---------|
| 杭州滨江房产集团股份有限公司     | 联营企业    |
| 汉中中交基础设施投资有限公司     | 联营企业    |
| 汉江孤山水电开发有限责任公司     | 联营企业    |
| 海宁绿城新湖房地产开发有限公司    | 联营企业    |
| 哈密市中交一公局天坤建设有限公司   | 联营企业    |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司     | 联营企业    |
| 贵州瓮马铁路有限责任公司       | 联营企业    |
| 贵州美庐置业有限公司         | 联营企业    |
| 广州绿蝶房地产开发有限公司      | 联营企业    |
| 广东港湾工程有限公司         | 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    |
| 甘肃金河高速公路项目管理有限公司   | 联营企业    |
| 甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司  | 联营企业    |
| 东海地产股份有限公司         | 联营企业    |
| 东莞市万科中交中天创合房地产有限公司 | 联营企业    |
| 大连湾海底隧道有限公司        | 联营企业    |
| 成都嘉诚混凝土工程有限公司      | 联营企业    |
| 北京中交兴昌置业有限公司       | 联营企业    |
| 北京建达道桥咨询有限公司       | 联营企业    |
| 北京东部绿城置业有限公司       | 联营企业    |
| 北京碧水源科技股份有限公司      | 联营企业    |
| 巴中中交川商投资建设有限公司     | 联营企业    |
| 安徽舜鸿房地产开发有限公司      | 联营企业    |
| 安徽绿隼置业有限公司         | 联营企业    |

#### (四) 其他关联方

| 关联方名称             | 与本集团的关系     |
|-------------------|-------------|
| 金地（集团）股份有限公司      | 子公司其他股东的母公司 |
| 新疆俊发红光山生态旅游有限责任公司 | 子公司的小股东     |
| 武汉花山生态新城地产有限公司    | 子公司的小股东     |
| 济南市中控股集团有限公司      | 子公司的其他股东    |
| 杭州融鼎汇房地产开发有限公司    | 子公司的其他股东    |
| 金广文旅产业发展（山东）有限公司  | 子公司的其他股东    |

| 关联方名称           | 与本集团的关系           |
|-----------------|-------------------|
| 广东中南民航实业有限公司    | 子公司的其他股东          |
| 民航成都电子技术有限责任公司  | 子公司的其他股东          |
| 高地置业有限公司        | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 浙江泰业房地产开发有限公司   | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 平安不动产有限公司       | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 三井不动产株式会社       | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 北京富力通达房地产开发有限公司 | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 武汉德禄房地产开发有限公司   | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 致昌（北京）企业管理有限公司  | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 天津融创奥城投资有限公司    | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 宁波市轨道交通物产置业有限公司 | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |
| 济南东拓置业有限公司      | 对本公司下属公司施加重大影响的股东 |

### （五）关联方交易

#### 1、定价政策

参照市场价格协商确定。

#### 2、关联方交易

##### （1）提供劳务（分包方）

| 关联方名称             | 本年发生额            | 上年发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司    | 4,532,265,334.00 | 2,536,196,471.00 |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司    | 3,918,649,060.00 | 920,482,741.00   |
| 中交盐城建设发展有限公司      | 3,348,816,359.00 | 1,467,880,046.00 |
| 中交广东开春高速公路有限公司    | 3,335,281,892.00 | 1,668,586,707.00 |
| 中交佛山投资发展有限公司      | 3,250,530,219.00 | 2,088,894,778.00 |
| 中交成都轨道交通投资建设有限公司  | 2,917,305,422.00 | 3,024,156,302.00 |
| 云南华丽高速公路投资开发有限公司  | 2,672,927,903.00 | 1,577,398,935.00 |
| 广东中交玉湛高速公路发展有限公司  | 2,611,607,194.00 |                  |
| 中交新疆交通投资发展有限公司    | 2,004,092,782.00 | 6,606,541,134.00 |
| 广西中交玉湛高速公路发展有限公司  | 1,818,811,336.00 | 1,815,798,345.00 |
| 大连湾海底隧道有限公司       | 1,165,597,182.00 | 77,757,849.00    |
| 甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司 | 1,159,790,229.00 | 5,782,006.00     |
| 中交建冀交高速公路投资发展有限公司 | 1,074,463,818.00 | 3,263,724,020.00 |
| 贵州中交沿印松高速公路发展有限公司 | 910,227,609.00   | 1,327,302,928.00 |
| 中山中交第二航务建设发展有限公司  | 819,279,013.00   |                  |

| 关联方名称                  | 本年发生额             | 上年发生额             |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 河南官渡黄河大桥开发有限公司         | 805,934,800.00    | 940,806,183.00    |
| 宁夏银百高速公路建设管理有限公司       | 796,225,119.00    | 828,992,677.00    |
| 甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司       | 743,277,307.00    | 269,214,018.00    |
| 西昌市交建恒新投资建设有限责任公司      | 652,153,547.00    | 934,058,033.00    |
| 湛江徐闻港有限公司              | 605,861,337.00    | 340,538,136.00    |
| 泉州闽路市政建设投资有限公司         | 596,328,849.00    | 79,805,240.00     |
| 佛山市中交保利房地产有限公司         | 590,325,391.00    |                   |
| 玉林中交建设投资有限公司           | 587,911,882.00    |                   |
| 益阳中交二航建设发展有限公司         | 579,398,939.00    | 219,271,723.00    |
| 黔东南凯都快速路投资建设有限公司       | 530,170,060.00    | 806,107,157.00    |
| 四川牙谷建设管理有限公司           | 522,962,668.00    |                   |
| 贵州绿博园建设运营有限责任公司        | 502,337,262.00    |                   |
| 青海中交加西公路有限公司           | 470,964,208.00    | 67,245,567.00     |
| 郑州交投东四环项目管理有限公司        | 389,257,201.00    | 155,983,713.00    |
| 重庆万利万达高速公路有限公司         | 377,562,247.00    | 61,502,097.00     |
| 贵州中交荔榕高速公路有限公司         | 346,973,668.00    | 4,474,264,372.00  |
| 河南中交鹏程路桥开发有限公司         | 346,315,584.00    | 83,806,616.00     |
| 中交（茂名）水东湾投资建设有限公司      | 320,875,105.00    | 158,199,729.00    |
| 甘肃两徽高速公路项目管理有限公司       | 248,548,633.00    | 369,625,922.00    |
| 江苏海兴滨海港投资开发有限公司        | 228,937,697.00    | 273,900,664.00    |
| 中交云南建设投资发展有限公司         | 213,278,219.00    | 273,932,005.00    |
| Canberra Metro Pty Ltd | 209,687,389.00    | 643,713,339.00    |
| 贵州中交铜怀高速公路有限公司         | 205,581,328.00    | 1,215,692,628.00  |
| 贵州中交玉石高速公路发展有限公司       |                   | 2,459,590,273.00  |
| 中交哈尔滨地铁投资建设有限公司        |                   | 1,876,910,515.09  |
| 其他                     | 5,767,091,755.24  | 6,708,612,975.59  |
| 合 计                    | 52,177,605,547.24 | 49,622,275,844.68 |

## (2) 销售商品

| 关联方名称             | 本年发生额            | 上年发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司    | 1,239,415,149.00 | 1,634,483,478.00 |
| 贵州中交沿印松高速公路发展有限公司 | 339,745,500.00   | 508,016,232.00   |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司    | 246,591,222.00   | 110,250,125.00   |
| 其他                | 22,342,446.49    | 103,216,638.76   |

| 合 计            | 1,848,094,317.49 | 2,355,966,473.76 |
|----------------|------------------|------------------|
| (3) 接受劳务 (总包方) |                  |                  |
| 关联方名称          | 本年发生额            | 上年发生额            |
| 广东港湾工程有限公司     | 348,022,825.00   | 327,515,894.00   |
| 天津港航安装工程有限公司   | 287,105,466.00   | 137,224,735.00   |
| 天津港航工程有限公司     | 175,135,168.00   | 248,240,557.00   |
| 绿城电子商务有限公司     | 186,193,386.46   | 78,553,312.97    |
| 神华上航疏浚有限责任公司   |                  | 84,076,073.00    |
| 其他             | 485,972,104.12   | 88,807,502.23    |
| 合 计            | 1,482,428,949.58 | 964,418,074.20   |

| (4) 采购商品             |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| 关联方名称                | 本年发生额            | 上年发生额            |
| 中交路建 (北京) 物资有限公司     | 747,037,318.00   | 2,210,663,916.00 |
| 上海振华重工 (集团) 常州油漆有限公司 | 145,138,516.00   | 108,484,161.00   |
| 山东财富纵横置业有限公司         | 100,894,183.15   |                  |
| 其他                   | 93,955,611.00    | 135,576,707.00   |
| 合 计                  | 1,087,025,628.15 | 2,454,724,784.00 |

## (5) 提供担保

单位: 人民币万元

| 担保方          | 被担保方             | 担保金额       | 担保起始日                  | 担保到期日              | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------------|------------|------------------------|--------------------|------------|
| 本公司          | 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 | 158,162.70 | 2015-1-25              | 2022-6-8           | 否          |
| 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   | 108,095.00 | 2019                   | 2022/2024          | 否          |
| 中交一公局集团有限公司  | 重庆万利万达高速公路有限公司   | 104,000.00 | 2012/2013<br>2014/2017 | 2042/2043/<br>2044 | 否          |
| 中交地产股份有限公司   | 中交世茂 (北京) 置业有限公司 | 126,000.00 | 2019-9-21              | 2021-3-20          | 否          |
| 中交路桥建设有限公司   | 贵州瓮马铁路有限责任公司     | 55,860.00  | 2016/2017/<br>2019     | 2038/2039          | 否          |
| 中交地产股份有限公司   | 佛山香颂置业有限公司       | 64,350.00  | 2018-9-3               | 2021-9-2           | 否          |
| 中交地产股份       | 佛山中交房地产开发有       | 61,750.00  | 2018-9-3               | 2021-9-2           | 否          |

| 担保方        | 被担保方              | 担保金额       | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|
| 有限公司       | 有限公司              |            |            |            |            |
| 中交地产股份有限公司 | 苏州中交路劲地产有限公司      | 57,330.00  | 2017-9-27  | 2020-9-15  | 否          |
| 中交地产股份有限公司 | 中交富力（北京）置业有限公司    | 40,440.00  | 2018-9-19  | 2020-5-10  | 否          |
| 中交置业有限公司   | 中交住总联合置业（北京）有限公司  | 35,650.00  | 2018-12-13 | 2023-12-12 | 否          |
| 绿城中国       | 青岛绿城华景置业有限公司      | 397,617.71 | 2018-2-9   | 2022-6-25  | 否          |
| 绿城中国       | 浙江绿城材料设备有限公司      | 288,547.69 | 2019-12-6  | 2021-11-4  | 否          |
| 绿城中国       | 南京绿城置业有限公司        | 177,941.41 | 2017-11-23 | 2021-3-19  | 否          |
| 绿城中国       | 杭州绿城银湖置业有限公司      | 147,552.18 | 2018-8-31  | 2021-11-1  | 否          |
| 绿城中国       | 杭州绿城凤起置业有限公司      | 143,850.00 | 2017-3-21  | 2020-5-30  | 否          |
| 绿城中国       | 北京谊诚置业有限公司        | 142,636.30 | 2018-3-16  | 2021-2-27  | 否          |
| 绿城中国       | 杭州绿城橱柜有限公司        | 142,755.00 | 2019-11-13 | 2021-11-4  | 否          |
| 绿城中国       | 绿城商业保理（上海）有限公司    | 107,549.75 | 2018-11-14 | 2022-11-27 | 否          |
| 绿城中国       | 沈阳全运村建设有限公司       | 99,910.04  | 2018-10-10 | 2037-3-12  | 否          |
| 绿城中国       | 杭州龙坞茶镇建设管理有限公司    | 99,738.56  | 2018-1-4   | 2037-6-23  | 否          |
| 绿城中国       | 佛山市顺德区益丰房产有限公司    | 85,992.79  | 2017-11-30 | 2023-3-30  | 否          |
| 绿城中国       | 成都城投绿城恒泰房地产开发有限公司 | 84,828.60  | 2018-9-29  | 2022-3-5   | 否          |
| 绿城中国       | 嵊州绿城越剧小镇投资有限公司    | 84,699.81  | 2018-1-31  | 2022-11-19 | 否          |
| 绿城中国       | 佛山绿康置业有限公司        | 73,909.41  | 2017-10-27 | 2020-9-28  | 否          |
| 绿城中国       | 山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司 | 50,000.00  | 2019-3-22  | 2021-8-28  | 否          |

| 担保方        | 被担保方             | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 绿城中国       | 广州绿蝶房地产开发有限公司    | 46,092.00    | 2018-11-30 | 2022-10-31 | 否          |
| 绿城中国       | 杭州滨绿房地产开发有限公司    | 45,000.00    | 2018-11-30 | 2021-3-19  | 否          |
| 绿城中国       | 西安文豪实业有限公司       | 44,370.00    | 2019-2-15  | 2022-1-31  | 否          |
| 绿城中国       | 河南绿恒房地产开发有限公司    | 41,868.62    | 2019-8-22  | 2022-6-20  | 否          |
| 绿城中国       | 重庆绿城致臻房地产开发有限公司  | 40,360.96    | 2018-2-1   | 2020-9-26  | 否          |
| 绿城中国       | 杭州茶香投资合伙企业（有限合伙） | 38,755.00    | 2017-11-10 | 2022-11-2  | 否          |
| 绿城中国       | 安徽舜鸿房地产开发有限公司    | 32,000.00    | 2019-10-1  | 2022-12-25 | 否          |
| 对其他关联方提供担保 |                  | 183,284.95   |            |            |            |
| 合 计        |                  | 3,410,898.48 |            |            |            |

## (6) 接受担保

单位：人民币万元

| 担保方               | 被担保方            | 担保金额       | 担保起始日          | 担保到期日          | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|-----------------|------------|----------------|----------------|------------|
| 浙江泰业房地产开发有限公司     | 台州绿城泰业房地产开发有限公司 | 110,300.00 | 2019           | 2022-5         | 否          |
| 平安不动产有限公司         | 福州绿闽置业有限公司      | 77,714.00  | 2018/2019      | 2023-10        | 否          |
| 天津市洲际房地产开发有限公司    | 天津绿城津海房地产开发有限公司 | 43,840.00  | 2019           | 2022           | 否          |
| 东海地产股份有限公司        | 上海华浙外滩置业有限公司    | 34,200.00  | 2018-3-23      | 2021-3-23      | 否          |
| 平安不动产有限公司         | 南通港新置业有限公司      | 32,760.00  | 2018/2019      | 2021-9         | 否          |
| 三井不动产株式会社         | 常熟市绿宸房地产开发有限公司  | 27,787.50  | 2018/2019      | 2021-10        | 否          |
| 新疆俊发红光山生态旅游有限责任公司 | 新疆俊发绿城房地产开发有限公司 | 25,340.00  | 2018-8/2019-11 | 2020-8/2022-10 | 否          |

| 担保方            | 被担保方         | 担保金额       | 担保起始日     | 担保到期日              | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|------------|-----------|--------------------|------------|
| 武汉花山生态新城地产有限公司 | 武汉双谷房地产有限公司  | 24,395.52  | 2019      | 2022               | 否          |
| 高地置业有限公司       | 海南绿城高地投资有限公司 | 23,102.00  | 2018/2019 | 2021/2022/<br>2028 | 否          |
| 接受其他关联方担保      |              | 65,680.63  |           |                    |            |
| 合 计            |              | 465,119.65 |           |                    |            |

## (7) 吸收存款

| 关联方名称              | 本年                | 上年               |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 佛山广明高速公路有限公司       | 2,293,453,256.00  | 1,119,854,418.00 |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司     | 1,564,700,142.00  |                  |
| 陕西中交榆佳高速公路有限公司     | 1,553,452,504.00  | 1,084,919,311.00 |
| 中交成都轨道交通投资建设有限公司   | 1,184,061,124.00  | 1,015,344,497.00 |
| 中交广东开春高速公路有限公司     | 1,180,516,490.00  | 2,700,000.00     |
| 贵州中交贵瓮高速公路有限公司     | 562,302,972.00    |                  |
| 路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司 | 544,358,921.33    | 296,645,442.31   |
| 成都锦江绿道建设投资集团有限公司   | 400,013,417.00    |                  |
| 中交路建（北京）物资有限公司     | 389,887,410.00    | 1,289,655,156.00 |
| 贵州中交铜怀高速公路有限公司     | 380,237,346.00    | 2,104,000,412.00 |
| 其他                 | 742,831,187.33    | 752,148,756.51   |
| 合 计                | 10,795,814,769.66 | 7,665,267,992.82 |

## (8) 提供资金（贷款）

| 关联方名称            | 向关联方提供资金         | 关联方向本集团提供资金 |
|------------------|------------------|-------------|
| 济南市中控股集团有限公司     | 1,875,000,000.00 |             |
| 中交世茂（北京）置业有限公司   | 1,667,803,157.04 |             |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司   | 950,000,000.00   |             |
| 中交（佛山顺德）置业有限公司   | 904,244,280.00   |             |
| 佛山市中交保利房地产有限公司   | 855,369,125.00   |             |
| 佛山诚展置业有限公司       | 606,625,506.00   |             |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 | 435,177,669.00   |             |
| 宜昌融泰臻远房地产开发有限公司  | 404,718,663.00   |             |
| 中交富力（北京）置业有限公司   | 270,150,000.00   |             |
| 中交路建（北京）物资有限公司   | 232,793,295.02   |             |



| 关联方名称            | 向关联方提供资金         | 关联方向本集团提供资金      |
|------------------|------------------|------------------|
| 成都中交花源美庐置业有限公司   | 150,000,000.00   |                  |
| 首铸二号（东莞）房地产有限公司  | 124,578,234.12   |                  |
| 广州绿栎房地产开发有限公司    | 93,319,574.00    |                  |
| 重庆忠都高速公路有限公司     | 64,000,000.00    |                  |
| 黔东南三镇快速路投资建设有限公司 | 62,000,000.00    |                  |
| 长沙金地金泰置业有限公司     | 49,965,300.00    |                  |
| 中马公共工程公司（SMATP）  | 47,191,962.96    |                  |
| 重庆铜永高速公路有限公司     | 45,200,000.00    |                  |
| 民航成都电子技术有限责任公司   | 39,000,000.00    |                  |
| 贵州美庐置业有限公司       | 28,160,000.00    |                  |
| 常熟中南香缇苑房地产有限公司   |                  | 718,218,000.00   |
| 北京富力通达房地产开发有限公司  |                  | 407,433,499.99   |
| 杭州融鼎汇房地产开发有限公司   |                  | 391,522,387.50   |
| 济南市中控股集团有限公司     |                  | 375,000,000.00   |
| 金广文旅产业发展（山东）有限公司 |                  | 375,000,000.00   |
| 中交富力（北京）置业有限公司   |                  | 350,000,000.00   |
| 昆明中交金盛置业有限公司     |                  | 182,000,000.00   |
| 北京中交兴昌置业有限公司     |                  | 95,000,000.00    |
| 武汉德禄房地产开发有限公司    |                  | 52,702,786.85    |
| 金地（集团）股份有限公司     |                  | 39,200,000.00    |
| 其他               | 229,583,319.90   | 149,370,575.52   |
| 合 计              | 9,134,880,086.04 | 3,135,447,249.86 |

## (9) 其他关联方交易

| 企业名称             | 本年发生额          | 上年发生额          | 交易性质 |
|------------------|----------------|----------------|------|
| 致昌（北京）企业管理有限公司   | 132,908,881.00 | 152,661,748.25 | 利息支出 |
| 杭州绿城凤起置业有限公司     | 61,975,428.72  | 38,730,555.89  | 利息支出 |
| 北京富力通达房地产开发有限公司  | 26,136,297.64  |                | 利息支出 |
| 宁波轨道交通绿城东部置业有限公司 | 4,400,875.00   | 133,619,813.57 | 利息支出 |
| 海宁绿城新湖房地产开发有限公司  |                | 80,988,021.14  | 利息支出 |
| 其他利息支出           | 69,401,298.95  | 165,717,219.77 | 利息支出 |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 | 243,329,881.00 | 105,579,928.00 | 利息收入 |
| 北京景西房地产开发有限公司    | 96,564,145.23  | 211,536,274.88 | 利息收入 |
| 宁波绿城置地有限公司       | 71,036,051.96  |                | 利息收入 |

| 企业名称              | 本年发生额            | 上年发生额            | 交易性质     |
|-------------------|------------------|------------------|----------|
| 杭州绿城致延城市发展有限公司    | 65,945,850.01    |                  | 利息收入     |
| 河南绿恒房地产开发有限公司     | 63,851,358.20    |                  | 利息收入     |
| 成都城投绿城恒泰房地产开发有限公司 | 62,248,489.19    | 138,246,600.91   | 利息收入     |
| 安徽舜鸿房地产开发有限公司     | 59,250,130.02    |                  | 利息收入     |
| 湘潭城发中交路桥项目管理有限公司  | 58,800,000.00    | 58,800,000.00    | 利息收入     |
| 佛山市中交保利房地产有限公司    | 55,650,728.00    |                  | 利息收入     |
| 安徽绿隼置业有限公司        | 54,888,093.56    | 8,333,445.77     | 利息收入     |
| 其他利息收入            | 578,646,799.94   | 555,244,408.12   | 利息收入     |
| 浙江绿城足球俱乐部有限公司     | 103,773,584.93   | 94,339,622.67    | 冠名费      |
| 黔东南凯都快速路投资建设有限公司  | 1,413,837,963.00 |                  | 售后回租     |
| 中交盐城建设发展有限公司      | 500,000,000.00   |                  | 售后回租     |
| 巴中中交川商投资建设有限公司    | 365,668,864.00   |                  | 售后回租     |
| 中交云南建设投资发展有限公司    |                  | 225,000,000.00   | 售后回租     |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司  |                  | 1,071,322.58     | 售后回租利息收入 |
| 中交云南建设投资发展有限公司    | 4,152,383.01     | 12,099,975.48    | 售后回租利息收入 |
| 巴中中交川商投资建设有限公司    | 18,265,145.62    |                  | 售后回租利息收入 |
| 中交盐城建设发展有限公司      | 17,609,181.53    |                  | 售后回租利息收入 |
| 黔东南凯都快速路投资建设有限公司  | 20,719,559.48    |                  | 售后回租利息收入 |
| 中交云南建设投资发展有限公司    | 229,819,900.00   | 339,000,000.0    | 提供应收账款保理 |
| 贵州中交沿印松高速公路发展有限公司 | 250,000,000.00   |                  | 提供应收账款保理 |
| 黔东南凯都快速路投资建设有限公司  | 29,679,609.00    | 770,320,391.00   | 提供应收账款保理 |
| 包头市中交基础设施投资建设有限公司 |                  | 200,000,000.00   | 提供应收账款保理 |
| 江苏海兴滨海港投资开发有限公司   |                  | 182,182,287.00   | 提供应收账款保理 |
| 包头市中交基础设施投资建设有限公司 |                  | 2,316,561.84     | 保理利息收入   |
| 黔东南凯都快速路投资建设有限公司  | 31,827,413.03    | 11,937,271.13    | 保理利息收入   |
| 中交云南建设投资发展有限公司    | 20,103,359.08    | 17,196,620.15    | 保理利息收入   |
| 贵州中交沿印松高速公路发展有限公司 | 6,167,496.86     |                  | 保理利息收入   |
| 其他收入              | 14,894,169.70    | 17,133,962.00    | 其他收入     |
| 其他支出              | 7,225,354.46     |                  | 其他支出     |
| 绿城中国其他交易小计        | 1,779,091,781.26 | 1,262,878,703.26 |          |
| 其中：代建费            | 113,985,972.49   | 217,304,069.42   |          |
| 室内装修费             | 525,085,856.21   | 216,695,254.87   |          |
| 景观服务费             | 1,350,802.75     | 20,092,150.93    |          |

| 企业名称 | 本年发生额          | 上年发生额          | 交易性质 |
|------|----------------|----------------|------|
| 利息收入 | 531,576,695.68 | 10,983,621.26  |      |
| 利息支出 | 296,589,953.65 | 424,313,276.17 |      |

## (10) 关联方应收应付款项余额

| 项 目               | 年末余额             | 年初余额             | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|-------------------|------------------|------------------|-------|-----------|
| <b>应收账款:</b>      |                  |                  |       |           |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司  | 853,230,418.00   | 829,728,064.00   | 无     | 否         |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司    | 641,023,365.00   | 394,066,680.00   | 无     | 否         |
| 贵州中交沿印松高速公路发展有限公司 | 598,522,721.00   | 196,170,682.00   | 无     | 否         |
| 天津临港产业投资控股有限公司    | 446,878,559.00   | 318,063,178.00   | 无     | 否         |
| 中交佛山投资发展有限公司      | 383,971,843.00   | 5,535,636.00     | 无     | 否         |
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司    | 365,530,579.00   | 305,253,869.00   | 无     | 否         |
| 哈密市中交一公局天坤建设有限公司  | 313,385,407.00   | 312,006,852.00   | 无     | 否         |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司    | 204,812,244.00   | 101,223,377.00   | 无     | 否         |
| 黔东南凯都快速路投资建设有限公司  | 191,125,147.00   | 861,195,606.00   | 无     | 否         |
| 江苏海兴滨海港投资开发有限公司   | 125,656,144.00   | 237,418,108.00   | 无     | 否         |
| 武威北仙公路工程有限公司      | 94,897,494.00    | 460,939,063.00   | 无     | 否         |
| 陕西中交榆佳高速公路有限公司    | 33,939,804.00    | 239,810,568.00   | 无     | 否         |
| 中交云南建设投资发展有限公司    | 22,624,679.00    | 398,692,163.00   | 无     | 否         |
| 成都中交花源美庐置业有限公司    |                  | 301,812,500.00   | 无     | 否         |
| 中交盐城建设发展有限公司      |                  | 283,948,582.00   | 无     | 否         |
| 其他                | 1,552,619,992.55 | 1,875,989,015.85 | 无     | 否         |
| 合 计               | 5,828,218,396.55 | 7,121,853,943.85 |       |           |
| <b>应收账款-坏账准备:</b> |                  |                  |       |           |
| 天津临港产业投资控股有限公司    | 230,724,797.00   | 154,656,556.00   | 无     | 否         |
| 哈密市中交一公局天坤建设有限公司  | 60,452,003.00    | 28,112,467.00    | 无     | 否         |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司       | 42,319,232.80    | 45,197,313.57    | 无     | 否         |
| 太中银铁路有限责任公司       | 36,126,458.43    | 30,423,181.61    | 无     | 否         |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司  | 29,728,746.00    | 29,699,070.00    | 无     | 否         |
| 武威北仙公路工程有限公司      | 23,724,374.00    | 3,042,198.00     | 无     | 否         |
| 其他                | 83,046,763.40    | 67,275,751.71    | 无     | 否         |
| 合 计               | 506,122,374.63   | 358,406,537.89   |       |           |
| <b>应收款项融资:</b>    |                  |                  |       |           |

| 项 目                          | 年末余额             | 年初余额             | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|-----------|
| 神华上航疏浚有限责任公司                 | 4,500,000.00     | 200,000,000.00   | 无     | 否         |
| 天津港航工程有限公司                   | 4,500,000.00     | 2,000,000.00     | 无     | 否         |
| 其他                           | 8,803,000.00     | 27,360,000.00    | 无     | 否         |
| 合 计                          | 17,803,000.00    | 229,360,000.00   |       |           |
| <b>预付款项:</b>                 |                  |                  |       |           |
| 中交路建(北京)物资有限公司               | 155,902,034.00   | 363,428,619.00   | 无     | 否         |
| 重庆二航商品混凝土有限责任公司              | 38,000,000.00    | 24,979,239.46    | 无     | 否         |
| 其他                           | 26,114,693.86    | 68,189,964.34    | 无     | 否         |
| 合 计                          | 220,016,727.86   | 456,597,822.80   |       |           |
| <b>其他应收款-应收利息:</b>           |                  |                  |       |           |
| 苏州中交路劲地产有限公司                 |                  | 104,459,671.20   | 无     | 否         |
| 中交富力(北京)置业有限公司               |                  | 68,879,929.19    | 无     | 否         |
| 其他                           |                  | 69,002,881.48    | 无     | 否         |
| 合 计                          |                  | 242,342,481.87   |       |           |
| <b>其他应收款-应收利息坏账准备:</b>       |                  |                  |       |           |
| 苏州中交路劲地产有限公司                 |                  | 459,622.55       | 无     | 否         |
| 中交富力(北京)置业有限公司               |                  | 117,095.88       | 无     | 否         |
| 其他                           |                  | 114,000.09       | 无     | 否         |
| 合 计                          |                  | 690,718.52       |       |           |
| <b>其他应收款-应收股利:</b>           |                  |                  |       |           |
| 神华上航疏浚有限责任公司                 | 15,083,128.40    |                  | 无     | 否         |
| 广东港湾工程有限公司                   | 14,537,182.07    | 14,537,182.07    | 无     | 否         |
| 山东中交航务工程有限公司                 | 12,305,799.51    | 12,305,799.51    | 无     | 否         |
| 其他                           | 3,863,760.03     | 2,672,216.94     | 无     | 否         |
| 合 计                          | 45,789,870.01    | 29,515,198.52    |       |           |
| <b>其他应收款:</b>                |                  |                  |       |           |
| 上海新湖房地产开发有限公司                | 3,050,000,000.00 |                  | 无     | 否         |
| 天津融创奥城投资有限公司                 | 2,886,410,150.53 | 2,884,862,022.90 | 无     | 否         |
| 南京绿城置业有限公司                   | 2,372,565,338.33 |                  | 无     | 否         |
| 沈阳全运村建设有限公司                  | 2,161,257,718.13 | 2,476,419,474.24 | 无     | 否         |
| PERFECT WAY HOLDINGS LIMITED | 2,080,972,738.32 | 2,047,257,012.81 | 无     | 否         |
| 济南市中控股集团有限公司                 | 1,929,760,273.96 |                  | 无     | 否         |

| 项 目                | 年末余额              | 年初余额              | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------|-----------|
| 大连致欣置业有限公司         | 1,731,700,000.00  |                   | 无     | 否         |
| 宁波市轨道交通物产置业有限公司    | 1,515,333,500.14  | 1,676,105,501.37  | 无     | 否         |
| 安徽舜鸿房地产开发有限公司      | 1,269,256,230.50  |                   | 无     | 否         |
| 北京景西房地产开发有限公司      | 1,266,208,890.16  | 2,072,140,824.53  | 无     | 否         |
| 台州浙能绿城置业有限公司       | 810,701,675.47    | 727,683,472.34    | 无     | 否         |
| 安徽绿隼置业有限公司         | 801,131,117.59    | 571,834,796.43    | 无     | 否         |
| 上海浙铁绿城房地产开发有限公司    | 762,274,559.88    | 708,254,615.46    | 无     | 否         |
| 成都城投绿城恒泰房地产开发有限公司  | 678,328,125.02    | 1,272,683,299.20  | 无     | 否         |
| 杭州地铁武林置业有限公司       | 640,411,201.48    | 612,371,042.74    | 无     | 否         |
| 东莞市万科中交中天创合房地产有限公司 | 639,541,422.79    | 696,821,750.46    | 无     | 否         |
| 杭州康欣置业有限公司         | 591,199,001.19    | 770,273,034.90    | 无     | 否         |
| 宁波轨道交通绿城东部置业有限公司   | 434,237,566.34    | 238,037,733.01    | 无     | 否         |
| 宜昌融泰臻远房地产开发有限公司    | 404,718,663.00    |                   | 无     | 否         |
| 山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司  | 369,729,860.86    | 763,183,024.32    | 无     | 否         |
| 中交富力（北京）置业有限公司     | 330,074,155.73    | 470,150,000.00    | 无     | 否         |
| 佛山中交房地产开发有限公司      | 279,483,000.00    | 576,019,200.00    | 无     | 否         |
| 佛山香颂置业有限公司         | 232,113,000.00    | 485,068,800.00    | 无     | 否         |
| 重庆绿华置业发展有限公司       | 15,033,810.55     | 609,002,043.99    | 无     | 否         |
| 中交盐城建设发展有限公司       | 6,409,787.00      | 426,555,098.00    | 无     | 否         |
| 杭州绿城交投锦溪置业有限公司     | 1,550,209.60      | 1,246,040,592.08  | 无     | 否         |
| 北京东部绿城置业有限公司       |                   | 1,002,706,029.93  | 无     | 否         |
| 佛山市顺德区益丰房产有限公司     | 347,791.77        | 357,040,442.61    | 无     | 否         |
| 中交云南建设投资发展有限公司     |                   | 336,989,078.00    | 无     | 否         |
| 绿城中国其余关联方其他应收款汇总   | 23,126,845,334.23 | 12,227,772,348.54 | 无     | 否         |
| 其他                 | 6,071,885,526.81  | 6,392,271,768.34  | 无     | 否         |
| 合 计                | 56,459,480,649.38 | 41,647,543,006.20 |       |           |
| <b>其他应收款-坏账准备:</b> |                   |                   |       |           |
| 沈阳全运村建设有限公司        | 803,096,012.30    | 404,756,000.00    | 无     | 否         |
| 佛山香颂置业有限公司         | 23,211,300.00     | 824,616.96        | 无     | 否         |
| 杭州康欣置业有限公司         | 19,544,951.30     | 1,309,464.16      | 无     | 否         |
| 济南市中控股集团有限公司       | 9,648,801.37      | 414,538.20        | 无     | 否         |
| 佛山中交房地产开发有限公司      | 9,239,666.53      | 979,232.64        | 无     | 否         |

| 项 目                | 年末余额             | 年初余额             | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|--------------------|------------------|------------------|-------|-----------|
| 东莞市万科中交中天创合房地产有限公司 | 1,087,220.42     | 1,184,596.98     | 无     | 否         |
| 中交云南建设投资发展有限公司     |                  | 15,405,239.00    | 无     | 否         |
| 绿城中国其余关联方其他应收款汇总   | 1,404,735,301.89 | 1,123,257,525.34 | 无     | 否         |
| 其他                 | 989,294,427.78   | 1,008,806,816.32 | 无     | 否         |
| 合 计                | 3,259,857,681.59 | 2,556,938,029.60 |       |           |
| <b>合同资产:</b>       |                  |                  |       |           |
| 武威北仙公路工程有限公司       | 574,494,645.00   | 352,324,704.00   | 无     | 否         |
| 贵港中交投资发展有限公司       | 380,158,172.00   | 69,364,486.00    | 无     | 否         |
| 哈密市中交一公局天坤建设有限公司   | 270,605,413.00   | 178,373,087.00   | 无     | 否         |
| 中交盐城建设发展有限公司       | 174,489,348.00   |                  | 无     | 否         |
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司     | 148,753,267.00   | 160,046,062.00   | 无     | 否         |
| 中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司   | 143,021,939.00   | 140,195,726.00   | 无     | 否         |
| 黔东南三镇快速路投资建设有限公司   | 138,615,571.00   | 111,706,565.00   | 无     | 否         |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司     | 22,062,418.00    | 248,599,448.00   | 无     | 否         |
| 广州南沙明珠湾区开发有限公司     |                  | 290,988,168.00   | 无     | 否         |
| 中交建冀交高速公路投资发展有限公司  |                  | 199,197,332.00   | 无     | 否         |
| 其他                 | 1,225,717,385.17 | 1,461,108,492.44 |       |           |
| 合 计                | 3,077,918,158.17 | 3,211,904,070.44 |       |           |
| <b>合同资产-坏账准备:</b>  |                  |                  |       |           |
| 武威北仙公路工程有限公司       | 62,415,229.00    | 2,325,343.00     | 无     | 否         |
| 中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司   | 48,599,145.00    | 48,599,145.00    | 无     | 否         |
| 贵港中交投资发展有限公司       | 2,509,044.00     | 1,011,528.00     | 无     | 否         |
| 哈密市中交一公局天坤建设有限公司   | 1,785,996.00     | 1,177,262.00     | 无     | 否         |
| 中交盐城建设发展有限公司       | 1,151,630.00     |                  | 无     | 否         |
| 贵州中交剑榕高速公路有限公司     | 981,772.00       | 1,056,304.00     | 无     | 否         |
| 黔东南三镇快速路投资建设有限公司   | 914,863.00       | 737,263.00       | 无     | 否         |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司     | 145,612.00       | 1,640,756.00     | 无     | 否         |
| 广州南沙明珠湾区开发有限公司     |                  | 1,920,522.00     | 无     | 否         |
| 中交建冀交高速公路投资发展有限公司  |                  | 1,643,194.00     | 无     | 否         |
| 其他                 | 8,000,398.28     | 9,324,660.69     | 无     | 否         |
| 合 计                | 126,503,689.28   | 69,435,977.69    |       |           |
| <b>长期应收款及应收质保金</b> |                  |                  |       |           |

| 项 目                | 年末余额             | 年初余额             | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|--------------------|------------------|------------------|-------|-----------|
| (含一年内到期)：          |                  |                  |       |           |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司   | 2,455,432,786.00 | 1,774,547,577.00 | 无     | 否         |
| 中交（佛山顺德）置业有限公司     | 957,219,059.00   |                  | 无     | 否         |
| 广州南沙明珠湾区开发有限公司     | 924,456,732.00   | 2,595,538,273.00 | 无     | 否         |
| 佛山市中交保利房地产有限公司     | 678,357,801.00   | 578,103,050.00   | 无     | 否         |
| 巴中中交川商投资建设有限公司     | 647,221,614.00   | 38,324,635.00    | 无     | 否         |
| 佛山诚展置业有限公司         | 609,725,261.00   |                  | 无     | 否         |
| 广西中交玉湛高速公路发展有限公司   | 585,809,501.00   | 524,393,309.00   | 无     | 否         |
| 苏州中交路劲地产有限公司       | 567,420,000.00   | 943,250,000.00   | 无     | 否         |
| 广东中交玉湛高速公路发展有限公司   | 544,166,653.00   | 425,935,824.00   | 无     | 否         |
| 中交成都轨道交通投资建设有限公司   | 537,203,744.00   | 114,279,645.00   | 无     | 否         |
| 路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司 | 486,833,894.00   | 472,265,787.00   | 无     | 否         |
| 路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司 | 468,679,247.00   | 452,430,111.00   | 无     | 否         |
| 陕西中交榆佳高速公路有限公司     | 391,694,529.00   | 375,113,381.00   | 无     | 否         |
| 贵州中交荔榕高速公路有限公司     | 360,061,023.00   | 451,884,417.00   | 无     | 否         |
| 中交佛山投资发展有限公司       | 311,248,265.00   | 173,547,510.00   | 无     | 否         |
| 中交新疆交通投资发展有限公司     | 304,769,713.00   | 219,922,201.00   | 无     | 否         |
| 中交云南建设投资发展有限公司     | 301,277,591.00   | 35,058,025.00    | 无     | 否         |
| 重庆万利万达高速公路有限公司     | 277,615,622.00   | 278,334,097.00   | 无     | 否         |
| 中交盐城建设发展有限公司       | 263,048,857.00   | 94,678,588.00    | 无     | 否         |
| 中交世茂（北京）置业有限公司     | 256,487,059.60   |                  | 无     | 否         |
| 江苏海兴滨海港投资开发有限公司    | 239,745,566.00   | 117,763,567.00   | 无     | 否         |
| 云南华丽高速公路投资开发有限公司   | 216,951,710.00   | 216,327,799.00   | 无     | 否         |
| 北京碧水源科技股份有限公司      | 200,311,719.00   |                  | 无     | 否         |
| 重庆四航铜合高速公路投资有限公司   | 195,502,384.00   | 239,922,281.00   | 无     | 否         |
| 四川雅恒房地产开发有限公司      | 187,687,915.55   | 187,312,848.06   | 无     | 否         |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司     | 186,293,513.00   | 22,925,686.00    | 无     | 否         |
| 大连湾海底隧道有限公司        | 150,207,876.00   | 20,769,787.00    |       |           |
| 佛山广明高速公路有限公司       | 132,083,483.00   | 523,583,396.00   | 无     | 否         |
| 贵州中交贵瓮高速公路有限公司     | 108,189,191.00   | 222,586,255.00   | 无     | 否         |
| 湘潭城发中交路桥项目管理有限公司   |                  | 1,053,659,726.00 | 无     | 否         |
| 其他                 | 3,071,935,107.54 | 1,888,881,900.76 | 无     | 否         |



| 项 目                | 年末余额              | 年初余额              | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------|-----------|
| 合 计                | 16,617,637,416.69 | 14,041,339,675.82 |       |           |
| <b>长期应收款-坏账准备:</b> |                   |                   |       |           |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司   | 294,389,115.00    | 139,923,417.00    | 无     | 否         |
| 中交（佛山顺德）置业有限公司     | 5,119,995.00      |                   | 无     | 否         |
| 广州南沙明珠湾区开发有限公司     | 6,101,414.00      | 13,480,658.00     | 无     | 否         |
| 佛山市中交保利房地产有限公司     | 4,109,867.00      | 3,815,480.00      | 无     | 否         |
| 巴中中交川商投资建设有限公司     | 9,322,843.00      | 252,943.00        | 无     | 否         |
| 佛山诚展置业有限公司         | 4,003,728.00      |                   | 无     | 否         |
| 广西中交玉湛高速公路发展有限公司   | 3,861,426.00      | 524,721.00        | 无     | 否         |
| 广东中交玉湛高速公路发展有限公司   | 3,591,500.00      | 750,359.00        | 无     | 否         |
| 中交成都轨道交通投资建设有限公司   | 3,545,545.00      | 754,246.00        | 无     | 否         |
| 路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司 | 3,213,104.00      | 3,116,954.00      | 无     | 否         |
| 路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司 | 3,084,787.00      | 2,972,567.00      | 无     | 否         |
| 陕西中交榆佳高速公路有限公司     | 2,585,184.00      | 2,475,748.00      | 无     | 否         |
| 苏州中交路劲地产有限公司       | 2,496,648.00      | 4,150,300.00      | 无     | 否         |
| 贵州中交荔榕高速公路有限公司     | 2,346,050.00      | 2,992,346.00      | 无     | 否         |
| 中交佛山投资发展有限公司       | 2,054,239.00      | 1,145,414.00      | 无     | 否         |
| 中交新疆交通投资发展有限公司     | 2,018,085.00      | 1,451,487.00      | 无     | 否         |
| 贵州中交贵瓮高速公路有限公司     | 714,049.00        | 7,076,157.00      | 无     | 否         |
| 湘潭城发中交路桥项目管理有限公司   |                   | 6,954,154.19      | 无     | 否         |
| 大连湾海底隧道有限公司        | 991,372.00        | 137,081.00        | 无     | 否         |
| 佛山广明高速公路有限公司       | 871,751.00        | 3,455,650.00      | 无     | 否         |
| 其他                 | 37,736,114.31     | 23,930,653.10     | 无     | 否         |
| 合 计                | 392,156,816.31    | 219,360,335.29    |       |           |
| <b>应付账款:</b>       |                   |                   |       |           |
| 广东港湾工程有限公司         | 564,545,153.00    | 364,377,639.37    | 无     | 否         |
| 天津港航工程有限公司         | 372,237,677.00    | 487,066,858.64    | 无     | 否         |
| 中交路建（北京）物资有限公司     | 132,770,902.00    | 161,179,908.42    | 无     | 否         |
| 天津港航安装工程有限公司       | 99,660,124.00     | 182,008,967.17    | 无     | 否         |
| 山东中交航务工程有限公司       | 68,228,082.65     | 53,190,559.97     | 无     | 否         |
| 北京建达道桥咨询有限公司       | 66,284,161.69     | 62,923,923.94     | 无     | 否         |
| 振华物流集团有限公司         | 44,645,868.36     | 29,090,310.08     | 无     | 否         |

| 项 目                | 年末余额             | 年初余额             | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|--------------------|------------------|------------------|-------|-----------|
| 成都城投城建科技有限公司       | 29,705,053.11    | 2,184,114.73     | 无     | 否         |
| 上海三航亚新太钢管有限公司      | 21,123,774.03    | 18,009,216.36    | 无     | 否         |
| 成都嘉诚混凝土工程有限公司      | 19,915,263.53    | 16,689,207.22    | 无     | 否         |
| 天津三岛输送机械有限公司       | 18,335,018.19    | 18,117,641.54    | 无     | 否         |
| 上海振华重工（集团）常州油漆有限公司 | 15,695,707.00    | 15,543,890.00    | 无     | 否         |
| 汉江孤山水电开发有限责任公司     |                  | 31,901,063.04    | 无     | 否         |
| 其他                 | 283,239,119.21   | 109,994,174.29   | 无     | 否         |
| 合 计                | 1,736,385,903.77 | 1,552,277,474.77 |       |           |
| <b>应付票据：</b>       |                  |                  |       |           |
| 天津港航工程有限公司         | 57,655,800.00    | 8,000,000.00     | 无     | 否         |
| 中交路建（北京）物资有限公司     | 54,049,166.00    | 500,340,074.50   | 无     | 否         |
| 广东港湾工程有限公司         | 28,147,637.00    | 59,600,000.00    | 无     | 否         |
| 天津港航安装工程有限公司       | 10,606,199.07    | 57,408,627.81    | 无     | 否         |
| 其他                 | 23,338,523.64    | 82,318,676.52    | 无     | 否         |
| 合 计                | 173,797,325.71   | 707,667,378.83   |       |           |
| <b>预收款项：</b>       |                  |                  |       |           |
| 其他                 | 10,710,047.50    | 4,428,236.00     | 无     | 否         |
| 合 计                | 10,710,047.50    | 4,428,236.00     |       |           |
| <b>合同负债：</b>       |                  |                  |       |           |
| 大连湾海底隧道有限公司        | 2,600,665,217.00 | 1,867,348,388.00 | 无     | 否         |
| 中交新疆交通投资发展有限公司     | 876,347,146.00   | 1,756,474,124.00 | 无     | 否         |
| 贵州中交贵黄高速公路有限公司     | 745,029,839.00   | 1,173.00         | 无     | 否         |
| 中交广东开春高速公路有限公司     | 588,522,410.00   | 682,461,951.00   | 无     | 否         |
| 中交建冀交高速公路投资发展有限公司  | 565,283,764.00   | 313,499,653.00   | 无     | 否         |
| 汉中中交基础设施投资有限公司     | 448,538,330.00   | 174,555,467.00   | 无     | 否         |
| 中交成都轨道交通投资建设有限公司   | 442,135,342.00   | 390,353,857.00   | 无     | 否         |
| 长春中交投资建设有限公司       | 437,601,843.00   |                  | 无     | 否         |
| 青海中交加西公路有限公司       | 401,512,289.00   | 223,500,000.00   | 无     | 否         |
| 玉林中交建设投资有限公司       | 369,186,291.00   | 241,491,341.00   | 无     | 否         |
| 云南华丽高速公路投资开发有限公司   | 361,720,788.00   | 707,055,055.00   | 无     | 否         |
| 广东中交玉湛高速公路发展有限公司   | 341,948,460.00   | 746,052,499.00   | 无     | 否         |
| 益阳中交二航建设发展有限公司     | 340,824,726.00   | 151,151,686.00   | 无     | 否         |

| 项 目                | 年末余额              | 年初余额              | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------|-----------|
| 甘肃公航旅通定高速公路管理有限公司  | 337,915,145.00    |                   | 无     | 否         |
| 中交佛山投资发展有限公司       | 296,027,688.00    | 708,212,172.00    | 无     | 否         |
| 广西中交玉湛高速公路发展有限公司   | 259,692,292.00    | 575,868,794.00    | 无     | 否         |
| 甘肃金河高速公路项目管理有限公司   | 236,629,128.00    | 347,765,891.00    | 无     | 否         |
| 包头市中交基础设施投资建设有限公司  | 112,654,256.00    | 425,142,192.00    | 无     | 否         |
| 重庆万利万达高速公路有限公司     | 60,024,617.00     | 305,576,262.00    | 无     | 否         |
| 甘肃柳敦高速公路项目管理有限公司   | 27,742,098.00     | 126,281,503.00    | 无     | 否         |
| 其他                 | 2,415,694,535.47  | 2,493,828,362.80  | 无     | 否         |
| 合 计                | 12,265,696,204.47 | 12,236,620,370.80 |       |           |
| <b>其他应付款-应付股利：</b> |                   |                   |       |           |
| 广东中南民航实业有限公司       | 121,000,000.00    |                   | 无     | 否         |
| 其他                 | 82,569,382.5      |                   | 无     | 否         |
| 合 计                | 203,569,382.50    |                   |       |           |
| <b>其他应付款：</b>      |                   |                   |       |           |
| 绿城商业保理（上海）有限公司     | 3,004,926,762.67  | 899,913,310.47    | 无     | 否         |
| 杭州翡翠城房地产开发有限公司     | 2,190,748,938.31  | 945,256,927.20    | 无     | 否         |
| 浙江绿城材料设备有限公司       | 2,182,686,366.61  | 1,607,169,394.35  | 无     | 否         |
| 杭州绿城橱柜有限公司         | 1,428,371,918.49  |                   | 无     | 否         |
| 杭州滨绿房地产开发有限公司      | 1,387,924,416.62  | 1,475,696,083.28  | 无     | 否         |
| 青岛绿城华景置业有限公司       | 1,183,451,263.07  | 657,277,664.63    | 无     | 否         |
| 杭州绿城凤起置业有限公司       | 1,090,233,726.46  | 1,245,616,314.17  | 无     | 否         |
| 杭州滨江房产集团股份有限公司     | 1,036,834,749.59  |                   | 无     | 否         |
| 徐州新盛绿城置业发展有限公司     | 1,031,697,692.78  | 476,635,152.78    | 无     | 否         |
| 杭州龙昊房地产开发有限公司      | 921,655,821.15    | 921,655,821.15    | 无     | 否         |
| 佛山广明高速公路有限公司       | 882,024,372.00    | 266,084,818.00    | 无     | 否         |
| 嵊州绿城越剧小镇投资有限公司     | 849,685,677.82    | 141,879,528.20    | 无     | 否         |
| 宁波都市房产开发有限公司       | 794,148,408.02    | 649,224,113.02    | 无     | 否         |
| 济南海尔绿城置业有限公司       | 572,654,995.00    | 1,005,488,485.00  | 无     | 否         |
| 杭州诺千投资管理有限公司       | 417,313,981.71    | 439,873,981.71    | 无     | 否         |
| 杭州融鼎汇房地产开发有限公司     | 385,491,036.83    |                   | 无     | 否         |
| 济南市中控股集团有限公司       | 384,287,671.24    |                   | 无     | 否         |
| 金广文旅产业发展（山东）有限公司   | 383,465,753.43    |                   | 无     | 否         |

| 项 目                      | 年末余额              | 年初余额              | 条款和条件 | 是否取得或提供担保 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------|-----------|
| 汕头中海凯旋置业有限公司             | 324,147,250.00    | 613,247,250.00    | 无     | 否         |
| 中交路建（北京）物资有限公司           | 308,997,410.00    | 636,582,153.00    | 无     | 否         |
| 杭州浙能绿城置业有限公司             | 290,514,599.38    | 290,514,599.38    | 无     | 否         |
| 浙江绿西房地产集团有限公司            | 285,138,658.20    | 285,138,658.20    | 无     | 否         |
| 济南东拓置业有限公司               | 260,000,000.00    | 260,000,000.00    | 无     | 否         |
| 杭州绿城望溪房地产开发有限公司          | 216,000,000.00    | 120,000,000.00    | 无     | 否         |
| 绿城中国小额关联方其他应付款汇总         | 8,784,872,514.61  | 13,477,902,783.41 | 无     | 否         |
| 其他                       | 2,895,933,137.95  | 2,761,004,930.14  | 无     | 否         |
| 合 计                      | 33,493,207,121.94 | 29,176,161,968.09 |       |           |
| <b>长期应付款：</b>            |                   |                   |       |           |
| 北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 248,204,478.00    | 314,242,804.00    | 无     | 否         |
| 北京中交招银路桥基金合伙企业（有限合伙）     | 201,298,946.00    | 274,668,386.00    | 无     | 否         |
| 北京富力通达房地产开发有限公司          | 197,433,499.99    |                   | 无     | 否         |
| 广东港湾工程有限公司               | 161,410,449.00    | 127,569,563.00    | 无     | 否         |
| 金地（集团）股份有限公司             |                   | 214,647,888.23    | 无     | 否         |
| 其他                       | 258,462,555.13    | 330,048,433.32    | 无     | 否         |
| 合 计                      | 1,066,809,928.12  | 1,261,177,074.55  |       |           |

## 十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019 年度和 2018 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：

| 项 目            | 2019 年 12 月 31 日   | 2018 年 12 月 31 日   |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 短期借款           | 83,643,588,913.95  | 61,461,744,281.70  |
| 长期借款（含一年内到期部分） | 350,586,530,035.50 | 306,822,298,932.81 |

| 项 目            | 2019 年 12 月 31 日   | 2018 年 12 月 31 日   |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 应付债券（含一年内到期部分） | 92,431,993,037.87  | 78,322,825,355.03  |
| 短期融资券          | 5,182,259,776.87   | 9,001,408,553.90   |
| 长期应付款—应付融资租赁款  | 2,813,223,523.46   | 1,548,111,487.69   |
| 小 计            | 534,657,595,287.65 | 457,156,388,611.13 |
| 减：现金及现金等价物     | 183,989,354,699.37 | 183,757,499,776.82 |
| 净负债            | 350,668,240,588.28 | 273,398,888,834.31 |
| 权益             | 382,013,673,179.66 | 312,870,891,009.46 |
| 权益和净负债         | 732,681,913,767.94 | 586,269,779,843.77 |
| 杠杆比率           | 47.86%             | 46.63%             |

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）其他应收款

| 项 目    | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息   |                  |                  |
| 应收股利   | 3,112,778.60     | 19,781,816.90    |
| 其他应收款项 | 4,271,042,895.98 | 4,871,617,546.82 |
| 合 计    | 4,274,155,674.58 | 4,891,399,363.72 |

#### 1、应收股利

| 项 目                   | 年末余额         | 年初余额          | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-----------------------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利           | 2,617,030.05 |               |        |              |
| 其中：中交财务有限公司           | 2,617,030.05 |               |        | 否            |
| 账龄一年以上的应收股利           | 495,748.55   | 19,781,816.90 |        |              |
| 其中：（1）中国交通物资有限公司      | 495,748.55   | 495,748.55    | 经营需要   | 否            |
| （2）中国市政工程西南设计研究总院有限公司 |              | 19,286,068.35 |        | 否            |
| 合 计                   | 3,112,778.60 | 19,781,816.90 | —      | —            |

#### 2、其他应收款项

##### （1）按款项性质分类情况

| 款项性质      | 年末账面余额           | 年初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 内部往来      | 3,133,278,949.19 | 3,891,760,700.78 |
| 代港口公司垫付款项 | 693,674,152.95   | 690,785,952.95   |
| 三供一业      | 436,672,101.98   | 285,200,426.01   |

| 款项性质   | 年末账面余额           | 年初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金    | 4,652,049.00     | 3,676,049.00     |
| 押金     | 2,737,411.19     | 200,000.00       |
| 其他     | 84,268.92        | 27,294.88        |
| 小 计    | 4,271,098,933.23 | 4,871,650,423.62 |
| 减：坏账准备 | 56,037.25        | 32,876.80        |
| 合 计    | 4,271,042,895.98 | 4,871,617,546.82 |

(2) 按账龄披露

| 账 龄    | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 1 年以内  | 1,814,785,565.82 | 2,545,434,583.11 |
| 1-2 年  | 132,672,037.03   | 910,689,737.23   |
| 2-3 年  | 908,115,227.10   | 302,180,824.31   |
| 3-4 年  | 302,180,824.31   | 77,919.28        |
| 4-5 年  | 77,919.28        | 6,579,139.57     |
| 5 年以上  | 1,113,267,359.69 | 1,106,688,220.12 |
| 小 计    | 4,271,098,933.23 | 4,871,650,423.62 |
| 减：坏账准备 | 56,037.25        | 32,876.80        |
| 合 计    | 4,271,042,895.98 | 4,871,617,546.82 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 年初余额     | 25,581.92      |                      | 7,294.88             | 32,876.80 |
| 年初余额在本期： |                |                      |                      |           |
| ——转入第二阶段 |                |                      |                      |           |
| ——转入第三阶段 |                |                      |                      |           |
| ——转回第二阶段 |                |                      |                      |           |
| ——转回第一阶段 |                |                      |                      |           |
| 本期计提     | 24,480.45      |                      |                      | 24,480.45 |
| 本期转回     | 1,320.00       |                      |                      | 1,320.00  |
| 本期核销     |                |                      |                      |           |
| 其他变动     |                |                      |                      |           |
| 年末余额     | 48,742.37      |                      | 7,294.88             | 56,037.25 |

## (4) 坏账准备的变动情况

| 类 别  | 上年年末余额 | 会计政策变更    | 年初余额      | 本年变动金额    |
|------|--------|-----------|-----------|-----------|
|      |        |           |           | 计提        |
| 坏账准备 |        | 32,876.80 | 32,876.80 | 24,480.45 |

## (续)

| 类 别  | 本年变动金额   |       |    | 年末余额      |
|------|----------|-------|----|-----------|
|      | 收回或转回    | 转销或核销 | 其他 |           |
| 坏账准备 | 1,320.00 |       |    | 56,037.25 |

## (5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称         | 款项性质 | 账面余额             | 账龄           | 占其他应<br>收款合计<br>的比例 | 坏账<br>准备 |
|---------------|------|------------------|--------------|---------------------|----------|
| 中国城乡控股集团有限公司  | 内部往来 | 919,000,000.00   | 0-6 个月       | 21.52               |          |
| 港口公司          | 代垫款  | 693,674,152.95   | 0-4 年、5 年以上  | 16.24               |          |
| 中国房地产开发集团有限公司 | 内部往来 | 625,436,719.06   | 5 年以上        | 14.64               |          |
| 中交产业投资控股有限公司  | 内部往来 | 300,000,000.00   | 0-6 个月       | 7.02                |          |
| 中国交通建设股份有限公司  | 内部往来 | 552,282,918.52   | 0-6 个月、2-3 年 | 12.93               |          |
| 合 计           | —    | 3,090,393,790.53 | —            | 72.36               |          |

## (二) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

| 项 目          | 年初余额              | 本年增加             | 本年减少           | 年末余额              |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 对子公司投资       | 28,164,841,453.08 | 9,206,850,854.00 | 790,447,356.12 | 36,581,244,950.96 |
| 对联营企业投资      | 27,799,849.00     | 16,655,404.23    |                | 44,455,253.23     |
| 小 计          | 28,192,641,302.08 | 9,223,506,258.23 | 790,447,356.12 | 36,625,700,204.19 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                   |                  |                |                   |
| 合 计          | 28,192,641,302.08 | 9,223,506,258.23 | 790,447,356.12 | 36,625,700,204.19 |

## 2、长期股权投资明细

| 被投资单位          | 投资成本              | 年初余额              | 本年增减变动           |                |                 |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------|
|                |                   |                   | 追加投资             | 减少投资           | 权益法下确认<br>的投资损益 |
| 合 计            | 36,944,044,799.96 | 28,192,641,302.08 | 9,226,850,854.00 | 790,447,356.12 | -3,344,595.77   |
| 一、子公司          | 36,896,244,950.96 | 28,164,841,453.08 | 9,206,850,854.00 | 790,447,356.12 |                 |
| 1、中交产业投资控股有限公司 | 610,403,208.06    | 610,403,208.06    |                  |                |                 |
| 2、中交星宇科技有限公司   | 60,000,000.00     | 60,000,000.00     |                  | 60,000,000.00  |                 |

| 被投资单位                     | 投资成本              | 年初余额              | 本年增减变动           |                |               |
|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|
|                           |                   |                   | 追加投资             | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益   |
| 3、中国交通建设股份有限公司            | 14,153,072,932.60 | 14,628,520,288.72 |                  | 475,447,356.12 |               |
| 4、中交郴州筑路机械有限公司            | 56,932,265.66     | 56,932,265.66     |                  |                |               |
| 5、《公路》杂志社有限公司             | 300,000.00        | 300,000.00        |                  |                |               |
| 6、《交通建设报》有限公司             | 490,000.00        | 490,000.00        |                  |                |               |
| 7、中交房地产集团有限公司             | 7,550,962,407.90  | 7,550,962,407.90  |                  |                |               |
| 8、上海振华重工（集团）股份有限公司        | 2,912,655,989.42  | 2,912,655,989.42  |                  |                |               |
| 9、中交集团（香港）控股有限公司          | 835.91            | 835.91            |                  |                |               |
| 10、中交雄安投资有限公司             | 50,000,000.00     | 50,000,000.00     |                  |                |               |
| 11、中交航空港有限公司              | 255,000,000.00    | 255,000,000.00    |                  | 255,000,000.00 |               |
| 12、中国城乡控股集团有限公司           | 5,483,255,549.25  | 1,533,255,549.25  | 3,950,000,000.00 |                |               |
| 13、中交巴基斯坦投资有限公司           | 226,025,400.00    | 188,300,000.00    | 37,725,400.00    |                |               |
| 14、中国交通信息科技集团有限公司         | 378,020,908.16    | 318,020,908.16    | 60,000,000.00    |                |               |
| 15、中国民航机场建设集团有限公司         | 5,060,795,454.00  |                   | 5,060,795,454.00 |                |               |
| 16、北京中交科技创新创业基金合伙企业（有限合伙） | 5,000,000.00      |                   | 5,000,000.00     |                |               |
| 17、中交怒江产业扶贫开发有限公司         | 93,330,000.00     |                   | 93,330,000.00    |                |               |
| 二、联营企业                    | 47,799,849.00     | 27,799,849.00     | 20,000,000.00    |                | -3,344,595.77 |
| 1、北京国海海工资产管理有限公司          | 20,000,000.00     |                   | 20,000,000.00    |                | -3,344,595.77 |
| 2、西安翠华山旅游发展股份有限公司         | 27,799,849.00     | 27,799,849.00     |                  |                |               |

(续)

| 被投资单位 | 本年增减变动   |        |             |        |    | 年末余额              | 减值准备年末余额 |
|-------|----------|--------|-------------|--------|----|-------------------|----------|
|       | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| 合 计   |          |        |             |        |    | 36,625,700,204.19 |          |
| 一、子公司 |          |        |             |        |    | 36,581,244,950.96 |          |



| 被投资单位                     | 本年增减变动   |        |             |        |    | 年末余额              | 减值准备年末余额 |
|---------------------------|----------|--------|-------------|--------|----|-------------------|----------|
|                           | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| 1、中交产业投资控股有限公司            |          |        |             |        |    | 610,403,208.06    |          |
| 2、中交星宇科技有限公司              |          |        |             |        |    |                   |          |
| 3、中国交通建设股份有限公司            |          |        |             |        |    | 14,153,072,932.60 |          |
| 4、中交郴州筑路机械有限公司            |          |        |             |        |    | 56,932,265.66     |          |
| 5、《公路》杂志社有限公司             |          |        |             |        |    | 300,000.00        |          |
| 6、《交通建设报》有限公司             |          |        |             |        |    | 490,000.00        |          |
| 7、中交房地产集团有限公司             |          |        |             |        |    | 7,550,962,407.90  |          |
| 8、上海振华重工（集团）股份有限公司        |          |        |             |        |    | 2,912,655,989.42  |          |
| 9、中交集团（香港）控股有限公司          |          |        |             |        |    | 835.91            |          |
| 10、中交雄安投资有限公司             |          |        |             |        |    | 50,000,000.00     |          |
| 11、中交航空港有限公司              |          |        |             |        |    |                   |          |
| 12、中国城乡控股集团有限公司           |          |        |             |        |    | 5,483,255,549.25  |          |
| 13、中交巴基斯坦投资有限公司           |          |        |             |        |    | 226,025,400.00    |          |
| 14、中国交通信息科技集团有限公司         |          |        |             |        |    | 378,020,908.16    |          |
| 15、中国民航机场建设集团有限公司         |          |        |             |        |    | 5,060,795,454.00  |          |
| 16、北京中交科技创新创业基金合伙企业（有限合伙） |          |        |             |        |    | 5,000,000.00      |          |
| 17、中交怒江产业扶贫开发有限公司         |          |        |             |        |    | 93,330,000.00     |          |
| 二、联营企业                    |          |        |             |        |    | 44,455,253.23     |          |
| 1、北京国海海工资产管理有限公司          |          |        |             |        |    | 16,655,404.23     |          |
| 2、西安翠华山旅游发展股份有限公司         |          |        |             |        |    | 27,799,849.00     |          |

## (三) 营业收入、营业成本

| 项 目          | 本年发生额          |                | 上年发生额          |               |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|              | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| <b>主营业务：</b> |                |                |                |               |
| 基建业务         | 791,150,408.22 | 779,431,214.02 |                |               |
| 主营业务小计       | 791,150,408.22 | 779,431,214.02 |                |               |
| <b>其他业务：</b> |                |                |                |               |
| 资产出租         | 191,059,007.02 | 35,596,756.09  | 111,051,914.16 | 35,592,749.16 |
| 其他业务小计       | 191,059,007.02 | 35,596,756.09  | 111,051,914.16 | 35,592,749.16 |
| 合 计          | 982,209,415.24 | 815,027,970.11 | 111,051,914.16 | 35,592,749.16 |

#### (四) 投资收益

| 产生投资收益的来源           | 本年发生额            | 上年发生额            |
|---------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | -3,344,595.77    |                  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 2,724,750,125.38 | -28,160,216.37   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益    |                  | 18,464,632.31    |
| 持有其他权益工具投资期间取得的股利收入 | 56,787,320.18    |                  |
| 子公司分配现金股利           | 2,300,315,391.34 | 2,401,642,818.36 |
| 合 计                 | 5,078,508,241.13 | 2,391,947,234.30 |

#### (五) 现金流量表

##### 1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料                             | 本年发生额             | 上年发生额             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                | —                 | —                 |
| 净利润                              | 3,861,943,076.88  | 2,293,745,684.78  |
| 加：资产减值准备                         |                   |                   |
| 信用资产减值损失                         | 3,990,203.16      |                   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 53,307,626.02     | 51,833,729.31     |
| 无形资产摊销                           | 1,053,053.92      | 1,131,520.24      |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,947,111.08      | 8,947,111.08      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | -182,243.24       | -731,787.19       |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |                   |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -502,518,872.84   | -630,835,009.88   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 1,112,686,888.50  | 874,997,551.56    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -5,078,508,241.13 | -2,391,947,234.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 113,639,142.85    | -55,722,611.93    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -12,000,000.00    | 17,976,966.86     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -597,100,034.51   |                   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -90,923,047.09    | -628,504,702.71   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 987,261,014.31    | 126,521,581.34    |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -138,404,322.09   | -332,587,200.84   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             | —                 | —                 |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |

| 补充资料               | 本年发生额             | 上年发生额            |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 融资租入固定资产           |                   |                  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：   | —                 | —                |
| 现金的年末余额            | 2,197,552,389.44  | 6,278,282,137.97 |
| 减：现金的年初余额          | 6,278,282,137.97  | 5,199,325,283.17 |
| 加：现金等价物的年末余额       |                   |                  |
| 减：现金等价物的年初余额       |                   |                  |
| 现金及现金等价物净增加额       | -4,080,729,748.53 | 1,078,956,854.80 |
| 2、现金和现金等价物的构成      |                   |                  |
| 项 目                | 本年余额              | 上年余额             |
| 一、现金               | 2,197,552,389.44  | 6,278,282,137.97 |
| 其中：库存现金            |                   |                  |
| 可随时用于支付的银行存款       | 2,179,340,150.72  | 6,260,069,899.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金     | 18,212,238.72     | 18,212,238.72    |
| 二、现金等价物            |                   |                  |
| 其中：3 个月内到期的债券投资    |                   |                  |
| 三、年末现金及现金等价物余额     | 2,197,552,389.44  | 6,278,282,137.97 |
| 四、公司使用受限制的现金及现金等价物 | 692,714,536.68    | 353,847,173.65   |

#### 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

##### （一）风险管理情况

本集团经营活动面临各种财务风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险及权益工具投资价格风险）、信用风险、流动性风险等。本集团的各项财务风险，主要体现为各种金融工具的风险，金融工具主要包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据及应付账款等。针对金融市场的不可预测性，为减低其对本集团财务表现的潜在不利影响，本集团制定了相关风险管理策略以应对各类财务风险。

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。

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

##### 1、市场风险

本集团海外业务涉及的存款、往来款等存在汇率波动风险，本集团持续评估货币风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。同时本集团面临借款及应付债券等带息负债的利率变动风险，权益工具投资面临证券市场价格波动风险的影响。

### （1）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。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2019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。

### （2）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。浮动利率的金融负债令本集团面临现金流量利率风险。固定利率的金融负债令本集团面临公允价值利率风险。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。

### （3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。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。

## 2、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。

本集团的主要客户为中国政府的国家级、省级及地方政府代理机构，以及其他国有企业，该些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本集团认为该些客户并无重大信用风险。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。

### 3、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。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。本集团的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

#### (二) 资产证券化

截至 2019 年末本集团累计发行较大规模的资产支持证券及资产支持票据，并持有部分少量资产支持证券及资产支持票据的次级份额，该次级份额计入其他非流动金融资产。本集团对部分优先级资产支持证券及票据本金及固定收益与资产支持证券专项计划及资产支持票据信托各期可分配资金的差额部分承担流动性补足义务。由于本集团仅持有部分劣后级份额，且评估未来承担流动性补足的可能性低，因而未将该些专项计划及信托纳入本集团合并范围。

#### (三) 本公司股权变更

根据 2019 年 12 月 30 日《财政部、人力资源社会保障部、国资委关于划转国家电网有限公司等中央企业部分国有资本有关问题的通知》（财资[2019]118 号），将国资委持有本公司股权的 10% 一次性划转给社保基金会持有，划转基准日 2018 年 12 月 31 日。截止报告日，公司尚未就上述事项办理工商变更手续。

#### (四) 信科集团拟协议受让恒华科技股份情况

2019 年 9 月 27 日，本公司之子公司中国交通信息科技有限公司（以下简称“信科集团”）与 A 股创业板上市公司北京恒华伟业科技股份有限公司（以下简称：“恒华科技”）股东江春华、方文、罗新伟、陈显龙签署《合作协议》、《股份转让协议》和《股份质押担保合同》，与江春华、方文、罗新伟签署《表决权放弃协议》，主要交易情况如下：

1、恒华科技公司股东江春华、方文、罗新伟、陈显龙首次向信科集团转让 81,815,643 股恒华科技股份，约占首次股份转让前恒华科技股份总数的 13.50%（以下简称“首次股份转让”），江春华、方文、罗新伟、陈显龙至迟于首次股份转让的过户登记完成日解除一致行动关系并不再重新达成一致行动协议或类似安排。首次股权转让交割后江春华、方文、罗新伟放弃其合计持有的 200,876,676 股公司股份的表决权，信科集团将成为恒华科技持有表决权的第一大股东，并控制恒华科技。

2、在首次股份转让的股份过户登记完成后，信科集团将根据二级市场情况择机收购江春华、方文、罗新伟、陈显龙所持恒华科技 61,361,730 股股份，约占首次股份转让前恒华科技股份总数的 10.13%（以下简称“第二次股份转让”）。

3、在首次股份转让、第二次股份转让完成后，信科集团及其一致行动人将择机通过

认购恒华科技非公开发行股票等方式继续扩大其在恒华科技的持股比例。

本次交易已由国家市场监督管理总局通过经营者集中审查，尚需通过国务院国有资产监督管理委员会审批，在取得上述批准后，还需提交深圳证券交易所进行合规性审核，并办理股份过户登记手续。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准。









会计师事务所

执业证书



名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

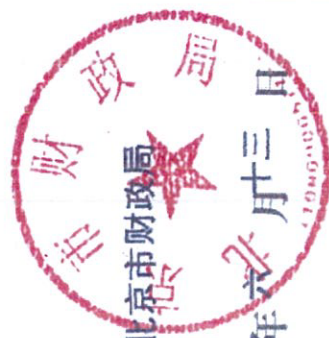
批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

证书序号: 0000146

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

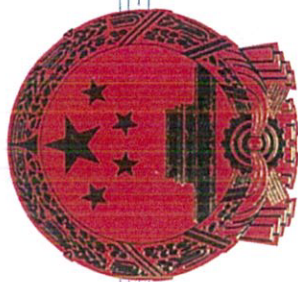


发证机关: 北京市财政局

二〇一八年六月三日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000417

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月 五日  
证书有效期至: 二〇二〇年七月 五日



|       |                    |
|-------|--------------------|
| 姓名    | 刘国源                |
| 性别    | 男                  |
| 出生日期  | 1974年10月18日        |
| 工作单位  | 岳华会计师事务所           |
| 身份证号码 | 150104197410181517 |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

姓名: 刘国源  
证书编号: 110001650031

2006年3月1日



2007年3月1日



年 月 日

姓名: 周稳  
证书编号: 110101300793



证书编号: 110101300793  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2015 年 12 月 31 日  
Date of Issuance

姓名 周稳  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1990-05-04  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 342427199005043118  
Identity card No.

