

公司代码：600720

公司简称：中交设计

中交设计咨询集团股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人崔玉萍、主管会计工作负责人曹艳蓉及会计机构负责人（会计主管人员）刘洋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

截至2026年6月30日，公司总股本2,294,595,565股，拟以总股本为基数，向全体股东每股派发现金红利0.0269元（含税），以此计算合计拟派发现金红利61,724,620.70元（含税）。现金分红比例为公司合并财务报表当年归属于普通股股东净利润的20%。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额，并将另行公告具体调整情况。

公司已于2025年年度股东会会议授权董事会决定并实施2026年中期分红方案，本次利润分配方案经2026年8月27日召开的公司第十届董事会第二十三次会议审议通过后即可实施，无需提交公司股东会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来规划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标..... 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 27

第五节 重要事项 29

第六节 股份变动及股东情况 46

第七节 债券相关情况 50

第八节 财务报告 51

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件及公告原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中交设计	指	中交设计咨询集团股份有限公司，用于数据核算时包含子公司范围
中国交建	指	中国交通建设股份有限公司
中国城乡	指	中国城乡控股集团有限公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
公规院	指	中交公路规划设计院有限公司
一公院	指	中交第一公路勘察设计研究院有限公司
二公院	指	中交第二公路勘察设计研究院有限公司
西南院	指	中国市政工程西南设计研究总院有限公司
东北院	指	中国市政工程东北设计研究总院有限公司
能源院	指	中交城市能源研究设计院有限公司
中国建材	指	中国建材股份有限公司
中国建材集团	指	中国建材集团有限公司
祁连山建材控股	指	甘肃祁连山建材控股有限公司
祁连山有限、祁连山水泥	指	甘肃祁连山水泥集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所、证券交易所	指	上海证券交易所
BIM	指	建筑信息模型（BuildingInformationModeling），在 CAD 等技术基础上发展起来的多维模型信息集成技术，是对建筑工程物理特征和功能特性信息的数字化承载和可视化表达
CIM	指	城市信息模型
“六张网”	指	水网、新型电网、算力网、新一代通信网、城市地下管网、物流网等，是《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》提出的重大工程
“八网融合”	指	统筹交通网、能源网、水网、数字网、生态网、产业网、健康网、文化网八大网络，打破各领域独立建设壁垒，实现多网互补赋能、系统集成，以“方案+项目包”模式，提供规划-投资-设计-建设-运营一体化综合解决方案
WTC2026	指	2026 世界交通运输大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中交设计咨询集团股份有限公司
公司的中文简称	中交设计
公司的外文名称	CCCCDesign&ConsultingGroupCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CCCCDC
公司的法定代表人	崔玉萍

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹艳蓉	张彦拓
联系地址	北京市朝阳区安定路5号恒毅大厦	北京市朝阳区安定路5号恒毅大厦
电话	010-57507166	010-57507166
传真	010-57507166	010-57507166
电子信箱	ccccdc@ccccltd.cn	ccccdc@ccccltd.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市城关区北滨河东路188号附1号天星滨河时代10层1004
公司注册地址的历史变更情况	2024年3月前注册地址是甘肃省兰州市城关区酒泉路
公司办公地址	北京市朝阳区安定路5号恒毅大厦
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	www.ccccdc.com
电子信箱	ccccdc@ccccltd.cn
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中交设计	600720	祁连山

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内 履行持续 督导职责 的财务顾	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
	签字的财务顾问 主办人姓名	李琦、周江、张藤一、秦翰、刘柏江
	持续督导的期间	2023年11月29日—2026年12月31日

问		
---	--	--

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,058,955,996.94	4,358,205,796.64	-6.87
利润总额	365,521,966.00	660,301,485.25	-44.64
归属于上市公司股东的净利润	308,510,159.40	559,339,952.60	-44.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	299,554,284.60	536,528,911.64	-44.17
经营活动产生的现金流量净额	-1,465,358,662.25	-1,347,097,059.50	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	15,932,425,374.04	15,931,500,455.86	0.01
总资产	30,612,864,108.71	30,757,029,041.87	-0.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.1345	0.2438	-44.83
稀释每股收益（元 / 股）	0.1345	0.2438	-44.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.1305	0.2338	-44.18
加权平均净资产收益率（%）	1.92	3.68	减少 1.76 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.87	3.53	减少 1.66 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,227,615.08	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响	5,182,075.26	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,122,368.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,436,826.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77.66	
减：所得税影响额	1,779,161.31	
少数股东权益影响额（税后）	-94,955.38	
合计	8,955,874.80	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司主营业务情况

公司坚持前端引领、创新驱动，持续巩固规划设计核心优势，充分发挥龙头平台赋能效应，不断提升全产业链运作和一体化综合服务能力，聚焦一体化顶层规划、多网协同布局、全域统筹建设提供一揽子方案。**业务领域层面**，公司在牢牢稳住交通、市政等优势业务基本盘的基础上，紧扣“十五五”战略性新兴产业发展导向，在低空经济、数智化、深地空间及储能、新能源、生态环保等多元新领域持续发力，不断优化业务结构，培育可持续的第二增长曲线。**市场布局层面**，公司持续优化国内区域市场布局，细化区域深耕体系；同时加快推进“设计出海”战略，积极拓展海外市场，不断拓宽海外业务覆盖范围、优化全球市场布局，稳步提升国际化经营能力与市场影响力。**业务类型层面**，公司主要开展规划咨询、勘察设计、试验检测、监理及工程项目管理业务，具体包括项目规划策划、可行性研究、项目前期咨询评估、招投标咨询、代政府审查、勘察设计、监理、项目管理、试验检测等业务。

（二）报告期内公司所处行业情况

报告期内，全球经济增长动能趋缓、外部环境复杂多变，但我国经济长期向好的基本面没有改变。**经济底盘稳固**，上半年国内生产总值达 69.57 万亿元，同比增长 4.7%，整体呈现稳中有进的发展态势，为完成全年经济社会发展目标夯实基础；固定资产投资（不含农户）实现 22.64 万亿元，有效发挥投资对稳增长的关键支撑作用。**资金投放积极**，超长期特别国债发行规模达到 5720 亿元，年度发行进度达到 44%，持续支持“两重”建设和“两新”政策实施；新增专项债券发行 2.07 万亿元，年度发行进度达到 47%，主要用于市政和产业园区基础设施、交通基础设施、城市更新和社会事业等重点领域，切实保障重大项目、重点领域资金需求。**政策体系成型**，国家印发“十五五”规划纲要及多项国家级专项规划，搭建基础设施领域顶层制度框架，明晰行业发展方向；国家部署布局“六张网”建设，兼顾传统基础设施补短板与新型基础设施布局，基建行业迎来难得的政策机遇窗口。相关行业发展情况如下：

1. 交通行业稳进提质，为公司转型发展厚植发展根基

报告期内，交通运输各项重点任务扎实推进，交通运输经济运行总体平稳。**投资持续保持在万亿水平**，完成交通固定资产投资 1.5 万亿元，比 2025 年上半年下降 0.1 万亿元；其中公路、水运分别完成投资 1 万亿元和 1,099 亿元，分别比 2025 年上半年下降 0.1 万亿元、增长 6 亿元。**政策支持智慧化绿色化发展**，交通运输部印发《关于科学开展国家高速公路扩能更新改造的实施意见》推动存量高速智慧化、现代化改造；交通运输部等出台《都市圈城际通勤效率提升工程实施方案（2026-2030 年）》，完善跨城综合交通枢纽布局；交通运输部等印发《推动新能源重卡规模化应用实施方案》，强化绿色转型升级；交通运输部等《“人工智能+交通运输”典型应用场景创

新行动方案》，推动数字技术与交通基础设施深度融合。

2. 城市更新纵深推进，为公司深耕城市业务提供支撑

报告期内，城市更新政策、资金、项目全面提速。**顶层规划落地**，国务院印发首部国家级《城市更新“十五五”规划》，部署市政基础设施提升、城市生命线安全工程、城市信息模型(CIM)平台建设等14大重点工程，市场空间持续释放。**资金持续加码**，2026年中央预算内安排资金970亿元，重点支持城镇老旧小区改造、城市危旧房改造；安排1600亿元超长期特别国债，加快补齐相关城市地下管网建设短板。**地方示范建设加快推进**，2026年中央财政支持城市更新行动竞争性评审结果正式公示，晋城、鞍山、长春、无锡、宁波、马鞍山、泉州、烟台、洛阳、荆州、深圳、桂林、贵阳、昆明、银川等15座城市入选国家级城市更新样板，各地片区综合更新项目加速谋划落地。

3. 数字产业和低空经济势能集聚，为公司培育增量业务提供机遇

在数字化建设领域，国家“十五五”规划提出要加快数智技术创新，深化拓展“人工智能+”。交通层面，交通运输部等印发《“人工智能+交通运输”典型应用场景创新行动方案》明确以“技术突破—场景验证—产业应用—体系升级”为路径，稳妥有序推进“人工智能+交通运输”规模化创新应用，服务构建智能综合立体交通网。城市层面，国务院印发《城市更新“十五五”规划》明确推进城市全域数字化转型，建设城市信息模型(CIM)基础平台，打造集约统一、数据融合、高效协同的城市数字底座。能源层面，国家发展改革委等印发《关于促进人工智能与能源双向赋能的行动方案》提出加快构建协同高效、安全可靠、绿色低碳、开放融合的“人工智能+”能源发展新格局。

在低空经济领域，国家“十五五”规划首次将低空经济纳入国家新兴支柱产业序列，明确“推进低空经济健康有序发展”总基调。交通运输部办公厅印发《低空无人机应用公路桥梁巡检技术指南(试行)》，规范推进低空无人机在公路桥梁巡检中的应用。工业和信息化部等印发《关于加强信息通信业能力建设支撑低空基础设施发展的实施意见》，提出到2027年，全国低空公共航路地面移动通信网络覆盖率不低于90%，面向城市治理、物流运输、文旅等领域形成一批典型低空应用场景。国务院印发《加快农业农村现代化“十五五”规划》首次在农业农村专项规划中明确低空经济发展路径，支持低空技术在植保、农林巡检、乡村物流、测绘等场景深度应用。在政策持续加力与技术体系加速迭代的双重推动下，低空经济正由概念导入期迈入场景扩展期。

4. 全链条绿色产业蓄势勃发，为公司开辟可持续增长新赛道

国家“十五五”规划明确提出“加快经济社会发展全面绿色转型，建设美丽中国”。**在绿色低碳领域**，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于更高水平更高质量做好节能降碳工作的意见》，大力推进工业、建筑、交通运输、数字基础设施、公共机构等领域节能降碳。**在生态环保领域**，国务院印发《美丽中国建设“十五五”规划》，深入打好蓝天碧水净土保卫战，统筹推进生态系统优化，加快形成绿色生产生活方式。**在能源结构领域**，国家发改委、国家能源局印发《新型能源体系建设“十五五”规划》，明确风光水核多能并举、非化石能源倍增发展路径，设定新

型储能、虚拟电厂规模化发展量化目标，统筹抽水蓄能、电网升级、绿电直供、智能微电网布局建设。

5. 海外业务走深走实，为公司拓展海外业务打开全新发展空间

大国博弈对全球政治经济格局影响逐渐加深，国际合作环境更加复杂多变，全球基建格局面临深度调整。同时，共建“一带一路”高质量发展持续推进，我国与广大发展中国家的朋友圈不断扩大，产业链供应链优势进一步凸显，在新型基础设施建设领域的投资逐渐扩大。中国基建企业不断加大海外布局力度，逐步步入结构优化、提质增效的新阶段。根据商务部数据，2026 年上半年，我国对外承包工程业务完成营业额 6062.6 亿元人民币，同比增长 8%。其中，我国企业在共建“一带一路”国家承包工程完成营业额 5207.1 亿元人民币，同比增长 11.8%，占对外承包工程完成营业额的比重提升至 85.9%，核心市场支撑作用持续增强。随着全球可持续发展及碳中和目标的推进，绿色低碳建筑、智慧城市和智慧交通、应对极端天气的韧性基建等业务领域的需求加速扩张，东南亚、非洲、中东等地区基础设施需求持续释放，但在新业务领域、基建需求旺盛的区域存在当地设计咨询能力不足、分布不平衡的情况，为中国工程咨询企业提供了广阔的市场机遇。国家大力支持工程咨询机构在共建“一带一路”国际合作中发挥更大作用，通过“技术输出+属地服务”的模式，推动设计咨询行业海外高质量发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年是“十五五”规划开局之年。当前，公司既面临基建市场承压下行、行业竞争持续加剧的严峻挑战，也迎来国家“六张网”体系建设、城市更新纵深推进的国家战略机遇。立足这一发展背景，公司牢牢坚持稳中求进工作总基调，持续深化改革创新，着力锻造核心竞争力、全面提升管理效能，各项工作稳步推进，取得积极进展。

报告期内，公司新签合同额达 91.66 亿元，同比下降 2.4%，整体规模保持平稳。

报告期内，实现营业收入 40.59 亿元，同比下降 6.87%；实现净利润 3.15 亿元，其中归属于上市公司股东的净利润为 3.09 亿元，同比下降 44.84%，业绩波动主要系新业务处于培育期、行业需求承压导致收入阶段性下降、人工成本维持相对稳定及汇兑损失增加等因素综合影响，预计下半年将有所好转。

报告期内，实现主营业务收入 39.92 亿元，其中勘察设计收入为 28.15 亿元，占比 70.52%；机电交安、光伏安装及项目管理等业务收入 7.77 亿元，占比 19.46%；试验检测业务实现收入 1.63 亿元，占比 4.08%；监理业务收入 1.34 亿元，占比 3.36%；其他业务收入 1.03 亿元，占比 2.58%。主营业务毛利率达到 22.35%，其中勘察设计业务毛利率为 26.23%。研发投入强度达到 4.84%。

（一）科技创新引领情况

公司聚焦公路、市政两大核心业务领域，持续前瞻布局新兴业务赛道，持续加大研发投入、

攻坚关键核心技术、推动产业数智化绿色化转型，科技创新体系持续完善。2026 年 7 月 8 日，国家科学技术奖励大会、两院院士大会、中国科协第十一次全国代表大会在北京召开，公司作为主要成员联合业主研发的《深中通道钢壳混凝土沉管隧道建设关键技术、装备及应用》荣获国家科学技术进步奖一等奖，参与的《长大桥梁强/台风效应感知、预测与协同控制关键技术及应用》荣获国家科技进步奖二等奖。2026 年 7 月，公司自主研发的桥隧结构分析设计软件 OSIS 通过北京市首台（套）重大技术装备认定。

1. 攻坚“全交通”核心技术，夯实产业升级底座

公路领域作为公司核心业务支柱，所属公规院、一公院、二公院依托国家级重大工程与重点研发计划，围绕桥梁、道路、隧道等核心方向开展体系化技术跃迁，实现多项国际领先、国内空白的技术突破，同步推动公路工程数智化转型与绿色低碳发展，全交通板块从勘察设计单点服务向全价值链输出加速转型。

道桥工程领域聚焦“卡脖子”技术与数智绿色双转型，自主创新体系加速成型。原创设计的贵州纳晴高速乌蒙山大桥斩获国际桥梁大会“尤金·菲戈奖”。极端环境绿色长寿道路工程国家重点实验室荣获全国工人先锋号（全国五一巾帼标兵岗），并顺利通过年度综合评估。通用结构有限元仿真分析软件（CAE）研发，已完成土木工程场景下，几何非线性、材料非线性求解器核心算法攻关，从根源破除国外厂商技术壁垒与市场垄断。行业首个便携式工程机械尾气碳排放在线监测系统、首创隧道工程能耗与碳排放水平认定成果、行业首次预制装配式墩柱产品碳足迹认证成果，上述成果面向社会集中发布。在 G4215 赤水至仁怀段扩容工程中，首创路水联动数字孪生体系，智能管控隧道防排水、路面径流，全方位守护赤水河流域水生态安全。主编的《公路隧道工程技术手册》在 2026 世界交通运输大会重磅发布。

隧道工程领域成套技术体系不断丰富，智能装备与数字平台双向突破。成功研发国内首台公路隧道智能巡检救援机器人，在天山胜利隧道落地验证，在无人机巡检以及边坡、桥梁、隧道智慧化监测技术应用方面取得阶段性进展；中交集团重大专项“四高四活跃环境下长大隧道、大跨桥梁建造关键技术研究（一期）”顺利通过验收。启动国内首台（套）金属与混凝土复合增材制造一体化装备研发试制，启动建设“野外观测大数据管理系统”“道路工程数字孪生平台”“冻土工程数值仿真平台”，“数物融合”创新能力初见成效。

2. 做实“全城市”业务场景，深化数智与绿色集成

围绕智能水务、水环境综合治理、水生态保护、污泥资源化利用等核心业务方向，所属西南院、东北院持续加码研发投入，在低碳水务、数字孪生等关键技术领域取得阶段性突破，形成多套具有自主知识产权的成套技术方案，推动市政工程向精细化、智能化、低碳化纵深发展。

污泥资源化与水生态保护技术迭代升级，重大项目示范效应突出。东莞市污泥集中处理处置项目（全球规模最大的污泥单独焚烧处理项目）创新性引入数字孪生、BIM 一体化智慧管控平台，构建“污泥焚烧—余热发电—光伏绿电—灰渣综合利用”闭环循环体系。《基于低碳导向的城镇污水处理系统规划与设计技术方法研究》《污水处理厂减污降碳协同增效智能化管控平台构建》两

大国家重点研发专项子课题有序推进，夯实低碳水务技术底层能力。东北水污染低碳治理与绿色发展教育部工程研究中心顺利通过验收，产学研平台支撑作用持续增强。围绕深部地下空间污水处理设施，聚焦臭气近零排放、生物固碳两大方向，协同开展核心工艺技术研发，构建“分区分级—智能回灌”协同治理工艺体系，发表 SCI 论文 2 篇，出版技术专著 1 部，申请发明专利 1 项。

数字化技术深度融入工程设计、建设与运维全生命周期，国产自主可控生态加速构建。参加中央企业 CAD/CAE 软件创新联合体和中央企业先进计算创新联合体，联合外部资源深度参与行业“卡脖子”技术攻关，推动国产工程设计软件的产业化应用落地。建成城市多网融合数字化平台，实现“数字底座—子系统应用—领导驾驶舱”三级技术架构全线贯通，CIM 规划策划、智慧交通、城市洪涝智慧决策等多个核心子系统具备应用条件。

3. 开辟新兴赛道，驱动技术跨界融合，培育增长新引擎

公司前瞻研判行业技术变革趋势，在低空经济、交能融合、深部地下空间、AI 智能体等战略性新兴产业领域实施超前布局，以平台建设聚合资源、以专项课题牵引攻关、以产业化应用验证成果，构建起“技术储备—产品孵化—场景落地”的梯次推进格局，为公司培育业绩增长第二曲线积蓄新动能。

低空经济领域加快构建标准引领和系统研发体系。夯实技术标准支撑，编制《低空无人机应用公路边坡巡检技术指南（试行）》《低空无人机应用公路应急抢通技术指南（试行）》，助力行业规范化、标准化发展。强化创新成果积淀，“用于高速公路养护巡检的低空空域运营监管方法及系统”取得国家发明专利 1 项。

AI 与设计深度融合进入规模化落地阶段，核心工业软件自主化取得关键突破。成功发布“思路智云”AI 平台，公路工程图纸识别技术完成图框识别与初分类，公路梁式桥智能设计拉通初代流程，知识管理系统 WPS 插件 V1.0 已完成。CAE 软件实现核心算法攻关，非线性计算精度对标国际主流商业软件偏差控制在可接受范围，推动公规智路 HiRoad 软件、OSIS 桥隧计算分析软件商业化进程。

（二）“设计出海”情况

报告期内，公司海外业务持续稳步发展，国际化经营能力不断增强，经营业绩再上新台阶，新签合同额较去年同期增长 80%，为“设计出海”核心任务的推进打下良好基础。

1. 海外市场开发成效显著

公司加速推动海外市场布局优化和内部协同发展，逐步构建起分工清晰、覆盖广泛、联动高效的海外经营网络，报告期内，公司在海外市场覆盖国别、境外派驻人次不断有所突破，持续加大属地深耕与全域市场开发投入力度，常态化开展国别政策调研、业主对接、新项目信息挖掘与前期项目跟踪，市场开发成果丰硕。成功承揽圭亚那 PM 公路、南苏丹朱巴—伦拜克公路、东帝汶供水及卫生项目、牙买加安东尼奥港绕城公路、孟加拉米尔甘杰斜拉桥、阿尔及利亚南北高速希法段、纳米比亚奥沙卡蒂水处理厂等重点项目，进一步巩固市场优势。

2. 在手项目履约优质高效

吉尔吉斯斯坦巴别迭里口岸公路项目有序推进，塞尔维亚诺维萨德至鲁马快速路项目多瑙河大桥顺利合拢，菲律宾萨玛尔大桥项目设计成果全部获批，伊拉克巴士拉道路项目概念设计顺利过审，牙买加蒙贝环绕路项目完成报批，纳米比亚奥沙卡蒂水处理厂项目设备报批工作已基本完成，重点项目的优质高效履约为提升公司市场认可度、进一步拓展业务打下了坚实基础。

3. 国际综合软实力不断提升

公司主导、主编的多项混凝土、桥梁领域 ISO 标准均取得关键进展，ISO 23945-3《喷射混凝土试验方法—第 3 部分：抗压强度测定》已提交最终国际标准草案，ISO/WD 26113《钢筋混凝土箱涵简化设计》即将进入委员会草案阶段，多项标准的投票立项、提案发起工作有序推进。成功举办第二届中国国际标准化学术交流会，积极参与粤港澳大湾区工程设计标准融合研讨，公司在桥梁、混凝土工程等领域的国际标准制定中的话语权和影响力不断巩固。报告期内，公司积极承揽斯里兰卡灾后重建项目、援几内亚打井项目等援外项目，援基里巴斯南塔拉瓦交通网升级项目、援马拉维 M1 公路延长线项目、援所罗门群岛马莱塔省奥基公路项目有序推进，不断强化企业良好形象。

（三）具体业务发展情况

1. 数字智慧与低空业务

报告期内，公司紧扣国家重大发展战略部署，抢抓新型基础设施建设、低空经济产业发展窗口期，持续深耕数字智慧、低空经济赛道，相关业务开拓、技术创新与项目落地取得积极进展。

全链条赋能交通智能化升级，打造规模化落地应用样板。公司搭建覆盖工程全生命周期的智慧交通综合解决方案，持续推动在重大交通项目中落地见效。**一是深耕货运通道智慧化建设。**承接宁夏疆煤外运大通道货车智能驾驶专用公路项目，线路总长约 3000 公里；推进 G109 线格尔木至拉萨绿色低碳智能货运通道项目，线路全长约 1109 公里。**二是创新工程智慧化解决方案。**实施杭州湾大桥箱梁及索塔内部无线信号增强覆盖技术项目，有效破解复杂工况下巡检养护通信瓶颈；承担 G5021 石渝高速公路涪陵北环段工程绿色低碳示范创建与智慧高速建设咨询服务项目，积极探索并实践全生命周期的智慧高速解决方案；研发特种公路隧道智能巡检救援机器人，在无人机巡检以及边坡、桥梁、隧道智慧化监测技术应用方面取得阶段性进展。**三是推进勘察设计数字化转型。**中标潮州至南昌高速三明建宁均口至闽赣界段项目，推行国产化 BIM 数字化勘察设计全流程体系。

构建城市级数字孪生与智慧治理能力，实现系统集成业务突破。公司持续打造多场景适配、全方位落地的智慧城市解决方案，不断夯实城市智慧化建设核心能力。**一是搭建绿色算力体系。**稳步推进河南尧山绿色智算中心项目建设，项目涵盖智算中心、光伏储能等核心板块，成功构建源网荷储一体化的绿色算力体系，实现绿色能源与数字算力协同发展。**二是赋能城市智慧治理。**承担北京“两园一河”交通态势感知与分析工程设计工作，顺利完成多源交通感知数据接入分析设计；中标长顺县智慧城市数字交通服务项目，依托大数据、物联网技术，有效破解城市交通拥堵、停车困难等民生痛点问题。

打造“全水域”数字化转型标杆，赋能水务业务产业化升级。公司持续推动传统水务业务向数字化、智慧化方向迭代升级，构建全场景水域智慧治理能力。**一是深耕智慧管网监测。**落地资阳供水基础设施数智化建设项目，中标黑龙江省佳木斯市漏损控制及智慧监测设施建设项目，依托智能化技术手段，实现供水管网运行全过程精细化、数字化管理，有效提升管网运维效能。**二是落地智慧生态治理。**中标武汉经开区三角湖、后官湖公园及水域综合提升项目，配套搭建物联网监测体系与湖泊数字孪生智慧水务系统，实现水域生态治理智慧化、数字化赋能。

构筑城市能源安全运行数字屏障，筑牢关键支撑。搭建完善的“数智能源”综合服务体系，持续拓宽业务覆盖边界。持续推进城镇燃气智慧化管控升级，深耕智慧应用场景打造与技术成果产业化转化，落地实施皇姑区、法库县等多地智慧监管与综合服务平台建设项目，以数字化手段赋能城市能源领域精细化、智能化治理，全方位筑牢城市能源安全运行保障体系。

抢抓低空经济发展机遇，实现业务布局实质性突破。中标 2026 年度润扬大桥智慧扩容 05 标段——高速公路巡检救援一体化指挥系统建设项目，实现公司自研低空技术正式从实验室研发迈向市场化实景应用；策划滨州低空经济三级起降体系重点项目，推进“智慧停车楼+低空经济”项目策划；完成兰海高速低空物流服务设施配套研究。

2. 能源和生态环保业务

（1）能源业务

报告期内，公司紧跟国家能源安全战略，聚焦可再生能源、新型储能、交能融合等赛道，持续壮大能源业务。**一是深耕可再生能源领域。**稳步推进能源土木业务发展，中标海南省海底综合管廊预可行性研究、海兴核电对外交通及雨水排水方案研究，收获阳江海洋牧场试点等项目，深入推进海上风电技术研究；新签大秦电力新和县 60 万千瓦光伏治沙项目，切入大型荒漠新能源赛道；大力开展传统基础设施零碳化改造，承接零碳智慧工厂、零碳产业园区、高速服务区等场景规划设计业务，持续挖掘绿色低碳业务新增长点。**二是抢占新型储能赛道。**成功中标驻马店 660MW 压气储能可研，实现中部地区单体最大盐穴型压缩空气储能工程项目前期技术服务突破；成功中标比亚迪 1.5 万个站中站闪充站华东、华北区域建设项目和屯昌恒能世纪独立共享储能项目，高效切入新型储能闪充全新业务领域。**三是深化交能融合发展。**在上海率先提出“全域交能融合”整体解决方案，首批示范项目获国家三部委方案批复及专项补贴；承担新疆阿克苏国家级零碳园区项目、石渝高速绿色低碳与智慧高速咨询项目，中标西藏公路交通与能源融合发展规划项目、“邯鄲-黄骅港”高速公路零碳运输通道论证研究辅助技术服务、河南省新能源重卡充换电网络等重点项目；完成秦沈高速交能融合试点方案设计、锡林浩特市飞机场供热一次管网建设项目可研等，持续夯实交能融合优势；设计的广州机场二高、南中高速、明鸡高速等存量项目光储充设施投入使用，助力运营期降本、减排、增收。

（2）生态环保业务

报告期内，公司深入贯彻“双碳”发展理念，聚焦绿色低碳技术、环境治理等领域，落地一批标志性项目。**一是提升绿色低碳技术服务。**积极开展交通领域绿色低碳示范工程技术咨询，承

接秦沈高速、贵都高速、青海 G109 线、京港澳、武黄高速等多个智慧能源低碳示范项目，形成成熟的全过程低碳咨询服务体系；成功实施中交贵州一期公路隧道照明系统节能项目，落地公路行业首个碳资产开发项目；序批式好氧颗粒污泥、低温污水处理一体化等中试装置先后落地重庆鸡冠石、四川松潘污水厂，实现新技术工程化应用。**二是深耕环境治理业务。**持续深耕污水处理、污泥处置、环境综合治理市场，中标宁夏交投天湖服务区污水处理提升项目、武穴城区污水提质增效综合治理一期项目、沈阳南部污泥处置特许经营项目、越城区江滨水处理 12 万吨/日印染污水处理工程、长春市东南污水处理厂三期扩建工程等多项重点工程；深耕土壤和固废领域，落地河北冀州玉米单产提升项目，创新襄阳高新区、武汉经开区产业园区治理方案，推进固废基低噪声屏障材料开发与应用。其中，由公司承担设计的全球规模最大污泥单独焚烧处理项目——东莞市污泥集中处理处置项目于 2026 年 6 月正式投产运行，可全域承接东莞市各污水处理厂脱水污泥，树立行业污泥处置标杆。

3. 高端咨询业务

公司坚持“智库引领、规划先行”，以更前端、更深入、更全面的服务能力深度嵌入国家和地方规划体系。**一是服务国家部委实现多维突破。**成功入选国家发展改革委公路（含公路桥梁、隧道）投资决策咨询评估机构，再度斩获国家级重要咨询评估任务。牵头承担 2026 年度国资委《中央企业经济指数体系构建与优化研究》“揭榜挂帅”课题。成功落地《公路灾后恢复重建中央交通专项资金补助政策研究》《综合货运通道布局优化和功能提升研究》两项交通运输部高质量发展课题，承担《公路建设项目可行性研究编制办法修订及配套技术指南》《2026 年扩大有效投资调研》等重大课题研究工作，参与“共建‘一带一路’交通运输重大项目实践指南”研究。深度支撑交通运输部汛期公路灾害风险隐患排查帮扶，牵头承担交通运输部第二批安全韧性提升评估审查；完成 G109 零碳通道整体建设方案编报、疆煤外运零碳通道建设项目建议书编制等前期工作，为交通强国试点示范打造发挥重要作用。**二是服务地方政府广度深度并进。**承担宁夏“十五五”现代综合交通运输体系发展规划、怒江州“十五五”综合交通运输发展规划、襄阳市综合交通运输“十五五”发展规划、临沂市综合交通枢纽实施方案编制等高端咨询项目。

4. 城市更新业务

公司聚焦“全城市”领域全域赋能、全面发力，深耕城市更新、“八网融合”等方向，构建全方位、多层次的城市发展服务体系。**一是多元布局城市更新业务。**深度布局老旧小区、厂区改造、基础设施更新、低碳社区改造等多类型城市更新场景，承接广东省道沿线城市风貌提升、贵阳绿色城市绿道更新、曲靖市国家级历史文化名城老旧街区提升、昆明滇池老旧小区改造、广安市渠江奎阁段拥江发展城市更新示范带、昭通市永善县燃气管网更新改造、青岛老旧小区加装电梯等多类型项目。其中，中标那曲罗布热地路城中村改造项目，创新打造高海拔严寒环境城中村成套更新技术体系。**二是落地“八网融合”特色方案。**深入推进“八网融合”城市系统性解决方案研发与落地，依托 G95 天津段打造中交集团首个高速廊道型“八网融合”落地案例，全面推进丹东八网融合项目，编制西藏、四川、云南、安徽等重点区域“八网融合”实施方案，推进深圳、

广西、新疆、江苏、江西、湖北等多地相关项目落地实施，助力城市基础设施一体化、系统化、智慧化升级。**三是推进标杆项目投用落地。**设计的江阴旌阳湖科创园已正式交付使用，湖州长三角智慧物流枢纽中心项目已建成运营，新疆塔里木理工学院项目顺利通过竣工验收，龙华福城街道查漏补缺工程完成竣工验收，持续夯实城市建设服务口碑与实力。

5. 综合交通业务

公司聚焦“交通强国”战略，以“稳底盘、拓增量、促转型”为主线，依托技术引领与全产业链协同，加速推进交通基础设施全生命周期价值提升。**一是路桥隧核心主业在市场下行中逆势巩固。**主持设计的广西苍容浔江大桥（世界最大跨径三塔空间缆悬索桥）正式通车，青龙门特大桥（世界最大跨度三塔钢箱梁斜拉桥）主桥顺利合龙，枝江长江大桥（世界最大跨径钢-UHPC 组合梁斜拉桥）顺利合龙，独库高速（新疆公路建设史上单体投资规模最大的高速公路项目）进入主线规模化施工阶段，取得京珠北改扩建、蓉遵高速赤水至仁怀段扩容工程等一批重大项目，为巩固勘察设计业务打下基础。**二是运营维护业务加速向现代综合养护转型。**在广东地区中标国内最大长周期综合养护总承包项目，大力推广现代养护新范式。先后中标中山东部外环高速公路桥梁与边坡结构监测系统建设及服务、深高速直管路段检查与评定服务等重大项目，保持结构监测行业技术智库地位。高效履约云南弥玉华宁南缺陷处治、左岸大道桥梁结构健康监测等项目。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）科技创新优势

公司始终将科技创新作为高质量发展的核心引擎，身为中国基建领域的国家战略力量，历经70余年技术积淀，通过强化战略引领、完善创新体系、优化资源配置、畅通转化路径、培育优质人才，构建形成全方位、多层次、立体化的科技创新竞争力体系。公司累计承担500余项重大科研项目，主编公路行业设计规范超50%、参编超30%，累计拥有技术专利1700余项，为公司在行业深度变革中抢占先机、巩固领先地位提供了坚实支撑。

1. 强化顶层设计与战略布局，明确创新方向与重点赛道

公司紧扣国家战略导向与行业发展趋势，以精准顶层设计锚定创新航向，聚焦核心业务与未来产业精准布局重点赛道，形成“核心业务筑基、新兴赛道拓维”的创新发展生态。在核心业务领域，几十年深耕聚焦公路、市政两大优势板块，集中攻坚桥梁、隧道工程、智能水务、绿色低碳等关键技术。近年来，公路领域突破2000m级桥梁结构、极端环境道路等技术，推动传统产业向智能绿色转型；市政领域依托水环境治理、绿色低碳市政建设等领域的技术优势，进一步研发低浓度污水处理、污水资源利用等技术，破解行业痛点。在新兴业务领域，及时前瞻布局深部地下空间、能源科技等未来赛道，突破可再生能源、储能等核心技术，形成低空经济、城市更新等

技术解决方案，实现全域土地综合整治领域跨越式突破。通过各单位协同发力，形成公路和市政领域技术优势显著、新兴领域凸显、六家院错位协同、技术优势各有侧重的创新布局。

2. 完善创新体系与平台建设，夯实国家级和企业级研发载体

公司构建形成“国家级平台引领、企业级平台支撑、专业化基地保障”的多层次创新载体生态体系，现有 3 个国家级平台，为技术研发、成果转化和人才培育提供坚实支撑。国家级研发平台方面，依托极端环境绿色长寿道路工程全国重点实验室等高端平台，培育集聚高端人才团队，打造国家道路工程核心技术策源地与人才培养高地；此外，2025 年 6 月中科院正式批准同意在公规院建立李惠院士专家工作站，并于 11 月正式揭牌成立，进一步强化高端智库与前沿技术支撑能力。企业级创新平台方面，公司结合自身业务特色，积极搭建特色研发平台，组建了深地团队打造研发平台、自主研发智慧水务技术架构、搭建绿色低碳技术专业化中试平台、依托数字监管平台构建数智能源业务支撑体系等。同时，公司持续深化产学研协同，建成多个专业化实验基地，联合高校开展攻关与人才培养，加快构建开放共享、协同高效的创新生态。

3. 改革创新资源配置与激励机制，优化实施中长期激励

公司秉持“精准投入、有效激励”核心原则，优化创新资源配置，健全激励机制，充分激发研发团队创新活力。在研发投入方面，保持高强度、定向化研发投入，专项资金精准投向基础研究、关键“卡脖子”技术攻关、新兴产业布局等方面，全力保障核心技术研发稳步推进、取得实效。在激励机制方面，通过推行“揭榜挂帅”“赛马”等市场化攻关机制，健全中长期激励体系，将创新成果与绩效薪酬挂钩，优化薪酬固浮比并向核心科研骨干、技术带头人倾斜，完善考核评价体系，营造“创新有回报、贡献受激励”的科研氛围，持续推进科研效果与创新质量稳步提升。

4. 打通科技成果转化路径，构建“需求-研发-应用-产业”闭环

公司秉持“以用促研、研用深度融合”核心理念，依托港珠澳大桥、深中通道等国内外重大标志性工程的勘察设计实践经验，构建从市场需求到技术研发、工程应用再到产业落地的全链条转化闭环，让科技创新成果快速转化为实际生产力。在需求挖掘上，紧扣工程实际需求和市场发展趋势，依托项目资源建立常态化需求挖掘机制，实现研发与需求精准对接。在技术研发上，深化产学研协同攻关，公司牵头编制交通行业首个全国温室气体自愿减排方法学、压气储能技术形成成套自主可控原创技术，培育一批具有行业影响力的技术成果。在成果转化上，通过标准编制、项目示范等多元路径加速落地，“三及时”智能装备、水平定向钻等特色技术转化为标准化产品与服务，多项技术在全国多地项目中规模化应用，国产化钻爆隧道设计系统在广惠改扩建等项目中深度应用，智慧水环境管控成套技术服务于流域治理工程，数字监管平台实现东北三省全覆盖，实现技术到产业的跨越，真正实现技术价值与经济效益双提升。

5. 构建“人才+平台+成果”三位一体创新体系，夯实创新发展根基

公司持续完善“人才+平台+成果”三位一体的科技创新体系，统筹推进人才队伍引育、科研平台提质、成果转化加速，不断夯实创新基础，提升行业影响力与话语权。公司累计斩获国际、国家、省部级各类工程、设计、科技奖项 2000 余项，其中国家科学技术进步奖 20 余项、詹天佑

奖 40 余项、国家优质工程奖 60 余项。公司的核心技术广泛应用于国内外重大基础设施工程，实现显著经济社会效益，持续巩固公司在交通基建设计领域的技术领先地位与行业话语权，科技创新对公司高质量发展的支撑引领作用持续凸显。

（二）品牌领军优势

公司所属企业均成立于上世纪五六十年代，经过六十余年的不断发展和积累，在交通和城市两大领域形成深厚的技术积淀，至今已在行业中树立极其重要的品牌地位。在 2025 年中国工程设计企业 60 强排名中，公司所属公规院、二公院、一公院分别位列第 18 位、第 20 位和第 21 位。公司实控人中交集团是全球领先的特大型基础设施综合服务商，2025 年位列世界 500 强企业第 61 位，连续 19 年位居 ENR 国际承包商亚洲第一名。

所属公司	成立年份	资质	优势领域
公规院	1954年	综合甲	■ 长大桥梁、沉管隧道
一公院	1952年	综合甲	■ 寒区冻土、智慧交通
二公院	1964年	综合甲	■ 特长隧道、地下空间
西南院	1956年	行业甲	■ 污水处理、污泥处理、地下管廊
东北院	1966年	行业甲	■ 水域治理、生态环保
能源院	1963年	专业甲	■ 城市燃气、清洁供热、智慧供热

从平原到山区，从水乡泽国到戈壁荒原，公司逢山开路、遇水架桥，创造出多项中国第一、世界之最，以世界首条高海拔高寒多年冻土区高速公路—共玉高速为代表的“中国路”、以世纪工程—港珠澳大桥为代表的“中国桥”、世界最长的高速公路隧道—天山胜利隧道为代表的“中国隧”等经典标杆性工程，为祖国大地绘就一条条绚丽彩带。公司跨江、跨海超大跨径桥梁设计处于国际领先水平，其中，设计的已建成跨海大桥世界前 10 占 7 位（全长），大跨径悬索桥世界前 10 占 3 位（主跨长），大跨径斜拉桥世界前 10 占 3 位（主跨长），最高峡谷桥世界前 10 占 4 位（桥面至谷底高度）。

（三）全产业链优势

公司拥有工程行业各领域最高等级资质，具有工程勘察综合甲级、工程设计综合甲级、工程咨询综合甲级、公路行业甲级、公路工程试验检测甲级、城乡规划甲级、测绘甲级、工程造价咨询甲级、工程监理、市政行业、建筑行业、地质灾害防治等多项甲级资质和相关乙级资质。齐备的资质为多元业务发展、全周期服务能力提升提供支撑，形成一体化设计技术集成优势，能够为客户提供全过程、全产业链、全生命周期综合性技术服务，具备多领域全过程的价值引领能力。公司深刻把握行业变革态势，在高端策划、高端咨询和整体系统解决方案等方面供给能力突出，致力于推动行业前后端产业融合，带动全产业链协同发展。

（四）全球市场布局优势

公司业务覆盖全国、遍及全球。在境内，公司在全国所有省份、上百个城市开展业务，境内

布设分支机构约 120 个。在境外，公司实质性业务已覆盖至非洲、东欧、东南亚、大洋洲、拉美及中亚等地区的 60 余个国家，通过区域经营中心、境外分支机构建设等举措不断优化市场布局，经营网络的广度与深度显著提升。

依托深厚技术积淀与全球布局，公司海外竞争优势持续增强。公司实控人中交集团作为我国最早“走出去”的中央企业和“一带一路”建设的领军企业之一，持续为公司海外业务发展提供强大的战略支撑。区域经营中心、境外分支机构建设加速布局，属地化深耕成效凸显。持续加大属地深耕与全域市场开发投入，以支点撬动周边增量，海外市场统筹开拓能力与经营实效全面提升，新国别与新区突破持续加速，业务版图纵深拓展。积极拓展智利、利比亚、沙特、洪都拉斯、新加坡等国别市场，海外布局多点开花，跟踪项目数量与体量再上新台阶；公司业务版图向城市文旅、民生水务、高速铁路、海洋特种工程、新能源、智慧运营等多元领域持续拓展，海外市场覆盖范围与业务储备库不断充实。经营模式不断优化升级，自主发展能力显著增强，公司独立面向业主、面向市场的主动性和能力持续提升，从“借船出海”的合作模式，向外部合作+自主开发的“双轨驱动”格局转变的步伐逐渐加快，“设计出海”实效进一步提升。

（五）人才团队优势

公司实施领军人才引进计划，依托重大工程、重大科研项目、创新平台，在长大桥梁、冻土工程、深埋沉管隧道等优势领域努力造就一批科技领军人才。公司建立了健全的人才管理体系，通过引进人才、学习培训、实践锤炼等措施培养人才和储备人才，为公司可持续发展提供强有力的人才保障。截至报告期末，公司培养工程院院士 3 人，拥有全国工程勘察设计大师 7 名，各类专业员工 7900 余人，其中，正高级工程师 1000 余人、高级职称 3500 余人，注册建筑师、注册规划师、注册工程师、注册造价师等各类专业注册从业资格人员近 3100 人次，硕士研究生及以上学历员工 3700 余人。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,058,955,996.94	4,358,205,796.64	-6.87
营业成本	3,150,169,995.11	3,129,213,863.48	0.67
销售费用	72,090,102.58	71,363,124.99	1.02
管理费用	167,161,249.20	183,103,603.52	-8.71
财务费用	-19,213,436.39	-40,732,049.77	不适用
研发费用	196,646,794.90	217,427,090.38	-9.56
经营活动产生的现金流量净额	-1,465,358,662.25	-1,347,097,059.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-63,832,810.65	82,883,238.85	-177.02
筹资活动产生的现金流量净额	569,465,912.20	259,135,021.01	119.76

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上年同期存在收回股权处置款所致；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上半年短期借款增大导致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	6,758,440,747.73	22.08	7,873,238,611.88	25.60	-14.16	
应收票据	19,744,949.82	0.06	21,933,967.90	0.07	-9.98	
应收款项融资	29,726,414.67	0.10	40,894,968.27	0.13	-27.31	
预付款项	497,673,788.59	1.63	377,300,744.60	1.23	31.90	主要系项目预付工程款于报告期增加
应收账款	11,537,741,926.21	37.69	10,825,165,052.88	35.20	6.58	
存货	20,267,550.65	0.07	19,388,909.49	0.06	4.53	
合同资产	1,603,456,866.24	5.24	1,351,137,799.06	4.39	18.67	
一年内到期的非流动资产	262,988,011.27	0.86	263,619,780.32	0.86	-0.24	
投资性房地产	40,076,822.27	0.13	41,338,679.44	0.13	-3.05	
长期股权投资	993,547,403.13	3.25	1,051,252,713.31	3.42	-5.49	
固定资产	1,574,893,449.08	5.14	1,622,564,731.85	5.28	-2.94	
在建工程	68,650,725.92	0.22	39,638,468.87	0.13	73.19	主要系数智设计产业园总部大厦项目本期发生成本增加,尚未达到预定可使用状态
使用权资产	63,457,323.10	0.21	64,479,240.50	0.21	-1.58	
短期借款	724,843,762.16	2.37	98,856,942.33	0.32	633.22	主要系为满足日常经营需要进行短期融资

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应付票据	216,090,240.53	0.71	117,557,802.31	0.38	83.82	主要系本期票据支付欠款增加
应付账款	6,849,770,761.00	22.38	7,302,819,344.31	23.74	-6.20	
合同负债	1,030,501,246.55	3.37	1,042,170,468.73	3.39	-1.12	
应付职工薪酬	135,823,809.74	0.44	157,531,215.48	0.51	-13.78	
应交税费	187,818,402.16	0.61	441,158,231.46	1.43	-57.43	主要系本期缴纳企业所得税
长期借款	543,030,315.06	1.77	555,096,157.30	1.80	-2.17	
应付债券	418,374,671.96	1.37	430,425,208.49	1.40	-2.80	
租赁负债	43,465,694.93	0.14	46,319,234.85	0.15	-6.16	
长期应付款	1,284,899,688.79	4.20	1,357,428,427.48	4.41	-5.34	

其他说明

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产1,362,675,291.30（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为4.45%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	账面价值		受限原因
	期末余额	年初余额	
货币资金	216,744,984.75	351,670,307.76	保函保证金等
应收账款、合同资产、其他非流动资产（见“注”）	736,081,915.63	739,560,213.93	质押借款
应收账款	31,649,000.00	4,320,546.82	质押借款
在建工程	10,681,898.43		质押借款
合 计	995,157,798.81	1,095,551,068.51	——

注：中交（邹平）投资发展有限公司以《邹平市园林景观绿化提升工程 PPP 项目合同》项下资产为质押物取得质押借款，质押资产期末余额为 270,000,000.00 元；监利泽润水处理有限公司以《监利县城乡污水治理一体化建设工程 PPP 项目特许经营协议》项下资产为质押物取得质押借款，质押资产期末余额为 466,081,915.63 元。上述质押资产期末余额合计为 736,081,915.63 元，质押物包括 PPP 项目形成的应收账款、合同资产及其他非流动资产。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

（四）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

请参见本报告“第八节财务报告”之“十三、公允价值的披露”之“1.以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值”。

证券投资情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600480	凌云股份	516,000.00	自有资金	13,046,781.33	-4,225,076.46	8,305,704.87				8,821,704.87	其他权益工具投资
基金	508018	华夏中国交建 REIT	187,980,000.00	自有资金	97,318,430.00	11,950,090.00	-78,711,480.00				109,268,520.00	其他非流动金融资产
基金	263083	中交安江	54,639,900.00	自有资金	54,639,900.00						54,639,900.00	其他非流动金融资产
基金	265916	华泰-中交沌口	1,250,000.00	自有资金	1,250,000.00						1,250,000.00	其他非流动金融资产
合计	/	/	244,385,900.00	/	166,255,111.33	7,725,013.54	-70,405,775.13	0.00	0.00	0.00	173,980,124.87	/

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
公规院	子公司	勘察设计	203,162.99	686,138.74	397,371.83	83,347.31	11,612.72	9,761.12
一公院	子公司	勘察设计	215,065.33	793,131.33	357,450.22	152,350.39	10,719.26	9,273.95
二公院	子公司	勘察设计	303,741.33	805,699.84	457,069.22	112,727.21	10,234.39	8,910.11
西南院	子公司	勘察设计	52,500.00	256,712.64	105,313.14	26,278.32	329.27	258.59
东北院	子公司	勘察设计	19,310.00	271,970.90	53,086.49	23,833.92	2,768.65	2,315.19
能源院	子公司	勘察设计	9,393.81	36,410.16	14,573.82	5,801.24	621.60	527.36

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽和昌工程咨询有限公司	注销	截至收购日该子公司对公司整体生产经营和业绩无重大影响

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

☒适用 ☐不适用

面对宏观经济波动、行业竞争加剧、客户信用风险和海外经营挑战，公司将通过加快科技创新、优化新兴业务布局、深化全球市场拓展等策略，确保业务稳健增长。

1. 宏观经济与政策风险

当前国际形势复杂严峻，地缘冲突持续演化，全球供应链重构压力加大，贸易壁垒、合规约束交织叠加，外部环境的不确定性、不稳定性进一步凸显。国内经济在保持总体平稳的同时，面临着供给端强劲而需求端相对疲弱的结构性分化挑战。传统基建市场逐步达峰下行，行业发展由过去规模增量扩张为主，转向增量拓展与存量提质并重的新阶段。多重因素叠加下，设计咨询企业整体面临更为复杂严峻的外部环境与发展挑战。

2. 市场变化及竞争风险

传统基建市场总量逐步收缩，优质项目供给持续稀缺，行业的竞争格局进一步加剧，市场竞争日趋白热化，传统业务价格承压明显。与此同时，市场需求结构加速迭代，全过程工程咨询、绿色低碳、数智化、新型基础设施等赛道占比持续提升，客户不再满足单一设计服务，对企业全产业链服务能力、跨界融合发展能力、综合解决方案供给能力提出更高、更系统的要求。

3. 客户信用风险

传统基建项目服务对象主要为地方政府及各类平台公司，项目回款高度依赖地方财政实力。受地方财力分化、债务管控、财政支出结构调整等多重因素影响，部分地方政府及平台客户履约付款能力存在不确定性，可能造成部分项目结算进度放缓、回款周期拉长。

4. 海外经营风险

国际局势复杂严峻态势延续，地缘政治冲突持续发酵，“脱钩断链”风险仍处高位，部分国别政策波动加剧，海外营商环境不确定性持续上升。全球基础设施领域竞争日趋白热化，中资企业出海布局加速，国际同业持续深耕重点区域，市场挤压效应凸显，海外市场开拓难度与盈利空间承压。同时，海外业务面临各国差异化的法律、税务、环保等合规要求，跨文化协同、属地化运营及项目履约管控难度进一步加大，对公司海外风险综合管控能力提出更高要求。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
王飞	副总经理	聘任	工作调动	--
李祝龙	执行总经理	聘任	工作调动	--

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于第十届董事会第十九次会议、第二十二次会议，分别审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，分别聘任王飞为公司副总经理、李祝龙为公司执行总经理。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.269
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本 2,294,595,565 股，以此计算合计拟派发现金红利 61,724,620.70 元（含税）。现金分红比例为公司合并财务报表当年归属于普通股股东净利润的 20%。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额，并将另行公告具体调整情况。

公司已于 2025 年年度股东会会议授权董事会决定并实施 2026 年中期分红方案，本次利润分配方案经 2026 年 8 月 27 日召开的公司第十届董事会第二十三次会议审议通过后即可实施，无需提交公司股东会审议。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

（一）具体情况

坚定践行以人为本，做负责任的上市公司。坚持“技术赋能+产业造血+民生兜底”协同发力，扎实推进各项帮扶工作落地见效。

在基础设施建设方面，在云南、四川、陕西等多地深度参与和美乡村建设、全域土地整治、智慧农业建设，承接江油市 2026 年和美乡村建设中央预算内投资项目等，有力提升相关村庄基础设施和产业配套。

在教育扶贫方面，投入资金支持投入中交泸水新城中学续建项目，完善教育硬件设施。落地“中交助梦·教育提升”公益咨询活动，为考生提供高考志愿规划与学业心理疏导。

在消费帮扶方面，多渠道激活帮农助农实效，以“中交助梦·交筑美好——520 帮农兴农节”为载体，在公司内部搭建福贡县、贡山县、兰坪县、英吉沙县等定点帮扶县农产品推介平台，完成超 70 万元农产品采购、帮销，“以购代捐”“以买代帮”巩固脱贫攻坚成果。

此外，聚焦精准施策，多维释放帮扶效能。立足勘察设计核心优势深化“三维赋能、四方联动”特色模式，持续为贡山县灾后道路、吊桥重建提供无偿专业技术方案，高标准建成永寿县沟泉头围栏、冯家庄杂粮加工厂等。

（二）典型经验和做法

将定点帮扶纳入党建与经营双考核体系，构建党委书记牵头、帮扶办统筹、工会协同的三级管控架构，在现有多名挂职干部配置基础上，持续增派干部驻点履职。相关分管领导赴陕西省永寿县实地调研，走访困难农户、督导惠民基建、召开专题座谈会部署农忙生产、防返贫监测等重点工作；组织挂职干部赴十八洞村参加集团乡村振兴专题培训，对标首倡地经验查摆帮扶短板、优化工作路径；固化“公司党委+地方政府+村集体+农户”四方会商机制，常态化对接基层发展需求；系统梳理技术助农、产业培育、人才培育实践成果，编制标准化案例申报集团“中交助梦”品牌评选，同步谋划劳模结对、乡村研学等长效举措，推动帮扶模式标准化、可复制、可持续。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国交建、中国城乡、中交集团	注一	2022/12/28	是	作为上市公司控股股东/控股股东一致行动人/实际控制人期间持续有效	是		
	股份限售	中国建材、中国建材集团、甘肃祁连山建材控股有限公司	注二	2022/5/11	是	2023/11/29-2026/11/29	是		
	解决关联交易	中国交建、中国城乡、中交集团	注三	2022/5/11	否	作为上市公司控股股东/控股股东一致行动人/实际控制人期间持续有效	是		
	解决同业竞争	中国交建、中国城乡、中交集团	注四	2022/12/28	否	作为上市公司控股股东/控股股东一致行动人/实际控制人期间持续有效	是		
	解决同业竞争	中国交建、中交集团	注五	2023/7/27	否	作为上市公司控股股东/控股股东一致行动人/实际控制人期间持续有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	保持独立性	中国交建、中交集团	注六	2022/5/11	否	作为上市公司控股股东/控股股东一致行动人/实际控制人期间持续有效	是		
	股份限售	中国交建、中国城乡	注七	2022/5/11	是	2023/11/29-2027/5/31	是		
	盈利预测及补偿	中国交建、中国城乡	注八	2022/12/28	是	2023/11/29 至业绩补偿承诺义务履行完毕前	是		
	其他	中国交建	注九	2022/12/28	否	无固定期限	是		
	其他	中国城乡	注十	2022/12/28	否	无固定期限	是		
	盈利预测及补偿	中国交建、中国城乡	注十一	2023/9/18	是	业绩承诺期间	是		

注一：1、本公司将不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益；2、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本公司承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；3、本承诺函在本公司作为上市公司控股股东/控股股东一致行动人/实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司将向上市公司赔偿一切损失。

注二：1、对于本公司在本次重组前已经持有的上市公司股份，自上市公司本次发行新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。但是，在适用法律许可前提下的转让不受此限。2、本次重组结束后，本公司因本次重组前已经持有的上市公司股份而享有的公司送红股、转增股本等股份，亦应遵守上述限售期的约定。3、若本公司上述股份限售期承诺与证券监管机构的最新监管政策不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管政策进行相应调整。4、上述限售期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及证券交易所的有关规定执行。

注三：1、本次交易完成后，在不对祁连山及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司承诺将尽可能地避免和减少与祁连山及其下属公司之间将来可能发生的关联交易。2、对于本公司无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营与祁连山及其下属公司所发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照祁连山公司章程、有关法律法规和（《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害祁连山及其他股东的合法权益。3、本公司不以与市场价格相比显失公允的条件与祁连山及其下属企业进行交易，亦不利用控制地位从事任何损害祁连山及

祁连山其他股东合法权益的行为。4、本公司将严格按照《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规以及祁连山公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本公司承诺杜绝一切非法占用祁连山的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求祁连山违规向本公司提供任何形式的担保。5、本公司有关规范关联交易的承诺，同样适用于本公司控制的其他企业（祁连山及其子公司除外），本公司将在合法权限范围内促成本公司控制的其他企业履行规范与祁连山之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。6、如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给祁连山造成一切损失和后果，本公司承担赔偿责任。

注四：1、对于本次重组完成后本公司及本公司下属企业与祁连山的同业竞争，本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，于本承诺函出具之日起三年内，本着有利于祁连山发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权转让、资产出售、业务合并、业务调整或其他合法方式，稳妥推进符合注入祁连山的相关资产及业务的整合以解决同业竞争问题。2、在祁连山与本公司及本公司下属企业同业竞争消除前，本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及祁连山公司章程等内部管理制度的规定，通过股权关系依法行使股东权利，妥善处理涉及祁连山利益的事项，不利用控股股东地位谋取不当利益或进行利益输送，不从事任何损害祁连山及其中小股东合法权益的行为。

注五：为进一步明确解决同业竞争的措施及时间，本公司现出具补充承诺如下：1、《同业竞争承诺函》第1条及本补充承诺约定的相关资产及业务（“注入祁连山条件”“注入上市公司条件”明确如下：（1）相关资产及业务注入上市公司不会摊薄上市公司的每股收益，有利于提高上市公司资产质量、改善上市公司财务状况和增强持续盈利能力；（2）相关资产及业务的注入符合法律、行政法规的规定以及主管部门关于上市公司同业竞争、关联交易等事项的监管要求，符合上市公司《公司章程》的规定；（3）不存在重大权属瑕疵、重大违法行为、重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项。2、本公司下属公司中交水运规划设计院有限公司、中交第一航务工程勘察设计院有限公司、中交第二航务工程勘察设计院有限公司、中交第三航务工程勘察设计院有限公司和中交第四航务工程勘察设计院有限公司（以下合称“水运院”）和中国公路工程咨询集团有限公司（以下简称“中咨集团”）亦从事公路、市政设计业务及相关领域的监理业务。本公司将通过委托经营、业务重组、股权转让或其他合法方式对水运院和中咨集团的竞争业务予以调整，在水运院和中咨集团满足注入上市公司条件后，立即配合上市公司启动收购程序，解决水运院、中咨集团在公路、市政设计业务及相关领域的监理业务与上市公司的同业竞争。3、本公司下属公司中交第一航务工程局有限公司、中交第二航务工程局有限公司、中交第三航务工程局有限公司、中交第四航务工程局有限公司、中交天津航道局有限公司、中交上海航道局有限公司、中交广州航道局有限公司、中交一公局集团有限公司、中交第二公路工程有限公司、中交路桥建设有限公司、中交第三公路工程有限公司、中交建筑集团有限公司和中交基础设施养护集团有限公司等公司（以下合称“工程企业”）从事少量公路、市政设计业务及相关领域的监理业务，本公司将督促工程企业通过业务调整、股权转让或其他合法方式，在同业竞争承诺期限内尽快完成对外开展公路、市政设计业务及相关领域监理业务的去化，解决工程企业在公路、市政设计业务及相关领域的监理业务与上市公司的同业竞争。4、除本承诺函第2条和第3条所述主体之外，本公司将督促本公司下属其他单位不再新增开展公路、市政设计业务及相关领域的监理业务，避免与上市公司产生同业竞争。5、在工程总承包业务方面，本公司将督促水运院和中咨集团尽快完成工程总承包业务的去化，并督促本次重组的标的公司调整业务模式，不再独立开展工程总承包业务。6、在检测业务方面，本公司将督促本次重组的标的公司、中咨集团和水运院未来仅从事运维期检测业务，督促下属其他单位未来不再从事运维期检测业务。7、对于本次重组完成后本公司及本公司下属企业与上市公司的同业竞

争，本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，于《同业竞争承诺函》及本承诺函生效之日起三年内予以解决。《同业竞争承诺函》及本承诺函将自上市公司本次重大资产置换、发行股份购买资产完成之日起生效，于本公司作为上市公司控股股东期间持续有效。

注六：本次重组完成后，作为祁连山的控股股东、实际控制人，将按照法律、法规及祁连山公司章程，保持祁连山在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下：（一）保证祁连山资产独立完整 1、保证祁连山与本公司及本公司下属企业之间产权关系明确，祁连山具有独立完整的资产。2、保证祁连山的住所独立于本公司。3、保证祁连山不存在资金、资产被本公司及本公司下属企事业单位以任何方式违法违规占用的情形。4、保证不以祁连山的资产为本公司及本公司下属企业的债务违规提供担保。（二）保证祁连山人员独立 1、本公司保证祁连山的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司及本公司下属企业。2、本公司承诺与祁连山保持人员独立，本公司与祁连山的高级管理人员、财务人员不会存在交叉任职的情况，祁连山的高级管理人员不会在本公司及本公司下属企事业单位担任除董事、监事以外的职务，不会在本公司及本公司下属企事业单位领薪。3、本公司不干预祁连山董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（三）保证祁连山的财务独立 1、保证祁连山具有独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证祁连山具有规范、独立的财务会计制度。3、保证祁连山独立在银行开户，不与本公司共用一个银行账户。4、保证祁连山的财务人员不在本公司及本公司下属企事业单位兼职。5、保证祁连山能够独立作出财务决策，本公司不干预祁连山的资金使用。6、保证祁连山依法独立纳税。（四）保证祁连山业务独立 1、本公司承诺于本次重组完成后的祁连山保持业务独立，不存在且不发生显失公平的关联交易。2、保证祁连山拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。3、保证本公司除行使法定权利之外，不对祁连山的业务活动进行干预。（五）保证祁连山机构独立 1、保证祁连山拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。2、保证祁连山办公机构和生产经营场所与本公司分开。3、保证祁连山董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本公司职能部门之间的从属关系。

注七：1、本公司在本次发行中认购的上市公司股份，自本次发行新增股份上市之日起 36 个月内不得转让；本次发行完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于股份发行价格，或者本次发行完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行所发行股份的发行价格，则本公司认购的股份将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月（因发行后已连续 20 个交易日的收盘价低于发行价格，限售期在原基础上延长 6 个月）。但是，在适用法律许可前提下的转让不受此限。2、本次重组结束后，本公司因本次发行取得的股份若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。3、若本公司所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，本公司转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。

注八：1、本公司保证通过本次重组获得的股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；2、截至承诺之日，本公司无质押通过本次重组取得的上市公司股份的明确计划和安排。若未来本公司质押对价股份，则将书面告知质权人根据业绩补偿协议上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定；3、若违反上述承诺，本公司将赔偿上市公司因此遭受的任何损失，并承担相应的法律责任。

注九：作为公规院、一公院及二公院（以下合称（“标的公司”）的控股股东和本次重组的交易对方，本公司现针对标的公司所涉相关事项作出如下承诺：1、关于吊销未注销的分支机构相关事项的承诺就标的公司及其全资、控股子公司（以下简称“成员单位”）的部分分支机构处于吊销未注销状态

事宜，本公司承诺：若因该分支机构吊销后未及时清算、注销导致成员单位被追究责任、承担损失的，本公司将在依法确定该等事项造成的实际损失后，全额承担并向成员单位以足额现金进行补偿。

2、关于土地相关事项的承诺成员单位纳入本次重组范围的土地使用权中，部分存在成员单位名称已变更但土地权属证书尚未更名、土地性质尚未从划拨变更为作价入股等问题。如成员单位因前述问题被政府主管部门处罚导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。二公院下属子公司中交和美环境生态建设有限公司（以下简称“和美公司”）存在承包农村集体土地经营权并且在水田、旱地上种植林木以及修建道路的情形。如和美公司因前述土地问题被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。但和美公司根据自身经营情况自主决定终止使用前述土地所产生的经济损失不在本公司的赔偿范围之内。

3、关于房屋建筑物相关事项的承诺成员单位纳入本次重组范围的房屋建筑物中，部分存在自建无证房屋问题。如成员单位因自建无证房屋未取得产权证导致相关政府部门进行拆除、变更用途、停止生产并/或行政处罚等或被第三方索赔，本公司将承担因此对成员单位、祁连山造成的全部经济损失，保证成员单位经营不受该事项影响。成员单位租赁使用的房屋建筑物中，部分存在出租方尚未提供房屋权属证明或其有权处分该等租赁房屋的证明文件、尚未办理完成续期手续的情形，如成员单位因前述租赁房屋的问题导致产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿；但成员单位根据自身经营情况自主决定终止租赁房屋所产生的经济损失不在赔偿范围之内。

4、关于业务资质相关事项的承诺部分成员单位正在办理其开展经营活动所需的资质及许可（包括但不限于交通建设工程监理企业资质等级证书、工程勘察劳务资质等）的申请、续展。如成员单位因未能及时办理前述手续而无法开展业务或被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿。部分成员单位在申请办理其开展经营活动所需的资质及许可时，存在部分专业资质人员非成员单位的员工的情形。如成员单位因前述问题而被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。

5、关于对外担保相关事项的承诺一公院为中交西安筑路机械有限公司提供了担保，因历史原因，现无法与债权人联系沟通该等担保解除事项。若债权人主张该等担保对应的主债权，本公司将积极协调中交西安筑路机械有限公司偿还债务；若中交西安筑路机械有限公司无法按时偿还债务，本公司将实际承担担保责任。二公院为贵州中交和兴高速公路发展有限公司、贵州中交兴陆高速公路发展有限公司及贵州中交福和高速公路发展有限公司在以国家开发银行贵州省分行为牵头行，包括中国建设银行股份有限公司贵州省分行、中国工商银行股份有限公司贵州省分行及中国银行股份有限公司贵州省分行在内的银团借款提供了担保，本公司将积极协调尽快解除该等担保，若因该等担保未解除导致二公院须承担相应的担保责任，中国交建将按照二公院承担保证责任的实际金额对二公院进行补偿。

6、关于未决诉讼相关事项的承诺关于本公司、中交阿尔及利亚办事处、中国港湾工程有限责任公司（总部）及阿尔及利亚公司、一公院与 Alab Al-Khair Ibn Mohammed、Zaouz Zuber Ibn Ali、Tabah Fatih Ibn Al Khader、Alab Mohamed Ibn Al-Saeed、Saidani Eid Ibn Saleh 的合同纠纷一案，若一公院因该纠纷而产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。

7、关于非经营性往来相关事项的承诺本公司及本公司控制的下属单位与成员单位存在部分非经营性往来尚未完成清理的事项，本公司将尽快完成上述资金占用的清理，并保证在本次重组交割时及本次重组完成后不存在祁连山实际控制人及其控制的主体非经营性占用标的公司资金的情形。

8、关于社会保险及住房公积金相关事项的承诺部分成员单位在生产经营活动中因员工不愿意异地缴纳社会保险、住房公积金等原因未为员工足额缴纳社会保险、住房公积金的情形。如成员单位因前述问题被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。

9、关于股权代持相关事项的承诺部分成员单位存在股权代持的情形，若相关单位因股权代持事项产生资产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。

注十：作为西南院、东北院及能源院（以下合称“标的公司”）的控股股东和本次重组的交易对方，本公司现针对标的公司所涉相关事项作出如下承诺：1、关于吊销未注销的分支机构相关事项的承诺就标的公司及其全资、控股子公司（以下简称“成员单位”）的部分分支机构处于吊销未注销状态事宜，本公司承诺：若因该分支机构吊销后未及时清算、注销导致成员单位被追究责任、承担损失的，本公司将在依法确定该等事项造成的实际损失后，全额承担并向成员单位以足额现金进行补偿。2、关于土地相关事项的承诺成员单位纳入本次重组范围的土地使用权中，部分存在成员单位名称已变更但土地权属证书尚未更名、土地被查封、正在办理划拨土地转出土地的程序等问题。如成员单位因该等问题被政府主管部门处罚或被追缴已计提之外的土地出让金等相关费用或被法院裁定执行导致发生费用支出及/或产生财产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。3、关于房屋建筑物相关事项的承诺成员单位纳入本次重组范围的房屋建筑物中，部分存在尚未办理权属证书、成员单位名称已变更但房屋权属证书尚未更名、房屋系通过股东出资取得但尚未完成过户、房屋被查封等问题。如成员单位因该等房屋建筑物的前述问题导致相关政府部门进行拆除、变更用途、停止生产并/或行政处罚等或被第三方索赔，本公司将承担因此对成员单位、祁连山造成的全部经济损失，保证成员单位的经营不受该事项影响。成员单位租赁使用的房屋建筑物中，部分存在出租方尚未提供房屋权属证明或其有权处分该等租赁房屋的证明文件、尚未办理完成续期手续的情形，如成员单位因前述租赁房屋的问题导致产生财产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿；但成员单位根据自身经营情况自主决定终止租赁房屋所产生的经济损失不在赔偿范围之内。4、关于业务资质相关事项的承诺部分成员单位在申请办理其开展经营活动所需的资质及许可时，存在部分专业资质人员非成员单位的员工的情形。如成员单位因前述问题而被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生财产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。5、关于社会保险及住房公积金相关事项的承诺部分成员单位在生产经营活动中因员工不愿意异地缴纳社会保险、住房公积金等原因未为员工足额缴纳社会保险、住房公积金的情形。如成员单位因前述问题被政府主管部门处罚并导致发生费用支出及/或产生财产损失及/或须进行经济赔偿，则本公司将承担相关费用、经济补偿或赔偿。

注十一：在业绩承诺期间，发生《业绩承诺补偿协议》约定的本公司应向上市公司承担补偿责任的情形，本公司将优先以通过本次重组获得的上市公司的全部股份向上市公司补偿，股份不足以补偿的部分由本公司以现金补偿；该等情形下，本公司应向上市公司补偿的具体金额及股份数量按照《业绩承诺补偿协议》的约定计算确定。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

(1) 关于 2026 年上半年日常性关联交易发生情况

公司于 2025 年 12 月 31 日公告了 2026 年公司及控股子公司与关联人发生的各类日常性关联交易预计总额约 37.15 亿元（公告编号：2025-046）。该事项已经 2026 年 1 月 16 日召开的公司 2026 年第一次临时股东会审议通过，2026 年上半年实际发生日常性关联交易总额为 6.70 亿元。

单位：万元

关联交易类别	关联人	2026 年预计交易金额	2026 年上半年发生金额（未经审计）
提供劳务	中交集团、中国交建及其所属企业	280,000.00	60,837.70
接受劳务	中交集团、中国交建及其所属企业	75,000.00	5,016.94
购买产品	中交集团、中国交建及其所属企业	15,000.00	1,046.75
接受租赁资产和管理服务	中交集团、中国交建及其所属企业	1,000.00	49.89
提供租赁资产和管理	中交集团、中国交建及其所属企业	500.00	0.00

服务	业		
合计		371,500.00	66,951.10

(2) 关于中交财务有限公司为本公司提供金融服务的情况

公司于 2026 年 3 月 31 日公告了《关于与中交财务有限公司签订《金融服务协议》暨关联交易的公告》（公告编号：2026-008），本公司将通过中交财务有限公司资金业务平台办理存款、结算及其他金融服务业务。预计协议有效期内，公司任一日在财务公司的存款余额合计不超过人民币 18 亿元；财务公司对本公司提供的综合授信额度（用于贷款、票据承兑、贴现和提供非融资性保函等）最高不超过人民币 20 亿元。该事项已经 2026 年 5 月 26 日召开的公司 2025 年年度股东会审议通过。截至 2026 年 6 月 30 日，公司在中交财务有限公司存款金额为 17.94 亿元，贷款余额为 1.0 亿元。

上述公告的具体内容请参见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公告。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

请参见本报告“第八节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“6、应收、应付关联方等未结算项目情况”

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

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限 额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金 额	本期合计取出金 额	
中交财务有限 公司	母公司的控股子公 司	1,800,000,000.00	0.35%-2.10%	1,594,223,002.59	4,694,219,307.31	4,493,989,161.63	1,794,453,148.27
合计	/	/	/	1,594,223,002.59	4,694,219,307.31	4,493,989,161.63	1,794,453,148.27

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金	本期合计还款	

					额	金额	
中交财务有限公司	母公司的控股子公司	140,000,000.00	2.34%-2.53%	30,000,000.00	90,000,000.00	20,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	30,000,000.00	90,000,000.00	20,000,000.00	100,000,000.00

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中交财务有限公司	母公司的控股子公司	综合授信	1,950,000,000.00	305,469,969.31

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
二一公院	全资子公司	贵州中交和兴高速公路发展有限公司	43,025,714.29	2016.7.4	2014.01.09	2041.01.08	连带责任担保	总合同金额89,103.02万元		否	否	--	2023年7月，中国交建与二公院签署《反担保保证合同》，为该项担保提供反担保。	是	其他关联人
二一公院	全资子公司	贵州中交兴陆高速公路发展有限公司	26,296,840.56	2015.11.20	2014.01.09	2038.01.08	连带责任担保	总合同金额56,134.29万元		否	否	--	2023年7月，中国交建与二公院签署《反担保保证合同》，为该项担保提供反担保。	是	其他关联人
二一公院	全资子公司	贵州中交福和高速公路发展有限公司	34,593,868.61	2016.6.30	2014.01.09	2040.01.08	连带责任担保	总合同金额72,606.79万元		否	否	--	2023年7月，中国交建与二公院签署《反担保保证合同》，为该项担保提供反担保。	是	其他关联人
一公院	全资子公司	中交西安筑路机械有限公司	39,063,610.00	——	1994.9.16	——	保证借款	总合同金额957万元		否	否	--	中交股份已出具承诺：若债权人主张该项担保对应的主债权，本公司将积极协调中交西安筑路机械有限公司偿还债务;若中交西安筑路机械有限公司无法按时偿还债务，本公司将实际承担担保责任。	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								--							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								142,980,033.46							
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计								--							

报告期末对子公司担保余额合计（B）	58,963,154.45
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	201,943,187.91
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.27
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	--
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	189,293,387.91
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	--
上述三项担保金额合计（C+D+E）	189,293,387.91
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	--
担保情况说明	--

（三）其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意甘肃祁连山水泥集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2023〕2407号）许可，并经上海证券交易所同意，报告期内，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）232,887,084股，发行价格为每股人民币7.01元，募集资金总额为人民币1,632,538,458.84元，扣除相关发行费用78,722,716.68元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,553,815,742.16元。上述募集资金已到位，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了《中交设计咨询集团股份有限公司验资报告》（众环验字〔2024〕0200032号）。

（一）募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2024 年 9 月 30 日	163,253.85	155,381.57	225,603.93	--	63,948.44	--	41.16	--	7,111.42	4.58	--
合计	/	163,253.85	155,381.57	225,603.93	--	63,948.44		41.16	/	7,111.42	4.58	

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额（1）	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	新型基础设施建设与智慧交通运管技术研发中心建设项目	研发	是	否	15,757.17	1,663.36	5,405.12	34.30	2026 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	数字化协同设计与交付平台研发项目	研发	是	否	44,423.90	1,123.92	9,765.53	21.98	2027 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	城市产业运营大数据应用技术研发项目	研发	是	否	6,058.14	441.95	2,133.04	35.21	2027 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	绿色低碳及新能源技术研发能力提升项目	研发	是	否	7,642.09	128.69	1,275.89	16.70	2027 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	装配化、工业化、智能化建造技术研发能力提升项目	研发	是	否	2,715.14	87.51	1,934.29	71.24	2025 年 12 月	是	是	/	/	/	否	/
	城市生态环境治理工程技术研发中心建设项目	研发	是	否	3,107.42	24.60	1,088.41	35.03	2027 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	长大桥梁全寿命周期设计咨询创新能力提升项目	研发	是	否	1,600.00	0.00	569.68	35.61	2026 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额（1）	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
	高寒高海拔道路工程国家重点实验室建设项目	研发	是	否	14,356.57	1,273.06	3,604.26	25.11	2027 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	隧道与地下空间智能建设与韧性提升研究项目	研发	是	否	3,544.53	36.05	1,217.82	34.36	2026 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	大型设计咨询企业管理数字化提升项目	运营管理	是	否	30,810.61	1,970.40	11,588.49	37.61	2027 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
	中交一公院生产大楼项目	生产建设	是	否	25,366.00	361.90	25,365.91	100.00	2024 年 12 月	是	是	/	/	/	否	/
合计	/	/	/	/	155,381.57	7,111.42	63,948.44	41.16	/	/	/	/	/	/	/	

注：募投项目“装配化、工业化、智能化建造技术研发能力提升项目”已达到预定可使用状态，截至期末已累计投入金额与承诺投资总额存在差异，是由于项目尾款、质保金等应付款项尚未支付所致。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的 有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末 现金管理 余额	期间最 高余额 是否超 出授权 额度
2025 年 10 月 30 日	100,000.00	2025 年 10 月 30 日	2026 年 10 月 29 日	45,000.00	否

其他说明

公司于2025年10月30日召开第十届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的议案》，公司及子公司拟使用最高额度不超过人民币10亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行保本型现金管理产品投资，投资的产品为安全性高、流动性好、期限不超过12个月的保本型现金管理产品（包括但不限于结构性存款和定期存款等存款类产品）。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。独立财务顾问对该事项发表了核查意见。

授权期内，公司以闲置募集资金购买现金管理产品 106,200 万元，累计赎回 61,200 万元，截至 2026 年 6 月 30 日现金管理产品余额 45,000 万元。任一时点现金管理产品余额均未超上限 10 亿元。

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	56,442
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国交通 建设股份 有限公司	0	1,110,869,947	48.41	1,110,869,947	无		国有法人
中国城乡 控股集团 有限公司	0	174,548,252	7.61	174,548,252	无		国有法人
中国建材 股份有限 公司	0	115,872,822	5.05	0	无		国有法人
甘肃祁连 山建材控 股有限公 司	0	91,617,607	3.99	0	无		国有法人

国调二期协同发展基金股份有限公司	0	54,814,547	2.39	0	无	国有法人
中交资本控股有限公司	0	53,494,071	2.33	0	无	国有法人
国机资本控股有限公司	0	26,817,403	1.17	0	无	国有法人
上海基础设施建设发展（集团）有限公司	0	19,492,343	0.85	0	无	国有法人
香港中央结算有限公司	6,201,727	15,503,899	0.68	0	无	境外法人
王勇	7,590,100	11,189,329	0.49	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国建材股份有限公司	115,872,822	人民币普通股	115,872,822			
甘肃祁连山建材控股有限公司	91,617,607	人民币普通股	91,617,607			
国调二期协同发展基金股份有限公司	54,814,547	人民币普通股	54,814,547			
中交资本控股有限公司	53,494,071	人民币普通股	53,494,071			
国机资本控股有限公司	26,817,403	人民币普通股	26,817,403			
上海基础设施建设发展（集团）有限公司	19,492,343	人民币普通股	19,492,343			
香港中央结算有限公司	15,503,899	人民币普通股	15,503,899			
王勇	11,189,329	人民币普通股	11,189,329			
李健敏	10,985,216	人民币普通股	10,985,216			
新疆笑厨食品有限公司	4,848,000	人民币普通股	4,848,000			
前十名股东中回购专户情况说明	无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国交通建设股份有限公司与中国城乡控股集团有限公司为同一控制下的关联人，中交资本控股有限公司为中国交通建设股份有限公司的全资子公司，为一致行动人；甘肃祁连山建材控股有限公司为中国建材股份有限公司的控股子公司，其他股东间未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国交通建设股份有限公司	1,110,869,947	2027 年 5 月 31 日	0	在 2023 年 11 月 29 日发行而取得祁连山的股份时，自重组新增股份上市之日起 36 个月内不得以任何方式转让；本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于股份发行价格，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于本次重组所发行股份的发行价格，则本公司认购的股份将在上述限售期基础上自动延长 6 个月。
2	中国城乡控股集团有限公司	174,548,252	2027 年 5 月 31 日	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国交通建设股份有限公司与中国城乡控股集团有限公司同为中国交通建设集团有限公司的控股子公司，二者为一致行动人。			

(五) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

二、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

四、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 中交设计咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	6,758,440,747.73	7,873,238,611.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	19,744,949.82	21,933,967.90
应收账款	七、5	11,537,741,926.21	10,825,165,052.88
应收款项融资	七、7	29,726,414.67	40,894,968.27
预付款项	七、8	497,673,788.59	377,300,744.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	402,111,718.02	365,043,983.01
其中：应收利息			
应收股利	七、9		2,438,149.08
买入返售金融资产			
存货	七、10	20,267,550.65	19,388,909.49
其中：数据资源			
合同资产	七、6	1,603,456,866.24	1,351,137,799.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	262,988,011.27	263,619,780.32
其他流动资产	七、13	349,275,789.25	308,056,270.26
流动资产合计		21,481,427,762.45	21,445,780,087.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	1,748,087,461.58	1,818,583,245.68
长期股权投资	七、17	993,547,403.13	1,051,252,713.31
其他权益工具投资	七、18	791,491,841.94	799,623,907.09
其他非流动金融资产	七、19	811,037,600.07	801,175,231.17
投资性房地产	七、20	40,076,822.27	41,338,679.44
固定资产	七、21	1,574,893,449.08	1,622,564,731.85
在建工程	七、22	68,650,725.92	39,638,468.87

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	63,457,323.10	64,479,240.50
无形资产	七、26	343,680,616.77	353,442,771.76
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	41,559,127.09	44,048,754.33
递延所得税资产	七、29	595,541,925.91	570,219,281.15
其他非流动资产	七、30	2,059,412,049.40	2,104,881,929.05
非流动资产合计		9,131,436,346.26	9,311,248,954.20
资产总计		30,612,864,108.71	30,757,029,041.87
流动负债：			
短期借款	七、32	724,843,762.16	98,856,942.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	216,090,240.53	117,557,802.31
应付账款	七、36	6,849,770,761.00	7,302,819,344.31
预收款项			
合同负债	七、38	1,030,501,246.55	1,042,170,468.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	135,823,809.74	157,531,215.48
应交税费	七、40	187,818,402.16	441,158,231.46
其他应付款	七、41	1,733,876,214.29	1,762,261,122.12
其中：应付利息			
应付股利	七、41	1,180,233,006.30	904,782,327.63
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	218,300,446.63	221,130,334.88
其他流动负债	七、44	662,572,457.02	677,241,859.53
流动负债合计		11,759,597,340.08	11,820,727,321.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	543,030,315.06	555,096,157.30
应付债券	七、46	418,374,671.96	430,425,208.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	43,465,694.93	46,319,234.85
长期应付款	七、48	1,284,899,688.79	1,357,428,427.48
长期应付职工薪酬	七、49	160,017,560.56	166,819,959.86
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	七、29	92,990,225.59	74,009,806.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,542,778,156.89	2,630,098,794.83
负债合计		14,302,375,496.97	14,450,826,115.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,294,595,565.00	2,294,595,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	8,564,276,327.62	8,564,148,466.68
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-144,468,430.86	-131,868,651.79
专项储备	七、58	69,753,572.61	73,912,178.06
盈余公积	七、59	136,526,460.44	136,526,460.44
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,011,741,879.23	4,994,186,437.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,932,425,374.04	15,931,500,455.86
少数股东权益		378,063,237.70	374,702,470.03
所有者权益（或股东权益）合计		16,310,488,611.74	16,306,202,925.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,612,864,108.71	30,757,029,041.87

公司负责人：崔玉萍

主管会计工作负责人：曹艳蓉

会计机构负责人：刘洋

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中交设计咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,034,060,394.22	1,987,092,575.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			150,000,000.00
应收账款	十九、1	7,717,263.69	2,161,279.63
应收款项融资			
预付款项		1,445,820.46	531,860.46
其他应收款	十九、2	885,640,668.46	897,387,178.05
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
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		10,815,358.52	10,332,067.44
流动资产合计		2,939,679,505.35	3,047,504,961.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		58,610.60	58,610.60
长期股权投资	十九、3	23,553,116,974.21	23,555,019,357.24
其他权益工具投资		150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,667,631.60	1,839,868.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,467,294.09	29,274,203.48
无形资产		91,135.61	76,436.52
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		380,340.22	451,654.03
递延所得税资产		5,077,429.20	8,694,954.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,577,009,415.53	23,595,565,084.93
资产总计		26,516,688,920.88	26,643,070,046.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		524,100.00	1,464,052.81
预收款项			
合同负债		1,997,632.07	8,170,896.21
应付职工薪酬		2,645,988.41	3,279,317.90
应交税费		1,247,442.84	2,677,517.44
其他应付款		463,452,266.41	283,501,027.80
其中：应付利息			
应付股利		440,954,717.64	150,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,985,507.85	9,521,933.52
其他流动负债		318,297.64	
流动负债合计		478,171,235.22	308,614,745.68
非流动负债：			
长期借款		53,500,000.00	53,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		11,290,530.06	24,186,437.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,116,823.52	7,318,550.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,907,353.58	85,004,987.93
负债合计		547,078,588.80	393,619,733.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,294,595,565.00	2,294,595,565.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,394,717,313.79	14,394,756,395.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		35,378,127.01	35,378,127.01
盈余公积		1,076,734,727.15	1,076,734,727.15
未分配利润		8,168,184,599.13	8,447,985,498.06
所有者权益（或股东权益）合计		25,969,610,332.08	26,249,450,312.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,516,688,920.88	26,643,070,046.31

公司负责人：崔玉萍 主管会计工作负责人：曹艳蓉 会计机构负责人：刘洋

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	4,058,955,996.94	4,358,205,796.64
其中：营业收入	七、61	4,058,955,996.94	4,358,205,796.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	3,593,424,287.72	3,590,237,803.17
其中：营业成本	七、61	3,150,169,995.11	3,129,213,863.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	26,569,582.32	29,862,170.57
销售费用	七、63	72,090,102.58	71,363,124.99

管理费用	七、64	167,161,249.20	183,103,603.52
研发费用	七、65	196,646,794.90	217,427,090.38
财务费用	七、66	-19,213,436.39	-40,732,049.77
其中：利息费用	七、66	21,977,915.19	22,778,888.26
利息收入	七、66	69,562,606.12	76,782,923.48
加：其他收益	七、67	6,998,684.31	9,248,794.97
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	12,207,026.96	4,761,156.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	1,690,321.33	-49,066.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	8,122,368.90	20,038,881.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-124,661,367.27	-138,438,213.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,499,152.88	-2,824,350.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	174,810.55	698,371.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		366,874,079.79	661,452,633.80
加：营业外收入	七、74	723,249.96	499,241.91
减：营业外支出	七、75	2,075,363.75	1,650,390.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		365,521,966.00	660,301,485.25
减：所得税费用	七、76	50,909,534.33	93,253,112.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		314,612,431.67	567,048,373.02
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		314,612,431.67	567,048,373.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		308,510,159.40	559,339,952.60
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,102,272.27	7,708,420.42
六、其他综合收益的税后净额		-12,599,779.07	-3,996,284.74
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,599,779.07	-3,996,284.74
1.不能重分类进损益的其他综合收益	七、57	-10,725,641.69	-4,662,103.21

(1) 重新计量设定受益计划变动额	七、57		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	七、57		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	七、57	-10,725,641.69	-4,662,103.21
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益	七、57	-1,874,137.38	665,818.47
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			-315,221.89
(2) 其他债权投资公允价值变动	七、57		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	七、57		
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,874,137.38	981,040.36
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、57		
七、综合收益总额		302,012,652.60	563,052,088.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		295,910,380.33	555,343,667.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,102,272.27	7,708,420.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.1345	0.2438
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.1345	0.2438

公司负责人：崔玉萍 主管会计工作负责人：曹艳蓉 会计机构负责人：刘洋

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	16,345,381.84	2,004,999.66
减：营业成本	十九、4	7,542,806.93	1,688,884.90
税金及附加		1,122.00	3,604,385.76
销售费用		2,171,707.95	1,970,152.94
管理费用		11,885,726.37	20,903,605.88
研发费用		12,908.90	
财务费用		-16,705,421.03	-7,477,997.94
其中：利息费用		271,169.82	47,777.78
利息收入		16,983,583.26	7,532,838.65
加：其他收益		134,052.27	127,058.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	347.01	51,666,284.09

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,313.39	211,032.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,569,616.61	33,320,343.19
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,569,616.61	33,320,343.19
减：所得税费用		415,797.90	45,330.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,153,818.71	33,275,013.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,153,818.71	33,275,013.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		11,153,818.71	33,275,013.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：崔玉萍

主管会计工作负责人：曹艳蓉

会计机构负责人：刘洋

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		3,562,407,046.52	3,217,524,975.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,609.96	28,485.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	504,174,423.99	827,873,193.70
经营活动现金流入小计		4,066,594,080.47	4,045,426,654.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,741,409,952.68	2,351,210,865.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,215,883,201.05	1,190,140,037.86

支付的各项税费		404,256,094.86	448,683,674.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,170,403,494.13	1,402,489,136.59
经营活动现金流出小计		5,531,952,742.72	5,392,523,714.05
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-1,465,358,662.25	-1,347,097,059.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,902,383.03	4,867,742.67
取得投资收益收到的现金		13,576,225.08	176,294,750.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,742.31	79,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,646,750.13	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,297,100.55	181,242,043.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,831,933.96	70,258,691.08
投资支付的现金		9,223,699.83	28,100,113.20
质押贷款净增加额			
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	七、78	10,074,277.41	
投资活动现金流出小计		138,129,911.20	98,358,804.28
投资活动产生的现金流量净额		-63,832,810.65	82,883,238.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		652,996,819.83	322,112,100.47
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	12,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		664,996,819.83	322,112,100.47
偿还债务支付的现金		42,511,383.40	25,508,197.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,718,587.61	21,841,012.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,772,838.97	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	14,300,936.62	15,627,870.10
筹资活动现金流出小计		95,530,907.63	62,977,079.46
筹资活动产生的现金流量净额		569,465,912.20	259,135,021.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,146,980.44	854,250.74
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-979,872,541.14	-1,004,224,548.90

加：期初现金及现金等价物余额	七、79	7,521,568,304.12	7,525,962,798.57
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	6,541,695,762.98	6,521,738,249.67

公司负责人：崔玉萍

主管会计工作负责人：曹艳蓉

会计机构负责人：刘洋

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		5,613,324.69	7,990,741.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,740,609.23	58,666,025.05
经营活动现金流入小计		73,353,933.92	66,656,766.33
购买商品、接受劳务支付的现金		999,376.50	179,217.50
支付给职工及为职工支付的现金		19,130,821.20	17,262,580.15
支付的各项税费		3,397,666.30	4,015,397.26
支付其他与经营活动有关的现金		165,834,869.88	11,350,119.70
经营活动现金流出小计		189,362,733.88	32,807,314.61
经营活动产生的现金流量净额		-116,008,799.96	33,849,451.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,902,383.03	
取得投资收益收到的现金		150,000,347.01	170,344,040.32
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			
收到其他与投资活动有关的现金		16,000,000.00	
投资活动现金流入小计		167,902,730.04	170,344,040.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,573.00	22,910.00
投资支付的现金		731,663.03	11,991,950.00
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			
投资活动现金流出小计		844,236.03	12,014,860.00
投资活动产生的现金流量净额		167,058,494.01	158,329,180.32

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,472.23	50,555.56
支付其他与筹资活动有关的现金		3,811,403.40	5,654,594.70
筹资活动现金流出小计		4,081,875.63	5,705,150.26
筹资活动产生的现金流量净额		-4,081,875.63	-5,705,150.26
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		46,967,818.42	186,473,481.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,987,092,575.80	1,859,581,938.11
六、期末现金及现金等价物余额		2,034,060,394.22	2,046,055,419.89

公司负责人：崔玉萍

主管会计工作负责人：曹艳蓉

会计机构负责人：刘洋

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,294,595,565.00				8,564,148,466.68		-131,868,651.79	73,912,178.06	136,526,460.44		4,994,186,437.47		15,931,500,455.86	374,702,470.03	16,306,202,925.89	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,294,595,565.00				8,564,148,466.68		-131,868,651.79	73,912,178.06	136,526,460.44		4,994,186,437.47		15,931,500,455.86	374,702,470.03	16,306,202,925.89	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					127,860.94		-12,599,779.07	-4,158,605.45			17,555,441.76		924,918.18	3,360,767.67	4,285,685.85	
（一）综合收益总额							-12,599,779.07				308,510,159.40		295,910,380.33	6,102,272.27	302,012,652.60	

（二）所有者投入和减少资本					127,860.94								127,860.94	-2,031,030.00	-1,903,169.06
1. 所有者投入的普通股														-1,941,330.00	-1,941,330.00
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					127,860.94								127,860.94		127,860.94
4. 其他														-89,700.00	-89,700.00
（三）利润分配										-290,954,717.64		-290,954,717.64	-604,800.00		-291,559,517.64
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-290,954,717.64		-290,954,717.64	-604,800.00		-291,559,517.64

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								- 4,158,605.45					-4,158,605.45	-105,674.60	-4,264,280.05
1. 本期提取								6,691,885.18					6,691,885.18	-68,292.52	6,623,592.66

2. 本期使用							10,850,490.63					10,850,490.63	37,382.08	10,887,872.71	
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,294,595,565.00				8,564,276,327.62		-144,468,430.86	69,753,572.61	136,526,460.44		5,011,741,879.23		15,932,425,374.04	378,063,237.70	16,310,488,611.74

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,294,595,565.00				8,571,366,760.91		-119,275,869.20	76,862,101.53	87,018,098.10		4,114,088,302.77		15,024,654,959.11	335,980,281.59	15,360,635,240.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,294,595,565.00				8,571,366,760.91		-119,275,869.20	76,862,101.53	87,018,098.10		4,114,088,302.77		15,024,654,959.11	335,980,281.59	15,360,635,240.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,087,768.36		-3,996,284.74	5,224,653.39			33,877,568.21		42,193,705.22	7,846,896.31	50,040,601.53
（一）综合收益总额							-3,996,284.74				559,339,952.60		555,343,667.86	7,708,420.42	563,052,088.28
（二）所有者投入和减					7,087,768.36								7,087,768.36	18,376.44	7,106,144.80

少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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					7,087,768.36							7,087,768.36	18,376.44	7,106,144.80	
4. 其他															
（三）利润分配										-525,462,384.39		-525,462,384.39		-525,462,384.39	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-525,462,384.39		-525,462,384.39		-525,462,384.39	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							5,224,653.39					5,224,653.39	120,099.45	5,344,752.84	
1. 本期提取							7,229,779.57					7,229,779.57	120,099.45	7,349,879.02	
2. 本期使用							2,005,126.18					2,005,126.18		2,005,126.18	
（六）其他															
四、本期期末余额	2,294,595,565.00				8,578,454,529.27	-123,272,153.94	82,086,754.92	87,018,098.10		4,147,965,870.98		15,066,848,664.33	343,827,177.90	15,410,675,842.23	

公司负责人：崔玉萍

主管会计工作负责人：曹艳蓉

会计机构负责人：刘洋

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,294,595,565.00				14,394,756,395.48			35,378,127.01	1,076,734,727.15	8,447,985,498.06	26,249,450,312.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	2,294,595,565.00				14,394,756,395.48			35,378,127.01	1,076,734,727.15	8,447,985,498.06	26,249,450,312.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,081.69					-279,800,898.93	-279,839,980.62
（一）综合收益总额										11,153,818.71	11,153,818.71
（二）所有者投入和减少资本					-39,081.69						-39,081.69
1．所有者投入的普通股											
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					-39,081.69						-39,081.69
4．其他											
（三）利润分配										-290,954,717.64	-290,954,717.64
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-290,954,717.64	-290,954,717.64
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											

2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,294,595,565.00				14,394,717,313.79			35,378,127.01	1,076,734,727.15	8,168,184,599.13	25,969,610,332.08

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,294,595,565.00				14,398,675,535.54			35,378,127.01	1,027,226,364.81	8,527,872,621.38	26,283,748,213.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,294,595,565.00				14,398,675,535.54			35,378,127.01	1,027,226,364.81	8,527,872,621.38	26,283,748,213.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,320,836.65					-492,187,371.23	-494,508,207.88
（一）综合收益总额										33,275,013.16	33,275,013.16
（二）所有者投入和减少资本					-2,320,836.65						-2,320,836.65
1. 所有者投入的普通股											
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					741,820.30						741,820.30
4. 其他					-3,062,656.95						-3,062,656.95
（三）利润分配										-525,462,384.39	-525,462,384.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-525,462,384.39	-525,462,384.39
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,294,595,565.00				14,396,354,698.89			35,378,127.01	1,027,226,364.81	8,035,685,250.15	25,789,240,005.86

公司负责人：崔玉萍

主管会计工作负责人：曹艳蓉

会计机构负责人：刘洋

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

中交设计咨询集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名称为甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“祁连山”），系 1995 年 11 月 2 日经甘肃省经济体制改革委员会以体改委发[1995]68 号文件批准筹建，并于 1996 年 7 月 12 日设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发审字(1996)93 号文件批准，向社会公众发行 2,558 万股 A 股后，1996 年 7 月 16 日公司股票在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码：600720。公司成立时注册资本为 7,000.00 万元，总股本 7,000.00 万股；公司上市后，历经配股、股权分置改革以及资本公积转增等股份变更，截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 776,290,282 股。

2023 年 3 月 10 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，决议通过了《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》，包括：重大资产置换，即公司拟将持有的甘肃祁连山水泥集团有限公司 100%股权（以下简称“置出资产”）与中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）持有的中交公路规划设计院有限公司（以下简称“公规院”）100%股权、中交第一公路勘察设计研究院有限公司（以下简称“一公院”）100%股权、中交第二公路勘察设计研究院有限公司（以下简称“二公院”）100%股权和中国城乡控股集团有限公司（以下简称“中国城乡”）持有的中国市政工程西南设计研究总院有限公司（以下简称“西南院”）100%股权、中国市政工程东北设计研究总院有限公司（以下简称“东北院”）100%股权、中交城市能源研究设计院有限公司（以下简称“能源院”）100%股权中的等值部分进行置换；发行股份购买资产，即公司以非公开发行股份方式向中国交建和中国城乡购买上述置换后的差额部分；以及募集配套资金，即公司向不超过 35 名（含 35 名）特定投资者以非公开发行股份的方式募集配套资金。

2023 年 10 月 23 日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意甘肃祁连山水泥集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2023]2407 号文）。

2023 年 11 月 29 日，公司向中国交建和中国城乡以发行股份的方式购买公规院、一公院、二公院、西南院、东北院和能源院 100%股权（以下合称“置入资产”）和置出资产交易价格的差额部分。公司向中国交建增发 1,110,869,947 股股份，向中国城乡增发 174,548,252 股股份，累计增发 1,285,418,199 股股份，增加股本 1,285,418,199 股，公司总股本变更为 2,061,708,481 股。公司母公司由中国建材股份有限公司变为中国交建，实质控制人由中国建材集团有限公司变更为中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）。

2023 年 12 月 21 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》和《关于变更公司证券简称的议案》，同意公司名称由“甘肃祁连山水泥集团股份有限公司”变更为“中交设计咨询集团股份有限公司”，同意公司证券简称由“祁连山”变更为“中交设计”。2023 年 12 月 21 日，公司收到甘肃省市场监督管理局换发变更后的营业执照。2023 年 12 月 28 日，公司证券简称由“祁连山”变更为“中交设计”。

2024 年公司向特定对象非公开发行普通股（A 股）232,887,084 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.01 元。本次增发后，公司总股本变更为 2,294,595,565 股。

截至 2026 年 6 月 30 日，中国交建直接持有公司 1,110,869,947 股，占总股本的 48.41%，通过中交资本控股有限公司间接持有公司 53,494,071 股，占总股本的 2.33%，中国交建直接加间接持有公司 1,164,364,018 股，占总股本的 50.74%；中国城乡持有公司 174,548,252 股，占总股本 7.61%。本公司母公司为中国交建，最终控制人为中交集团。

公司统一社会信用代码：916200002243685683；公司注册地址：甘肃省兰州市城关区草场街街道北滨河东路 188 号附 1 号天星滨河时代 10 层 1004；总部地址为北京市朝阳区安定路 5 号。

公司法定代表人：崔玉萍。

本公司及各子公司（以下合称“本集团”）主要从事勘察设计咨询业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 27 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、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 40 项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认的履约进度确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、31“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、37“重大会计判断和估计”。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2026年6月30日的财务状况及2026半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 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。

3、 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额超过资产总额的0.2%
应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额超过资产总额的0.2%
合同资产账面价值发生重大变动	单项合同资产账面价值变动超过资产总额的0.2%
账龄超过1年或逾期的重要应付账款/其他应付款	单项账龄超过1年或逾期且金额超过负债总额的0.5%
账龄超过1年的重要合同负债	单项账龄超过1年且金额超过负债总额的0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	单项预收款项/合同负债账面价值变动超过负债总额的0.5%
重要的投资活动有关的现金	单项投资活动现金流量超过收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的10%，且金

	额大于 1 亿元
重要的合营企业和联营企业	单个被投资单位的长期股权投资账面价值超过净资产的 2%，或长期股权投资权益法下投资损益超过净利润的 3%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”

（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1） 控制的判断标准

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。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本

集团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。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。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，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。

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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企

业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16 “长期股权投资”或本附注五、11 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、16 “长期股权投资”（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16 “长期股权投资”（2）

② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、 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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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折算为记账本位币金额。

（2） 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

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

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

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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；期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股东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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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，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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

11、 金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可

执行的，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净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。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、 金融资产减值

√适用 □不适用

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，根据承兑人的信用风险划分，与“应收款项”组合划分相同。

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合为勘察设计等劳务服务应收款项，以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为工程相关应收款项，以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 3	本组合为应收本集团合并范围内部单位的应收款项。
合同资产：	
组合 1	本组合为业主尚未结算的建造工程款项。
组合 2	本组合为质保金。
组合 3	本组合为一年内到期的 PPP 合同款项。

③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为对业主保证金，包括应收业主履约保证金、投标保证金、农民工工资保证金等。
组合 2	本组合为职工备用金、垫付职工个人款。
组合 3	本组合为押金。
组合 4	本组合为应收本集团合并范围内部单位的应收款项。
组合 5	本组合为其他款项，以账龄作为信用风险特征。

④ 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团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。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征。

13、 存货

√适用 □不适用

2、 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、库存商品、消耗性生物资产等。

3、 存货取得和发出的计价方法

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

4、 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。

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。

5、 存货的盘存制度为永续盘存制。**6、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、 合同资产

√适用 □不适用

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、12“金融资产减值”。

15、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法☐适用 ☒不适用**16、 长期股权投资**☒适用 ☐不适用

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五、11“金融工具”。

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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控

制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，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，按本附注五、7（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东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。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式

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。

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五、24 “长期资产减值”。

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

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

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。

18、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
钢结构房屋	年限平均法	30	0	3.33%
钢筋混凝土结构房屋	年限平均法	30	0	3.33%
码头及附属建筑	年限平均法	40	0	2.5%
其他房屋及建筑物	年限平均法	20	0	5%
施工机械	年限平均法	10	0	10%
生产设备	年限平均法	10	0	10%
运输设备	年限平均法	5	0	20%

大型起重设备	年限平均法	20	0	5%
试验及仪器设备	年限平均法	5	0	20%
其他机器设备	年限平均法	5	0	20%
运输工具	年限平均法	5	0	20%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0	33.33%-20%

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

(1) 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五、24 “长期资产减值”。

(2) 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。

19、 在建工程

√适用 □不适用

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五、24 “长期资产减值”。

20、 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

21、 生物资产

☐适用 ☒不适用

22、 油气资产

☐适用 ☒不适用

23、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

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。

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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

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五、24“长期资产减值”。

24、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可

获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

26、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

27、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

28、 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

30、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

31、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本集团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（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

约进度能够合理确定为止。

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

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

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

按业务板块区分具体的收入确认政策如下：

（1）勘察设计服务收入

本集团向客户提供勘察设计服务，根据合同协议的约定通常认为本集团履约过程中所提供的服务或商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本集团通常采用产出法确定提供勘察设计服务的履约进度，以合同约定阶段提交并经客户确认的工作成果作为产出指标，以合同约定的累计完成进度比例确认履约进度。本集团勘察设计服务具体工作流程一般分为业务承接、初步设计、施工图设计、施工图配合等阶段，在业务承接阶段不确认收入；其余阶段，在按照合同约定完成各阶段工作，向客户提交工作成果并经客户认可后确认收入。

（2）专项工程建设服务收入

本集团向客户提供机电交安、光伏安装等专项工程建设服务，通常包含专业工程建设履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。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。

（3）监理及试验检测收入

本集团向客户提供监理及试验检测服务，将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本集团按照产出法，以经客户确认的已完成工作成果价值占合同价款总额的比例确定履约进度。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

32、 合同成本

☐适用 ☒不适用

33、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本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。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其

金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

与本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。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

35、 租赁

√适用 □不适用

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

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

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

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

④ 经营租赁

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

⑤ 融资租赁

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

36、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

37、 重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

38、 其他

√适用 □不适用

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变

更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注五、31“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；采用产出法还是投入法确认履约进度及采用该方法的原因等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产及合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，根据持有目的等综合判断，本集团通过各种估值方法其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析、被投资单位净资产等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	本集团被认定为增值税一般纳税人，按应税收入 6%、9% 或 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 在 2016 年 4 月 30 日前开工的基建施工项目，可以选择简易

		征收办法，按 3%的征收率缴纳增值税。
城市维护建设税	应交流转税额	按实际缴纳的流转税的 7%计缴，部分企业实际缴纳的流转税的 7%减半按 3.5%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、20%、25%计缴，主要公司详见下表。
房产税	房产原值	从价计征房产以房产原值的 70%、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%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中交设计咨询集团股份有限公司	25
中交公路规划设计院有限公司	15
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	15
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	15
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	15
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	15
中交城市能源研究设计院有限公司	15
中国智宝投资有限公司	25
中交城市规划研究院有限公司	15

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）高新技术企业税收优惠

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”，所获高新技术企业证书有效期限为3年，本集团高新技术企业享受企业所得税优惠适用15%税率。本集团2026年1-6月享受高新技术企业税收优惠政策的主要公司情况如下：

序号	企业名称	高新证书编号	有效期
1	中交公路规划设计院有限公司	GR202411000883	2024 至 2026 年
2	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	GR202561000473	2025 至 2027 年
3	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	GR202342005561	2023 至 2025 年
4	中国市政工程东北设计研究总院有限公司	GR202522000349	2025 至 2027 年
5	中国市政工程西南设计研究总院有限公司	GR202451002780	2024 至 2026 年
6	中交城市能源研究设计院有限公司	GR202421000909	2024 至 2026 年

注：二公院已于2026年申请新的高新技术企业证书，本集团判断2026年满足高新技术企业税收优惠条件，适用15%税率。

（2）西部大开发企业税收优惠

根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，如果满足“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，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业”的条件，并经所在地税务机关批准的企业，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按15%的税率征收企业所得税。2021年1月18日，《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（国家发展和改革委员会令2021年第40号）颁布，本集团西南院等二级子公司及部分三级子公司主营业务在《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》中所规定的鼓励类产业范围之内的企业，2026年1-6月享受西部大开发税收优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	220,205.71	435,531.12
银行存款	6,532,949,302.52	7,517,882,341.07
其他货币资金	225,271,239.50	354,920,739.69
合计	6,758,440,747.73	7,873,238,611.88
其中：存放在境外的款项总额	315,187,011.02	289,845,352.04
其中：存放财务公司存款	1,794,453,148.27	1,594,223,002.59

其他说明

注：使用权受到限制的货币资金情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金等	216,744,984.75	351,670,307.76
合 计	216,744,984.75	351,670,307.76

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,955,219.32	11,402,138.88
商业承兑票据	10,919,584.17	10,677,555.00
小计	19,874,803.49	22,079,693.88
减：坏账准备	129,853.67	145,725.98
合计	19,744,949.82	21,933,967.90

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,000,000.00
商业承兑票据		
合计		1,000,000.00

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	19,874,803.49	100.00	129,853.67	0.66	19,744,949.82	22,079,693.88	100.00	145,725.98	0.66	21,933,967.90
合计	19,874,803.49	/	129,853.67	/	19,744,949.82	22,079,693.88	/	145,725.98	/	21,933,967.90

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	8,955,219.32	57,784.43	0.65
商业承兑汇票	10,919,584.17	72,069.24	0.66
合计	19,874,803.49	129,853.67	/

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	75,254.12	-17,469.69				57,784.43
商业承兑汇票	70,471.86	1,597.38				72,069.24
合计	145,725.98	-15,872.31				129,853.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,679,018,599.66	6,199,130,706.25

其中：6 个月以内	3,544,527,417.58	4,554,651,352.60
7-12 个月	3,134,491,182.08	1,644,479,353.65
1 至 2 年	4,015,393,823.67	3,489,148,141.43
2 至 3 年	1,499,328,021.25	1,732,904,996.57
3 年以上		
3 至 4 年	803,025,627.44	707,941,140.90
4 至 5 年	442,026,659.51	519,996,647.11
5 年以上	952,853,485.81	899,520,220.50
小计	14,391,646,217.34	13,548,641,852.76
减：坏账准备	2,853,904,291.13	2,723,476,799.88
合计	11,537,741,926.21	10,825,165,052.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,989,562.00	0.03	3,989,562.00	100.00		3,989,562.00	0.03	3,989,562.00	100.00	
按组合计提坏账准备	14,387,656,655.34	99.97	2,849,914,729.13	19.81	11,537,741,926.21	13,544,652,290.76	99.97	2,719,487,237.88	20.08	10,825,165,052.88
合计	14,391,646,217.34	/	2,853,904,291.13	/	11,537,741,926.21	13,548,641,852.76	/	2,723,476,799.88	/	10,825,165,052.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
溧阳环球融创文化旅游有限公司等	3,989,562.00	3,989,562.00	100.00	预计无法收回
合计	3,989,562.00	3,989,562.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,827,699,351.43	189,829,558.76	3.26
1 至 2 年	3,748,136,884.76	568,592,365.42	15.17
2 至 3 年	1,373,669,210.58	400,287,207.96	29.14
3 至 4 年	776,683,151.92	351,449,126.24	45.25
4 至 5 年	406,813,547.80	327,566,268.69	80.52
5 年以上	711,227,499.69	711,227,499.69	100

合计	12,844,229,646.18	2,548,952,026.76	19.85
----	-------------------	------------------	-------

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	851,319,248.23	13,898,415.88	1.63
1 至 2 年	267,256,938.91	36,079,686.79	13.50
2 至 3 年	125,658,810.67	31,037,726.24	24.70
3 至 4 年	26,342,475.52	10,289,370.94	39.06
4 至 5 年	34,613,111.71	19,068,363.23	55.09
5 年以上	238,236,424.12	190,589,139.29	80.00
合计	1,543,427,009.16	300,962,702.37	19.50

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,723,476,799.88	132,341,295.39			-1,913,804.14	2,853,904,291.13
合计	2,723,476,799.88	132,341,295.39			-1,913,804.14	2,853,904,291.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期实际核销的应收账款情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邹平市综合行政执法局	220,766,589.32	86,155,803.83	306,922,393.15	1.92	19,439,403.69
中华人民共和国外交部	1,957,421.44	271,060,604.89	273,018,026.33	1.7	1,801,918.98
青海省高等级公路建设管理局	209,980,919.30		209,980,919.30	1.31	141,842,144.99
中国路桥工程有限责任公司	204,850,809.51		204,850,809.51	1.28	29,256,785.80
中国港湾工程有限责任公司	138,127,833.98	56,962,935.69	195,090,769.67	1.22	32,555,598.50
合计	775,683,573.55	414,179,344.41	1,189,862,917.96	7.43	224,895,851.96

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算	1,346,559,074.75	26,092,881.48	1,320,466,193.27	1,092,255,550.64	24,129,452.48	1,068,126,098.16
工程质量保证金	100,471,182.28	663,109.79	99,808,072.49	100,492,349.92	663,249.50	99,829,100.42
PPP合同资产	184,399,638.10	1,217,037.62	183,182,600.48	184,399,638.10	1,217,037.62	183,182,600.48
合计	1,631,429,895.13	27,973,028.89	1,603,456,866.24	1,377,147,538.66	26,009,739.60	1,351,137,799.06

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	21,685,930.62	1.33	17,348,744.50	80.00	4,337,186.12	21,326,652.21	1.55	17,061,321.77	80.00	4,265,330.44
按组合计提坏账准备	1,609,743,964.51	98.67	10,624,284.39	0.66	1,599,119,680.12	1,355,820,886.45	98.45	8,948,417.83	0.66	1,346,872,468.62
合计	1,631,429,895.13	/	27,973,028.89	/	1,603,456,866.24	1,377,147,538.66	/	26,009,739.60	/	1,351,137,799.06

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
斯里兰卡大科伦地区固体废弃物处理项目	21,685,930.62	17,348,744.50	80.00	项目所在地出现战乱
合计	21,685,930.62	17,348,744.50	80.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	1,324,873,144.13	8,744,136.98	0.66
组合 2	100,471,182.28	663,109.79	0.66
组合 3	184,399,638.10	1,217,037.62	0.66
合计	1,609,743,964.51	10,624,284.39	0.66

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
坏账准备	26,009,739.60	1,987,077.24			-23,787.95	27,973,028.89	
合计	26,009,739.60	1,987,077.24			-23,787.95	27,973,028.89	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	29,726,414.67	40,894,968.27
应收账款		
合计	29,726,414.67	40,894,968.27

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,453,939.00	
合计	1,453,939.00	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	40,894,968.27		-11,168,553.60		29,726,414.67	
合计	40,894,968.27		-11,168,553.60		29,726,414.67	

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	373,053,153.44	74.96	242,628,398.81	64.31
1 至 2 年	23,996,820.97	4.82	27,700,519.36	7.34
2 至 3 年	32,043,913.46	6.44	33,328,349.64	8.83
3 年以上	68,579,900.72	13.78	73,643,476.79	19.52
合计	497,673,788.59	/	377,300,744.60	/

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团账龄超过 1 年以上的预付款项，主要为专项工程建设服务项目的开工预付款，尚未达到合同约定的结算进度扣回条件。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中城乡生态环保工程有限公司	137,405,274.00	27.61

中交园林（山东）有限公司	40,656,442.16	8.17
中国水利电力对外有限公司	22,449,408.79	4.51
武汉芳笛环保股份有限公司	18,598,464.10	3.74
甘肃省安装建设集团有限公司	17,425,000.00	3.50
合计	236,534,589.05	47.53

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		2,438,149.08
其他应收款	402,111,718.02	362,605,833.93
合计	402,111,718.02	365,043,983.01

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中交（杭州）基础设施投资有限公司		2,347,058.65
江苏新构智能制造科技有限公司		91,090.43
合计		2,438,149.08

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	189,267,245.21	105,946,502.54
其中：6 个月以内	109,349,784.82	79,737,799.66
7-12 个月	79,917,460.39	26,208,702.88
1 至 2 年	43,554,245.13	46,741,155.64
2 至 3 年	34,614,540.04	92,797,990.51
3 年以上		
3 至 4 年	73,391,934.88	43,494,105.91
4 至 5 年	25,662,637.89	32,142,230.63
5 年以上	117,222,393.67	118,902,582.94
小计	483,712,996.82	440,024,568.17
减：坏账准备	81,601,278.80	77,418,734.24
合计	402,111,718.02	362,605,833.93

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	316,755,938.40	303,118,776.33
单位往来款及借款	64,410,343.26	67,996,594.01
备用金、代垫款及其他	102,546,715.16	68,909,197.83
小计	483,712,996.82	440,024,568.17
减：坏账准备	81,601,278.80	77,418,734.24
合计	402,111,718.02	362,605,833.93

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	1,781,361.58	21,381,761.48	54,255,611.18	77,418,734.24
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-61,183.48	61,183.48		
—转入第三阶段		-1,900,196.00	1,900,196.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	467,696.58	3,844,236.50	-129,205.45	4,182,727.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-183.07			-183.07
2026年6月30日余额	2,187,691.61	23,386,985.46	56,026,601.73	81,601,278.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	77,418,734.24	4,182,727.63			-183.07	81,601,278.80
合计	77,418,734.24	4,182,727.63			-183.07	81,601,278.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖北交投鄂州投资开发有限公司	31,365,085.00	6.48	保证金	1-2 年	207,009.57
广西中交浦清高速公路有限公司	30,990,472.00	6.41	保证金	3-5 年	204,537.11
河南省沁伊高速公路有限公司	18,917,142.00	3.91	单位往来	5 年以内	5,882,998.78
乐清市公安局	15,000,000.00	3.10	单位往来	3-4 年	15,000,000.00
中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行	11,975,889.83	2.48	房管维修基金	5 年以上	
合计	108,248,588.83	22.38	/	/	21,294,545.46

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,164,468.94		1,164,468.94	285,827.78		285,827.78
消耗性生物资产	19,770,055.48	666,973.77	19,103,081.71	19,770,055.48	666,973.77	19,103,081.71
合计	20,934,524.42	666,973.77	20,267,550.65	20,055,883.26	666,973.77	19,388,909.49

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
消耗性生物资产	666,973.77					666,973.77
合计	666,973.77					666,973.77

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	262,988,011.27	263,619,780.32
合计	262,988,011.27	263,619,780.32

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证待抵扣进项税	141,611,366.10	126,062,800.37
待结算增值税	149,880,233.93	149,513,272.12
预缴税款	32,589,204.81	27,820,300.25
其他	25,194,984.41	4,659,897.52
合计	349,275,789.25	308,056,270.26

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收工程款	1,799,598,026.77	46,772,171.93	1,752,825,854.84	1,883,883,449.50	58,770,915.13	1,825,112,534.37	
履约保证金	46,866,212.42	309,317.09	46,556,895.33	46,546,536.25	307,207.18	46,239,329.07	
应收股权还款	131,792,842.67	869,832.77	130,923,009.90	129,562,350.47	855,111.52	128,707,238.95	
其他	81,311,447.26	541,734.48	80,769,712.78	82,689,675.48	545,751.87	82,143,923.61	
减：一年内到期的部分	264,740,376.71	1,752,365.44	262,988,011.27	276,888,332.80	13,268,552.48	263,619,780.32	
合计	1,794,828,152.41	46,740,690.83	1,748,087,461.58	1,865,793,678.90	47,210,433.22	1,818,583,245.68	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

按组合计提坏账准备	1,794,828,152.41	100.00	46,740,690.83	2.60	1,748,087,461.58	1,865,793,678.90	100.00	47,210,433.22	2.53	1,818,583,245.68
合计	1,794,828,152.41	/	46,740,690.83	/	1,748,087,461.58	1,865,793,678.90	/	47,210,433.22	/	1,818,583,245.68

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	1,794,828,152.41	46,740,690.83	2.60
合计	1,794,828,152.41	46,740,690.83	2.60

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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)	
2026年1月1日余额	60,478,985.70			60,478,985.70
2026年1月1日余额在本期				
——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	-11,846,783.44			-11,846,783.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-139,145.99			-139,145.99
2026年6月30日余额	48,493,056.27			48,493,056.27

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1	60,478,985.70	-11,846,783.44			-139,145.99	48,493,056.27
合计	60,478,985.70	-11,846,783.44			-139,145.99	48,493,056.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			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	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		
一、合营企业												
贵州中交荔榕 高速公路有限 公司	29,524,839.92				39,095.15						29,563,935.07	
其他	18,334,707.20				-675,509.32						17,659,197.88	
小计	47,859,547.12				-636,414.17						47,223,132.95	
二、联营企业												
江 苏 新 构 智 能 制造科技有限 公司	136,264,266.84				-783,567.08						135,480,699.76	
贵州中交贵瓮 高速公路有限 公司	106,263,854.13				394,221.42						106,658,075.55	
中交贵州海绵 城市投资建设 有限公司	100,831,590.46				869,271.78						101,700,862.24	
广西中交浦清 高速公路有限 公司	98,855,416.57				-5,093,939.50						93,761,477.07	
中交哈密交通 建设有限公司	83,227,379.90				4,486,989.09						87,714,368.99	
加勒比(巴巴多 斯)基础设施投	76,803,372.65				4,456,200.00						81,259,572.65	

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			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	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		
资有限公司												
中交公路长大 桥建设国家工 程研究中心有 限公司	66,485,256.56				140,797.81						66,626,054.37	
襄阳中交基础 设施建设有限 公司	43,997,040.34				32,618.10						44,029,658.44	
其他	290,784,867.85	119,879.11	1,012,035.54	60,407,667.05	-2,175,856.12						229,213,380.22	119,879.11
小计	1,003,513,045.30	119,879.11	1012035.54	60,407,667.05	2,326,735.50						946,444,149.29	119,879.11
合计	1,051,372,592.42	119,879.11	1,012,035.54	60,407,667.05	1,690,321.33						993,667,282.24	119,879.11

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为 以公允 价值计 量且其
		追加投资	减少 投资	本期计入 其他综合	本期计入 其他综合	其他					

				收益的利 得	收益的损 失						变动计 入其他 综合收 益的原 因
中交京冀建 设开发（河 北）有限公 司	176,003,398.33				2,467,739.19		173,535,659.14			5,415,202.86	不具有 控制、 共同控 制、重 大影 响，亦 不以交 易目的 而持有
重庆渝湘复 线高速公路 有限公司	125,258,409.09				23,681.64		125,234,727.45			3,919,631.55	
广西中交贵 隆高速公路 发展有限公司	133,811,541.27				9,839,541.27		123,972,000.00			13,162,598.04	
南京中交智 慧城市建设 投资有限公司	76,725,351.56				28,541.66		76,696,809.90		8,225,351.56	28,541.66	
广西中交玉 湛高速公路 发展有限公 司	33,311,529.73			1,015,925.10			34,327,454.83		1,015,925.10	35,188,470.27	
其他	254,513,677.11	4,486,336.80		5,453,124.92	6,727,948.21		257,725,190.62	316,250.00	36,985,288.46	71,584,890.82	/
合计	799,623,907.09	4,486,336.80		6,469,050.02	19,087,451.97		791,491,841.94	316,250.00	46,226,565.12	129,299,335.20	

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	811,037,600.07	801,175,231.17
其中：权益工具投资	811,037,600.07	801,175,231.17
合计	811,037,600.07	801,175,231.17

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	70,682,532.64	5,629,777.00	76,312,309.64
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	70,682,532.64	5,629,777.00	76,312,309.64
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	32,031,795.70	2,941,834.50	34,973,630.20
2.本期增加金额	1,196,929.37	64,927.80	1,261,857.17
（1）计提或摊销	1,196,929.37	64,927.80	1,261,857.17
3.本期减少金额			
4.期末余额	33,228,725.07	3,006,762.30	36,235,487.37
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	37,453,807.57	2,623,014.70	40,076,822.27
2.期初账面价值	38,650,736.94	2,687,942.50	41,338,679.44

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	1,574,893,449.08	1,622,564,731.85
固定资产清理		
合计	1,574,893,449.08	1,622,564,731.85

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	临时设施	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,008,500,086.51	187,749,578.42	242,906,635.42	375,734,211.88	1,003,853.09	2,815,894,365.32
2.本期增加金额	1,282,617.50	272,173.87	4,683,470.94	12,356,866.86		18,595,129.17
(1) 购置	1,282,617.50	272,173.87	4,683,470.94	12,356,866.86		18,595,129.17
3.本期减少金额		761,265.38	5,981,410.81	2,335,030.55		9,077,706.74
(1) 处置或报废		761,265.38	5,981,410.81	2,335,030.55		9,077,706.74
4.期末余额	2,009,782,704.01	187,260,486.91	241,608,695.55	385,756,048.19	1,003,853.09	2,825,411,787.75
二、累计折旧						
1.期初余额	565,273,481.87	158,171,769.63	228,604,530.64	239,053,997.03	1,003,853.09	1,192,107,632.26
2.本期增加金额	33,388,082.36	5,296,908.36	3,055,091.96	24,526,329.26		66,266,411.94
(1) 计提	33,388,082.36	5,296,908.36	3,055,091.96	24,526,329.26		66,266,411.94
3.本期减少金额		761,265.38	5,981,410.81	2,294,345.50		9,037,021.69
(1) 处置或报废		761,265.38	5,981,410.81	2,294,345.50		9,037,021.69
4.期末余额	598,661,564.23	162,707,412.61	225,678,211.79	261,285,980.79	1,003,853.09	1,249,337,022.51
三、减值准备						
1.期初余额				1,222,001.21		1,222,001.21
2.本期增加金额						
3.本期减少金额				40,685.05		40,685.05
(1) 处置或报废				40,685.05		40,685.05
4.期末余额				1,181,316.16		1,181,316.16
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,411,121,139.78	24,553,074.30	15,930,483.76	123,288,751.24		1,574,893,449.08
2.期初账面价值	1,443,226,604.64	29,577,808.79	14,302,104.78	135,458,213.64		1,622,564,731.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科技园生产大楼等	495,221,791.04	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,650,725.92	39,638,468.87
工程物资		
合计	68,650,725.92	39,638,468.87

在建工程**(1) 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	113,062,463.67	113,062,463.67
2.本期增加金额	21,073,940.22	21,073,940.22
新增租赁	21,073,940.22	21,073,940.22
3.本期减少金额	14,700,410.17	14,700,410.17
处置	14,700,410.17	14,700,410.17
4.期末余额	119,435,993.72	119,435,993.72
二、累计折旧		
1.期初余额	48,583,223.17	48,583,223.17
2.本期增加金额	11,378,851.93	11,378,851.93
(1)计提	11,378,851.93	11,378,851.93
3.本期减少金额	3,983,404.48	3,983,404.48
(1)处置	3,983,404.48	3,983,404.48
4.期末余额	55,978,670.62	55,978,670.62
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	63,457,323.10	63,457,323.10
2.期初账面价值	64,479,240.50	64,479,240.50

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	482,437,230.09	200,261,360.13	206,626.76	682,905,216.98
2.本期增加金额		10,965,022.94	21,574.82	10,986,597.76
(1)购置		10,965,022.94	21,574.82	10,986,597.76
3.本期减少金额		787,633.94		787,633.94
(1)处置		787,633.94		787,633.94
4.期末余额	482,437,230.09	210,438,749.13	228,201.58	693,104,180.80
二、累计摊销				
1.期初余额	165,122,167.50	129,201,860.91	60,431.53	294,384,459.94
2.本期增加金额	5,756,197.36	14,622,000.77	24,228.04	20,402,426.17
(1)计提	5,756,197.36	14,622,000.77	24,228.04	20,402,426.17
3.本期减少金额		441,307.36		441,307.36
(1)处置		441,307.36		441,307.36
4.期末余额	170,878,364.86	143,382,554.32	84,659.57	314,345,578.75
三、减值准备				
1.期初余额	35,077,985.28			35,077,985.28
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	35,077,985.28			35,077,985.28
四、账面价值				
1.期末账面价值	276,480,879.95	67,056,194.81	143,542.01	343,680,616.77
2.期初账面价值	282,237,077.31	71,059,499.22	146,195.23	353,442,771.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.01%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 商誉**(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金额	期末余额
装修费等	44,048,754.33	4,928,415.13	7,418,042.37		41,559,127.09
合计	44,048,754.33	4,928,415.13	7,418,042.37		41,559,127.09

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产

减值准备	3,007,490,254.59	453,826,537.77	2,885,211,624.88	436,976,418.51
公允价值变动	228,200,928.83	34,230,931.25	222,516,261.35	33,375,575.86
暂估成本	193,548,370.40	29,032,255.56	255,883,926.02	38,382,588.90
内退及离退休福利	160,017,560.56	24,002,634.09	166,819,959.86	25,022,993.98
可抵扣亏损	115,521,742.26	28,880,435.57	28,457,976.30	7,114,494.08
租赁负债	66,704,091.34	12,117,756.64	68,766,268.57	13,968,717.79
长期应收款折现	59,269,762.26	8,890,464.33	74,722,203.92	11,208,330.59
其他	29,977,898.56	4,560,910.70	27,214,393.09	4,170,161.44
合计	3,860,730,608.80	595,541,925.91	3,729,592,613.99	570,219,281.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
PPP 项目融资收益	200,115,543.11	50,028,885.78	110,295,008.10	27,573,752.03
公允价值变动	132,398,316.88	19,859,747.53	131,191,980.46	19,678,797.06
使用权资产	62,923,773.79	11,250,408.46	64,397,720.55	12,870,239.53
长期应付款折现	39,004,320.74	5,850,648.11	48,161,219.59	7,224,182.94
其他	40,559,072.36	6,000,535.71	44,952,899.77	6,662,835.29
合计	475,001,026.88	92,990,225.59	398,998,828.47	74,009,806.85

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	54,528,781.71	52,270,108.07
可抵扣亏损	207,507,482.68	207,690,962.67
合计	262,036,264.39	259,961,070.74

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	854,282.94	1,069,386.11	
2027	1,317,208.79	1,317,208.79	
2028	114,142,844.08	114,142,844.08	
2029	43,107,610.49	43,107,610.49	
2030	48,053,913.20	48,053,913.20	
2031	31,623.18		
合计	207,507,482.68	207,690,962.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP 项目合同资产	1,351,749,425.01	8,949,186.91	1,342,800,238.10	1,397,330,140.64	9,222,378.91	1,388,107,761.73
工程质量保证金	570,684,189.13	3,750,861.95	566,933,327.18	600,715,828.27	3,965,594.31	596,750,233.96
待抵扣待认证进项税	46,251,493.65		46,251,493.65	45,516,222.83		45,516,222.83
预付房屋、软件购置款等	103,426,990.47		103,426,990.47	74,507,710.53		74,507,710.53
合计	2,072,112,098.26	12,700,048.86	2,059,412,049.40	2,118,069,902.27	13,187,973.22	2,104,881,929.05

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

注：（1）被质押所有权受到限制的其他非流动资产情况详见附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

（2）PPP 项目合同资产情况详见附注十八“其他重要事项”。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			期初		
	账面余额	受限类型	受限情况	账面余额	受限类型	受限情况
货币资金	216,744,984.75	其他	保函保证金等	351,670,307.76	其他	保函保证金等
应收账款、合同资产、其他非流动资产（见“注”）	736,081,915.63	质押	质押借款	739,560,213.93	质押	质押借款
应收账款	31,649,000.00	质押	质押借款	4,320,546.82	质押	质押借款
在建工程	10,681,898.43	质押	质押借款			
合计	995,157,798.81	/	/	1,095,551,068.51	/	/

其他说明：

注：中交（邹平）投资发展有限公司以《邹平市园林景观绿化提升工程 PPP 项目合同》项下资产为质押物取得质押借款，质押资产期末余额为 270,000,000.00 元；监利泽润水处理有限公司以《监利县城乡污水治理一体化建设工程 PPP 项目特许经营协议》项下资产为质押物取得质押借款，质押资产期末余额为 466,081,915.63 元。上述质押资产期末余额合计为 736,081,915.63 元，质押物包括 PPP 项目形成的应收账款、合同资产及其他非流动资产。

32、 短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	531,496,819.83	9,510,000.00
信用借款	193,346,942.33	89,346,942.33
合计	724,843,762.16	98,856,942.33

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,853,750.62	6,228,808.00
银行承兑汇票	194,236,489.91	111,328,994.31
合计	216,090,240.53	117,557,802.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	2,627,759,034.30	2,716,430,549.72
应付劳务款	3,687,765,026.84	4,024,677,829.73
应付材料采购款	505,085,531.75	530,325,704.63
其他	29,161,168.11	31,385,260.23
合计	6,849,770,761.00	7,302,819,344.31

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交一公局集团有限公司	103,855,161.26	未到付款时点
合计	103,855,161.26	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**37、 预收款项****(1) 预收账款项列示**☐适用 ☒不适用**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**☐适用 ☒不适用**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**38、 合同负债****(1) 合同负债情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收劳务服务款	602,579,139.40	525,923,119.72
预收工程款	322,503,267.18	309,892,135.47
已结算未完工	92,722,514.21	193,490,921.37
其他	12,696,325.76	12,864,292.17
合计	1,030,501,246.55	1,042,170,468.73

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债☐适用 ☒不适用**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**39、 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	81,016,623.62	910,233,061.01	915,549,832.95	75,699,851.68

二、离职后福利-设定提存计划	76,406,630.50	160,137,423.46	176,528,057.26	60,015,996.70
三、辞退福利	107,961.36			107,961.36
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	157,531,215.48	1,070,370,484.47	1,092,077,890.21	135,823,809.74

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	65,161,706.91	680,252,014.91	681,684,884.02	63,728,837.80
二、职工福利费	22,135.05	33,113,375.13	33,113,375.13	22,135.05
三、社会保险费	1,164,605.46	66,349,441.20	66,740,377.30	773,669.36
其中：医疗保险费	1,130,542.11	62,003,318.09	62,377,834.58	756,025.62
工伤保险费	34,063.35	3,282,824.93	3,299,820.54	17,067.74
生育保险费		1,063,298.18	1,062,722.18	576.00
四、住房公积金	4,039,326.52	91,872,847.61	94,478,417.61	1,433,756.52
五、工会经费和职工教育经费	8,588,820.81	9,733,395.76	10,698,996.26	7,623,220.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,040,028.87	28,911,986.40	28,833,782.63	2,118,232.64
合计	81,016,623.62	910,233,061.01	915,549,832.95	75,699,851.68

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,329,092.95	118,458,600.41	119,280,070.68	1,507,622.68
2、失业保险费	78,656.68	4,576,737.06	4,592,864.49	62,529.25
3、企业年金缴费	73,998,880.87	37,102,085.99	52,655,122.09	58,445,844.77
合计	76,406,630.50	160,137,423.46	176,528,057.26	60,015,996.70

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	122,645,879.38	184,599,014.95
企业所得税	53,454,900.74	165,244,823.16
个人所得税	4,563,992.81	72,274,893.25
城市维护建设税	1,891,457.05	8,307,908.24
教育费附加	857,167.12	3,563,086.79

其他税费	4,405,005.06	7,168,505.07
合计	187,818,402.16	441,158,231.46

41、其他应付款

(1) 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,180,233,006.30	904,782,327.63
其他应付款	553,643,207.99	857,478,794.49
合计	1,733,876,214.29	1,762,261,122.12

(2) 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应付股利

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,180,233,006.30	904,782,327.63
合计	1,180,233,006.30	904,782,327.63

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付单位往来	251,058,064.27	507,038,906.53
应付履约、投标及其他保证金	159,722,704.58	164,427,459.50
应付代收代付款	39,297,425.50	67,147,130.17
其他	103,565,013.64	118,865,298.29
合计	553,643,207.99	857,478,794.49

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	47,014,848.86	46,056,246.51
一年内到期的应付债券	34,627,495.92	33,988,587.17
一年内到期的长期应付款	113,125,243.43	117,291,341.62
一年内到期的租赁负债	23,532,858.42	22,531,495.13
一年内到期的其他长期负债		1,262,664.45
合计	218,300,446.63	221,130,334.88

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税额等	662,572,457.02	677,241,859.53
合计	662,572,457.02	677,241,859.53

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	299,178,397.73	301,646,314.33
信用借款	290,866,766.19	299,506,089.48
减：一年内到期的长期借款 (附注七、43)	47,014,848.86	46,056,246.51
合计	543,030,315.06	555,096,157.30

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1) 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国交建 PPP 项目 7 期资产支持专项计划	418,374,671.96	430,425,208.49
合计	418,374,671.96	430,425,208.49

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
中国交建 PPP 项目 7 期资产支持专项计划	100.00	4.88	2023/1/13	15 年	560,000,000.00	464,413,795.66		11,143,744.80	85,763.34	22,641,135.92	453,002,167.88	否
减：一年内到期部分期末余额（附注七、43）						33,988,587.17					34,627,495.92	
合计	/	/	/	/	560,000,000.00	430,425,208.49		11,143,744.80	85,763.34	22,641,135.92	418,374,671.96	/

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	66,998,553.35	68,850,729.98
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	23,532,858.42	22,531,495.13
合计	43,465,694.93	46,319,234.85

48、 长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,272,852,241.95	1,343,147,230.08
专项应付款	12,047,446.84	14,281,197.40
合计	1,284,899,688.79	1,357,428,427.48

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质量保证金	1,373,977,485.38	1,460,438,571.70
关联方借款	12,000,000.00	
减：一年内到期部分（附注七、43）	113,125,243.43	117,291,341.62
合计	1,272,852,241.95	1,343,147,230.08

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项课题款	14,281,197.40	6,396,424.91	8,630,175.47	12,047,446.84	尚未结题
合计	14,281,197.40	6,396,424.91	8,630,175.47	12,047,446.84	/

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	160,017,560.56	166,819,959.86
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	160,017,560.56	166,819,959.86

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	166,819,959.86	182,699,959.86
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		

3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-6,802,399.30	-8,385,791.30
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-6,802,399.30	-8,385,791.30
五、期末余额	160,017,560.56	174,314,168.56

计划资产：
☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	166,819,959.86	182,699,959.86
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-6,802,399.30	-8,385,791.30
五、期末余额	160,017,560.56	174,314,168.56

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

50、 预计负债
☐适用 ☒不适用

51、 递延收益
递延收益情况
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债
☐适用 ☒不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,294,595,565.00						2,294,595,565.00

54、 其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,352,852,952.23			1,352,852,952.23
其他资本公积	7,211,295,514.45	127,860.94		7,211,423,375.39
合计	8,564,148,466.68	127,860.94		8,564,276,327.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本年增加 127,860.94 元系本集团根据中国交建限制性股票激励计划，确认股份支付计入资本公积的金额。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-140,600,534.48	-12,618,401.95			-1,892,760.26	-10,725,641.69		-151,326,176.17
其中：重新计量设定受益计划变动额	-80,699,000.00							-80,699,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-59,901,534.48	-12,618,401.95			-1,892,760.26	-10,725,641.69		-70,627,176.17
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,731,882.69	-1,874,423.74			-286.36	-1,874,137.38		6,857,745.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	6,411,928.12							6,411,928.12
外币财务报表折算差额	2,319,954.57	-1,874,423.74			-286.36	-1,874,137.38		445,817.19
其他综合收益合计	-131,868,651.79	-14,492,825.69			-1,893,046.62	-12,599,779.07		-144,468,430.86

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	73,912,178.06	6,691,885.18	10,850,490.63	69,753,572.61
合计	73,912,178.06	6,691,885.18	10,850,490.63	69,753,572.61

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	136,526,460.44			136,526,460.44
合计	136,526,460.44			136,526,460.44

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,994,186,437.47	4,114,088,302.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,994,186,437.47	4,114,088,302.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	308,510,159.40	1,455,068,881.42
所有者权益内部结转		
减：提取法定盈余公积		49,508,362.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	290,954,717.64	525,462,384.38
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,011,741,879.23	4,994,186,437.47

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,992,115,038.68	3,099,913,904.45	4,297,861,891.72	3,085,048,645.79
其他业务	66,840,958.26	50,256,090.66	60,343,904.92	44,165,217.69
合计	4,058,955,996.94	3,150,169,995.11	4,358,205,796.64	3,129,213,863.48

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
勘察设计	2,815,084,645.98	2,076,758,915.70	3,193,545,800.05	2,123,986,481.30
机电交安、光伏安装及项目管理等	776,846,551.76	693,279,439.72	738,544,566.92	668,439,990.76
试验检测	162,907,028.23	132,666,866.56	164,274,612.21	125,992,523.26

监理	133,968,772.07	122,557,102.70	126,443,289.86	114,079,952.79
其他	103,308,040.64	74,651,579.77	75,053,622.68	52,549,697.68
合计	3,992,115,038.68	3,099,913,904.45	4,297,861,891.72	3,085,048,645.79

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、 税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	10,710,275.95	9,295,205.67
城市维护建设税	5,546,948.47	6,063,277.24
教育费附加	4,033,207.50	4,372,960.27
土地使用税	1,264,533.25	1,257,999.70
其他	5,014,617.15	8,872,727.69
合计	26,569,582.32	29,862,170.57

注：主要税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、 销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	42,294,310.26	37,002,645.17
差旅费	8,063,968.96	9,110,543.12
招投标费	6,348,826.72	5,816,480.76
办公费	4,860,041.32	5,639,801.24
业务费	4,741,338.98	5,882,054.75
其他	5,781,616.34	7,911,599.95
合计	72,090,102.58	71,363,124.99

64、 管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	112,198,552.27	125,767,971.48

固定资产使用费	12,781,853.66	14,127,557.70
差旅交通费	6,516,817.19	7,354,396.38
无形资产摊销	5,625,649.81	4,740,748.89
物业管理费	4,350,213.79	3,531,623.07
办公费用	3,908,653.33	3,921,137.94
使用权资产折旧费	2,270,838.09	5,137,444.27
聘请中介机构及咨询费用	1,680,513.15	2,980,742.60
其他	17,828,157.91	15,541,981.19
合计	167,161,249.20	183,103,603.52

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	134,917,413.44	144,689,333.17
委外费用	22,646,416.25	29,818,573.49
资产折旧与摊销	6,899,514.60	10,131,043.86
材料费	3,015,239.83	2,852,264.12
其他	29,168,210.78	29,935,875.74
合计	196,646,794.90	217,427,090.38

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	21,977,915.19	22,778,888.26
利息收入	-69,562,606.12	-76,782,923.48
汇兑损益	29,728,933.08	6,382,782.14
其他	-1,357,678.54	6,889,203.31
合计	-19,213,436.39	-40,732,049.77

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,182,075.26	7,215,724.43
个税手续费返还	1,816,531.39	2,002,818.73
其他	77.66	30,251.81
合计	6,998,684.31	9,248,794.97

其他说明：

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注十一、“政府补助”。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,690,321.33	-49,066.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,487,137.85	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,687,593.48	4,551,472.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	316,250.00	258,750.00
合计	12,207,026.96	4,761,156.43

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	8,122,368.90	20,038,881.43
合计	8,122,368.90	20,038,881.43

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	15,872.31	173,918.46
应收账款坏账损失	-132,341,295.39	-138,327,237.22
其他应收款坏账损失	-4,182,727.63	-1,885,916.17
长期应收款坏账损失	11,846,783.44	1,601,021.40
合计	-124,661,367.27	-138,438,213.53

其他说明：

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-1,499,152.88	-2,824,350.87
合计	-1,499,152.88	-2,824,350.87

其他说明：

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	174,810.55	63,952.18
其他长期资产		634,419.72
合计	174,810.55	698,371.90

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔款收入	236,650.00	7,480.00	236,650.00
违约金收入	136,129.62	203,980.83	136,129.62
罚没利得	102,081.42	1,000.00	102,081.42
非流动资产毁损报废利得	84,712.22	30,898.30	84,712.22
其他	163,676.70	255,882.78	163,676.70
合计	723,249.96	499,241.91	723,249.96

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没、赔偿款及滞纳金支出	1,631,986.62	1,313,811.49	1,631,986.62
对外捐赠支出	400,000.00	111,900.00	400,000.00
非流动资产报废、毁损		117,200.94	
其他	43,377.13	107,478.03	43,377.13
合计	2,075,363.75	1,650,390.46	2,075,363.75

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,359,286.45	95,751,308.33
递延所得税费用	-4,449,752.12	-2,498,196.10
合计	50,909,534.33	93,253,112.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	365,521,966.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,380,491.50
子公司适用不同税率的影响	-38,787,964.81
调整以前期间所得税的影响	2,991,127.70
非应税收入的影响	-1,983,203.16

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,553,771.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,775.79
本期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	7,905.80
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-6,198,818.74
所得税费用	50,909,534.33

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到各类保证金、押金	141,974,599.09	127,109,164.15
收到的单位往来款	168,545,728.82	524,542,013.99
收到的利息收入	37,647,391.45	32,016,138.54
其他	156,006,704.63	144,205,877.02
合计	504,174,423.99	827,873,193.70

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类保证金、押金	166,000,374.25	111,555,503.36
支付的单位往来款	622,282,024.80	690,110,939.65
支付的管理费用、销售费用、研发费用	188,391,156.67	208,289,587.99
其他	193,729,938.41	392,533,105.59
合计	1,170,403,494.13	1,402,489,136.59

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金净额	10,074,277.41	
合计	10,074,277.41	

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得借款	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金支出	13,085,269.95	14,479,376.18
保理、债券融资手续费	1,215,666.67	1,148,493.92
合计	14,300,936.62	15,627,870.10

筹资活动产生的各项负债变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	98,856,942.33	652,996,819.83		20,000,000.00	7,010,000.00	724,843,762.16
长期借款	601,152,403.81		9,123,418.20	20,230,658.09		590,045,163.92
租赁负债	68,850,729.98		21,073,940.22	13,085,269.95	9,840,846.90	66,998,553.35
应付债券	464,413,795.66		11,229,508.14	22,641,135.92		453,002,167.88
合计	1,233,273,871.78	652,996,819.83	41,426,866.56	75,957,063.96	16,850,846.90	1,834,889,647.31

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	314,612,431.67	567,048,373.02
加: 资产减值准备	1,499,152.88	2,824,350.87
信用减值损失	124,661,367.27	138,438,213.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,266,411.94	66,546,360.40
使用权资产摊销	11,378,851.93	12,622,499.17
无形资产摊销	20,402,426.17	12,426,456.68
长期待摊费用摊销	7,418,042.37	5,331,582.65
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)	-174,810.55	-698,371.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-84,712.22	86,302.64
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-8,122,368.90	-20,038,881.43
财务费用(收益以“-”号填列)	22,802,008.61	23,446,447.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,207,026.96	-4,761,156.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,388,082.68	-36,984,774.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	18,938,330.56	34,486,577.93
存货的减少(增加以“-”号填列)	-878,641.16	2,908,408.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,015,413,173.06	-1,284,904,580.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-988,044,987.18	-878,187,289.72
其他	-5,023,882.94	12,312,421.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,465,358,662.25	-1,347,097,059.50
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:		
现金的期末余额	6,541,695,762.98	6,521,738,249.67
减: 现金的期初余额	7,521,568,304.12	7,525,962,798.57
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-979,872,541.14	-1,004,224,548.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,541,695,762.98	7,521,568,304.12
其中：库存现金	220,205.71	435,531.12
可随时用于支付的银行存款	6,532,949,302.52	7,517,882,341.07
可随时用于支付的其他货币资金	8,526,254.75	3,250,431.93
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,541,695,762.98	7,521,568,304.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保函保证金等	216,744,984.75	351,670,307.76	保证金等使用受限
合计	216,744,984.75	351,670,307.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	108,382,020.59	6.8109	738,179,104.02
欧元	1,842,521.55	7.7671	14,311,049.14
港币	12,803,071.90	0.8686	11,120,108.10
澳门元	12,382,956.88	0.8432	10,441,309.24
其他			370,483.68
应收账款	-	-	
其中：阿尔及利亚第纳尔	2,593,189,054.82	0.0510	132,308,135.93
马来西亚林吉特	23,024,560.71	1.6734	38,528,381.37

其他			7,354,828.96
其他应收款			
其中：尼日利亚奈拉	994,824,038.62	0.0049	4,894,534.27
其他			2,658,466.14
长期应收款			
其他			292,527.17
应付账款			
其中：阿尔及利亚第纳尔	329,825,980.52	0.0510	16,828,183.26
马来西亚林吉特	3,651,112.58	1.6734	6,109,626.13
其他			8,245,592.87
其他应付款	-	-	
其他			60,056.80
长期应付款			
其他			284,558.12

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本期简化处理的短期租赁费用为 33,484,267.68 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 15,354,846.98 元

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额56,896,675.34(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产	601,430.86	
投资性房地产	2,140,799.39	
合计	2,742,230.25	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	134,917,413.44	144,689,333.17
委外费用	22,646,416.25	29,818,573.49
资产折旧与摊销	6,899,514.60	10,131,043.86
材料费	3,015,239.83	2,852,264.12
其他	29,168,210.78	29,935,875.74
合计	196,646,794.90	217,427,090.38
其中：费用化研发支出	196,646,794.90	217,427,090.38
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

合并范围的减少：

单位： 元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日
安徽和昌工程咨询有限公司	注销	2026 年 4 月 8 日	1,902,730.04	-76.07

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中交公路规划设计院有限公司	北京	203,162.99	北京	勘察设计	100.00		反向购买
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	西安	215,065.33	西安	勘察设计	100.00		反向购买
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	武汉	303,741.33	武汉	勘察设计	100.00		反向购买
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	成都	52,500.00	成都	勘察设计	100.00		反向购买
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	长春	19,310.00	长春	勘察设计	100.00		反向购买
中交城市能源研究设计院有限公司	沈阳	9,393.81	沈阳	勘察设计	100.00		反向购买
中国智宝投资有限公司	北京	3,050.36	北京	咨询	100.00		同一控制下企业合并
中交城市规划研究院有限公司	成都	5,000.00	成都	规划设计	100.00		非同一控下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	47,223,132.95	47,859,547.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-636,414.17	-1,314,154.69
--其他综合收益		
--综合收益总额	-636,414.17	-1,314,154.69
联营企业:		
投资账面价值合计	946,324,270.18	1,003,393,166.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,326,735.50	5,113,335.39
--其他综合收益		-1,709,941.95
--综合收益总额	2,326,735.50	3,403,393.44

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,182,075.26	7,315,724.43
合计	5,182,075.26	7,315,724.43

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。

于 2026 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约 36,908,955.20 元（2025 年 12 月 31 日：约 30,574,412.37 元）。

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的浮动利率借款为 535,098,623.47 元（上

年末：546,198,379.09 元）及以人民币计价的固定利率合同，金额为 1,180,904,562.16 元（上年末：566,329,342.33 元）。

于 2026 年 6 月 30 日，如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约 2,006,619.84 元（上年末：约 2,048,243.92 元）。

③ 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

（2） 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。
- 本附注七、6“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、12。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如

交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、9 和附注七、6 的披露。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3-5 年（含 5 年）	5 年以上
短期借款（含利息）	724,843,762.16			
应付票据	216,090,240.53			
应付账款	6,849,770,761.00			
其他应付款	1,733,876,214.29			
一年内到期的非流动负债（含利息）	258,949,593.74			
长期借款（含利息）		185,542,493.47	131,333,722.08	313,823,335.80
应付债券		113,205,679.62	113,205,679.62	308,704,447.33
租赁负债		31,007,954.59	11,325,478.58	9,105,187.70
长期应付款（含利息）		925,737,087.84	206,638,630.49	141,993,873.62

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	应收票据	1,000,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	1,453,939.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
有追索权保理	应收账款	28,149,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计	/	30,602,939.00	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	银行承兑票据背书	1,453,939.00	
合计	/	1,453,939.00	

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			29,726,414.67	29,726,414.67
应收票据			29,726,414.67	29,726,414.67
（二）其他权益工具投资	8,821,704.87		782,670,137.07	791,491,841.94
（三）其他非流动金融资产		165,158,420.00	645,879,180.07	811,037,600.07
持续以公允价值计量的资产总额	8,821,704.87	165,158,420.00	1,458,275,731.81	1,632,255,856.68

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第二层次是公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对持有的应收款项融资，其剩余期限较短，未来信用风险较低，且预期以票面金额为对价进行背书转让，采用票面金额确定其公允价值。

对持有的非交易性权益投资，通常情况是长期持有，如无其他外部证据，一般认为被投资单位的净资产份额与公允价值相近。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

合并财务报表期末余额中不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、非流动资产、长短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款、其他长期负债等。于 2026 年 6 月 30 日，不以公允价值计量的金融资产和金融负债账面价值和公允价值相近。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国交通建设股份有限公司	北京	港口、航道、公路、桥梁的建设 项目总承包等	1,627,464.42	50.74	50.74

本企业最终控制方是中交集团

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

详见附注七、17、长期股权投资

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中交（西安）铁道设计研究院有限公司	联营企业
西安同舟公路工程咨询有限责任公司	联营企业
海口市两江中交建设投资有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国港湾工程有限责任公司	同一母公司
中国路桥工程有限责任公司	同一母公司
中交建筑集团有限公司	同一母公司
中交一公局集团有限公司	同一母公司
中交第二公路工程局有限公司	同一母公司
中交第三公路工程局有限公司	同一母公司
中交路桥建设有限公司	同一母公司
中交第一航务工程局有限公司	同一母公司
中交第二航务工程局有限公司	同一母公司
中交第三航务工程局有限公司	同一母公司
中交第四航务工程局有限公司	同一母公司
中交财务有限公司	同一母公司
中交城市投资控股有限公司	同一母公司
中交资本控股有限公司	股东、同一母公司
中国公路工程咨询集团有限公司	同一母公司
中交水运规划设计院有限公司	同一母公司
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	同一母公司
甘肃祁连山水泥集团有限公司	同一母公司

中交机电工程局有限公司	同一母公司
中交西安筑路机械有限公司	同一母公司
中国城乡控股集团有限公司	股东，同一最终控制人
中国交通信息科技集团有限公司	同一最终控制人
中交天津航道局有限公司	同一最终控制人
中交水利水电建设有限公司	同一最终控制人
中交投资南京有限公司	同一最终控制人
中石油中交油品销售有限公司	同一最终控制人
中交物业服务集团有限公司	同一最终控制人
中咨公路养护检测技术有限公司	同一最终控制人
上海中交海德交通科技股份有限公司	同一最终控制人
中国水利电力对外有限公司	同一最终控制人
CHINACOMMUNICATIONS CONSTRUCTION (ECRL) SDN.	同一最终控制人
中交二公局第一工程有限公司	同一最终控制人
中交一航局安装工程有限公司	同一最终控制人
贵州中交贵融高速公路有限公司	同一最终控制人
湘潭县中交投资建设管理有限公司	同一最终控制人
中城乡（射洪）投资发展有限公司	同一最终控制人
中交华中武汉置业发展有限公司	同一最终控制人
贵州中交福和高速公路发展有限公司	同一最终控制人
贵州中交和兴高速公路发展有限公司	同一最终控制人
贵州中交兴陆高速公路发展有限公司	同一最终控制人
中交融资租赁有限公司	同一最终控制人
中交城投军山新城（武汉）投资发展有限公司	同一最终控制人
中交华南投资有限公司	同一最终控制人
中交城投建设有限公司	同一最终控制人
中交园林（山东）有限公司	同一最终控制人
中交四航局第一工程有限公司	同一最终控制人
中交（福清）投资有限公司	同一最终控制人

中交联合海南路桥投资有限公司	同一最终控制人
中交一公局集团（江阴）绮山湖科创谷投资建设有限公司	同一最终控制人
中交温州高铁新城投资发展有限公司	同一最终控制人
常州中交建设发展有限公司	同一最终控制人
中交（成都）城市开发有限公司	同一最终控制人
中城乡（霸州）水务环保有限公司	同一最终控制人
天津设计之都城市发展有限公司	同一最终控制人
中交一公局（安徽）建设投资有限公司	同一最终控制人
中城乡（大同）水务有限公司	同一最终控制人
重庆中交巫官高速公路有限公司	同一最终控制人
中国交通建设（秘鲁）有限公司	同一最终控制人
中交二公局第三工程有限公司	同一最终控制人
重庆万州中交四航建设发展有限公司	同一最终控制人
中国港湾（缅甸）振华有限责任公司	同一最终控制人
中交二公局第三工程有限公司	同一最终控制人
重庆万州中交四航建设发展有限公司	同一最终控制人
中国港湾（缅甸）振华有限责任公司	同一最终控制人
中交（呼和浩特）投资有限公司	同一最终控制人
哈尔滨碧鸿环保科技有限公司	同一最终控制人
中交二公局第四工程有限公司	同一最终控制人
中交横琴投资有限公司	同一最终控制人
中国路桥塞内加尔有限责任公司	同一最终控制人
中交（龙港）城市建设有限公司	同一最终控制人
中交一公局厦门工程有限公司	同一最终控制人
中交隧道工程局有限公司	同一最终控制人
中交二航局科工（武汉）有限公司	同一最终控制人
中城乡生态环保工程有限公司	同一最终控制人
西安碧水源水务有限公司	同一最终控制人

中城乡一航（监利）生态环境投资有限公司	同一最终控制人
中交武汉智行国际工程咨询有限公司	同一最终控制人
碧水源建设集团有限公司	同一最终控制人
中交一公局第三工程有限公司	同一最终控制人
北京碧水源科技股份有限公司	同一最终控制人
中交投资咨询（北京）有限公司	同一最终控制人
中城乡（泉州）水务投资有限公司	同一最终控制人
中交雄安产业发展有限公司	同一最终控制人
中交新疆交通投资发展有限公司	最终控制人的合营企业
玉林中交建设投资有限公司	最终控制人的合营企业
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	最终控制人的合营企业
芜湖市泰山路长江大桥建设开发有限公司	最终控制人的联营企业
中交自贡城市建设发展有限公司	最终控制人的联营企业
北京建达道桥咨询有限公司	最终控制人的联营企业
其他	同一母公司、同一最终控制人等

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中交投资南京有限公司	接受劳务	16,352,830.19	
中石油中交油品销售有限公司	采购材料	4,767,118.11	9,057,445.35
中交建筑集团有限公司	接受劳务	4,572,373.71	10,287,727.61
中交物业服务集团有限公司	接受劳务	3,690,469.17	198,711.01
中咨公路养护检测技术有限公司	接受劳务	3,233,792.46	3,773,638.22
上海中交海德交通科技股份有限公司	接受劳务	141,509.43	6,989,728.60
中交第二航务工程局有限公司	接受劳务		28,882,709.21
其他关联方	接受劳务	23,345,939.08	20,200,112.51

合 计		56,104,032.15	79,390,072.51
-----	--	---------------	---------------

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中交路桥建设有限公司	提供劳务、工程总承包	128,486,929.19	94,004,008.68
芜湖市泰山路长江大桥建设开发有限公司	提供劳务	52,822,720.03	
中国港湾工程有限责任公司	提供劳务、工程总承包	50,307,046.84	21,627,709.29
中国路桥工程有限责任公司	提供劳务	46,692,462.02	34,624,055.63
中国交通建设股份有限公司	提供劳务、工程总承包	31,798,787.31	280,114,377.15
中国水利电力对外有限公司	提供劳务、工程总承包	27,898,233.07	106,137,832.98
中交第三航务工程局有限公司	提供劳务、工程总承包	25,455,184.46	2,236,636.17
中交机电工程局有限公司	提供劳务、工程总承包	22,900,244.22	
CHINACOMMUNICATIONS CONSTRUCTION(ECRL)SDN.	提供劳务	20,539,261.85	13,690,482.02
中交一公局集团有限公司	提供劳务、工程总承包	19,003,074.83	12,939,442.22
中交二公局第一工程有限公司	提供劳务、工程总承包	15,617,732.58	
中交第二航务工程局有限公司	提供劳务、工程总承包	14,753,315.08	4,745,368.39
中交一航局安装工程有限公司	提供劳务	14,269,235.34	
中交第二公路工程局有限公司	提供劳务、工程总承包	11,465,538.78	66,747,655.36
中交建筑集团有限公司	提供劳务、工程总承包	10,998,593.16	639,920.10
中交第四航务工程局有限公司	提供劳务、工程总承包	10,139,032.36	2,590,628.53
贵州中交贵融高速公路有限公司	提供劳务	7,577,472.06	19,604,640.57
湘潭县中交投资建设管理有限公司	提供劳务	7,263,973.35	
中城乡（射洪）投资发展有限公司	提供劳务	3,861,228.51	20,077,810.37
中交新疆交通投资发展有限公司	提供劳务	2,477,165.73	24,005,771.42
其他	——	149,907,351.59	136,956,904.18
合 计	——	674,234,582.36	840,743,243.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中交（西安）铁道设计研究院有限公司	房屋建筑物		574,692.00
西安同舟公路工程咨询有限责任公司	房屋建筑物		203,440.44

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中交第四航务工程局有限公司	经营租赁			177,251.38	10,636.62				224,700.80	21,707.27	
中交物业服务集团有限公司	经营租赁			91,743.12		417,694.84					
中交华中武汉置业发展有限公司	经营租赁								185,134.94		
中国公路车辆机械有限公司	经营租赁	108,318.57		108,318.57							

其他	经营租赁	121,545.17		121,545.17							
----	------	------------	--	------------	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州中交福和高速公路发展有限公司（见注 1）	34,593,868.61	2014-1-9	2040-1-8	否
贵州中交和兴高速公路发展有限公司（见注 1）	43,025,714.29	2014-1-9	2041-1-8	否
贵州中交兴陆高速公路发展有限公司（见注 1）	26,296,840.56	2014-1-9	2038-1-8	否
中交西安筑路机械有限公司（见注 2）	39,063,610.00	详见注 2	详见注 2	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：1、本公司母公司中国交建已对本集团的上述担保提供反担保，若由于债务人未能按期归还贷款导致本集团承担担保责任，中国交建保证支付本集团垫付的全部款项及自付款之日起的利息。

2、一公院为中交西安筑路机械有限公司提供借款担保，根据企业信用报告显示，截至 2026 年 6 月 30 日，该项担保的借款本金为 9,570,000.00 元，担保余额为 39,063,610.00 元，担保起始日为 1994 年 9 月 16 日。该项担保因历史原因期限较长尚未解除，但至今未收到担保权人要求承担担保责任的通知，且就该项担保本公司母公司中国交建已作出承诺：“若债权人主张该等担保对应的主债权，中国交建将积极协调中交西安筑路机械有限公司偿还债务；若中交西安筑路机械有限公司无法按时偿还债务导致一公院须承担相应的担保责任，中国交建将按照一公院承担保证责任的实际金额对一公院进行补偿。”

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中交财务有限公司	20,000,000.00	2026/1/19	2027/1/18	
中交财务有限公司	10,000,000.00	2026/3/13	2027/3/12	
中交财务有限公司	5,000,000.00	2026/5/21	2027/5/20	

中交财务有限公司	5,000,000.00	2026/6/12	2027/6/11	
中交财务有限公司	10,000,000.00	2025/12/22	2026/12/21	
中交财务有限公司	10,000,000.00	2026/1/22	2026/12/21	
中交财务有限公司	10,000,000.00	2026/3/20	2026/12/21	
中交财务有限公司	10,000,000.00	2026/4/22	2026/12/21	
中交财务有限公司	10,000,000.00	2026/5/22	2026/12/21	
中交财务有限公司	10,000,000.00	2026/6/22	2026/12/21	
中国交通建设股份有限公司	10,000,000.00	2024/12/5	2027/12/4	
中国交通建设股份有限公司	30,000,000.00	2025/9/11	2028/9/10	
中国交通建设股份有限公司	13,500,000.00	2025/12/4	2028/12/3	
中交融资租赁有限公司	12,000,000.00	2026/6/25	2038/6/24	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
玉林中交建设投资有限公司	3,000,000.00	2023/1/1	2023/12/31	

注：能源院于 2026 年 6 月与中交融资租赁有限公司签订在建工程设备售后回租合同，取得借款 12,000,000.00 元，借款期限为 12 年。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	182.66	218.66
其中：股权激励费用	-3.91	74.18

注：公司领导人数较上年度有增加，具体见“第四节公司治理、环境和社会”之“一、公司董事、高级管理人员变动情况”

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

企业名称	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	交易性质
中交财务有限公司	6,518,842.07	5,242,529.23	利息收入
玉林中交建设投资有限公司	45,750.00	23,250.00	利息收入

中交财务有限公司	716,297.23	272,366.67	利息支出
中国交通建设股份有限公司	270,472.23	47,777.78	利息支出

除上述关联交易外，本公司母公司中国交建作为公规院发行的 5.6 亿元资产支持证券专项计划流动性差额支付承诺人，对专项计划账户资金不足以按照其约定的分配顺序偿付应支付的专项计划的相关税金、专项计划费用、上一计息期间以前（含上一计息期间）已实际履行但尚未受偿的流动性差额支付资金及利息、优先级资产支持证券预期支付额的差额部分承担支付义务，中交（邹平）投资发展有限公司亦对该事项提供支付承诺。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金：				
中交财务有限公司	1,794,453,148.27		1,594,223,002.59	
合 计	1,794,453,148.27		1,594,223,002.59	
应收票据：				
中交第二航务工程局有限公司	6,050,000.00	39,930.00		
甘肃祁连山水泥集团有限公司	546,170.00	2,284.72		
合 计	6,596,170.00	42,214.72		
应收账款：				
中国路桥工程有限责任公司	204,850,809.51	29,256,785.80	194,244,029.81	26,145,712.87
中国交通建设股份有限公司	161,853,973.51	32,548,018.84	167,940,041.24	22,737,399.60
中国港湾工程有限责任公司	138,127,833.98	14,974,025.77	147,978,329.13	15,822,590.67
中国水利电力对外有限公司	133,455,722.68	2,088,698.39	284,197,179.03	5,471,106.31
中交路桥建设有限公司	95,714,646.65	6,595,877.10	124,397,445.02	11,383,045.27
中交第二航务工程局有限公司	60,178,674.52	8,702,472.78	61,537,894.38	8,506,958.48
芜湖市泰山路长江大桥建设开发有限公司	58,342,083.23	679,893.20	2,350,000.00	22,795.00
CHINACOMMUNICATIONS CONSTRUCTION(ECRL) SDN.	56,876,372.60	5,900,073.12	52,607,119.58	1,310,458.89
中交一公局集团有限公司	51,877,421.20	5,348,054.09	53,547,862.79	5,259,157.80
中交城投军山新城（武汉）投资 发展有限公司	50,040,987.80	4,204,050.50	53,040,987.80	6,102,865.32
中交华南投资有限公司	49,854,080.60	35,002,190.04	50,054,080.60	35,202,190.04
中交城投建设有限公司	47,915,163.68	9,008,061.01	53,283,656.58	6,866,875.34
中交第二公路工程局有限公司	45,702,601.49	3,059,514.22	36,352,623.51	2,524,331.07
中交园林（山东）有限公司	43,271,714.95	6,123,124.77	44,719,453.92	5,169,553.55
中交四航局第一工程有限公司	38,600,315.69	2,160,987.27	24,215,359.22	2,020,372.93
中交第四航务工程局有限公司	32,033,680.25	3,685,841.01	23,416,872.26	3,698,337.25
中交第一航务工程局有限公司	28,237,734.97	3,182,076.43	35,751,824.68	4,619,771.64
中交（福清）投资有限公司	26,856,561.99	26,643,820.10	26,856,561.99	26,459,402.83
中交联合海南路桥投资有限公司	26,419,260.36	26,419,260.36	26,419,260.36	256,266.83
中交一公局集团（江阴）绮山湖 科创谷投资建设有限公司	24,842,317.71	2,572,355.09	24,390,167.71	2,983,533.43
中交温州高铁新城投资发展有限 公司	23,694,723.15	4,388,336.60	24,441,027.46	3,917,722.18

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	22,878,411.30	17,834,430.36	22,878,411.30	17,566,189.31
常州中交建设发展有限公司	19,127,010.92	2,529,281.78	22,597,010.92	2,096,434.06
中交新疆交通投资发展有限公司	18,215,430.07	2,655,056.94	27,130,380.39	2,197,912.57
中交（成都）城市开发有限公司	18,024,900.71	3,115,732.55	18,024,900.71	3,107,366.79
中交第三公路工程局有限公司	17,384,415.71	3,424,305.87	27,072,467.13	3,294,330.56
中城乡（霸州）水务环保有限公司	16,926,948.65	1,008,287.83	17,898,457.90	261,822.93
天津设计之都城市发展有限公司	15,956,624.90	1,814,086.85	23,648,658.51	2,191,100.66
中交一公局（安徽）建设投资有限公司	15,830,644.65	1,094,949.60	20,908,039.00	502,732.49
中城乡（大同）水务有限公司	15,753,554.90	1,144,420.32	41,753,554.90	878,045.29
海口市两江中交建设投资有限公司	15,162,759.28	8,353,164.09	15,162,759.28	8,353,164.09
重庆中交巫官高速公路有限公司	14,739,225.00	950,060.23	15,418,725.00	778,195.63
中国交通建设（秘鲁）有限公司	14,429,861.71	12,794,221.37	14,429,861.71	12,794,221.37
中交建筑集团有限公司	13,807,374.21	1,298,716.03	7,576,472.48	915,563.51
中交二公局第三工程有限公司	13,197,873.09	216,090.26	6,199,718.84	41,238.99
中交自贡城市建设发展有限公司	12,791,500.00	1,940,470.55	12,791,500.00	1,940,470.55
重庆万州中交四航建设发展有限公司	12,739,901.45	3,320,496.89	12,739,901.45	3,320,496.89
中交第三航务工程局有限公司	12,294,766.03	1,226,400.50	39,007,736.61	3,744,520.87
中交投资南京有限公司	11,849,636.10	78,590.91	374,697.21	92,693.55
中国港湾（缅甸）振华有限责任公司	11,308,416.52	11,308,416.52	11,308,416.52	11,308,416.52
中交（呼和浩特）投资有限公司	11,236,000.00	1,704,501.20	11,236,000.00	1,704,501.20
哈尔滨碧鸿环保科技有限公司	11,010,972.44	3,518,912.80	12,010,972.44	3,942,790.60
中交二公局第四工程有限公司	10,745,084.08	712,779.49	13,252,553.38	645,647.15
中交机电工程局有限公司	10,572,124.58	79,277.82	154,644.31	9,979.95
中交天津航道局有限公司	10,367,680.63	2,059,143.37	10,366,080.63	1,688,095.26
中交横琴投资有限公司	10,328,723.23	6,833,358.40	17,249,894.13	10,012,168.03
中交水利水电建设有限公司	10,056,230.13	2,717,808.87	10,056,230.13	2,697,969.19
中城乡（射洪）投资发展有限公司	9,867,793.20	899,591.13	14,573,335.98	786,906.04
中国公路工程咨询集团有限公司	8,913,076.55	642,579.66	30,225,305.11	672,560.01
中国路桥塞内加尔有限责任公司	8,563,844.91	1,539,205.83	16,569,521.91	2,178,995.00
中交（龙港）城市建设有限公司	8,247,183.35	1,218,158.20	11,547,183.35	1,701,681.92
中交一公局厦门工程有限公司	6,497,167.21	1,052,316.79	10,662,090.47	982,732.73
中交城市投资控股有限公司	4,868,191.85	2,268,730.06	18,694,921.01	2,347,342.34
中交隧道工程局有限公司	2,759,691.45	810,682.54	15,881,825.13	1,187,445.42
其他	404,066,714.29	97,101,880.78	420,091,300.27	116,057,725.52
合 计	2,219,266,413.62	431,809,622.88	2,481,235,305.18	418,481,904.29
合同资产：				
中交路桥建设有限公司	88,591,297.97	584,702.57	32,250,565.84	212,853.73
中国港湾工程有限责任公司	56,962,935.69	17,581,572.73	22,843,620.77	17,071,333.76
广西中交浦清高速公路有限公司	49,552,477.57	327,046.35	49,552,477.57	327,046.35

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中交二航局科工（武汉）有限公司	38,654,415.89	255,119.14	33,975,888.46	224,240.86
中交第三航务工程局有限公司	38,120,898.12	251,597.93	26,686,816.98	176,133.01
中交第二公路工程局有限公司	32,173,919.26	212,347.87	33,742,149.01	222,698.18
中国水利电力对外有限公司	31,999,298.57	211,195.37	192,148.51	1,268.18
中交第二航务工程局有限公司	29,740,849.75	196,289.61	24,447,139.16	161,351.12
中交城投军山新城（武汉）投资发展有限公司	29,284,799.97	193,279.68	28,674,157.51	189,249.44
中交一公局集团有限公司	10,620,336.88	70,094.23	9,916,172.96	65,446.75
中交四航局第一工程有限公司	3,976,042.75	26,241.87	15,191,663.97	100,264.98
中交投资南京有限公司	762,475.02	5,032.34	16,573,383.72	109,384.33
其他	41,526,168.24	274,072.70	33,857,329.68	223,458.38
合 计	451,965,915.68	20,188,592.39	327,903,514.14	19,084,729.07
应收款项融资：				
中交第三航务工程局有限公司	2,000,000.00			
中交天津航道局有限公司			3,000,000.00	
其他	76,714.39		3,454,249.73	
合 计	2,076,714.39		6,454,249.73	
预付款项：				
中城乡生态环保工程有限公司	137,405,274.00		137,405,274.00	
中交园林（山东）有限公司	40,656,442.16		40,656,442.16	
中国水利电力对外有限公司	22,449,408.79			
西安碧水源水务有限公司	9,551,396.00		9,551,396.00	
中交一公局集团有限公司	5,692,754.96			
其他	13,750,703.84		11,709,052.56	
合 计	229,505,979.75		199,322,164.72	
其他应收款：				
广西中交浦清高速公路有限公司	30,990,472.00	204,537.11	30,990,472.00	204,537.11
中交第二公路工程局有限公司	8,286,723.86	54,692.39	9,586,420.55	63,270.38
中交第二航务工程局有限公司	6,948,047.43	67,798.22	6,838,047.43	67,072.22
中交第三航务工程局有限公司	6,454,471.77	42,599.51	6,238,017.17	41,170.91
其他	48,427,492.15	4,244,846.93	42,258,104.84	3,697,606.42
合 计	101,107,207.21	4,614,474.16	95,911,061.99	4,073,657.04
长期应收款（含一年内到期）：				
中国交通建设股份有限公司	290,540,001.65	1,917,564.02	297,742,388.59	1,965,099.77
中城乡（大同）水务有限公司	89,121,684.64	588,203.12	87,601,836.81	578,172.12
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	35,551,040.37	234,636.87	35,751,040.37	235,956.87
中城乡一航（监利）生态环境投资有限公司	26,323,767.46	173,736.87	24,477,889.99	161,554.07
中交第三航务工程局有限公司	15,978,418.59	105,457.56	13,813,872.53	91,171.56
中交第二航务工程局有限公司	13,804,375.22	91,108.88	18,837,202.43	124,325.53
中交建筑集团有限公司	11,130,635.25	73,462.13		
中交城投军山新城（武汉）投资发展有限公司	10,122,703.43	66,809.84	10,122,703.43	66,809.84
其他	66,177,989.78	441,853.65	65,771,773.98	434,093.72
合 计	558,750,616.39	3,692,832.94	554,118,708.13	3,657,183.48

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产（含一年内到期）：				
中国交通建设股份有限公司	125,694,504.20	829,583.73	126,229,150.50	833,112.40
中交武汉智行国际工程咨询有限公司	22,270,000.00		22,270,000.00	
中交第二航务工程局有限公司	12,793,148.32	84,434.78	12,793,148.32	84,434.78
中交路桥建设有限公司	11,656,406.98	76,932.29	11,131,499.38	73,467.89
中国交通信息科技集团有限公司	9,732,000.00			
中交投资南京有限公司	9,424,918.59	62,204.46	8,924,716.63	58,903.13
其他	42,957,741.10	285,307.59	40,847,054.34	268,664.50
合 计	234,528,719.19	1,338,462.85	222,195,569.17	1,318,582.70

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
短期借款：		
中交财务有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00
合 计	100,000,000.00	30,000,000.00
应付票据：		
中交第二航务工程局有限公司	15,799,884.96	
中城乡生态环保工程有限公司	14,746,131.00	20,827,405.00
碧水源建设集团有限公司	9,000,000.00	
西安碧水源水务有限公司	3,368,789.00	13,457,931.00
其他	12,546,337.11	2,168,200.00
合 计	55,461,142.07	36,453,536.00
应付账款：		
中交一公局集团有限公司	93,545,737.19	93,545,737.19
中交第二航务工程局有限公司	90,648,348.60	103,621,687.06
中交园林（山东）有限公司	74,395,661.14	88,731,902.92
中交第一航务工程局有限公司	65,386,159.54	72,670,629.36
中交建筑集团有限公司	62,622,355.03	67,436,616.42
中交第二公路工程局有限公司	29,866,088.68	32,402,974.91
北京建达道桥咨询有限公司	29,663,954.22	32,302,003.34
中交（西安）铁道设计研究院有限公司	29,044,280.40	27,875,530.10
中交一公局第三工程有限公司	22,416,408.95	18,507,903.94
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	15,871,978.21	18,950,225.15
中石油中交油品销售有限公司	15,194,320.03	21,347,903.20
中交二公局第三工程有限公司	15,153,892.90	16,797,247.88
中交路桥建设有限公司	14,978,949.64	15,963,130.91
中城乡生态环保工程有限公司	14,111,229.89	18,131,753.63
北京碧水源科技股份有限公司	10,005,540.92	16,181,507.18
中交水运规划设计院有限公司	9,720,588.22	25,977,832.39
碧水源建设集团有限公司	9,603,017.72	12,603,017.72

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	7,940,540.49	17,717,597.10
中交投资咨询（北京）有限公司	7,070,694.96	13,393,272.40
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	5,716,343.42	10,509,682.28
其他	183,126,270.84	185,392,392.27
合 计	806,082,360.99	910,060,547.35
合同负债：		
中国水利电力对外有限公司	44,076,593.39	61,661,194.60
中国交通建设股份有限公司	26,938,310.07	35,205,038.54
中城乡（泉州）水务投资有限公司	13,864,357.35	13,864,357.35
中交雄安产业发展有限公司	12,645,450.51	12,645,450.51
中交路桥建设有限公司	931,844.48	15,123,411.49
中交机电工程局有限公司	762,679.29	10,970,623.63
中交一航局安装工程有限公司		12,304,732.86
其他	79,323,851.10	48,941,891.21
合 计	178,543,086.19	210,716,700.19
其他应付款：		
中国交通建设股份有限公司	889,889,026.14	749,464,665.48
中国城乡控股集团有限公司	269,419,053.68	247,286,335.33
中交建筑集团有限公司	29,928,323.31	29,928,323.31
中交第一航务工程局有限公司	6,853,237.00	6,853,237.00
中交资本控股有限公司	6,783,048.20	
其他	30,313,604.24	36,427,652.16
合 计	1,233,186,292.57	1,069,960,213.28
长期借款：		
中国交通建设股份有限公司	53,500,000.00	53,500,000.00
合 计	53,500,000.00	53,500,000.00
长期应付款：		
中交第二航务工程局有限公司	241,827,150.82	268,666,083.74
中交园林（山东）有限公司	92,150,644.50	92,150,644.50
中交一公局第三工程有限公司	60,775,150.99	85,873,279.89
中交第二公路工程局有限公司	25,059,157.74	25,059,157.74
中交第三公路工程局有限公司	46,881,849.59	46,881,849.59
中交第一航务工程局有限公司	34,244,053.32	31,841,382.89
北京碧水源科技股份有限公司	32,634,627.39	32,078,088.67
中交一公局集团有限公司	28,381,036.00	28,381,036.00
碧水源建设集团有限公司	24,756,565.08	30,756,565.08
中交一公局厦门工程有限公司	23,108,843.30	23,108,843.30
中交融资租赁有限公司	12,000,000.00	
其他	22,739,041.96	23,443,023.96
合 计	644,558,120.69	688,239,955.36

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							54,400.00	111,185.23
合计							54,400.00	111,185.23

注：本公司母公司中国交建于 2022 年 12 月第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第九次会议审议通过《关于〈中国交通建设股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》；中国交建于 2024 年 1 月第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十一一次会议，审议通过《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，向本集团符合条件的激励对象授予限制性股票，截止期末，授予本集团在职员工的限制性股票数量余额为 126.56 万股。

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日中国交建股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	按授予日中国交建股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计将行权人数乘以每人授予的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,916,569.73

其他说明

注：公司根据企业会计准则股份支付的相关规定，将上述股份支付按照以权益结算的股份支付进行会计处理，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予的权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期成本费用，本期确认股份支付费用 127,860.94 元，同时增加资本公积（其他资本公积）。

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用
管理人员	127,860.94
合计	127,860.94

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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、管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果并进行账务处理后，管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿预计不会对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响，因此管理层认为无需计提预计负债。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于 2026 年 6 月 30 日，本集团对外提供的债务担保情况详见本本附注十四、5、（4）“关联担保情况”。

上述担保被担保方财务状况良好，管理层预期不存在重大债务违约风险，因而未确认与财务担保相关的负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

PPP 项目合同情况

本集团 PPP 项目包括生态修复、绿化提升改造及污水处理等类型，公司负责实施 PPP 项目的投融资、建设、运营及移交等工作。相关 PPP 项目合同中包括付费机制、绩效考核以及项目合同变更等相关条款均可能影响未来现金流量金额、时间和风险。本集团对 PPP 项目资产享有使用、收益、续约或终止选择权等权利。本期 PPP 项目合同无重大的变更情况。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,331,948.15	961,225.14
其中：6 个月以内	4,187,303.18	725,964.09
7-12 个月	2,144,644.97	235,261.05
1 至 2 年	1,385,315.54	1,200,054.49
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	7,717,263.69	2,161,279.63
减：坏账准备		
合计	7,717,263.69	2,161,279.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	7,717,263.69	100.00			7,717,263.69	2,161,279.63	100.00			2,161,279.63
合计	7,717,263.69	/	-	/	7,717,263.69	2,161,279.63	/	-	/	2,161,279.63

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 组合 3

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 3	7,717,263.69		
合计	7,717,263.69		

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	3,529,960.51		3,529,960.51	45.74	
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	19.43	
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	15.55	
中交公路规划设计院有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00	13.22	
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	311,580.12		311,580.12	4.04	
合计	7,561,540.63		7,561,540.63	97.98	

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	885,640,668.46	897,387,178.05
合计	885,640,668.46	897,387,178.05

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	881,181,861.35	239,924,630.11
其中: 6 个月以内	880,728,250.24	228,169,069.00
7-12 个月	453,611.11	11,755,561.11
1 至 2 年	1,609,753.60	654,612,181.04
2 至 3 年	3,041,400.00	3,041,400.00
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	885,833,014.95	897,578,211.15
减: 坏账准备	192,346.49	191,033.10

合计	885,640,668.46	897,387,178.05
----	----------------	----------------

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款及借款	879,510,130.24	892,176,446.44
投标保证金、押金	3,089,153.60	3,378,033.60
其他	3,233,731.11	2,023,731.11
小 计	885,833,014.95	897,578,211.15
减：坏账准备	192,346.49	191,033.10
合计	885,640,668.46	897,387,178.05

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	20,833.87	170,199.23		191,033.10
2026年1月1日余额在本期				
——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	1,313.39			1,313.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	22,147.26	170,199.23		192,346.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核	其他变动	

			回	销		
坏账准备	191,033.10	1,313.39				192,346.49
合计	191,033.10	1,313.39				192,346.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	448,231,300.00	50.60	往来款及借款	2 年以内	
中交公路规划设计院有限公司	126,230,000.00	14.25	往来款及借款	2 年以内	
中国市政工程东北设计研究院总院有限公司	106,047,687.50	11.97	往来款及借款	2 年以内	
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	105,893,300.00	11.95	往来款	1-2 年	
中国市政工程西南设计研究院总院有限公司	68,722,300.00	7.76	往来款	2 年以内	
合计	855,124,587.50	96.53	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,553,116,974.21		23,553,116,974.21	23,555,019,357.24		23,555,019,357.24
对联营、合营企业投资						
合计	23,553,116,974.21		23,553,116,974.21	23,555,019,357.24		23,555,019,357.24

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中交公路规划设计院有限公司	7,200,299,800.00						7,200,299,800.00	
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	6,183,267,000.00						6,183,267,000.00	
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	6,779,845,900.00						6,779,845,900.00	
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	2,278,524,000.00						2,278,524,000.00	
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	941,060,100.00						941,060,100.00	
中交城市能源研究院设计院有限公司	120,136,100.00						120,136,100.00	

中国智宝投资有限公司	30,562,831.16						30,562,831.16	
中交城市规划研究院有限公司	19,421,243.05						19,421,243.05	
安徽和昌工程咨询有限公司	1,902,383.03			1,902,383.03				
合计	23,555,019,357.24			1,902,383.03			23,553,116,974.21	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	16,345,381.84	7,542,806.93	2,004,999.66	1,688,884.90
合计	16,345,381.84	7,542,806.93	2,004,999.66	1,688,884.90

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		51,666,284.09
处置长期股权投资产生的投资收益	347.01	
合计	347.01	51,666,284.09

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,227,615.08	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响	5,182,075.26	

项目	金额	说明
的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,122,368.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,436,826.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77.66	
减：所得税影响额	1,779,161.31	
少数股东权益影响额（税后）	-94,955.38	
合计	8,955,874.80	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定执行。

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.92	0.1345	0.1345
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	1.87	0.1305	0.1305

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：崔玉萍

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用